

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

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA
ZA I-XII 2025.**

PRIHODI I PRIMICI

	Izvršenje I-XII 2024	Tekući plan 2025	Izvršenje I-XII 2025
Ukupno ostvareni prihodi	7.720.598,92 €	7.243.815,00 €	7.943.632,69 €
Prihodi iz izvora 11 državni proračun	5.322.967,88 €	5.283.794,70 €	5.555.109,70 €
Prihodi iz izvora 12 sredstva učešća za pomoći			
Prihodi iz izvora 31 vlastita sredstva	334.020,04 €	315.999,56 €	385.757,11 €
Prihodi iz izvora 43 prihodi za posebne namjene	1.608.068,29 €	1.552.355,00 €	1.756.860,02 €
Prihodi iz izvora 51-pomoći EU	58.218,84 €	0,00 €	6.634,56 €
Prihodi iz izvora 52- ostale pomoći	94.178,00 €	89.466,00 €	141.354,09 €
Prihodi iz izvora 58 Instrumenti EU nove generacije			54.720,88 €
Prihodi iz izvora 6 donacije	303.145,87 €	2.200,00 €	42.696,33 €
Prihodi iz izvora 7 prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknada štete s osnova osiguranja	0,00 €	0,00 €	500,00 €

Prihodi iz izvora 11 državnog proračuna odnose se na prihode za plaće, doprinose, prijevoz djelatnika, materijalna prava, regres, božićnicu, sistematske preglede, prihode za mentore u vježbaonicama te novčana sredstva kojima se osigurava osnovno djelovanje Fakulteta. Do rujna 2025 godine ta novčana sredstva su se odnosila na subvenciju participacije školarina i potporu za znanost, da bi prelaskom na novi model financiranja visokog školstva od listopada 2025 godine ta sredstva uključivala komponente programskog ugovora. U 2025 godini nije zaprimljena uplata osnovne komponente programskog ugovora, ali su uplaćena sredstva za razvojnu i dio izvedbene komponente koja se financira iz izvora 11.

U periodu od 01-12/2025 ostvareno je 5.555.109,70 EUR prihoda iz državnog proračuna što je 5,13% više u odnosu na planirano te 4,36 % više u odnosu na ostvarenje u 2024 godini.

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 01-12/2025 ostvareno je 385.757,11 EUR vlastitih prihoda te u odnosu na tekući plan bilježimo 22,08% više prihoda u odnosu na planirano i 15,49 % više u odnosu na ostvareno u 2024 godini.

Prihodi iz izvora 43 za posebne namjene odnose se na prihode ostvarene od školarina.

U periodu od 01-12/2025 ostvareno je 1.756.860,02 EUR što je u odnosu na tekući plan 13,17 % više u odnosu na planirano te 9,25 % više u odnosu na ostvarenje u 2024 godini.

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

U razdoblju od 01-12/2025 ostvareno je 6.634,56 EUR prihoda koji za 2025 godinu nije planiran. U odnosu na prethodnu 2024 godinu ostvareno je 88,60 % manje prihoda.

Prihodi iz izvora 52- ostale pomoći u iznosu od 141.354,09 EUR odnose se na prihode ostvarene po projektu Razvoj karijera mladih istraživača financiran od Hrvatske zaklade za znanost, prihode za akademsku mobilnost, Erasmus+ mobilnost, prihod za časopis Kineziologija te prihod od Švicarske zaklade za znanost za projekt Experimental.

U razdoblju od 01-12/2025 ostvareno je 141.354,09 EUR što je u odnosu na tekući plan 58 % više u odnosu na planirano te 50,09 % više u odnosu na ostvarenje u 2024 godini.

Prihodi iz izvora 58- instrumenti EU nove generacije u iznosu od 54.720,88 EUR odnose se na dio izvedbene komponente Programskog ugovora, odnosno na NPOO projekte financirane iz izvora 581. Budući da se radi o novom modelu financiranja visokog školstva u 2024 godini nije bilo prihoda iz izvora 581 niti si prihod po istom izvoru navodio u planu za 2025 godinu.

Prihodi iz izvora 6-donacije u iznosu od 42.696,33 € odnosi se na donacije od trgovačkih društava kako slijedi: donacija bolnice Sveta Katarina u ime projekta „Biokemijski i genetički mehanizmi u nastajanju ozljeda prednjeg križnog ligamenta: Novi koncept za prevenciju ozljeda“ visini od 39.996,33 EUR, zatim donacije za konferenciju Orpheus te donacija za knjigu profesorice Josipe Nakić.

Donacije u 2025 godini signifikantno premašuju planirana sredstva za 2025 godinu i to za 1.940,74 %, odnosno izvršenje je 14,08 % u odnosu na izvršenje u 2024 godini.

Prihodi iz izvora 7-prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnosi se na prihode od prodaje nefinancijske imovine te prihode od nadoknade štete s osnova osiguranja. U 2025. godini zaprimljena je uplata na ime nadoknade štete s osnova osiguranja u visini od 500,00 EUR.

