

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA MLADIH ZA 2023.
GODINU**

Materijal izradili:

Gordana Galić

Voditeljica računovodstva i financije

Irena Križanec, mag. psych,

Anika Hodak, dipl. oec. prof,

Koordinatorica programske aktivnosti

Sanja Lipovac, mag. oec.

Suradnik za programe u Dvorcu Stara Sušica

Veronika Linić Muminović, ing. teh. pr

Stručna suradnica za posredovanje i nabavu

Ravnatelj:

Goran Gračanin, prof

1. PRAVNI OSNOV

Sukladno članku 36. stavku 1. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/2022), Upravno vijeće donosi programe rada i nadzire njihovo izvršavanje te odlučuje o financijskom planu.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana izrađuje se u skladu sa Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) kojima su propisani sadržaj, izgled, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Proračunski korisnik dužan je upravljачkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti Godišnje izvješće o izvršenju Financijskog plana za 2023.godinu nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.

Sukladno članku 22. Statuta Doma mladih od 10.lipnja. 2022., Upravno vijeće donosi Godišnji plan rada Ustanove i prati njegovo izvršenje.

2. OBRAZLOŽENJE

Obveza izrade Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana utvrđena je Zakonom o proračunu. Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim prihodima i rashodima, primicima i izdacima tijekom izvještajnog razdoblja iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- ostvarenju postavljenih planova i
- uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana čine:

- **Opći dio:**
 - a. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
 - b. Račun prihoda i rashoda, u kojem su prihodi i rashodi iskazani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, a rashodi i po funkcijskoj klasifikaciji,
 - c. Račun financiranja, u kojem su primici i izdaci iskazani po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja,
- **Posebni dio:**
 - a. izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata,
- **Obrazloženje:**
 - a. Općeg dijela, odnosno ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana,
 - b. Posebnog dijela, odnosno izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva,
- **Posebni izvještaji:**
 - a. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
 - b. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
 - c. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,
 - d. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

I. OPĆI DIO

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana pokazuje kako i sam njegov naslov glasi, izvršenje ili ostvarenje financijskog plana, odnosno jesu li sredstva utrošena u skladu s financijskim planom. Kod godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana uspoređuje se financijski plan za cijelu proračunsku godinu. U izvještaju o izvršenju uspoređuje se jesu li ostvareni planirani iznosi prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te je li pokriven manjak prihoda ili potrošen višak prihoda.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana Doma mladih za 2023. godinu iskazani su podaci o planiranim prihodima i primicima i rashodima i izdacima kroz Izvorni plan i Tekući plan te podaci o njihovu izvršenju u 2023. godini. Pravilnik definira izvorni plan kao prvi financijski plan usvojen od strane Upravljačkog tijela s tim da je izvorni plan I svaki slijedeći plan kojega izmjenama I dopunama odnosno Rebalansom donese to isto Upravljačko tijelo. Kako bi se naglasilo kako je prvi plan izmjenjen izmjenama I dopunama odnosno Rebalansom u zaglavlju se uz izvorni plan dodaje I riječ Rebalans. Dakle, prvi plan se označava kao izvorni plan, a svaka njegova izmjena kao izvorni plan/rebalans.

• PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Financijskog plana za 2023 godinu planirani su u iznosu od 996.114,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 833.054,35 eura ili 83,63 % plana. Razlika ostvarenja u odnosu na planirane prihode odnosi se na 92 Rezultat poslovanja koji je planiran u tekućem razdoblju, a ostvaren u prethodnim razdobljima.

U strukturi ukupno izvršenih prihoda i primitaka Financijskog plana najveći je udjel prihoda poslovanja s 99,99% ,a udjel prihoda od prodaje nefinancijske imovine iznosi 0,01%.

• RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana za 2023. godinu su planirani u iznosu 996.114,00 eura, a izvršeni su u iznosu 849.352,18 eura ili 85,27% plana.

U strukturi ukupno izvršenih rashoda i izdataka financijskog plana najveći je udjel rashoda poslovanja s 94,69%, a udjel rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznosi 5,31%.

