

KLASA:007-06/23-04-10  
URBROJ:2158-61-01-23-01  
Osijek, 5. srpnja 2023.

Na temelju članka 86. Zakon o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21.) i sukladno članku 52. Statuta Medicinskog fakulteta Osijek, pročišćeni tekst, Fakultetsko vijeće Medicinskog fakulteta Osijek na 8. izvanrednoj e-sjednici u akademskoj 2022./2023. godini održanoj 20. srpnja 2023. godine pod točkom 1. dnevnog reda donijelo je sljedeću

## ODLUKU

### I.

Usvaja se prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Medicinskog fakulteta Osijek Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku za proteklo razdoblje od 1. siječnja 2023. godine do 30. lipnja 2023. godine.

### II.

Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana nalazi se u prilogu ove Odluke i čini njezin sastavni dio.

### III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

DEKAN

prof. dr. sc. Ivica Mihaljević



Dostavljeno:

1. Ministarstvo financija Republike Hrvatske
2. Sveučilište Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku
3. Ured za finacijsko-računovodstvene poslove Medicinskog fakulteta Osijek
4. Pismohrana Fakultetskog vijeća Medicinskog fakulteta Osijek
5. Pismohrana Medicinskog fakulteta Osijek

**NAZIV OBVEZNIKA : SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU,  
MEDICINSKI FAKULTET OSIJEK  
SJEDIŠTE OBVEZNIKA: OSIJEK  
ADRESA SJEDIŠTA: JOSIPA HUTTLERA 4  
RAZINA : 11  
RAZDJEL: 080  
BROJ RKP : 22849  
MATIČNI BROJ : 01388142  
OIB: 16214165873  
ŠIFRA DJELATNOSTI : 8542**

---

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA  
MEDICINSKOG FAKULTETA  
SVEUČILIŠTA J.J. STROSSMAYERA U OSIJEKU  
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023.**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi za 2023. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 5.183.499 EUR , i to po slijedećim izvorima financiranja:

- Izvor 11 – Opći prihodi i primici u ukupnim iznosu od 3.629.876 EUR
- Izvor 31 – Vlastiti prihodi u ukupnom iznosu od 153.294 EUR
- Izvor 43 – Namjenski prihodi i primici u ukupnom iznosu od 1.174.690 EUR
- Izvor 52 – Ostale pomoći u ukupnom iznosu od 218.980 EUR
- Izvor 61 – Donacije , u ukupnom iznosu od 6.659 EUR

***IZVOR 11 – OPĆI PRIHODI I PRIMICI***

Opći prihodi i primici predstavljaju prihode iz Državnog proračuna , a odnose se na financiranje redovne djelatnosti Fakulteta, te na programsko financiranje znanosti.

Ova sredstva su planirana temeljem zadanih limita od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, kao i limita od strane Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku.

U 2023.god planirani su i prihodi za pravomoćne sudske presude u ukupnom iznosu od 7.336 EUR , prema procijenjenoj vrijednosti ( utuženi iznosi + kamate ) .

Ukupno ostvarenje planiranih prihoda po aktivnostima iz izvora 11 su:

**A621003 REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U OSIJEKU**

PLANIRANO	IZVRŠENJE 30.06.23.	INDEKS
3.225.142	1.538.698	47

**A622122 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH UČILIŠTA**

PLANIRANO	IZVRŠENJE 30.06.23.	INDEKS
397.398	301.922	76

**A621181 PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE**

PLANIRANO	IZVRŠENJE 30.06.23.	INDEKS
7.336	0,00	0

**A679090- REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U OSIJEKU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA )*****IZVOR 31 – VLASTITI PRIHODI***

Vlastite prihode čine prihodi od pruženih usluga, prihodi od prodaje proizvoda i roba te prihodi od kamata na depozite po viđenju.

Ukupno je planirano ostvariti prihod u iznosu od 153.294 EUR-a.

Prihode od prodaje proizvoda i roba čine prihodi ostvareni od prodaje knjiga u ukupno planiranom iznosu od 7.318 EUR. Prihode od pruženih usluga čine prihodi od nostrifikacija i provjera vjerodostojnosti diploma, prihodi od pruženih tečajeva, prihodi od usluga najma dvorane, prihodi od obavljenih usluga laboratorija za analizu DNA , te laboratorija za medicinsku genetiku, prihodi ostvareni od sudskih vještačenja, prihodi od izbora u znanstvena zvanja, te prihodi od školarina poslijediplomskih specijalističkih studija.

Ukupno ostvareni prihodi od usluga se prvenstveno koriste za financiranje rashoda za potrebe redovnog poslovanja, minimalni standard, kao i financiranje ostalih aktivnosti potrebnih za

normalno funkcioniranje rada Fakulteta, te financiranje nabavke laboratorijske opreme za laboratorij za analizu DNA, te laboratorij za medicinsku genetiku, i nabavku knjiga.

