AKADEMIJA ZA UMJETNOST I KULTURU U OSIJEKU

RKP: 50215

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika I-VI 2023.

**PRIHODI I PRIMICI**

U periodu I-VI mjesec 2023. godine Akademija za umjetnost i kulturu ostvarila je slijedeće prihode po izvorima:

u eurima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor | Opis izvora | Ostvareno I-VI 2022 | Plan 2023. | Izvršenje I-VI 2023. |
| 11 | Opći prihodi i primici | 2.454.946 | 5.441.196 | 2.836.377 |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 137.642 | 318.535 | 98.525 |
| 31 | Vlastiti prihodi | 25.215 | 26.545 | 18.575 |
| 61 | Donacije | 1.327 | 5.974 | 0 |
| 51 | Pomoći EU | 1.858 | 21.541 | 0 |
| 52 | Ostale pomoći | 91.149 | 13.272 | 50.342 |
|  | UKUPNO: | **2.712.137** | **5.827.063** | **3.003.819** |

Izvor **11 Opći prihodi i primici** - od ukupnih prihoda iz proračuna (2.836.377,00 eura ) za plaće djelatnika doznačeno je 2.282.007,00 eura, za materijalna prava djelatnika 363.622,00 eura, dok se preostali iznos odnosi na prihode za redovito poslovanje.

Izvor **43 Ostali prihodi za posebne namjene –** ostvareni prihodi iz ovog izvora sastoje se od slijedećih stavaka (konto 6526) :

Prihodi od školarina (preddiplomski i diplomski studij) 35.392,78 eura

Prihodi od školarina za poslijediplomski specijalistički studij 33.590,97 eura

Prihodi od upisnina, indeksa, x-ica 4.789,64 eura

Prihodi od razredbenih ispita 3.640,27 eura

Projekti studentskog zbora 20.852,23 eura

Ostali prihodi 258,83 eura

Izvor **31 Vlastiti prihodi –** najviše vlastitih prihoda ostvareno je pružanjem usluga na tržištu (izvođenje predstava, koncerata) u iznosu od 10.743,44 eura dok se ostali prihodi odnose na kotizacije za organizirana događanja (natjecanja, konferencije..) u iznosu od 4.279,17 eura, prihodi od cjeloživotnog obrazovanja u iznosu od 2.378,20 eura i ostalih prihoda u iznosu od 1.174,38 eura.

Izvor **61 Donacije** – u izvještajnom periodu nismo primili donacije.

Izvor **51 Pomoći EU –** planirani iznos za završetak projektaEU Contemporary Puppetry Critical Platform na kojemu je Akademija za umjetnost i kulturu partner trebao bi nam biti doznačen u narednom periodu do kraja 2023. godine.

Izvor **52 Ostale pomoći** – ostvareni iznos od 50.342,00 eura (konto 63) sastoji se iz slijedećih stavaka:

- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ( konto 63613) 10.749,00 eura (navedena sredstva smo primili od Grada Đakova i Osječko-baranjske županije za projekte Dioniz i Lav Mirski)

- Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (konto 63911) 32.786,05 eura

(od toga se iznos od 25.111,89 eura odnosi na prihode iz Ministarstva kulture za projekte Akademije, a iznos od 7.674,16 eura odnosi se na sredstva primljena od Ministarstva znanosti i obrazovanja za projekte)

- Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem EU sredstava (konto 63931) 6.807,76 eura (navedeni iznos smo primili od Sveučilišta J.J. Strossmayera u Osijeku za Erasmus program mobilnosti djelatnika Akademije)

RASHODI I IZDACI

U periodu I-VI mjesec 2023. godine Akademija za umjetnost i kulturu ostvarila je rashode iz izvora kako slijedi:

u eurima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis aktivnosti | Izvor | Opis izvora | Skupina rashoda | Izvršenje I-VI 2022. | Plan 2023. | Izvršenje I-VI 2023. | Indeks 2023/2022 |  |
| Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku | 11 | Opći prihodi i primici | 31 | 2.031.321 | 4.993.348 | 2.318.613 | 114 |  |
|  |  |  | 32 | 44.374 | 97.227 | 47.970 | 108 |  |
| Programi vježbaonica visokih učilišta | 11 | Opći prihodi i primici | 32 | - | 1.152 | 2.670 |  |  |
| Programsko financiranje visokih učilišta | 11 | Opći prihodi i primici | 32 | 113.821 | 238.727 | 146.358 | 129 |  |
|  |  |  | 34 | 1.027 | - | 747 | 73 |  |
|  |  |  | 37 | - | - | 2.548 |  |  |
|  |  |  | 42 | 10.007 | 110.742 | 10.826 | 108 |  |
|  |  |  | 45 | 31.491 | - | 26.950 | 86 |  |
| EU Projekti Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 51 | Pomoći | 32 | 6.815 | 18.581 | 23.896 | 351 |  |
|  |  |  | 42 | - | 2.960 | - |  |  |
| Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 31 | Vlastiti prihodi | 31 | 10.505 | 4.911 | 10.397 | 99 |  |
|  |  |  | 32 | 13.334 | 5.309 | 4.325 | 32 |  |
|  |  |  | 34 | - | - | 222 |  |  |
|  |  |  | 42 | - | - | 573 |  |  |
|  |  |  | 54 | 6.636 | 16.325 | 6.636 | 100 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 32 | 112.033 | 229.611 | 60.603 | 54 |  |
|  |  |  | 31 | 29.597 | - | 36.292 | 123 |  |
|  |  |  | 34 | - | - | 300 |  |  |
|  |  |  | 42 | - | 88.924 | 1.514 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 52 | Ostale pomoći | 31 | 2.475 | - | - |  |  |
|  |  |  | 32 | 73.319 | - | 45.093 |  |  |
|  |  |  | 42 | - | 13.272 | 749 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 61 | Donacije | 32 | 20.915 | 5.974 | - | 62 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| UKUPNO: |  |  |  | 2.507.670 | 5.827.063 | 2.747.282 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Izvor **31 Opći prihodi i primici** – najveći iznos rashoda iz ovog izvora odnosi se na rashode za plaće djelatnika u iznosu od 1.916.133,88 eura. Na kontu 45 iz aktivnosti Programsko financiranje visokih učilišta pojavljuje se indeks 86 zbog dodatnih ulaganja na građevinskim objektima (konto 45111) koje je bilo neophodno realizirati kako bi se omogućilo održavanje nastave. Budući da je riječ o staroj zgradi i složenijim radovima (koje nismo planirali) rashodi su iznosili 26.950,00 eura što ćemo prilagoditi rebalansom na koncu godine.

Izvor **51 Pomoći** – na kontima skupine 32 unutar ovog izvora knjiženi su rashodi koji se odnose na EU projekt Contemporary Puppetry Critical Platform na kojemu je Akademija za umjetnost i kulturu partner a za koji ćemo konačna sredstva primiti do kraja godine.

Izvor **31 Vlastiti prihodi** – na kontima skupine 34 i 42 nema indeksa budući da na tim kontima u prethodnoj godini u prvih šest mjeseci nismo imali rashoda te ih nismo ni planirali iz tog izvora.

Izvor **43 Ostali prihodi za posebne namjene** – na kontima skupine 31, 34 i 42 pojavljuje se nešto veći indeks ili ga nema što će se poravnati rebalansom proračuna na kraju godine.

Isto se odnosi i na izvore 52 i 61.

Iz prethodne godine prenesen je višak prihoda u iznosu od 75.264,00 eura koji će se koristiti za pokriće rashoda u ovoj godini.

Dekanica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Prof.dr.sc. Helena Sablić Tomić

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |