



UČENIČKI DOM LOVRAN,
43. istarske divizije 3
51415 Lovran

UČENIČKI DOM LOVRAN
43. ISTARSKJE DIVIZIJE 3. 51415 LOVRAN
Nadležno Ministarstvo: MZO
Osnivač: PRIMORSKO GORANSKA ŽUPANIJA
Šifra u Županiji: 304
RKDP: 19628
OIB: 20778874359 MB: 03839753
Šifra djelatnosti: 5590

Lovran, 28. siječnja 2017.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU

Osnovni podaci o ustanovi

Proračunski korisnik Učenički dom Lovran javna je ustanova s djelatnošću smještaja, prehrane i odgojno-obrazovnog rada u sustavu srednjoškolskog obrazovanja. Rad Doma odvija se 365 dana u godini. Organizacija rada u Učeničkom domu, Lovran proizašla je iz obaveza djelatnika utvrđenih Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakonom o radu, Pravilnika o djelokrugu rada tajnika te administrativno-tehničkim i pomoćnim poslovima koji se obavljaju u srednjoškolskoj ustanovi, Statuta Doma, Pravilnika o radu, Pravilnika o unutrašnjem ustrojstvu i Pravilnika o kućnom redu Doma, a temeljila se na:

- a) unutrašnjoj raspoloživoj korisnoj površini zgrade Doma i vanjskoj raspoloživoj korisnoj površini okoliša Doma
- b) vrsti grijanja Doma
- c) broju učenika korisnika usluga Doma
- d) potrebama rada s učenicima
- e) potrebama ostvarivanja predviđenih ciljeva
- f) potrebi za 24 satnom pokrivenošću nad aktivnostima u Domu sedam dana u tjednu.

Optimalan smještajni kapacitet Doma je 195 mjesta. Na dan 31.12.2016. godine u Domu je smješten 141 učenik raspoređen u 7 odgojnih skupina, a na slobodna mjesta po Odluci MZO-a Učenički dom Lovran može upisati studente, kojih ove godine ima 47.

Telefoni: Ravnatelj i Tajništvo - 051/292-444, Računovodstvo - 051/294-401
Posredovanje/Fax - 051/291-663, Pedagog - 051/293-044
E-mail- ud-lovran@ri.t-com.hr, Web: www.ucenicki-dom-lovran.hr
OIB – 20778874359,
IBAN: HR7223600001101207482 kod Zagrebačke banke d.d., Zagreb



UČENIČKI DOM LOVRAN,
43. istarske divizije 3
51415 Lovran

Odgojne skupine formirane su heterogeno obzirom na dob, školsko usmjerenje, spol učenika; vodeći računa o afinitetu odgajatelja za pojedini uzrast učenika, te razmještaju učenika po smjenama.

Visina prihoda i rashoda za navedene djelatnosti ovisi o broju upisanih učenika i studenata.

Smještaj učenika financira Osnivač u skladu s Odlukom o minimalnim standardima.

Smještaj studenata financira prihodima iz Ministarstva znanosti obrazovanja i sporta.

Učenici i studenti sufinanciraju preostali dio smještaja, prema odlukama nadležnih institucija.

Učenici pohađaju sljedeće škole:

Ugostiteljsku školu Opatija –87 učenika

Obrtničku školu Opatija – 40 učenika

Hotelijsko-turističku školu Opatija – 13 učenika

Narodno učilište u Rijeci – 1 učenik

U Učeničkom domu Lovran ukupno 28 radnika ostvarilo je dohodak preko COP-a

2 ravnatelja (jedan u suspenziji),

1 tajnik, 1 voditelj računovodstva, 1 ekonom, 1 administrator

1 pedagog, 1 medicinska sestra,

7 odgajatelja, 2 suradnika u odgoju-noćni pazitelji,

4 kuhara, 1 pomoćni radnik u kuhinji.

3 spremačice, 1 radnik za pranje, glačanje i popravak rublja, 1 kućni majstor, 1 vratar

Jedna zaposlena spremačica plaću je dobivala tijekom cijele godine iz vlastitih sredstava Doma, kao i zamjena za voditeljicu računovodstva tijekom ljetnih mjeseci.

Telefoni: Ravnatelj i Tajništvo - 051/292-444, Računovodstvo - 051/294-401

Posredovanje/Fax - 051/291-663, Pedagog - 051/293-044

E-mail- ud-lovran@ri.t-com.hr, Web: www.ucenicki-dom-lovran.hr

OIB – 20778874359,

IBAN: HR7223600001101207482 kod Zagrebačke banke d.d., Zagreb



UČENIČKI DOM LOVRAN,
43. istarske divizije 3
51415 Lovran

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ 2016.

