AKADEMIJA ZA UMJETNOST I KULTURU U OSIJEKU

RKP: 50215

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA I-VI 2025.

**PRIHODI I PRIMICI**

U periodu I-VI mjesec 2025. godine Akademija za umjetnost i kulturu ostvarila je slijedeće prihode po izvorima:

 u eurima

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor | Opis izvora | Ostvareno I-VI 2024. | Plan 2025. | Ostvareno I-VI 2025. |
| 11 | Opći prihodi i primici | 3.295.882,04 | 6.694.629,00 | 3.667.257,48 |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 76.510,94 | 343.000,00 | 71.807,44 |
| 31 | Vlastiti prihodi | 24.117,42 | 36.000,00 | 15.480,25 |
| 51 | Pomoći EU | 16.282,56 | 57.457,00 | 31.002,84 |
| 52 | Ostale pomoći | 78.835,48 |  - | 67.439,24 |
| 61 | Donacije | 500,00 | - | 19.850,00 |
| 68 | Ostali prihodi | 72,92 | **-** | 44,00 |
|  | UKUPNO: | **3.492.201,36** | **7.131.086,00** | **3.872.881,25** |

Izvor **11 Opći prihodi i primici –** od ukupnih prihoda iz proračuna (3.667.257,84 eura) za plaće djelatnika doznačeno je 3.178.908,83 eura (bruto plaće + doprinosi), za materijalna prava djelatnika 74.242,01 eura, za prijevoz djelatnika 40.491,27 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) 31.707,15 eura

Prihodi od školarina za poslijediplomske studije 25.137,27 eura

Prihodi od upisnina, x-ica 4.491,46 eura

Prihodi od razredbenih ispita 4.796,60 eura

Ostali prihodi 5.674,96 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 7.893,06 eura, prihode od cjeloživotnog obrazovanja u iznosu od 5.154,00 eura te ostale prihode ostvarene pružanjem usluga na tržištu u obliku predstava i koncerata.

Izvor **51** **Pomoći EU** – Iznos od 31.002,84 eura odnosi se na sredstva primljena od Sveučilišta J.J.Strossmayera u Osijeku za EU projekt 101092496-COSMO-ERASMUS u iznosu od 16.282,80 eura, sredstva primljena za EU projekt HEALING u iznosu od 4.202,66 eura, te za projekt ERASMUS KA 220 u iznosu od 729,38 eura.

Izvor **52** **Ostale pomoći –** ostvareni iznos od 67.439,24 eura sastoji se iz slijedećih stavaka:

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (konto 63613) 23.810,00 eura (navedena sredstva smo primili od Grada Osijeka, Grada Đakova i Osječko-baranjske županije za projekte Lav Mirski, Dioniz, Punkt 2025 i Godišnju produkciju)

 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (konto 63911) 34.099,84 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) 9.529,40 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 19.850,00 eura primljenih donacija u najvećem dijelu (10.400,00 eura) odnosi se na donacije primljene od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava za izdavanje knjige „Bećarac“ u realzaciji Akademije za umjetnost i kulturu u Osijeku.

**RASHODI I IZDACI**

U periodu I-VI mjesec 2025. godine Akademija za umjetnost i kulturu ostvarila je rashode iz izvora kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis aktivnosti | Izvor | Opis izvora | Skupina rashoda | Izvršenje I-VI 2024. | Plan 2025. | Izvršenje I-VI 2025. | Indeks 2025/2024 |
| Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku | 11 | Opći prihodi i primici | 31 | 2.853.783 | 6.260.581 | 3.253.151 | 114 |
|  |  |  | 32 | 36.043 | 77.275 | 46.264 | 128 |
| Programi vježbaonica visokih učilišta | 11 | Opći prihodi i primici | 32 | - | 6.000 |  |  |
| Programsko financiranje visokih učilišta | 11 | Opći prihodi i primici | 32 | 225.769 | 350.773 | 275.450 |  |
|  |  |  | 31 | 4.179 | - |  |  |
|  |  |  | 34 | 659 | - | 1.575 | 239 |
|  |  |  | 37 | 6.149 | - |  |  |
|  |  |  | 42 | 7.891 | - | 7.351 | 93 |
|  |  |  | 45 | 30.496 | - |  |  |
| EU Projekti Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 51 | Pomoći | 3242 | 3.478- | 53.0574.400 | 27.7383.003 | 798 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 31 | Vlastiti prihodi | 31 | 11.646 | 18.000 | 12.241 | 105 |
|  |  |  | 32 | 10.866 | 8.636 | 2.639 | 24 |
|  |  |  | 34 | 275 | - | - |  |
|  |  |  | 42 | 140 | 9.364 | - |  |
|  |  |  | 38 | - | - | 600 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 32 | 30.581 | 208.749 | 51.707 | 169 |
|  |  |  | 31 | 32.315 | 46.333 | 20.065 | 62 |
|  |  |  | 34 | 533 | 2.068 | 36 | 7 |
|  |  |  | 42 | 1.877 | 35.850 |  |  |
|  |  |  | 45 | 11.204 | 50.000 |  |  |
|  | 52 | Ostale pomoći | 31 | 3.000 | - | 6.400 | 213 |
|  |  |  | 32 | 61.161 | - | 32.729 | 54 |
|  |  |  | 42 | - | - |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 61 | Donacije | 32 | - | - | 7.456 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| UKUPNO: |  |  |  | 3.332.045 | 7.131.086 | 3.748.405 |  |

Izvor **11 Opći prihodi i primici-** najveći iznos rashoda iz ovog izvora odnosi se na rashode za plaće djelatnika3.178.908,83 eura (bruto plaće + doprinosi). Za materijalna prava djelatnika doznačeno je i utrošeno 74.242,01 eura a za prijevoz djelatnika 40.491,27 eura.

Izvor **51 Pomoći** – na kontima skupine 32 i 42 unutar ovog izvora knjiženi su rashodi EU projekata.

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 67.439,24 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.

Višak prihoda nad rashodima u iznosu od 124.476,19 eura dolazi iz slijedećih izvora:

Izvor 11 83.466,35 eura (doznačena sredstva za programske ugovore iznose više od planiranih na nivou cijele godine)

Izvor 51 261,33 eura

Izvor 52 28.310,29 eura (projekti će biti realizirani u narednom periodu)

Izvor 61 12.394,22 eura

Izvor 68 44,00 eura

Iz prethodne godine prenesen je manjak u iznosu od 57.416,21 eura, te ostvareni višak nakon prebijanja viškova/manjkova iznosi 67.059,98 eura.

 Dekanica:

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

 akademkinja Helena Sablić Tomić