	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Indeks
REDOVNA DJELATNOST- IZVOR 31	153.294	30.541	20

	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Indeks
1. PRIHODI OD PRODAJE KNJIGA	7.318	0	
2. PRIHODI OD PROVJERE VJERODOSTOJNOSTI I NOSTIFIKACIJE DIPLOMA	10.000	1.347	13
3. PRIHODI OD TEČAJEVA	4.600	3.197	69
4. PRIHODI OD USLUGA NAJMA PROSTORA	1.871	329	16
5. PRIHODI OD USLUGA LABORATORIJA DNA I MEDICINSKE GENETIKE	31.400	12.154	39
6. PRIHODI OD OBRADJE POSMRTNIH OSTATAKA – MINISTARSTVO BRANITELJA	21.105	0	0
7. PRIHODI OD VJEŠTAČENJA	14.000	5.478	39
8. PRIHODI OD IZBORA U ZNANSTVENA ZVANJA	27.500	1.593	6
9. PRIHODI OD UPISA I ŠKOLARINA SPECIJALISTIČKIH STUDIJA	35.500	6.443	18
SVEUKUPNO :	153.294	30.541	

### IZVOR 43 – NAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI

U namjenske prihode i primitke ubrajamo prihode ostvarene od upisnina, indeksa i diploma, prihode od školarina za preddiplomski i diplomski studij medicinsko laboratorijske dijagnostike, te integrirani preddiplomski i diplomski studij medicine, prihode od školarina za integrirani preddiplomski i diplomski studij Medicine na njemačkom jeziku, kao i školarine za poslijediplomski doktorski studij Biomedicine i zdravstva.

Ukupno je planirano ostvariti prihod u iznosu od 1.174.690 EUR-a.

	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Indeks.
REDOVNA DJELATNOST- IZVOR 43	1.174.690	810.575	69

	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Indeks
1. PRIHODI OD UPISNINA, INDEKSA I DIPLOMA	50.000	9.779	20
2. PRIHODI OD ŠKOLARINA	423.914	85.137	20
3. KAMATE NA DEPOZITE PO VIĐENJU	0	76	
4. PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0	780	
5. PRIHODI OD ŠKOLARINA I UPISA STUDIJA NA NJEMAČKOM	700.776	714.803	1,02
SVEUKUPNO :	1.174.690	810.575	

#### IZVOR 51- EU POMOĆI

	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Indeks.
REDOVNA DJELATNOST- IZVOR 51		8.410	

Ovaj prihod nije bio planiran u financijskom planu 2023.-2025. godine, a odnosi se na novi projekt Medicinskog fakulteta, u kojem je Fakultet partner u projektu, dok je nositelj Ciparsko sveučilište.

#### IZVOR 52 – OSTALE POMOĆI

Planirani prihod iz izvora 52 odnosi se na prihod od jedinica lokalne samouprave, odnosno pomoći iz gradskih i županijskih proračuna, kojima se financiraju studentski projekti OSCON i TJEDAN MOZGA, kao i financiranje projekta putem Hrvatske zaklade za znanost, u sveukupnom iznosu od 86.257 EUR-a.

Planiran je prihod iz izvora 52 ( evidentiran na kontu 63931), iz EU aktivnosti , odnosi se na prihod za projekt Znanstveni centar izvrsnosti u iznosu od 132.723 EUR, u kojem je Medicinski fakultet Osijek partner u projektu, a koji završava u tijeku 2023.godine, te ovi prihodi nisu planirani za 2024. i 2025. godinu.

	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Indeks
REDOVNA DJELATNOST- IZVOR 52	86.257	33.123	38
A679071- EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U OSIJEKU- ZCI	132.723	7.930	6
A679071- EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U OSIJEKU ERASMUS PROJEKTI	0	13.649	
TEKUĆE POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA	0	3.787	
TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA JLP(R)S	0	650	
	218.980	59.139	

#### IZVOR 61 – DONACIJE

Planirani prihodi iz izvora donacija iznose ukupno 6.659 EUR-a , a koji se odnose na donacije trgovačkih društava i fizičkih osoba za financiranje rashoda studentskih projekata OSCON i TJEDAN MOZGA .

	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Indeks.
REDOVNA DJELATNOST- IZVOR 61	6.659	2.900	44

#### RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 5.183.499 EUR , i to po slijedećim izvorima financiranja:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici u ukupnim iznosu od 3.629.876 EUR

Izvor 31 – Vlastiti prihodi u ukupnom iznosu od 153.294 EUR

Izvor 43 – Namjenski prihodi u ukupnom iznosu od 1.174.690 EUR

Izvor 52 – Ostale pomoći u ukupnom iznosu od 218.980 EUR

Izvor 61 – Donacije , u ukupnom iznosu od 6.659 EUR

IZVOR	PLAN	IZVRŠENJE 30.06.2023.	INDEKS
11	3.629.876	1.648.151	45
31	153.294	69.218	45
43	1.174.690	422.483	36
52	218.980	102.428	47
61	6.659	2.256	34
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>5.183.499</b>	<b>2.244.536</b>	

