

## OBRAZLOŽENJE UZ II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA UČENIČKOG DOMA LOVRAN ZA 2025. GODINU

### 1. PRAVNI OSNOV

Temeljem odredbi članka 67. Statuta Učeničkog doma Lovran, ravnatelj Doma predlaže Domskom odboru Financijski plan, dok članak 56. Statuta određuje da Domski odbor na prijedlog ravnatelja donosi predmetni plan. Slijedom navedenog, podnosi se prijedlog II. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu.

### 2. OBRAZLOŽENJE

Plan prihoda Doma za 2025. godinu I. izmjenama i dopunama utvrđen je u iznosu od 1.448.298,95 eura, a plan rashoda u iznosu od 1.583.466,26 eura. Razlog donošenja II. izmjena i dopuna je usklađenje planiranih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka s ostvarenom realizacijom i procjenom izvršenja do kraja proračunske godine.

#### I. OPĆI DIO

Ovim izmjenama ukupni prihodi i primici planiraju se na razini od 1.415.457,61 eura (smanjenje od 32.841,34 eura ili 2,27%), uz istovjetno smanjenje na strani rashoda i izdataka. Financijski plan se uravnotežuje s raspoređenim donosom viška iz prethodne godine u iznosu od 135.167,31 eura, koji je planiran već I. izmjenama i dopunama.

#### • PRIHODI I PRIMICI

Proračunski prihodi ostaju nepromijenjeni, dok se vanproračunski prihodi smanjuju za 32.841,34 eura. Navedeno smanjenje odnosi se na pomoći Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih, prihode za posebne namjene i vlastite prihode. Prihodi Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih smanjuju se za 22.407,19 eura (2,22%), prihodi od sufinanciranja cijene usluge smještaja i prehrane smanjuju se za 7.040,00 eura (4,69%), a prihodi od prodaje proizvoda i usluga (najam, posredovanje pri zapošljavanju) i stali prihodi za 3.383,10 eura (2,72%), sve u skladu s realnom procjenom ostvarenja.

• RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi smanjuju se za 2,07% na razinu od 1.550.624,92 eura. Uravnoteženje se postiže smanjenjem rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda, uz istovremeno povećanje financijskih rashoda te rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine (opreme).

Detaljan prikaz po klasifikacijama nalazi se u priloženim tablicama.

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci Doma se u posebnom dijelu raspoređuju po programskoj, funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja s uključenim viškom prihoda - rezultatom poslovanja.

Oznaka	Naziv	Plan 2025. godine (1.)	Povećanje / Smanjenje (2.)	Novi plan (3.)	Indeks 3./1. (4.)
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.583.466,26	-32.841,34	1.550.624,92	97,93
19628	UČENIČKI DOM LOVRAN	1.583.466,26	-32.841,34	1.550.624,92	97,93
Program: 5502	Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	13.378,80	0,00	13.378,80	100,00
A 550203	Programi školskog kurikulumu	1.300,00	0,00	1.300,00	100,00
T 550207	EU projekti kod proračunskih korisnika - SŠ i učenički domovi	12.078,80	0,00	12.078,80	100,00
Program: 5503	Programi rada učeničkih domova	1.471.520,56	-52.385,29	1.419.135,27	96,44
A 550301	Osiguravanje uvjeta rada	1.337.682,05	-62.020,29	1.275.661,76	95,36
A 550303	Dodatne djelatnosti učeničkih domova	133.838,51	9.635,00	143.473,51	107,20
Program: 5504	Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	98.566,90	19.543,95	118.110,85	119,83
K 550403	Opremanje učeničkih domova	98.566,90	19.543,95	118.110,85	119,83

**PROGRAM: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno-obrazovnog sustava**

**A 550203 Programi školskog kurikuluma**

Nema promjena u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana.

**T 550207 EU projekt kod proračunskih korisnika – SŠ i učenički domovi**

Nema promjena u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana.

**PROGRAM: 5503 Programi rada učeničkih domova**

**A 550301 Osiguravanje uvjeta rada**

Predlaže se smanjenje od 62.020,29 eura uslijed ušteda unutar vlastitih prihoda te radi preraspodjele prihoda iz izvora prihodi za posebne namjene na K 550403 Opremanje učeničkih domova. Kod pomoći MZOM-a planira se smanjenje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda, s obzirom na to da se iz tog izvora financira manji dio materijalnih troškova, a rashodi za zaposlene su usklađeni s realizacijom do studenog i procjenom za prosinac.

**A 550303 Dodatne djelatnosti učeničkih domova**

Predlaže se povećanje od 9.635,00 eura namijenjeno financiranju već realiziranih rashoda za zaposlene.

**PROGRAM: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu**

**K 550403 Opremanje učeničkih domova**

Predlaže se povećanje u iznosu od 19.543,95 eura (19,83%) za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, čime se financiraju već realizirani rashodi opremanja iz izvora prihoda za posebne namjene.

U Lovranu, 18. prosinca 2025. godine

Ravnateljica:

  
mr.sc. Nataša Tomić, prof.