BILJEŠKE

UZ OBRAZAC PR-RAS

ZA 01.01. - 31.12.2016.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju.....	5.953.403 kn
Ukupni rashodi u izvještajnom razdoblju.....	5.575.120 kn
Višak prihoda i primitaka.....	378.283 kn
Preneseni višak prihoda i primitaka.....	186.465 kn
Prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju.....	564.748 kn

Višak prihoda i primitaka u tekućem razdoblju rezultat je povećanja broja ugovora za posredovanje pri zapošljavanju učenika i poslovanja hostela tijekom ljetnih mjeseci, racionalizacije ukupnih troškova i redovne kontrole naplate zaostalih potraživanja. Prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju utrošiti će se na podmirenje dospjelih obveza (obveza prema proračunu, obveza za zaposlene, materijalne rashode i ostale tekuće obveze, te planirane aktivnosti podizanja standarda smještaja učenika i studenata, a ostatak će se utrošiti namjenski prema potrebama Doma.

Razlog odstupanja indeksa u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine za (aop 125) Tekuće donacije je veći broj donacija u tekućoj godini, za (aop 129) Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja zbog povećanja broja upisanih učenika. Razlog odstupanja za (aop 191) Pristojbe i naknade je promjena evidentiranja navedenih rashoda.

1.) POMOĆI IZ PRORAČUNA KOJI NIJE NADLEŽAN

Ukupni prihodi	3.141.409 kn
Plaće i ostale naknade za zaposlene.....	2.707.880 kn
Potpora za smještaj i prehranu studenata.....	414.457 kn
HZZ za osobe na stručnom osposobljavanju.....	19.072 kn
Ukupni rashodi.....	3.127.224 kn
Prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju.....	14.185 kn

Prihodi i rashodi odnose se na zaposlene (plaće za redovan rad, pomoći za smrtni slučaj, otpremnine, jubilarne nagrade, dar djeci i regres), prihode za doprinose osobama na



stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa i sufinanciranje cijene usluga smještaja i prehrane studenata.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju namijenjen je podmirenju obveza za doprinose osobama na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa, za sljedeću godinu.

2.) ŽUPANIJA

Ukupni prihodi	937.165 kn
Naknade za prijevoz zaposlenika	77.000 kn
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi.....	2.500 kn
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme.....	14.690 kn
Zdravstvene i veterinarske usluge.....	12.810 kn
Naknade građanima i kućanstvima u naravi.....	830.165 kn
Ukupni rashodi.....	929.291 kn
Prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju.....	7.874 kn

Evidentirani višak prihoda rezultat je ranijeg traženja sredstava za rashode u prosincu, odnosno za prijevoz zaposlenika za mjesec prosinac (unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja).

3.) ŽUPANIJA IZNAD STANDARDA

Ukupni prihodi	48.000 kn
Programi za poticanje dodatnog stvaralaštva.....	8.000 kn
Investicijsko održavanja objekata i opreme.....	40.000 kn
Ukupni rashodi.....	48.000 kn

Ukupni prihodi i rashodi odnose se na sredstva po ugovorima o sufinanciranju investicijskog održavanja objekata i opreme i dodatno odgojno-obrazovnog stvaralaštva, te su isti namjenski i utrošeni.



4.) VLASTITA SREDSTVA

Ukupni prihodi	635.232 kn
Najam krova i prostora.....	40.000 kn
Hostel.....	393.257 kn
Provizija od posredovanja pri zapošljavanju.....	189.666 kn
Marende radnika.....	6.240 kn
Kamate na oročena sredstva.....	345 kn
Ostali prihodi.....	5.724 kn
Ukupni rashodi.....	409.843 kn
Višak prihoda i primitaka.....	225.389 kn
Preneseni višak prihoda i primitaka.....	186.465 kn
Prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju.....	411.854 kn

Ukupni prihodi odnose se na najam krova i prostora, obavljanje djelatnosti Hostela i Posredovaja pri zapošljavanju učenika, marende zaposlenika i kamate na oročena sredstva. Ostali prihodi odnose se na prodaju ulja, izvanredne prihode - povrate sredstava na račun.

Višak prihoda u tekućem razdoblju rezultat je djelomičnog utroška prenesenog viška iz prethodne godine, povećanja prihoda od najma krova i prostora zbog ulaska u sustav pdv-a, povećanja broja ugovora za posredovanje pri zapošljavanju učenika i smještaja gostiju hostela tijekom ljetnih mjeseci, redovne kontrole naplate zaostalih potraživanja po ugovorima o pružanju usluga ručka, te racionalizacije ukupnih troškova.

Prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju utrošit će se na naknade za zaposlene, obveze prema proračunu i podizanje standarda smještaja. Planirane aktivnosti za podizanje standarda uključuju troškove za investicijsko održavanje objekata i opreme: sanaciju sanitarnog čvora (tušionica), sanaciju poda u kuhinji, ličenje učionica i soba, nadogradnja računalne infrastrukture, uvođenje kontrole pristupa, nabava sušilice za praonicu i profesionalnog glačala sa stolom, izmjena dijela vanjske stolarije, a ostatak će se namjenski utrošiti prema potrebama Doma.

5.) PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Ukupni prihodi	1.154.184 kn
Ukupni rashodi.....	1.023.149 kn
Prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju.....	130.835 kn



UČENIČKI DOM LOVRAN,
43. istarske divizije 3
51415 Lovran

Ukupni prihodi i rashodi odnose se na uplate učenika i sudenata za sufinanciranje cijene smještaja i prehrane u Domu.