Finacijskim planom Doma mladih iz izvora 5710 Pomoći iz Državnog proračuna nisu planirana dovoljna sredstva za financiranje rashoda za zaposlene programa Mobilnosti, pa su se rashodi programa izvršavali do visine uplaćenih sredstava. Namjenskim prihodima financiralo se prekoračenje plana u iznosu od 6.600,35 eura. Financijskim planom Doma mladih iz izvora 5710 Pomoći od Međunarodnih organizacija I tijela EU nisu planirana dovoljna sredstva za fin. materijalnih rashoda Erasmus+ Projekta .Manjak sredstava u iznosu od 1.284,92 eura pokrio se uplatom Agencije za mobilnost I Programe EU u 2024 godini.

Finacijskim planom Doma mladih iz izvora 3100 vlastiti prihodi i izvora 9310 višak – vlastiti prihodi nisu planirana dovoljna sredstva za financiranje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine pa se nabava dugotrajne imovine koja služi za obavljanje djelatnosti izvršavala do visine uplaćenih sredstava. Preneseni I uplaćenim vlastitim prihodima financiralo se prekoračenje plana u iznosu od 567,54 eura.

• REZULTAT POSLOVANJA NA DAN 31.12.2023 GODINE:

U 2023. Godini izvršeno je usklađenje nefinancijske imovine i vlastitih izvora za nefin. imovinu koje je utjecalo na rezultat poslovanja (Odluka Upravnog vijeća od 14. prosinca. 2023. godine) na način da se isti promjenio iz 151.721,31 eura u 115.655,33 eura viška prihoda poslovanja.

U 2023 godini ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 16.297,83 eura.

Višak prihoda za prijenos u 2024 godinu iznosu 99.357,50

II. POSEBNI DIO

Opis i cilj programa:

Ustanova DOM MLADIH, sjedište Laginjina 15 Rijeka, OIB 62799759990, šifra djelatnosti 8559, gradska je Ustanova koja obavlja svoju djelatnost sukladno Zakonu o ustanovama (NN br.76/93,29/97,47/99, 35/08 i 127/19) i Statutu Ustanove od 10. lipnja 2022. godine.

Djelatnost Ustanove obuhvaća:

- odgojno - obrazovni rad s djecom i mladima,
- pružanje osnovnih znanja iz pojedinih područja znanosti i umjetnosti, tehničke kulture i sporta,
- pružanje posebnog programa prometnog odgoja za djecu predškolske i osnovnoškolske dobi,
- pružanje aktivnosti i razvijanja stvaralačkih sposobnosti darovite djece za pojedina znanstvena, umjetnička, tehnička i sportska područja,
- pružanje usluga smještaja i prehrane u objektu „Dvorac Stara Sušica“,
- pružanje usluga turističke animacije djece i mladih,
- posredovanje za povremeni rad redovnih učenika srednjih škola,
- pomoć pri uključivanju u programe odgoja i redovitog obrazovanja (integracija),
- usluge savjetovanja i usmjeravanja mladih te pomaganja mladima s ciljem jačanja vlastite samostalnosti,
- poticanje razvoja osobnog i društvenog potencijala mladih te stjecanja kompetencija za aktivno sudjelovanje u zajednici,
- organizacija kvalitetnog slobodnog vremena, provedba edukativnih radionica i podrška pri umrežavanju mladih,
- podrška i rad s mladima koji nisu zaposleni, ne obrazuju se niti usavršavaju.

Pored gore navedenih djelatnosti Ustanova može obavljati i druge djelatnosti, ako su one u manjem opsegu ili se uobičajeno obavljaju uz opisanu djelatnost. Npr. Ustanova također preuzima tehničku organizaciju povremenih aktivnosti kao što su gradske smotre i natjecanja, svečane manifestacije, osmišljavanje, organizira i provodi različite akcije i radionice različitog karaktera.

Organizacijska struktura ustanove:

Na dan 31. prosinac 2023. godine ustanova ima 26 zaposlenih.

