***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 FINANCIJSKOG PLANA**

**MEDICINSKOG FAKULTETA**

**SVEUČILIŠTA J.J. STROSSMAYERA U OSIJEKU**

**ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2025.**

* **Opći dio -**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 6.098.367 EUR , i to

po slijedećim izvorima financiranja:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici u ukupnim iznosu od 4.432.783 EUR

Izvor 31 – Vlastiti prihodi u ukupnom iznosu od 106.000 EUR

Izvor 43 – Namjenski prihodi i primici u ukupnom iznosu od 1.422.700 EUR

Izvor 52 – Ostale pomoći u ukupnom iznosu od 132.484 EUR

Izvor 61 – Donacije , u ukupnom iznosu od 4.400 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.

Ukupno ostvarenje planiranih prihoda po aktivnostima iz izvora 11 su:

**A621003 REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U OSIJEKU**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| PLANIRANO | IZVRŠENJE 30.06.25. | INDEKS |
| 4.033.905 | 2.474.407 | 62,16 |

**A622122 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH UČILIŠTA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| PLANIRANO | IZVRŠENJE 30.06.25. | INDEKS |
| |  |  | | --- | --- | | 398.878 |  | | 176.160,07 | 49,39 |

**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 .

Ukupno je planirano ostvariti prihod u iznosu od 89.500,00 EUR-a.

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.

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 opreme za laboratorij za analizu DNA, te laboratorij za medicinsku genetiku, i nabavku knjiga.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. | Izvršenje  30.06.2025. | Indeks |
| REDOVNA DJELATNOST-  IZVOR 31 | 106.000,00 | 24.347,95 | 21,86 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. | Izvršenje  30.06.2025. |
| 1. PRIHODI OD PRODAJE KNJIGA | 4.500 | 0,00 |
| 1. PRIHODI OD PROVJERE VJERODOSTOJNOSTI I NOSTIFIKACIJE DIPLOMA | 10.000 | 6.636,25 |
| 1. PRIHODI OD TEČAJEVA | 3.000 | 11.461,60 |
| 1. PRIHODI OD USLUGA LABORATORIJA DNA I MEDICINSKE GENETIKE | 27.000 | 3.810,47 |
| 1. PRIHODI OD VJEŠTAČENJA | 10.000 | 2.439,63 |

**IZVOR 43 – NAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI**

U namjenske prihode i primitke ubrajamo prihode ostvarene od upisnina, indeksa i diploma, prihode od školarina za Sveučilišni prijediplomski studij Medicinsko laboratorijska dijagnostika, Sveučilišni diplomski studij Medicinsko laboratorijska dijagnostika, te Sveučilišni integrirani prijediplomski i diplomski studij Medicina, prihode od školarina za Sveučilišni integrirani prijediplomski i diplomski studij Medicina na njemačkom jeziku, školarine za doktorski studij Biomedicine i zdravstva, kao i školarine za specijalističke studije.

Ukupno je planirano ostvariti prihod u iznosu od 1.351.500 EUR-a.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. | Izvršenje  30.06.2025. | Indeks |
| REDOVNA DJELATNOST-  IZVOR 43 | 1.351.500 | 432.160,48 | 32,45 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. | Izvršenje  30.06.2025. |
| 1. PRIHODI OD UPISNINA, INDEKSA I DIPLOMA | 50.000 | 2.469,92 |
| 1. PRIHODI OD ŠKOLARINA | 475.500 | 85.529,98 |
| 1. KAMATE NA DEPOZITE PO VIĐENJU | 1.000 | 162,75 |
| 1. PRIHODI OD ŠKOLARINA I UPISA STUDIJA NA NJEMAČKOM | 800.000 | 344.162,00 |

**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 iznosu od 43.744 EUR-a.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. | Izvršenje  30.06.2025. |
| REDOVNA DJELATNOST-  HRZZ PROJEKT | 30.744 | 18.897,57 |
| A679071- EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U OSIJEKU ERASMUS PROJEKTI |  | 8.410,44 |
| A679071- EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U OSIJEKU-ABBIDERS -INTEREG IPA |  | 54.432,86 |
| A679071- EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U OSIJEKU-HORIZON-HADEA |  | 11.313,60 |
| TEKUĆE POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA |  | 922,25 |
| TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA JLP(R)S | 13.000 | 4.000,00 |
| SVEUKUPNO: | 43.744,00 | 97.976,72 |

**IZVOR 61 – DONACIJE**

Planirani prihodi iz izvora donacija iznose ukupno 4.900 EUR-a , a koji se odnose na donacije trgovačkih društava i fizičkih osoba za financiranje točno namjenskih rashoda, kao i studentskih projekata OSCON i TJEDAN MOZGA.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2025. | Izvršenje  30.06.2025. | Indeks |
| REDOVNA DJELATNOST-  IZVOR 61 | 1.500 | 4.900,00 | 234,07 |

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi za 2025. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 6.227.017 EUR , i to po slijedećim izvorima financiranja:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici u ukupnim iznosu od 4.033.905 EUR

