

Sveučilište u Zagrebu
Kineziološki fakultet
Horvaćanski zavoj 15,
10000 Zagreb
RKP: 2006

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA
ZA I-XII 2023.**

PRIHODI I PRIMICI

	Izvršenje I-XI 2022.g.	Plan (rebalans) 2023.g.	Izvršenje I-XI 2023.g.
Ukupno ostvareni prihodi	5.691.306,22 €	8.559.068,00 €	6.644.347,67 €
Prihodi iz izvora 11 državni proračun	3.674.680,61 €	4.259.683,00 €	4.176.376,86 €
Prihodi iz izvora 12 sredstva učešća za pomoći			
Prihodi iz izvora 31 vlastita sredstva	235.504,21 €	260.339,00 €	336.372,07 €
Prihodi iz izvora 43 prihodi za posebne namjene	1.573.916,50 €	1.550.571,00 €	1.586.296,99 €
Prihodi iz izvora 51-pomoći EU	10.000,84 €	252.399,00	124.567,75 €
Prihodi iz izvora 52- ostale pomoći	77.962,97 €	1.835.141,00 €	121.447,30 €
Prihodi iz izvora 561 ESF	27.851,62 €		
Prihodi iz izvora 6 donacije	89.56,32 €	399.608,00 €	21.286,70 €
Prihodi iz izvora 7 prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.820,94 €	1.327 €	278.000,00 €

Iz državnog proračuna ostvarujemo prihode za plaće, doprinose, prijevoz, materijalna prava, regres, božićnica, kvote za zapošljavanje invalida, sistematski pregledi, subvenciju participacije školarina, potporu za znanost, prihodi za mentore u vježbaonicama.

U periodu od 01-12/2023. ostvareno je 4.176.376,86 eur prihoda iz državnog proračuna što u odnosu na planirano iznosi cca 98% .

U odnosu na isto razdoblje 2022. godine bilježimo rast prihoda iz državnog proračuna od 15,00% koji se odnosi na prihode ostvarene za zaposlene radi povećanja osnovice za plaću.

Prihodi iz izvora 31 vlastita sredstva odnose se na prihode ostvarene na tržištu po osnovu najma sportskih dvorana, najma poslovnih prostora i vanjskih terena, najma zemljišta za reklamne panoe, najma stanova, dijagnostičkih usluga i sl.

U periodu od 01-12/2023. ostvareno je 336.372,07 eura vlastitih prihoda, te u odnosu na isto razdoblje 2022.godine bilježimo rast prihoda od cca 40%. Do rasta prihoda došlo je radi sklapanja novih ugovora o najmu, te rasta prihoda od dijagnostičkih usluga.

Prihodi iz izvora 43 prihodi za posebne namjene odnosi se na prihode ostvarene od školarina. U periodu od 01-12/2023. ostvareno je 1.586.296,99 eur što u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježimo rast prihoda od školarina za cca 2%.

Prihodi iz izvora 51-EU pomoći odnosi se na prihode ostvarene po EU projektima.

U razdoblju od 01-12/2023. ostvareno je 124.567,75 eur prihoda što u odnosu na planirano iznosi cca 50%. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine bilježimo rast prihoda iz razloga što je nekoliko projekata završilo te je u 2023. godini ostvaren ostatak pripadajućih prihoda po ugovorima.

Prihodi iz izvora 52- ostale pomoći u iznosu od 121.447,30€ odnosi se na prihode ostvarene po projektu: Razvoj karijera mladih istraživača financiran od Hrvatske zaklade za znanost te prihode za akademsku mobilnost, Erasmus+mobilnost

U odnosu na planirano, ostvarenje se kreće cca 2,5% iz razloga što su na izvoru 52 planirani iznosi prihoda projekta Zapadni sveučilišni kampus te projekt izgradnje lifta za koje do danas nisu ostvareni prihodi. Zapadni sveučilišni kampus planiran je u iznosu 1.659.035 eur te projekt izgradnje lifta 79.633 eur.

Kada od ukupno planiranog iznosa na izvoru 52 oduzmemo ta dva projekta, ostvarenje se kreće cca 50% u odnosu na planirano.

