

RKP broj	19505
Naziv obveznika	Učenički dom Dora Pejačević
Razina	31

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - XII 2025.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	970.685,55	1.024.401,66	105,5
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	935.692,41	1.179.671,27	126,1
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	155.269,61	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	48.553,50	29.481,85	60,7
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	48.553,50	29.481,85	60,7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	13.560,36	184.751,46	1362,4

1. Manjak prihoda poslovanja (šifra Y001) - navedeni manjak odnosi se promijene metodologije evidentiranja prihoda i rashoda plaće zaposlenika i EU projekata (Erasmus+) koji se u dijelu plaća odnosi na 13 evidentiranih rashoda i 12 prihoda, a u EU projektima na prihod koji se priznaje nakon završnih isplata projekata.

2. Manjak prihoda od nefinancijske imovine (šifra Y002) - navedeni rashodi odnose se za nabavku stroja za nereske, sušila ruku za kupaonicu, uređaja za čišćenje, uredskog namještaja te opreme za izradu keramike.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6361	637.175,21	685.388,31	107,6

Navedeno povećanje odnosi se na promjene osnovice, poreza i koeficijenata za obračun plaće, te zapošljavanje operativnih djelatnika za sigurnost i civilnu zaštitu.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6615	Prihodi od pruženih usluga	6615	0,00	52.885,50	-

Navedeno povećanje odnosi se na više ostvarenih prihoda zbog iznajmljivanja učeničkog doma u svrhu pružanja smještaja.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima (šifre 6631 do 6634)	663	0,00	308,00	-

Navedeno povećanje odnosi se na donaciju UUDRH (donacija za Domijadu).

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
311	Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114)	311	519.751,58	611.570,42	117,7

Povećani rashodi odnose se na povećanje plaća koje su bile tokom godine.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3113	Plaće za prekovremeni rad	3113	1.053,74	8.174,98	775,8

Navedeno povećanje odnosi se na potrebe zaposlenika za prekovremenim radom za vrijeme zamjena drugih zaposlenik zbog odsutnosti.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3114	Plaće za posebne uvjete rada	3114	0,00	151.873,57	-

Navedeno povećanje odnosi se na izmjene u knjiženju rashoda na kontu 311, a koji se sada dijeli na plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad, plaće za posebne uvjete rada, te zapošljavanja operativnih djelatnika za sigurnost i civilnu zaštitu.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
312	Ostali rashodi za zaposlene	312	27.908,88	33.754,32	120,9

Povećanje se odnosi na povećane troškove nagrada za radne rezultate, te materijalnih prava zaposlenika.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3132	85.759,05	101.485,00	118,3

Povećanje se odnosi na promijene osnovice, poreza i koeficijenata za obračun plaće, te zapošljavanja operativnih djelatnika za sigurnost i civilnu zaštitu.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3211	Službena putovanja	3211	17.223,57	29.746,62	172,7

Povećanje odnosi se na povećane troškove službenih putovanja, škola za odgajatelje, te ostalih usavršavanja zaposlenika.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3221	22.630,57	30.534,72	134,9

Povećanje se odnosi se na povećane troškove uredskog materijala za radionice, promo materijal (Erasmus+).

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3222	Materijal i sirovine	3222	76.259,38	110.413,90	144,8

Povećanje se odnosi se na povećane troškove cijena namirnica, te povećane troškove unutar održavanja Erasmus+ projekata.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3224	286,85	2.275,50	793,3

Navedeno povećanje odnosi se na povećane troškove za renovaciju kupaonice.

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	50.541,52	75.313,16	149,0

Povećani rashodi odnose se na gipskartonske, soboslikarske radove, ugradnju podrumskih i ulaznih vrata, izradu instalacija, stručni nadzor nad izvođenjem radova fasade, te uređenje kupaonice.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3238	Računalne usluge	3238	7.913,64	10.477,10	132,4

Povećani rashodi odnose se na nabavku i opremanje računala i računalne opreme, te nabavku servera.

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3292	Premije osiguranja	3292	138,00	1.626,43	1178,6

Povećani rashodi odnose se na osiguranje imovine, zgrade.

Bilješka 17.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3295	Pristojbe i naknade	3295	1.308,19	4.101,02	313,5

Povećani rashodi odnose se na troškove turističke pristojbe, te naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom.

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3299	1.418,55	13.567,49	956,4

Povećanje rashoda odnosi se na održavanje maturalne večere učenica, izleta učenica, ulaznica, avionske karte učenica u Erasmus+ projektima.

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3431	977,51	1.415,61	144,8

Povećanje rashoda odnosi se na povećane troškove mjesečnih naknada bankarskih usluga.

Bilješka 20.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3621	Tekuće pomoći međunarodnim organizacijama te institucijama i tijelima EU	3621	0,00	34.167,50	-

Povećanje rashoda odnosi se na prijenos sredstva sudionicima Erasmus+ projekta za kojeg smo mi nositelj.

Bilješka 21.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4221	Uredska oprema i namještaj	4221	8.577,24	13.742,88	160,2

Povećanje rashoda odnosi se na nabavku računala, stolica za zbornicu i namještaja po mjeri.

Bilješka 22.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	0,00	137.462,60	-

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju odnosi se na promijene metodologije evidentiranja prihoda i rashoda plaće zaposlenika i EU projekata (Erasmus+) koji se u dijelu plaća odnosi na 13 evidentiranih rashoda i 12 prihoda, a u EU projektima na prihod koji se priznaje nakon završnih isplata projekata.

Bilanca

Bilješka 23.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (%)
922	Rezultat - višak/manjak (šifre 9221-9222)	922	47.288,86	-137.462,60	-290,7

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju odnosi se na promijene metodologije evidentiranja prihoda i rashoda plaće zaposlenika i EU projekata (Erasmus+) koji se u dijelu plaća odnosi na 13 evidentiranih rashoda i 12 prihoda, a u EU projektima na prihod koji se priznaje nakon završnih isplata projekata.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 24.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Na kraju obračunskog razdoblja nema dospjelih obveza.

Bilješka 25.

EU izvještaj

Na kraju izvještajnog razdoblja aktivna su 3 Erasmus+ projekta čiji završetak se očekuje tokom 2026. godine. Ostvareni prihod u 2025. godini odnosi se na projekt koji je započeo 2024. godine. Također, zabilježeni su prihodi i rashodi za provedbu školske sheme u učeničkom domu.

