

RKP broj	19521
Naziv obveznika	UČENIČKI DOM MARIJE JAMBRIŠAK
Razina	31

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2026.

Izveštaj 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	679.958,91	648.468,95	95,4
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	722.023,48	638.688,58	88,5
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	0,00	9.780,37	-
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	13.125,27	5.822,86	44,4
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	13.125,27	5.822,86	44,4
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	-
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	0,00	3.957,51	-

Učenički dom Marije Jambrišak za obračunsko razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine je ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu 3.957,51. Prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu troškovi plaće se knjiže s datumom isplate plaće. Konto 96-Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznosi 79.334,86 , a obuhvaća 72.929,26 prihode za troškove plaće za lipanj 2026., a koja dopijeva 9. srpnja 2026., 83,62 potraživanje prema Ministarstvu rada za smještaj i prehranu učenice, 2.354,18 potraživanja

prema roditeljima učenica za smještaj i prehranu, 1.061,76 potraživanja od pružanja usluge najma, 2.906,04 potraživanja prema Gradu Zagrebu za prijevoz i Domski odbor.

Ukupni prihodi Učeničkog doma Marije Jambrišak su manji od prošlogodišnjih za 4,6 %. Rashodi poslovanja su manji za 11,5 %. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su manji za 55,6 %.

Bilješka 2.

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	5.663,37	6.316,74	111,5

Povećanje je rezultat povećanih prihoda od najma prostora u učeničkom domu.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	165.279,02	107.028,71	64,8

Prihodi od Grada Zagreba su smanjeni u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prošle godine je refundirana projektna dokumentacija sanacije sanitarija, soboslikarsko-ličilački radovi, servis dijela elektroinstalacija, uređenje podrumskih prostorija, a ove godine je samo refundirano uređenje instalacije kontrole pristupa, zamjena drvene ograde te druga rata premije osiguranja.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6711	157.854,02	105.033,71	66,5

Prihodi od Grada Zagreba su smanjeni u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prošle godine je refundirana projektna dokumentacija sanacija sanitarija, soboslikarsko-ličilački radovi, servis dijela elektroinstalacija, uređenje podrumskih prostorija, a ove godine je samo refundirano uređenje instalacije kontrole pristupa, zamjena drvene ograde te druga rata premije osiguranja.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6712	7.425,00	1.995,00	26,9

Prošle godine je bila refundirana kupnja skupog hladnjaka, a ove godine je od sredstava participativnog budžetiranja kupljena vrtna garnitura, dva sobna bicikla, perilica rublja i parna postaja.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3111	Plaće za redovan rad	3111	393.894,47	347.855,35	88,3

Veliko smanjenje je rezultat promjene načina knjiženja od 01.01.2025. pri čemu je bilo uključeno sedam plaća u prvom polugodištu, a ove godine u prvom polugodištu je uključeno šest plaća.

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	18.801,31	25.760,79	137,0

Navedena razlika je rezultat zapošljavanja operativnog djelatnika za sigurnost i civilnu zaštitu koji radi pretežno noću te povećanog rada noću i dodatka za noćni rad.

Bilješka 8.

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	68.048,15	61.652,66	90,6

Veliko smanjenje je rezultat promjene načina knjiženja od 01.01.2025. pri čemu je bilo uključeno sedam plaća u prvom polugodištu, a ove godine u prvom polugodištu je uključeno šest plaća.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3211	Službena putovanja	3211	7.582,95	3.437,61	45,3

Navedena razlika je rezultat smanjene potrebe za službenim putovanjima.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3212	7.839,91	8.939,29	114,0

Povećanje je rezultat zapošljavanja zaposlenika koji imaju međumjesni prijevoz.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3213	1.328,50	3.244,89	244,3

Prethodne godine nismo koristili konto 3123, već smo isti trošak knjižili na konto 3237.

Bilješka 12.

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	7.778,94	6.559,20	84,3

Smanjene potrebe za uredskim materijalom i ostalim materijalnim rashodima.

Bilješka 13.

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	72.039,46	61.043,77	84,7

Racionalnije planiranje potrošnje hrane i sudjelovanje učenica u planiranju obroka.

Bilješka 14.

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	693,18	475,00	68,5

Smanjenje je rezultat racionalnijeg održavanja učeničkog doma.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3225	Sitni inventar i autogume	3225	1.874,93	2.106,38	112,3

U izvještajnom razdoblju su povećani troškovi nabave sitnog inventara za potrebe kuhinje u učeničkom domu.

Bilješka 16.

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	40.491,85	13.727,05	33,9

Navedeno smanjenje je rezultat manjeg opsega investicijskih radova u izvještajnom razdoblju. Veće investicije poput sanacije sanitarnih blokova su planirane u drugom dijelu godine.

Bilješka 17.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3233	159,30	990,16	621,6

Navedeno povećanje se odnosi na uplatu objave oglasa za natječaj za ravnatelja.

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3234	Komunalne usluge	3234	12.172,58	13.524,43	111,1

Povećanje je rezultat poskupljenja komunalnih usluga.

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3235	Zakupnine i najamnine	3235	2.004,00	967,50	48,3

Smanjenje je rezultat smanjenja sportskih aktivnosti učenica u unajmljenim dvoranama.

Bilješka 20.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3237	Intelektualne i osobne usluge	3237	5.448,65	14.420,22	264,7

Povećanje je rezultat sklapanja ugovora o djelu radi održavanja izbornih programa (slobodna aktivnost učenica) te ugovora o djelu za obavljanje tajničkih poslova koji ne trpe odgodu.

Bilješka 21.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3238	Računalne usluge	3238	6.751,91	4.473,45	66,3

Smanjene potrebe za dodatnim računalnim uslugama u izvještajnom razdoblju.

Bilješka 22.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3291	1.484,97	6.116,71	411,9

Povećanje je rezultat povećanja isplata po održanoj sjednici domskog odbora s 33,18 na 90,00 neto.

Bilješka 23.

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	378,39	928,34	245,3

Povećanje zbog plaćanja javnobilježničkih usluga u vezi izmjene i dopune Statuta učeničkog doma.

Bilješka 24.

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	12.678,88	7.627,89	60,2

Racionalnije trošenje sredstava učeničkog doma.

Bilješka 25.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	3434	0,00	325,70	-

Rashodi nastali zbog plaćanja poreza na dobit.

Bilješka 26.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	96	74.815,80	79.334,86	106,0

Obračunati prihodi poslovanja obuhvaćaju:

72.929,26 prihodi za troškove plaće za lipanj 2026., a koja dospijeva 9. srpnja 2026.,

83,62 potraživanje prema Ministarstvu rada za smještaj i prehranu učenice,

2.354,18 potraživanja prema roditeljima učenica za smještaj i prehranu,

1.061,76 potraživanja od pružanja usluge najma,

2.906,04 potraživanja prema Gradu Zagrebu za prijevoz i Domski odbor.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 27.

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	-

Sve obveze su podmirene o dospijeću. Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 0,00.

Bilješka 28.

EU izvještaj

Izvor 5.1.0.

Uplaćen je predujam Erasmus+ projekta 2025-1-HR01-KA121-SCH-000314244 u iznosu od 992,00 što čini 80% ugovorenog iznosa.

Iznos predujma je isplaćen te nakon izvješća priznat kao trošak. Čekamo završno izvješće i završnu uplatu 20%.

Izvor 5.6.4

Uplaćen drugi dio sredstava za školsku shemu voća u iznosu od 527,02.

Potrošen ukupno odobreni iznos 1.185,80.