Prihodi iz izvora 6-donacije u iznosu od 21.286,70€ odnosi se na refundaciju prihoda po Eu projekt: Cekom.

U odnosu na planirane prihode u razdoblju od 01-12/2023. ostvareno je cca 15% planiranih prihoda.

Ostatak planiranih prihoda očekuje se da će biti naplaćen do kraja sibnja 2024.

Prihodi iz izvora 7-prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnosi se na prihode od prodaje nefinancijske imovine. U periodu od 01-12/2023. prihodi od otkupa stanova nisu ostvareni. Evidenciju naplate u ime Kif-a vodi Krako revizija d.o.o.

RASHODI I IZDACI

	Izvršenje I-XII 2022.g.	Plan (rebalans) 2023.g.	Izvršenje I-XII 2023.g.
Ukupno ostvareni rashodi	5.783.826,06€	8.559.068,00 €	6.768.219,77 €
Rashodi iz izvora 11 državni proračun	3.652.735,04€	4.259.683,00€	4.176.182,52€
Rashodi iz izvora 12 sredstva učešća za pomoći			
Rashodi iz izvora 31 vlastita sredstva	92.500,28 €	260.339,00 €	178.436,55 €
Rashodi iz izvora 43 prihodi za posebne namjene	1.757.562,31€	1.550.571,00€	2.026.814,05 €
Rashodi iz izvora 51-pomoći EU	202.485,53 €	252.399,00 €	206.847,23 €
Rashodi iz izvora 52- ostale pomoći	76.552,02€	1.835.141,00€	115.051,09 €
Rashodi iz izvora 561 ESF			
Rashodi iz izvora 6 donacije	1.990,84 €	399.608,00 €	64.888,33 €
Rashodi iz izvora 7 prihodi od prodaje nefinancijske imovine		1.327 €	

Rashodi iz izvora 11 odnose se na financiranje sljedećih aktivnosti:**A6221001 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu.**

Pod Redovnom djelatnošću Sveučilišta u Zagrebu evidentirane su bruto plaće, doprinosi, materijalna prava, regres, sistematski pregledi, kvote za zapošljavanje invalida.

A622122 Programsko financiranje javnih i visokih učilišta

Na aktivnosti Programsko financiranje javnih i visokih učilišta evidentirani su direktni troškovi nastavne aktivnosti na sveučilišnom studiju (vanjski suradnici u nastavi, organizacija terenske nastave skijanja i sportova na vodi, demonstrature u nastavi)

A621038 Program vježbaonica visokih učilišta

Na aktivnosti Programa vježbaonica visokih učilišta evidentirani su rashodi mentora u osnovnim i srednjim školama.

Rashodi iz izvora 31 odnose se na financiranje aktivnosti: A679088 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda).

Na Redovnoj aktivnosti Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda) u okviru izvora 31 evidentirani su direktni troškovi znanstveno istraživačkih laboratorija i Dijagnostičkog centra te projekata koji se odvijaju unutar tih laboratorija, direktni troškovi KPS konferencije, direktni troškovi izdavačke djelatnosti te dio materijalnih troškova.

Rashodi iz izvora 43 prihodi za posebne namjene odnose se na financiranje sljedećih aktivnost:

A679088 Redovna aktivnost Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda).

