**SVEUČILIŠTE U ZAGREBU MEDICINSKI FAKULTET**

**ŠALATA 3**

**10000 ZAGREB**

**OIB: 45001686598**

**RKP: 01888**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. – 2027. GODINU**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupno planirani prihodi za 2025. godinu iznose 57.349.319 eura. Prihodi u 2026. su manji za 35,03% u odnosu na 2025. godinu zbog planiranog roka za završetak cjelovite obnove zgrada stradalih u potresu. U 2027. prihodi su manji za 4,38% u odnosu na 2026. godinu jer određeni EU i ostali projekti završavaju u 2026. godini.

Na izvoru 11 prihodi za redovnu djelatnost i programsko financiranje u 2025. iznose 27.596.177 eura, u 2026. iznose 27.772.492 eura, a u 2027. iznose 27.901.357 eura. Prihodi na izvoru 11 su iskazani na temelju limita dostavljenih od Ministarstva znanosti i obrazovanja odnosno Sveučilišta u Zagrebu. Na izvoru 11 također prihodi namijenjenih za cjelovitu obnovu zgrada stradalih u potresu u 2026. iznose 3.064.757 eura, utvrđenih na temelju limita dostavljenih od nadležnog ministarstva.

Na izvoru 81 namjenski su prihodi iznose 14.961.661 eura namijenjeni za dovršetak cjelovite obnove zgrada stradalih u potresu, utvrđenih na temelju limita dostavljenih od nadležnog ministarstva.

Na izvoru 31 prihodi iznose 2.900.000 eura, najveći dio prihoda odnosi se na prihode od obavljanja gospodarske djelatnosti (patološke analize, obdukcije, sudska vještačenja, analize voda). Predviđen je rast u 2026. i 2027. u odnosu na 2025. godinu.

Na izvoru 43 planirani su prihodi u iznosu 4.000.000 eura, najveći dio prihoda odnosi se na prihode od studija medicine na engleskom jeziku. Na izvoru 43 također su prikazani prihodi od školarina za preddiplomski, diplomski i integrirane preddiplomske i diplomske studije te prihodi od poslijediplomskih doktorskih i specijalističkih studija. Predviđen je rast u 2026. i 2027. godini u odnosu na 2025. godinu.

Na izvoru 51 su prihodi u iznosu 529.394 eura predviđeni po planu za provođenje trenutno aktivnih EU projekta. Prihodi se godišnje smanjuju za više od 49 posto zbog završetka određenih projekata u 2026. i 2027. godini.

Na izvoru 52 su prihodi od Hrvatske zaklade za znanost (HRZZ) u iznosu 778.813 eura za projektno financiranje znanstvene djelatnosti, izobrazbe novih doktora znanost te financiranje doktoranada i poslijedoktoranada zaposlenih na teret projekata HRZZ. Prihodi u 2026. i 2027. godini su manji zbog završetka određenih projekata i financiranja školovanja doktoranada i poslijedoktoranada.

Prihodi za provedbu EU projekata na kojima smo partneri Erasmus+ iLED na izvoru 52 iznose 6.620 eura u 2024. godini.

Na izvoru 581 prihodi se odnose na pet novih projekta iz fonda NPOO bespovratna sredstva (Skinbiotic, Brzi test za ishemijski moždani udar, Chipart, 4BrainFlames, Brainclock) i iznose 3.394.897 eura, iznos je utvrđen na temelju limita dostavljenih od nadležnog ministarstva.

Na izvor 61 predviđeni su prihodi u iznosu 117.000 eura. Radi se o namjenskim donacijama za provođenje studentskih aktivnosti i programa cjeloživotnog obrazovanja liječnika.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi za 2025. godinu iznose 57.484.770 eura. Rashodi u 2026. su manji za 35,44% u odnosu na 2025. jer radovi na cjelovitoj obnovi zgrada stradalih u potresu završavaju u 2025. godini. U 2027. godini rashodi su manji za 4,67% u odnosu na 2026. jer određeni EU projekti završavaju u 2026. godini.

Na izvoru 11 u 2025. godini rashodi iznose 27.596.177 eura. Najveći dio namijenjen je za rashode za zaposlene te pokrivanje dijela materijalnih rashoda za normalno funkcioniranje Fakulteta. Na izvoru 11 iznos od 3.064.757 eura u 2025. godini namijenjen je za cjelovitu obnovu zgrada stradalih u potresu.

Na izvoru 81 u 2025. godini rashodi iznose 14.961.661 eura, namijenjeni su za dovršetak cjelovite obnove zgrada stradalih u potresu.