Realizirana sredstva:

Tekućim planom za 2023. godinu za potrebe izvršenja aktivnosti sadržanih u ovom programu planirano je ukupno 996.114,00 eura, od čega je utrošen iznos od 849.352,18 ili 85,27 % 2023. godišnjeg planiranog iznosa. Sredstva se odnose na sljedeće aktivnosti:

Red. Br.	Aktivnosti / Projekti	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Tekući plan/Rebalans za 2023.	Izvršenje za 2023.	Indeks (5/4*100)
1	2	3	4	5	6
1.	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje	412.610,00	412.610,00	408.949,77	99,11
2.	Redovna djelatnost ustanove	330.374,00	330.374,00	261.426,68	79,13
3.	Programske aktivnosti Dvorca Stara Sušica	199.420,00	199.420,00	133.846,13	67,12
4.	Nabava opreme	45.138,00	45.138,00	45.129,60	99,98
5.	ERASMUS+ Be IT-Jaćanje kapaciteta odraslih za osnaživanje mladih	8.572,00	8.572,00		
	UKUPNO	996.114,00	996.114,00	849.352,18	85,27

Aktivnost: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje – tekućim planom 2023. predviđeni iznos sredstava od 412.610,00 eura ostvaren je u iznosu od 408.949,77 eura ili 99,11 % iznosa.

Planirani iznos proračunskih sredstava od 226.442,00 eura ostvaren je u iznosu od 226.441,35 eura ili 100,00% plana, jer se plaće, doprinosi na plaće i ostali rashodi za zaposlene u prvom polugodištu financiraju isključivo sredstvima Grada Rijeke.

15	PROMET U PREDŠKOLI	12	60	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118
16	3D PRINTERAJ	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
17	BBC:MICRO BIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	MODELARI	0	5	8	6	6	5	0	0	6	5	6	7	54
ukupno 1.		645	649	729	662	692	466	110	0	231	764	671	632	6251
2. PROGRAMI VANJSKIH SURADNIKA siječanj- prosinac 2023.														
19	GLAZBENI STUDIO	32	32	30	31	31	31	0	0	23	28	27	23	288
20	TEČAJ GITARE	34	32	31	30	30	28	0	0	27	30	27	27	296
21	RINOVATORI	15	15	15	13	13	13	0	0	0	10	10	10	114
22	ZNANSTVENI LABORATORIJ	11	8	8	8	8	0	0	0	0	7	7	7	64
ukupno 2.:		92	87	84	82	82	72	0	0	50	75	71	67	762
3. PROGRAMI UDRUGA siječanj- prosinac 2023.														
23	RI DANCE	70	70	70	70	70	70	0	0	30	70	70	70	660
24	DJEČJI ZBOR KAP	26	26	26	26	26	23	0	0	28	28	28	28	265
25	KREATIVNA RADIONICA "ČAROBNI SVIJET ŽIVOTINJA"	5	5	5	5	5	0	0	0	5	5	5	5	45
26	TRY THEATRE	12	12	10	9	9	9	0	0	0	0	0	0	61
ukupno 3.:		113	113	111	110	110	102	0	0	63	103	103	103	1031
4. PERIODIČNE RADIONICE siječanj- prosinac 2023.														
1	DJEČJI TJEDAN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	OBILJEŽAVANJE DANA DAROVITIH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	PROMET-EXTRA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	TOBOGAN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ukupno 4.:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UKUPNO1., 2., 3. I 4.:		850	849	924	854	884	640	110	0	344	942	845	802	8044

Aktivnost: Projekti

Dom mladih kontinuirano je posvećen razvoju svojih trenutnih programa te implementaciji novih inicijativa, koje su usklađene s potrebama i interesima ciljnih skupina. U cilju osiguravanja adekvatnih financijskih sredstava, aktivno sudjelujemo u prijavama na različite fondove i natječajne.

U 2023. Dom mladih provodi slijedeće projekte:

1. Kreativni program za mlade poduzetnike i inovatore „RInovatoRI“ šk. god. 2023./2024.

- Prema sporazumu o suradnji na programu "RINOVATORI" u školskoj godini 2023./2024. - Br. 05-23/62 Upravni odjel za gospodarstvo, razvoj, ekologiju i europske projekte Grada Rijeke Domu mladih je osigurao 7.174,73 eura
- Procjena prihoda od upisnina je 3.750,00€
- Procjena troškova Doma mladih je 300,00€
- Isplata sredstava izvršit će se krajem školske godine 2023. / 2024. temeljem izvještaja o provedbi

2. Kreativni program za mlade poduzetnike i inovatore „RInovatoRI“ šk. god. 2022./2023.

- Prema sporazumu o suradnji na programu "RINOVATORI" u školskoj godini 2022./2023. - Br. 05-23/62 Upravni odjel za gospodarstvo, razvoj, ekologiju i europske projekte Grada Rijeke Domu mladih je osigurao i isplatio 6.974,19 eura na temelju predanog izvještaja o provedbi
- Prihod od upisnina bio je 1.688,46€

