



OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA UČENIČKOG DOMA LOVRAN ZA 2026. GODINU

1. PRAVNI OSNOV

Člankom 96. Statuta Učeničkog doma Lovran propisano je da ravnatelj predlaže Financijski plan Domskom odboru, dok je člankom 79. Statuta određeno da Domski odbor, na prijedlog ravnatelja, donosi Financijski plan. Slijedom navedenog, ovlast za predlaganje Financijskog plana pripada ravnatelju, dok je za njegovo donošenje nadležan Domski odbor.

2. OBRAZLOŽENJE

Plan prihoda Doma za 2026. godinu početno je utvrđen u iznosu od 1.366.900,00 eura, a plan rashoda u iznosu od 1.444.900,00 eura. Razlog donošenja prvih izmjena i dopuna financijskog plana Doma je usklađenje planiranih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka s realiziranim i projiciranim prihodima, odnosno izvršenjem do kraja proračunske godine.

I. OPĆI DIO

Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana ukupni prihodi i primici planiraju se na razini od 1.556.804,07 eura, odnosno uz povećanje od 189.904,07 eura ili 13,89%, a ukupni rashodi i izdaci uz povećanje od 102.226,37 eura (7,07%) na razini od 1.547.126,37 eura. Financijski plan Doma za 2026. godinu povećava se u skladu s procjenom prihoda i rashoda, mogućnošću provođenja planiranih aktivnosti, programa i projekata i uravnotežuje se s prenesenim manjkom i raspoređenim donosom viška iz prethodne godine. Preneseni manjak u iznosu od 82.212,87 eura i raspoređeni višak od 72.535,17 eura planira se prvim izmjenama i dopunama financijskog plana Doma za 2026. godinu.

➤ **PRIHODI I PRIMICI**

Proračunski prihodi i primici prvim izmjenama i dopunama financijskog plana Doma planiraju se uz povećanje plana od 3.800,00 eura, a vanproračunski uz povećanje od 186.104,07 eura. Povećanje u iznosu od 189.904,07 eura odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna u iznosu od 3.800,00 eura, pomoći Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih kojima se financiraju rashodi za zaposlene u iznosu od 168.748,07 eura, na tekuće pomoći od programa Unije kojima se financiraju rashodi za provođenje EU projekata u iznosu od 3.956,00 eura i vlastitih prihoda u iznosu od 33.000,00 eura uz istodobno smanjenje prihoda za posebne namjene s iznosom od 18.000,00 eura i ostalih prihoda s iznosom od 1.600,00 eura. Prihodi od sufinanciranja cijene smještaja i prehrane učenika smanjuje se u skladu s realiziranim prihodima i realnom procjenom istih do kraja proračunske godine. Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga u prvim izmjenama i dopunama financijskog plana Doma, povećavaju se, u skladu s procjenom prihoda od dodatnih djelatnosti Doma (posredovanje pri zapošljavanju redovitih učenika, najam prostora i hostel).

➤ **RASHODI I IZDATCI**

Ukupni rashodi i izdaci povećavaju se za 102.226,37 eura (7,07%), na razini 1.547.126,37 eura i nisu uravnoteženi s prihodovnom stranom financijskog plana. U prve izmjene i dopune financijskog plana Doma uključen je i raspoređen, temeljem odluke Domske odbora, višak prihoda iz izvora vlastiti prihodi u iznosu od 71.783,17 eura i višak prihoda iz izvora pomoći u iznosu od 752,00 eura. U prvim izmjenama i dopunama financijskog plana Doma planira se povećanje rashoda za zaposlene u iznosu od 96.950,00 eura, materijalnih rashoda u iznosu od 18.281,37 eura i rashoda za donacije u iznosu od 5.000,00 eura uz istodobno smanjenje financijskih rashoda za iznos od 2.005,00 eura, te rashoda za nabavu dugotrajne imovine s iznosom od 16.000,00 eura. Kroz tablicu ispod prikazani su rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, te prihodi i rashodi prema ekonomskoj kvalifikaciji i izvorima financiranja.