### RASHODI PO IZVORIMA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RACUN	NAZIV RAČUNA	PLAN 2023	IZVRŠEN JE 30.06.2023	IZVOR 11	IZVOR 31	IZVOR 43	IZVOR 52	IZVOR 61
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>3.378.027</b>	<b>1.630.631</b>	<b>1.511.599</b>	<b>26.398</b>	<b>71.851</b>	<b>20.783</b>	<b>0</b>
311	Plaće (Bruto)	2.817.303	1.346.052	1.267.272	1.050	60.405	17.325	0
312	Ostali rashodi za zaposlene	98.213	64.932	37.545	25.175	1.612	600	0
313	Doprinosi na plaće	462.511	219.647	206.782	173	9.834	2.859	0
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.233.654</b>	<b>565.541</b>	<b>126.851</b>	<b>39.128</b>	<b>334.476</b>	<b>62.830</b>	<b>2.256</b>
321	Naknade troškova zaposlenim	164.660	69.615	38.729	652	12.510	17.725	0
322	Rashodi za materijal i energiju	274.034	96.207	27.401	6.858	45.997	15.951	0
323	Rashodi za usluge	621.963	339.808	55.831	29.529	224.860	27.331	2.256
324	Naknade osobama izvan RO	81.557	16.742	165	0	16.485	92	0
329	Ostali nespom. rashodi poslov.	91.440	43.169	4.725	2.089	34.624	1.732	0
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>4.048</b>	<b>2.760</b>	<b>548</b>	<b>295</b>	<b>1.842</b>	<b>74</b>	<b>0</b>

343	Ostali financijski rashodi	4.048	2.760	548	295	1.842	74	0
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>6.769</b>	<b>1.695</b>	<b>278</b>	<b>0</b>	<b>1.417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	6.769	1.695	278	0	1.417	0	0
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>3.716</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
381	Tekuće donacije u novcu	3.716	0	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
412	Licence	4.154	0	0	0	0	0	0
<b>42</b>	<b>Rashodi za nab.proiz.dug.i mov.</b>	<b>327.502</b>	<b>44.187</b>	<b>9.153</b>	<b>3.397</b>	<b>12.897</b>	<b>18.740</b>	<b>0</b>
422	Postrojenja i oprema	288.928	33.804	9.153	3.176	2.735	18.740	0
424	Knjige	24.380	10.383	0	221	10.161	0	0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	14.194	0	0	0	0	0	0
<b>45</b>	<b>Ras.za dod.ulag.na nefin.imov.</b>	<b>225.629</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
451	Dodatna ulaganja na građ.objektima	225.629	0	0	0	0	0	0

## PRENESENI VIŠAK PRIHODA POSOVANJA

U tablici je prikazan prenesni višak koji je iskorišten za pokriće rashoda u tekućoj godini, prema izvorima financiranja.

IZVOR	VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA
11	
31	48.535



43	17.728
52	60.032
61	2.256
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>128.551</b>

Iz izvora 31 – Vlastiti prihodi, preneseni višak koristio se za pokriće tekućih rashoda poslovanja .

Iz izvora 43- Namjenski prihodi i primici , preneseni višak koristi se za financiranje rashoda poslovanja , te za rashode za nabavku nefinancijske imovine.

Iz izvora 52 – Ostale pomoći, preneseni višak koristio se za pokriće tekućih rashoda poslovanja, te za rashode za nabavku nefinancijske imovine

Iz izvora 61 – Donacije preneseni višak koristio se za pokriće tekućih rashoda poslovanja .

## **POSEBNI DIO - RASHODI PO AKTIVNOSTIMA**

Izvršenje ukupnih rashoda i izdataka iznosi 2.244.536 tj. 43 % plana.

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su kroz slijedeće programe:

### **A621003 REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U OSIJEKU**

**– Izvršenje: 1.528.239 EUR**

Ove troškove čine: plaće, doprinosi na plaće, ostali rashodi za zaposlene, naknade troškova zaposlenicima, rashodi za materijal i energiju i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

### **A622122 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH UČILIŠTA**

**– Izvršenje: 115.896 EUR**

Ove rashode čine naknade troškova zaposlenicima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, ostali financijski rashodi, naknade građanima i kućanstvima u novcu, rashodi za nabavku nefinancijske dugotrajne imovine.

### **A621181 PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE**

**- Izvršenje: 4.019 EUR**

Ove rashode čine: plaće i doprinosi na plaće.

**A679090- REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U OSIJEKU (IZ  
EVIDENCIJSKIH PRIHODA )  
- Izvršenje: 550.609 EUR**

IZVOR	PLAN	IZVRŠENJE 30.06.2023.
IZVOR 31	153.294	69.218
IZVOR 43	1.174.690	422.483
IZVOR 52	86.257	56.652
IZVOR 61	6.659	2.256

Ove rashode i izdatke čine : rashodi za plaće, doprinosi, ostali rashodi za zaposlene, naknade troškova zaposlenicima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, ostali financijski rashodi, naknade građanima i kućanstvima u novcu, rashodi za nabavku nefinancijske dugotrajne imovine.

DEKAN

prof.dr.sc. Ivica Mihaljević

