

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA I-VI 2026.**

PRIHODI

Izvor financiranja	Financijski plan 2026.	Izvršenje I-VI 2026.	% izvršenja
UKUPNO	11.646.333,00	5.582.881,12	47,94%
11 - Opći prihodi i primici	6.699.104,00	3.507.006,39	52,35%
31 - Vlastiti prihodi	356.700,00	189.537,11	53,14%
43 - Ostali prihodi za posebne namjene	1.758.300,00	557.609,87	31,71%
50 - Pomoći iz državnog proračuna	30.554,00	927,05	3,03%
51 - Pomoći EU	40.037,00	21.339,00	53,30%
58 - Instrumenti EU nove generacije	2.592.171,00	1.276.792,12	49,26%
61 - Donacije	169.467,00	16.346,38	9,65%
71 - Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete	0,00	13.323,20	-

U prvom polugodištu 2026. godine Kineziološki fakultet Sveučilišta u Zagrebu ostvario je ukupne prihode u iznosu od 5.582.881,12 EUR, što predstavlja 47,94% godišnjeg financijskog plana.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici čine prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti. Ostvareni su u iznosu od 3.507.006,39 EUR, odnosno 52,35% godišnjeg plana. Ovi prihodi uključuju sredstva za plaće i materijalne rashode koja se doznaju iz Državnog proračuna putem Sveučilišta u Zagrebu.

Izvor 31 – Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 189.537,11 EUR, što predstavlja 53,14% plana. Vlastiti prihodi ostvaruju se od pružanja usluga na tržištu (organizacija tečajeva, najam prostora, prihodi od prodaje).

Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene ostvareni su u iznosu od 557.609,87 EUR, odnosno 31,71% plana. Ovi prihodi obuhvaćaju participacije studenata (školarine) i ostale prihode po posebnim propisima.

Izvor 50 – Pomoći iz državnog proračuna ostvarene su u iznosu od 927,05 EUR (3,03% plana). Nisko izvršenje ukazuje na to da se ova sredstva očekuju u drugom polugodištu.

Izvor 51 – Pomoći EU ostvarene su u iznosu od 21.339,00 EUR, odnosno 53,30% plana. Radi se o prihodima od sudjelovanja u EU projektima.

Izvor 58 – Instrumenti EU nove generacije ostvareni su u iznosu od 1.276.792,12 EUR (49,26% plana). Ova sredstva odnose se na projekte financirane iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti (NPOO) i drugih instrumenata EU nove generacije.

Izvor 61 – Donacije ostvarene su u iznosu od 16.346,38 EUR, što je 9,65% plana. Nisko izvršenje ukazuje na sezonski karakter donacija koje se očekuju u drugom dijelu godine.

Izvor 71 – Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete ostvareni su u iznosu od 13.323,20 EUR. S obzirom da ovi prihodi nisu planirani u financijskom planu, radi se o prihodima koji su naknadno ostvareni.

RASHODI

Izvor financiranja	Financijski plan 2026.	Izvršenje I-VI 2026.	% izvršenja
UKUPNO	12.215.372,00	6.752.947,53	55,28%
11 - Opći prihodi i primici	6.699.104,00	3.307.004,36	49,36%
31 - Vlastiti prihodi	510.716,00	224.248,86	43,91%
43 - Ostali prihodi za posebne namjene	1.741.509,00	598.712,17	34,38%
50 - Pomoći iz državnog proračuna	30.554,00	0,00	0,00%
51 - Pomoći EU	30.459,00	18.292,76	60,06%
53 - Darovnice	68.219,00	35.518,31	52,07%
56 - Fondovi EU	3.000,00	0,00	0,00%
58 - Instrumenti EU nove generacije	2.592.172,00	2.385.059,40	92,01%
61 - Donacije	289.463,00	15.634,05	5,40%
71 - Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete	250.176,00	168.477,62	67,34%

U prvom polugodištu 2026. godine ukupni rashodi Kineziološkog fakulteta izvršeni su u iznosu od 6.752.947,53 EUR, što predstavlja 55,28% godišnjeg financijskog plana.

Prema ekonomskoj klasifikaciji, rashodi poslovanja (razred 3) izvršeni su u iznosu od 5.275.498,87 EUR (50,04% plana), od čega se najveći dio odnosi na rashode za zaposlene (3.209.116,27 EUR, 47,64% plana) i materijalne rashode (2.063.600,80 EUR, 54,31% plana). Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) izvršeni su u iznosu od 1.477.448,66 EUR (87,72% plana), a odnose se pretežno na nabavu opreme.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici – rashodi iz ovog izvora izvršeni su u iznosu od 3.307.004,36 EUR, odnosno 49,36% plana. Najveći dio ovih rashoda odnosi se na plaće i doprinose zaposlenika te materijalne rashode za redovnu djelatnost.

Izvor 31 – Vlastiti prihodi – rashodi iz vlastitih prihoda izvršeni su u iznosu od 224.248,86 EUR (43,91% plana). Ovi rashodi financiraju se iz prihoda ostvarenih na tržištu.

Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene – izvršeni su u iznosu od 598.712,17 EUR, što je 34,38% plana. Rashodi se financiraju iz participacija studenata i drugih prihoda za posebne namjene.

Izvor 50 – Pomoći iz državnog proračuna – u prvom polugodištu nisu ostvareni rashodi iz ovog izvora (planirano 30.554,00 EUR). Rashodi se očekuju u drugom polugodištu po realizaciji projekata.

Izvor 51 – Pomoći EU – rashodi su izvršeni u iznosu od 18.292,76 EUR (60,06% plana). Radi se o rashodima vezanim uz provedbu EU projekata.

Izvor 53 – Darovnice – rashodi su izvršeni u iznosu od 35.518,31 EUR (52,07% plana).

Izvor 58 – Instrumenti EU nove generacije – rashodi su izvršeni u iznosu od 2.385.059,40 EUR, što predstavlja 92,01% plana. Visoko izvršenje ukazuje na intenzivnu provedbu projekata financiranih iz NPOO-a i drugih instrumenata EU nove generacije, što uključuje značajne investicije u opremu i istraživačku infrastrukturu.

Izvor 61 – Donacije – rashodi su izvršeni u iznosu od 15.634,05 EUR (5,40% plana). Nisko izvršenje posljedica je dinamike realizacije donacijskih ugovora.

Izvor 71 – Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete – rashodi su izvršeni u iznosu od 168.477,62 EUR (67,34% plana).

RAZLIKA PRIHODA I RASHODA

Razlika prihoda i rashoda u prvom polugodištu 2026. godine iznosi **-1.170.066,41 EUR** (rashodi su veći od prihoda).

Prijenos sredstava iz prethodne godine iznosi **817.018,59 EUR**.

Razlika iznosi **-353.047,82 EUR**. Negativan saldo proizlazi iz činjenice da su rashodi u prvom polugodištu, posebice vezani uz nabavu opreme financirane iz instrumenata EU nove generacije (izvor 58), premašili raspoloživa sredstva. Očekuje se uravnoteženje do kraja proračunske godine po primitku preostalih sredstava iz planiranih izvora.

Zagreb, srpanj 2026.

Dekan
izv. prof. dr. sc. Tomislav Rupčić