Na Redovnoj aktivnosti Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda) u okviru izvora 42 evidentirani su sljedeći rashodi: direktni troškovi provođenja nastave na izvanrednom stručnom studiju, specijalističkom stručnom studiju, doktorskom studiju, direktni troškovi organizacije nastave za studente Kyung Hee Universitita, direktni troškovi provođenja razredbenih postupaka, direktni troškovi provjere vjerodostojnosti diploma, troškovi provođenja terenske nastave skijanja i jedrenja, dio troškova vanjskih suradnika u nastavi, pokriva troškova odlazaka nastavnika na znanstvene konferencije, dio direktnih troškova organizacije KPS konferencije, troškovi studentskog zbora, troškovi međunarodne suradnje, direktni troškovi časopisa Kinesiology, dežurstvo u garderobi, dežurstvo u teretani, noćni čuvar, psihološko savjetovanje za studente, troškovi Tjedna znanosti i Dana otvorenih vrata, Tribina poremećaji u prehrani, Panel o pretilosti djece, Sport i dijabetes, materijalni troškovi poslovanja (režije, uredski materijal, materijal i usluge tekućeg održavanja, računalna infrastruktura, konzultantske i intelektualne usluge, licence i baze podataka, sitan inventar i sportski rekviziti, promidžba i oglašavanje i dr.), jednokratni stimulativni dodatak stručne službe, dodatak na plaću tehnička služba, prekovremeni sati tehnička služba, plaća po drugim osnovama, kapitalna aktivnost (nabava opreme).

A679078 EU projekti

Iz izvora 43 prihoda za posebne namjene financirana je i aktivnost A679078 Eu projekti.

Rashodi se odnose na projekt CEKOM koji funkcionira na način da fakultet financira troškove projekta pa naknadno po završetku određenih aktivnosti podnosi Zahtjev za refundaciju sredstava. Refundirani prihodi evidentiraju se na izvoru 6- donacije te su refundirana sredstva na raspolaganju fakultetu za financiranje redovne djelatnosti.

Rashodi iz izvora 51 pomoći EU odnose se na financiranje sljedećih aktivnosti:

A679078 EU projekti, rashodi na ovoj aktivnosti iz izvora 51 pomoći EU odnosi se na financiranje direktnih troškova Eu projekata.

A679088 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda).

Rashodi na ovoj aktivnosti financirani iz izvora 51 odnose se na rashode znanstveno-istraživačkih laboratorija financiranih iz kategorije prihoda intelektualnog output-a.

Rashodi iz izvora 561 ESF odnose se na financiranje aktivnosti:

A679088 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda).

Rashodi na ovoj aktivnosti financirani iz izvora 561 odnose se na rashode znanstveno-istraživačkog laboratorija financiranih iz kategorije prihoda intelektualnog output-a.

Rashodi izvora 61 Donacije odnose se na financiranje sljedeće aktivnosti:

A679088 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda).

Rashodi financirani iz izvora 61 odnose na financiranje redovne djelatnosti fakulteta iz razloga što u travnju nije bilo dovoljno sredstava na izvoru 43. kako bi se podmirili svi troškovi redovne djelatnosti.

Kako se na izvoru 61 nalaze sredstva refundirana od projekta Cekom ista su na raspolaganju fakultetu.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

	Izvršenje I-XII 2022.	Plan 2023. 2023. rebalans	Izvršenje I- XII 2023.
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	1.205.683,10	5.310.610,00	1.076.189,81
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-1.298.202,20	-9.329.749,00	-1.200.061,91
NETO FINANCIRANJE	-92.519,10	-4.019.139	-123.872,10

Donos sredstava na izvoru 31 odnosi se na višak kumuliranih neutrošenih prihoda vlastite djelatnosti. Prihodi su na raspolaganju u sljedećim godinama.

Donos sredstava na izvoru 43 odnosi se na višak kumuliranih neutrošenih prihoda od školarina iz ranijih godina. Prihodi su na raspolaganju u sljedećim godinama.

Donos sredstava na izvoru 51 odnosi se na prihode uplaćene po EU projektima. Voditelji projekata troše sredstva u sljedećim godinama do završetka projekta.

Donos sredstava na izvoru 561 odnosi se na neutrošene prihode projekta: Razvoj i izvedba poslijediplomskog specijalističkog stručnog studija prevencije i rehabilitacije sportskih ozljeda.

Donos sredstava na izvoru 61 odnosi se na prihode ostvarene kao refundacija sredstava projekta: Centar kompetencija u molekularnoj dijagnostici (CEKOM) koji je fakultet financirao u prethodne dvije godine iz izvora 43 prihoda za posebne namjene. Prihodi su na raspolaganju fakultetu u sljedećim godinama.

U Zagrebu 25.03.2024.

Dekan:prof. dr. sc. Mario Baić