3. Izradi kurikuluma, verifikacija programa i edukacija za provođenje programa "RInovatoRI" (Upravni odjel za gospodarstvo, razvoj, ekologiju i europske projekte Grada Rijeke)

- Prema Sporazumu o izradi kurikuluma programa „RINOVATORI“ broj 03-22/62 Upravni odjel za gospodarstvo, razvoj, ekologiju i europske projekte Grada Rijeke Domu mladih je osigurao i isplatio 2.189,93€ za školsku godinu 2022. / 2023. na temelju izvještaja o provedbi
- Za školsku godinu 2023. /2024. Upravni odjel za gospodarstvo, razvoj, ekologiju i europske projekte Grada Rijeke Domu mladih je osigurao 3.450,79€ koji će se isplatiti temeljem izvještaja o provedbi krajem školske godine.

4. Edukativne radionice audiovizualnog stvaralaštva za učenike i mentore iz OŠ Grada Rijeke i riječkog prstena-Video Svaštarnica (Hrvatski audiovizualni centar)

- Temeljem Ugovora o sufinanciranju br. 18-02-2023 Hrvatski audiovizualni centar osigurao je Domu mladih iznos od 1.327,23€ za provođenje projekta u 2023. godini.

5. Generacija NOW 2023. (Hrvatski telekom)

- Domu mladih dodijeljena je donacija u vidu opreme

6. UčiniTi!- Do IT! (Javne potrebe u tehničkoj kulturi)

- Temeljem ugovora br. 137/11/2023 s Upravnim odjelom za kulturu, sport i tehničku kulturu Domu mladih je osigurano 1.000,00€

SREDSTVA EUROPSKE UNIJE

7. T141501: Be IT!- Jačanje kapaciteta odraslih za osnaživanje mladih

Cilj projekta:

Prvi cilj projekta je povećanje motivacije polaznika za prisustvovanjem na radionicama, učenjem i sudjelovanjem na natjecanjima. Ostvarit ćemo ga promičući digitalnu pismenost među učiteljima i djecom, obnavljanjem znanja učitelja kroz online učenje i korištenjem inovativnih metoda poučavanja. Drugi cilj je pružanje odgovarajuće podrške za razvoj znanja i vještina djece s posebnim potrebama i djece sa smanjenim mogućnostima, što ćemo postići osnaživanjem osoblja i učitelja tehnikama koje mogu koristiti u nastavi kako bi povećali samopoštovanje učenika, stvorili kvalitetni timski rad, smanjili predrasude i pružali podršku koja je potrebna svakom djetetu pojedinačno. Trećim ciljem povećavamo broj osoblja koje će biti osposobljeno pisati i voditi buduće projekte.

Status proračunskog korisnika: nositelj, koordinator, **Partneri:** Edu2grow (Portugal) i Colony of Creators (Portugal)

Trajanje projekta: 1.9.2023. do 28.2.2025. (18 mjeseci)

Program iz kojeg se financira: Erasmus + ključna aktivnost 1 - Mobilnost za učenike i osoblje u području odgoja i općeg obrazovanja

Financijska sredstva:

U 2023. godini za projekt su odobrena sredstva sufinanciranja od 10.716,00€. Agencija za mobilnost i programe Domu mladih je u 2023. Godini uplatila 80% ukupno odobrenih sredstava (8.572,80€), a ostatak će se isplatiti po završetku projekta odobrenom predanom izvještaju.

Sudjelovanje proračunskog korisnika u aktivnostima projekta u razdoblju 1.1.-31.12.2023. godine nije zahtijevalo financijske troškove jer se radilo o pokretanju projekta, promidžbenim aktivnostima, koordinaciji s partnerima koji će održati edukaciju i pripremi sudionika za edukacije.