Evidentirani prihodi raspoloživi u sljedećem razdoblju razlog su redovne kontrole naplate potraživanja, a odnose se na pristigle uplate tijekom mjeseca studenog i prosinca koje će se planirano utrošiti na redovne troškove poslovanja i podizanje standarda smještaja u Domu koji uključuje nabavu novih računala, namještaja i ostale sportske i glazbene opreme po potrebama učenika i studenata.

6.) PRIHODI OD DONACIJA, NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA

Ukupni prihodi	37.413 kn
Donacije od subjekata unutar općeg proračuna.....	3.000 kn
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.....	6.541 kn
Naknade šteta s osnova osiguranja.....	26.951 kn
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine.....	921 kn
Ukupni rashodi.....	37.413 kn

Ukupni prihodi i rashodi odnose se na donacije za materijal i sirovine, eko školu i nabavku opreme za učenike, naknade šteta s osnova osiguranja i prodaje nefinancijske imovine te su namjenski i utrošeni u tekućem razdoblju.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE ZA 01.01. - 31.12.2016.

OBVEZE ZA ZAPOSLENE (na kontu 231).....256.247 kn
(plaće zaposlenika, pomoći, regres, doprinosi za stručno osposobljavanje i dr.)

OBVEZE ZA MAT. RASHODE (na kontu 232).....61.551 kn
(uredski materijal, energija i dr.)

OBVEZE ZA FIN. RASHODE (na kontu 234).....926 kn
(naknade za vođenje računa)

OSTALE TEKUĆE OBVEZE (na kontu 239).....6.464 kn
(obveze prema ministarstvu, za pdv i HZZO za bolovanja)

**Telefoni: Ravnatelj i Tajništvo - 051/292-444, Računovodstvo - 051/294-401
Posredovanje/Fax - 051/291-663, Pedagog - 051/293-044
E-mail- ud-lovran@ri.t-com.hr, Web: www.ucenicki-dom-lovran.hr
OIB – 20778874359,
IBAN: HR7223600001101207482 kod Zagrebačke banke d.d., Zagreb**



UČENIČKI DOM LOVRAN,
43. istarske divizije 3
51415 Lovran

Ukupne obveze.....325.188 kn
(prekoračenje 1 - 60 dana)

BILJEŠKE
UZ OBRAZAC P-VRIO
ZA 01.01. - 31.12.2016.

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjena u vrijednosti i obujmu imovine bez tijeka preko žiro-računa.

BILJEŠKE
UZ OBRAZAC BILANCA
ZA 01.01. - 31.12.2016.

IMOVINA

Nefinancijska imovina.....767.010 kn
Financijska imovina.....1.044.084 kn
Ukupna imovina.....1.811.094 kn

Dugotrajna nefinancijska imovine iskazana je po trošku nabavne vrijednosti umanjene za akumuliranu amortizaciju. Dugotrajna financijska imovina predstavlja novčana sredstva i pružanje usluga s ciljem stjecanja prihoda. Novac se sastoji od novca na računu u banci i gotovog novca u blagajni.

Potraživanja se iskazuju u poslovnim knjigama na temelju uredne isprave o nastanku poslovnog događaja. Potraživanja za prihode od pruženih usluga iskazuju se na temelju zaračunatih vrijednosti, a predstavljaju iznose fakturirane drugim osobama.

- Nabavna vrijednost građevinskih objekata.....1.287.045 kn
Ispravak vrijednosti građevinskih objekata.....1.239.892 kn
SADAŠNJA VRIJEDNOST.....47.153 kn
- Nabavna vrijednost postojenja i opreme.....3.177.087 kn
Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme.....2.463.651 kn
SADAŠNJA VRIJEDNOST.....713.436 kn

Telefoni: Ravnatelj i Tajništvo - 051/292-444, Računovodstvo - 051/294-401
Posredovanje/Fax - 051/291-663, Pedagog - 051/293-044
E-mail- ud-lovran@ri.t-com.hr, Web: www.ucenicki-dom-lovran.hr
OIB – 20778874359,
IBAN: HR7223600001101207482 kod Zagrebačke banke d.d., Zagreb



UČENIČKI DOM LOVRAN,
43. istarske divizije 3
51415 Lovran

- Sitni inventar u uporabi.....448.092 kn
Ispravak vrijednosti sitnog inventara.....448.092 kn
- Zalihe za obavljanje djelatnosti (aop 059).....6.421 kn
- Novac na žiro-računu i blagajni (aop 064).....613.068 kn
- Potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (aop 073).....7.639 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja (aop 140).....150.430 kn
 - Učenici.....68.999 kn
 - Studenti.....12.330 kn
 - Marende zaposlenika.....30 kn
 - Najam krova i prostora.....8.125 kn
 - Prodaja ulja.....85 kn
 - Posredovanje pri zapošljavanju.....4.821 kn
 - Domoinvest.....52.200 kn
 - Maxma.....3.840 kn
- Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (aop 157).....6.654 kn

M.P.

Voditelj računovodstva:
Toni Mataija, dipl.oec.

Ravnatelj:
mr. sc. Nataša Tomić