AKADEMIJA ZA UMJETNOST I KULTURU U OSIJEKU

RKP: 50215

OBRAZLOŽENJE OPĆEG IDJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA I-VI 2024.

**PRIHODI I PRIMICI**

U periodu I-VI mjesec 2024. godine Akademija za umjetnost i kulturu ostvarila je slijedeće prihode po izvorima:

u eurima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor | Opis izvora | Ostvareno I-VI 2023. | Plan 2024. | Ostvareno I-VI 2024. |
| 11 | Opći prihodi i primici | 2.836.377,00 | 5.415.165,00 | 3.295.882,04 |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 98.525,00 | 358.258,00 | 76.510,94 |
| 31 | Vlastiti prihodi | 18.575,00 | 35.529,00 | 24.117,42 |
| 51 | Pomoći EU | - | - | 16.282,56 |
| 52 | Ostale pomoći | 50.342,00 | - | 78.835,48 |
| 61 | Donacije | - | 1.500,00 | 500,00 |
|  | UKUPNO: | **3.003.819,00** | **5.810.452,00** | **3.492.201,36** |

Izvor **11 Opći prihodi i primici –** od ukupnih prihoda iz proračuna (3.295.882,04 eura) za plaće djelatnika doznačeno je 2.787.038,08 eura (bruto plaće + doprinosi), za materijalna prava djelatnika 66.745,05 eura, za prijevoz djelatnika 36.043,10 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) 25.283,42 eura

Prihodi od školarina za poslijediplomske studije 42.918,90 eura

Prihodi od upisnina, x-ica 3.977,40 eura

Prihodi od razredbenih ispita 3.903,24 eura

Ostali prihodi 427,98 eura

Izvor **31 Vlastiti prihodi –** najveći dio ostvarenih vlastitih prihoda odnosi se na prihode od kotizacija za organizirana događanja na Akademiji za umjetnost i kulturu (natjecanja, konferencije..) u iznosu od 15.363,59 eura, prihode od cjeloživotnog obrazovanja u iznosu od 3.983,86 eura te ostale prihode ostvarene pružanjem usluga na tržištu u obliku predstava i koncerata.

Izvor **51** **Pomoći EU** – Iznos od 16.282,56 eura odnosi se na sredstva primljena od Sveučilišta J.J.Strossmayera u Osijeku za EU projekt 101092496-COSMO-ERASMUS.

Izvor **52** **Ostale pomoći –** ostvareni iznos od 78.835,48 eura (konto 639 sastoji se iz slijedećih stavaka:

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (konto 63613) 20.600,00 eura (navedena sredstva smo primili od Grada Osijeka, Grada Đakova i Osječko-baranjske županije za projekte Lav Mirski, Dioniz, Punkt 2024 i Poznati Osječani)

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (konto 63911) 37.178,28 eura (cjelokupni iznos odnosi se na doznake Ministarstva kulture za projekte Akademije)

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (konto 63931) 21.057,20 eura (navedeni iznos smo primili od Sveučilišta J.J.Strossmayera u Osijeku za Erasmus program mobilnosti djelatnika Akademije).

Prihode u okviru ovog izvora nismo mogli planirati jer prilikom izrade financijskog plana nismo imali rješenja o budućoj doznaci sredstava.

Izvor **61 Donacije –** iznos od 500,00 eura primili smo od Saponie d.d. Osijek za projekt Lutkokaz

RASHODI I IZDACI

U periodu I-VI mjesec 2024. godine Akademija za umjetnost i kulturu ostvarila je rashode iz izvora kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis aktivnosti | Izvor | Opis izvora | Skupina rashoda | Izvršenje I-VI 2023. | Plan 2024. | Izvršenje I-VI 2024. | Indeks 2024/2023 |
| Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku | 11 | Opći prihodi i primici | 31 | 2.318.613 | 4.995.342 | 2.853.783 | 123 |
|  |  |  | 32 | 47.970 | 66.154 | 36.043 | 75 |
| Programi vježbaonica visokih učilišta | 11 | Opći prihodi i primici | 32 | 2.670 | 2.896 | - |  |
| Programsko financiranje visokih učilišta | 11 | Opći prihodi i primici | 32 | 146.358 | 350.773 | 225.769 | 154 |
|  |  |  | 31 | - | - | 4.179 |  |
|  |  |  | 34 | 747 | - | 659 | 88 |
|  |  |  | 37 | 2.548 | - | 6.149 | 241 |
|  |  |  | 42 | 10.826 | - | 7.891 | 73 |
|  |  |  | 45 | 26.950 | - | 30.496 | 113 |
| EU Projekti Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 51 | Pomoći | 32 | 23.896 | - | 3.478 | 14 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 31 | Vlastiti prihodi | 31 | 10.397 | 16.000 | 11.646 | 112 |
|  |  |  | 32 | 4.325 | 7.500 | 10.866 | 251 |
|  |  |  | 34 | 222 | - | 275 | 124 |
|  |  |  | 42 | 573 | 9.364 | 140 | 24 |
|  |  |  | 54 | 6.636 | 2.665 | - |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 32 | 60.603 | 276.357 | 30.581 | 50 |
|  |  |  | 31 | 36.292 | 30.333 | 32.315 | 89 |
|  |  |  | 34 | 300 | 2.068 | 533 | 178 |
|  |  |  | 42 | 1.514 | 19.500 | 1.877 | 124 |
|  |  |  | 45 | - | 30.000 | 11.204 |  |
|  | 52 | Ostale pomoći | 31 | - | - | 3.000 |  |
|  |  |  | 32 | 45.093 | - | 61.161 | 136 |
|  |  |  | 42 | 749 | - | - |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 61 | Donacije | 32 | - | 1.500 |  | 62 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| UKUPNO: |  |  |  | 2.747.282 | 5.810.452 | 3.332.045 |  |

Izvor **11 Opći prihodi i primici-** najveći iznos rashoda iz ovog izvora odnosi se na rashode za plaće djelatnika 2.787.038,08 eura (bruto plaće + doprinosi). Za materijalna prava djelatnika doznačeno je 66.745,05 eura a za prijevoz djelatnika 36.043,10 eura.

Izvor **51 Pomoći** – na kontima skupine 32 unutar ovog izvora knjiženi su rashodi EU projekta 101092496-COSMO-ERASMUS.

Izvor **52 Ostale pomoći -** iz ovog izvora podmirivali su se rashodi skupine 32 koji se odnose na provođenje projekata za koje smo primili sredstva u ukupnom iznosu od 78.835,48 eura od Ministarstva kulture, Grada Osijeka, Grada Đakova i Osječko-baranjske županije.

Sredstva iz izvora **31 Vlastiti prihodi** i **43 Ostali prihodi za posebne namjene** najvećim dijelom su se koristila za pokriće redovitih troškova poslovanja. Zbog smanjenih prihoda na kontu 43 u odnosu na planirano i ostvareno prošle godine ukupne rashode na kontu 45 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima pokrili smo dijelom i sredstvima iz programskih ugovora zbog nužnih građevinskih radova.

Iz prethodne godine prenesen je manjak u iznosu od 106,80 eura.

Dekanica:

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

Akademkinja Helena Sablić Tomić