Na izvoru 31 u 2025. godini rashodi iznose 3.008.180 eura. Najvećim dijelom rashodi se odnose na pokrivanje troškova za provođenje gospodarske djelatnosti obdukcije, sudska vještačenja, patološke analize i analize voda.

Na izvoru 43 u 2025. godini rashodi iznose 3.941.443 eura. Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene zbog suradnje kod izvođenja nastave na studiju medicine na engleskom jeziku i poslijediplomskih doktorskih i specijalističkih studija.

Na izvoru 51 u 2025. godini rashodi iznose 529.394 eura. Rashodi se odnose na troškove vezane za provođenje EU projekta. Rashodi se godišnje smanjuju za više od 49 posto zbog završetka određenih projekata u 2026. i 2027. godini.

Na izvoru 52 rashodi iznose 865.161 eura. Najvećim dijelom se odnose na rashode za zaposlene na projektima Hrvatske zaklade za znanost te materijalne rashode za provođenje projekata. Rashodi u 2026. i 2027. godini su manji zbog završetka određenih projekata i financiranja školovanja doktoranada i poslijedoktoranada.

Na izvoru 581rashodi iznose 3.394.897 eura namijenjenih za provođenje projektnih aktivnosti projekata Skinbiotic, Brzi test za ishemijski moždani udar, Chipart, 4BrainFlames i Brainclock

Na izvoru 61 rashodi iznose 123.100 eura, namijenjeni su za pokrivanje troškova prilikom provođenja studentskih aktivnosti i cjeloživotnog obrazovanja liječnika.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLIJEDEĆU GODINU**

Donos sredstava u 2025. godinu iznosi 335.828 eura. Na izvoru 52 iznos donosa je 79.728 eura za financiranje rashoda za provođenje projekta iLED te istraživanja u sklopu projekta Artipro i Deepenirbd. Na izvoru 61 donos je 6.100 eura, odnosi se na pokrivanje rashoda za cjeloživotno obrazovanje liječnika. Donos sredstava u 2025. godini na izvoru 31 iznosi 150.000 eura namijenjeni su za pokrivanje materijalnih troškova kod obavljanja gospodarske djelatnosti (obdukcije i analiza voda). Na izvoru 43 donos sredstava je u iznosu 100.000 eura namijenjenih za pokrivanje materijalnih troškova za provođenje nastave.

Odnos sredstava na izvoru 31 u 2025. godini iznosi 41.820 eura, na izvoru 43 odnos u 2025. godinu je 158.557 eura. Sredstva su namijenjena za dodatna ulaganja u opremu i tekuće investicijsko održavanje laboratorija te pokrivanje troškova kod provođenja EU projekata jer se prihodi za navedene projekte ostvaruju po metodi nadoknade.

**UKUPNE I DOSPIJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2024. |
| Ukupne obveze | 8.538.982,64 | 4.299.970,32 |
| Dospjele obveze | 1.449.934,89 | 267.651,89 |

Stanje obveza s 31.12.2023. iznose 8.538.982,64 eura. Dospjele obveze za nabavu nefinancijske

imovine iznose 1.449.934,89 eura odnose se na račune za obnovu zgrada stradalih u potresu, kašnjenje

u plaćanju zbog duže procedure odobrenja navedenih računa. Računi su podmireni u prvom mjesecu

2024. godine. Nedospjele obveze iznose 7.089.047,75 eura, većinski dio se odnosi na obveze za

zaposlene odnosno plaću iz 12. mjeseca 2023. koja dospijeva u 1. mjesecu 2024., te obveze za rashode

poslovanja i nabavu nefinancijske imovine podmirene u siječnju 2024. Međusobne obveze za

proračunske korisnike iznose 122.002,02 eura odnose se na obveze za povrat sredstava na ime bolovanja

koje refundira HZZO.

Stanje obveza s 30.06.2024. iznose 4.299.970,32 eura. Dospjele obveze iznose 267.651,89 eura, odnose se na materijalne rashode i rashode za nabavunefinacijske imovine vezanih za cjelovitu obnovu stradalih zgrada u potresu, računi su podmireni 08.07.2024. godine. Stanje nedospjelih obveza iznosi 4.032.318,33 eura. Sastoje se od obveza za zaposlene, obveza za materijalne rashode, obveza za financijske rashode i ostalih obveza čije dopsijeće plaćanja je nakon 30.06.2024. godine.

Zagreb, 16. prosinca 2024.

Dekan:

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

Prof.dr.sc. Slavko Orešković