Izvor 31 – Vlastiti prihodi u ukupnom iznosu od 155.364 EUR

Izvor 43 – Namjenski prihodi u ukupnom iznosu od 1.569.700 EUR

Izvor 52 – Ostale pomoći u ukupnom iznosu od 53.744 EUR

Izvor 61 – Donacije , u ukupnom iznosu od 4.400 EUR

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR | PLAN 2025. | IZVRŠENJE 30.06.2025. | INDEKS |
| 11 | 4.033.905 | 2.648.955,76 | 52,94 |
| 31 | 155.364 | 48.323,78 | 70,65 |
| 43 | 1.569.700 | 524.121,58 | 30,16 |
| 51 |  | 1.470,92 |  |
| 52 | 53.744 | 84.899,32 | 142,38 |
| 61 | 4.400 | 812,91 | 67,61 |
|  |  |  |  |
| SVEUKUPNO | 5.767.262 | 2.736.049,62 | 47,44 |

Ukupno ostvarenje rashoda u odnosu na planirane iznosi 47,44 % .

**RASHODI PO IZVORIMA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAČUN | NAZIV RAČUNA | PLAN 2025 | IZVRŠENJE 30.06.2025 . | IZVOR 11 | IZVOR 31 | IZVOR 43 | IZVOR 51 | IZVOR 52 | IZVOR 61 |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **3.664.383** | **2.016.331,40** | **2.016.331,40** | **27.373,05** | **107.944,68** |  | **24.533,84** |  |
| 311 | Plaće (Bruto) | 3.050.211 | 2.137.689,45 | 2.055.033,90 | 19.838,30 | 42.101,52 | 0 | 20.715,73 | 0 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 147.635 | 110.406,64 | 50.695,00 | 400,00 | 58.911,64 | 0 | 400,00 | 0 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 466.537 | 350.093,44 | 336.470,51 | 3.273,30 | 6.931,52 | 0 | 3.418,11 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.565.739** | **694.337,15** | **691.392,41** | **24.649,10** | **404.516,38** | **1.470,92** | **60.365,48** | **0** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenim | 110.097 | 79.131,34 | 54.545,63 | 1.958,64 | 9.755,15 | 1.470,92 | 11.401,00 |  |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 257.612 | 92.378,74 | 77.409,00 | 7.657,74 | 1.755,84 |  | 6.111,61 |  |
| 323 | Rashodi za usluge | 1.001.400 | 440.072,87 | 68.881,37 | 4.661,14 | 337.843,40 |  | 28.686,96 | 0 |
| 324 | Naknade osobama izvan RO | 113.300 | 6.991,25 | 291,60 | 303,32 | 6.137,43 |  | 258,90 |  |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 83.330 | 2.763,12 | 2.763,12 | 10.068,26 | 49.024,56 |  | 13.907,01 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **3.950,00** | **2.865,63** | **2.865,63** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 3.950,00 | 2.865,63 | 2.865,63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **35** | **Subvencije** | **0** | **0,00** | **0,00** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 353 | Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama iz EU sredstava | 0 | **0,00** | **0,00** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| RAČUN | NAZIV RAČUNA | PLAN 2025 | IZVRŠENJE 30.06.2025 . | IZVOR 11 | IZVOR 31 | IZVOR 43 | IZVOR 51 | IZVOR 52 | IZVOR 61 |
| **36** | **Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna** | **0** | **0** | **0** | **0** | **10.949,77** | **0** | **0** | **0** |
| 369 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.949,77 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **6.490,00** | **710,75** | **0** | **0** | **710,75** | **0** | **0** | **0** |
| 372 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 6.490,00 | 710,75 | 0 | 0 | 710,75 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **38** | **Ostali rashodi** | **4.500,00** | **163,08** | **0** | **163,08** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 381 | Tekuće donacije u novcu | 4.500,00 | 163,08 | 0 | 163,08 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | 2.200,00 | **0,0** | **750,00** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 412 | Licence | 2.200,00 | **0,00** | **750,00** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **42** | **Rashodi za nab.proiz.dug.imov.** | **170.000** | **58.328,56** | **1.808,75** | **351,50** | **48.303,63** | **0** | **1.560,00** | **0** |
| 422 | Postrojenja i oprema | 134.250 | 58.683,63 | 1.808,75 | 351,50 | 47.104,69 | 0 | 1.560,00 | 0 |
| 424 | Knjige | 27.650 | 2,644,93 | 0 | 0 | 1.198,94 | 0 | 0 | 0 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 8.100,00 | 0 |  |  |  |  |  |  |
| **45** | **Ras.za dod.ulag.na nefin.imov.** | **220.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građ.objektima | 220.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**PRENESENI VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA**

Prenesni višak koji je iskorišten za pokriće rashoda u tekućoj godini, prema izvorima financiranja.

Iz izvora 31 – Vlastiti prihodi, preneseni višak koristio se za pokriće tekućih rashoda poslovanja , te za rashode za nabavku nefinancijske imovine.

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 .

DEKAN

prof.dr.sc. Ivica Mihaljević