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*.

III. OBRAZLOŽENJE

Oznaka	Naziv	Plan 2026. godine (eura)	Povećanje / smanjenje (eura)	Novi plan (eura)	Indeks (%)
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.444.900,00	102.226,37	1.547.126,37	107,07
5306	Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika	500,00	-200,00	300,00	60,00
530605	Natjecanja i smotre	500,00	-200,00	300,00	60,00
5502	Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	13.400,00	-5.608,80	7.791,20	58,14
550203	Programi školskog kurikulumu	3.400,00		3.400,00	100,00
550207	EU projekti kod proračunskih korisnika - SŠ i učenički domovi	10.000,00	-5.608,80	4.391,20	43,91
5503	Programi rada učeničkih domova	1.375.000,00	124.035,17	1.499.035,17	109,02
550301	Osiguravanje uvjeta rada	1.280.500,00	81.752,00	1.362.252,00	106,38
550303	Dodatne djelatnosti učeničkih domova	94.500,00	42.283,17	136.783,17	144,74
5504	Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	56.000,00	-16.000,00	40.000,00	71,43
550403	Opremanje učeničkih domova	56.000,00	-16.000,00	40.000,00	71,43

PROGRAM: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika

A 530605 Natjecanja i smotre

S osnivačem ,Primorsko-goranskom županijom, u 2026. godini sklopljen je ugovor o financiranju troškova sudjelovanja učenika na natjecanjima u iznosu od 300,00 eura – Domijada.



PROGRAM: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava

A 550203 Programi školskog kurikulumu

S osnivačem ,Primorsko-goranskom županijom, u 2026. godini sklopljen je ugovor o financiranju programa Školskog kurikulumu u iznosu od 2.000,00 eura – Domsko pero i financiranju programa za obilježavanje obljetnice učeničkog Doma u iznosu od 1.400,00 eura – Dan učeničkog Doma Lovran.

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

Smanjenje u iznosu od 5.608,00 eura odnosi se na provođenje Erasmus + projekata za što će rashodi biti evidentirani po odobrenom konačnom izvješću.

PROGRAM: 5503 Programi rada učeničkih domova

A 550301 Osiguravanje uvjeta rada

Predlaže se povećanje u iznosu do 81.752,00 eura. Dodatnim sredstvima Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih financiraju se rashodi za zaposlene dok se istovremeno bilježi smanjenje materijalnih rashoda koji se financiraju prihodima za posebne namjene.

A 550303 Dodatne djelatnosti učeničkih domova

Predlaže se povećanje u iznosu do 42.283,17 eura kojima se u 2026. godini uz korištenje prenesenih sredstava planira financirati povećanje materijalnih rashoda Doma.

PROGRAM: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu

K 550403 Opremanje učeničkih domova

Smanjenje u iznosu od 16.000,00 eura (28,57 %) odnosi se na smanjenje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine koji su izvornim planom planirani iz izvora vlastiti prihodi prenesena sredstva.

U Lovranu, 16. lipnja 2026. godine

Ravnateljica:

mr. sc. Nataša Tomić, prof.



REPUBLIKA HRVATSKA
UČENIČKI DOM LOVRAN
43. istarske divizije 3
51415 Lovran

Predlažemo izmjene Financijskog plana jer su tijekom godine osigurana dodatna sredstva i ostvareni veći prihodi nego što je prvotno planirano. Ukupni prihodi povećavaju se za oko 190 tisuća eura, uglavnom zbog dodatnih sredstava za plaće zaposlenika i većih vlastitih prihoda Doma. Rashodi se povećavaju za oko 102 tisuće eura, ponajviše za zaposlene i redovno funkcioniranje, dok se dio planiranih ulaganja u opremu smanjuje. Time se plan prilagođava stvarnim potrebama i osigurava stabilan rad Doma do kraja godine.