Planirani aktivnosti i iznosi koji će se utrošiti u 2024. godini su:

- Službena putovanja (prijevoz, smještaj, dnevnice za 4 osobe, 10 dana) – 9.193,84€ (od čega 7.836,00€ iz fonda EU, a 1.357,84€ iz sredstava Doma mladih)
- Usluge organiziranih tečaja u trajanju od 10 dana (kotizacija) za 4 sudionika– 2.880,00€

8. T141502: Girl Boss Collective- osnaživanje mladih žena da započnu poslovanje

Ciljevi projekta:

- Stvoriti veću svijest o (društvenim) poduzetničkim prilikama među mladima, s posebnim naglaskom na djevojke u dobi od 13 do 18 godina
- Pružiti smjernice mladima i osobama koje rade s mladima o tome kako inspirirati djevojke da se angažiraju u poduzetničkim aktivnostima i iskoriste poslovne prilike
- Promovirati poduzetničko ponašanje među mladima
- Doprinijeti rodnoj ravnopravnosti u svijetu mladih poduzetnika
- Uvesti neformalne oblike učenja poduzetničkih vještina pružanjem praktičnih alata koji se fokusiraju na svakodnevne aktivnosti djevojaka, a povezani su s poduzetništvom

Status proračunskog korisnika: partner

Nizozemska organizacija Stichting Kans & Doen koordinator je ovog projekta, a partneri su Dom mladih i Asociació Esplai Social (Španjolska).

Trajanje projekta: 1.10.2023.-31.10.2024.

Program iz kojeg se financira: Erasmus +, Ključna aktivnost 2- mala partnerstva iz područja mladih

Financijska sredstva:

Prema Ugovoru 2023-1-NL02-KA210-YOU-000155134, koji je sklopljen s koordinatorom projekta, Domu mladih od ukupnog iznosa projekta pripada 17.169,00€. Kao i sa ostalim Erasmus projektima, prvotno se isplaćuje 80% iznosa, a ostatak nakon odobravanja izvještaja kojeg predaje koordinator.

Od kada je započeo projekt, u 2023. godini se odradila aktivnost prvog transnacionalnog sastanka partnera, tako da je u toj godini utrošeno 1.550,22€.

Isplata sredstava od strane partnera bila je tek u siječnju 2024. i iznosila je 13.735,20€.

Planirani aktivnosti koje će se izvršiti u 2024. godini su:

- Razvoj priručnika o poduzetništvu za djevojke
- Drugi transnacionalni sastanak partnera
- Izrada baze podataka žena poduzetnica, uzora
- Održavanje trodnevnog poduzetničkog kampa za djevojke
- Promocija i diseminacija

Aktivnost: Programske aktivnosti Dvorca Stara Sušica – tekućim planom planirani iznos vanproračunskih sredstava u visini od 199.420,00 eura ostvaren je u iznosu od 133.846,13 eura ili 67,12 % planiranog iznosa.

U periodu od siječnja do prosinca 2023.g u Planinarskom domu Dvorac Stara Sušica boravilo je 2.131 djece, a ostvareni broj noćenja djece iznosi 4.144.

Broj odraslih osoba koje su boravile u navedenom periodu iznosi 592, a broj ostvarenih noćenja odraslih iznosi 1360.

Ukupan broj gostiju koji su boravili u Dvorcu je 2.723, a ukupan broj noćenja iznosi 5.504.

Dodatni sadržaji koji se provode u dvorcu za vrijeme boravka djece su;

1. Radionica Mali stolari, broj djece koji je sudjelovao na radionici iznosi 296.

2. Radionice u organizaciji Udruge Regoč
 - Tematski kamp 92 djece
 - Mala planinarska škola 233 djece

3. Radionica u organizaciji obrta za usluge u poslovanju „Žuti kišobran“
Tematska radionica Harry Potter; broj djece 31
4. Animacijska kuća Carpe diem provodi program animacije koji sadrži sportski likovni i zabavni program. Od mjeseca rujna usluge animacije vrši animacijska kuća Zemlja zabave Pula.
Broj djece koji je koristio program animacije iznosi 298.

Aktivnost: Posredovanje pri zapošljavanju.

Izdano računa	5816
Izdano ugovora	7258
broj prijavljenih učenika	3250
provizija/zarada	311.974,36 €

Aktivnost: Nabava opreme – tekućim planom planirana vanproračunska sredstva u visini od 45.138,00 eura ostvarena su u visini od 45.129,60 ili 99,98

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2023. godini

Dom mladih nema sklopljenih ugovora o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Dom mladih nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Dom mladih na dan 31. prosinac 2023. godine ima 25.500,81 eura potraživanja za prihode poslovanja.

Ustanova na dan 31.prosinac 2023. godine nema evidentiranih postupaka koji bi rezultirali potencijalnim obavezama po osnovi sudskih sporova.