RASHODI I IZDACI

	Izvršenje I-XII 2024	Tekući plan 2025	Izvršenje I-XII 2025
Ukupno ostvareni rashodi	7.297.556,41 €	€	8.680.627,57 €
Rashodi iz izvora 11 državni proračun	5.204.119,72 €	5.372.977,45 €	6.096.371,55 €
Rashodi iz izvora 31 vlastita sredstva	255.643,77 €	293.780,00 €	364.192,17 €
Rashodi iz izvora 43 prihodi za posebne namjene	1.682.371,53 €	1.463.744,28 €	1.877.414,92 €
Rashodi iz izvora 51-pomoći EU	39.431,05 €	27.233,93 €	32.758,98 €
Rashodi iz izvora 52- ostale pomoći	96.755,68 €	89.016,00 €	43.278,51 €
Rashodi iz izvora 561 ESF	3.557,00 €	0,00 €	1.315,26 €
Rashodi iz izvora 58 instrumenti EU nove generacije			31.297,00 €
Rashodi iz izvora 6 donacije	6.227,66 €	184.369,81 €	215.625,33 €
Rashodi iz izvora 7 rashod od prodaje nefinancijske imovine	9.450,00	268.000,00 €	18.373,85 €

Rashodi iz izvora 11 državnog proračuna:

Iz državnog proračuna izvršavamo rashode za plaće, doprinose, prijevoz, materijalna prava, regres, božićnicu, uskrnicu, kvote za zapošljavanje invalida, sistematske preglede te za obavljanje znanstvene djelatnosti, tekuće i investicijsko održavanje nastavne i znanstvene infrastrukture, podržavanje studentskog standarda i slično.

Iz izvora 11 Državnog proračuna izvršeno je 6.096.371,55 EUR što iznosi 13,46 % više u odnosu na planirano te je izvršeno 17,15 % više nego u 2024 godini.

Rashodi iz izvora 31: Iz izvora 31 izvršavaju se 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.

Iz izvora 31 vlastiti prihodi izvršeno je 364.192,17 EUR rashoda što iznosi 23,97 % više u odnosu na planirano te je izvršeno 42,46 % više u odnosu na 2023.

Iz izvora 43 izvršavani su sljedeći rashodi: direktni troškovi provođenja nastave na izvanrednom stručnom studiju, specijalističkom stručnom studiju, doktorskom studiju, direktni troškovi organizacije nastave za studente Kyung Hee University, direktni troškovi provođenja razredbenih postupaka, direktni troškovi provjere vjerodostojnosti diploma, dio troškova provođenja terenske nastave skijanja i jedrenja, dio troškova vanjskih suradnika u nastavi, pokriće troškova odlazaka nastavnika na znanstvene konferencije, dio direktnih troškova organizacije KPS konferencije, troškovi studentskog zbora, troškovi međunarodne suradnje, dio troškova časopisa Kinesiology, dežurstvo u garderobi, dežurstvo u teretani, noćni čuvar, psihološko savjetovanje za studente, 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).

Iz izvora 43 za posebne namjene izvršeno je 1.877.414,92 EUR što iznosi 28,26 % više u odnosu na planirano te 11,59 % više u odnosu na izvršenje 2023. godine.

Iz izvora 51 – pomoći EU izvršavaju se direktni troškovi EU projekata te rashodi znanstveno-istraživačkih laboratorija financiranih iz kategorije intelektualnih outputa.

Iz pomoći EU ukupno je izvršeno 32.758,98 EUR što iznosi 20,29% više od planiranog te 83,08 % u odnosu na izvršenje 2024 godine.

Rashodi iz izvora 52 ostale pomoći odnose se na financiranje sljedećih aktivnosti: na izvoru 52 ostale pomoći ostvarujemo prihode po projektima: Razvoj karijera mladih istraživača financiran od Hrvatske zaklade za znanost te prihode za akademsku mobilnost, Erasmus+ mobilnost te se rashodi izvršavaju za namjenu za koju su ostvareni.

Iz izvora 52 ostale pomoći izvršeno je 43.278,51 EUR što iznosi 48,62 % od planiranog te 44,73 % od izvršenog u 2024 godini, odnosno 55,27 % manje od izvršenog u 2024 godini.

Rashodi iz izvora 561 ESF odnose se na trošak putnog naloga u sklopu EU projekta. Rashodi su izvršeni u okviru Laboratorija za motorički razvoj, a financirani su iz kategorije intelektualnog outputa projekta Razvoj i izvedba specijalističkog studija prevencija i rehabilitacija sportskih ozljeda. Rashod nije iskazan u financijskom planu za 2025 godinu, a u odnosu na izvršenje u 2024 godini bilježi se pad od 63,02 %.

Rashodi iz izvora 58 Instrumenti EU nove generacije odnose se na nabavu opreme i potrošnog materijala te licenci za NPOO projekte u sklopu izvedbene komponente Programskog ugovora. Budući da je Programsko financiranje visokoškolskih ustanova započelo s listopadom 2025 godine, izvršenje u 2024 godini kao i planirana sredstva za 2025 godinu ne postoje.

Rashodi iz izvora 6 – odnose se na potrošnju refundiranih sredstava po EU projektu Cekom. Budući da se projekt financirao iz namjenskih sredstava fakulteta, refundacija po tom projektu je utrošena za financiranje materijalnih rashoda fakulteta.

U 2025 godini rashod iz izvora 6 iznosi 215.625,33 EUR što je 16,95 % više od planiranog te 3462,38 % više od izvršenog u 2024 godini.

Rashodi iz izvora 7 odnose se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskog objekta te usluge vezane uz to.

Iz izvora 71 izvršeno je 18.373,85 EUR rashoda što iznosi 6,86 % planiranog, odnosno 94,43 % više od izvršenog u 2024 godini.

	Izvršenje I-XII 2025
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	1.554.013,47
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	817.018,59
NETO FINANCIRANJE	736.994,88

Prijenos sredstava u 2026. godinu sadrži neutrošena sredstva iz ranijih godina. Neutrošeni višak trošit će se prema zadanim regulativama, a sve u skladu sa Financijskim planom narednih godina.

	Stanje novčanih sredstava na računu
STANJE NOVCA NA RAČUNU NA POČETKU RAZDOBLJA	1.576.422,91
STANJE NOVCA NA RAČUNU NA KRAJU OBRAČUNSKO RAZDOBLJA	1.371.683,75

U Zagrebu 31.03.2026.



Dekan
izv. prof. dr. sc. Tomislav Rupčić