



SVEUČILIŠTE U ZAGREBU
PRIRODOSLOVNO - MATEMATIČKI FAKULTET
10 000 ZAGREB, Horvatovac 102a

OIB: 28163265527

☎(01) 46 06 011 fax (01) 46 06 013 e-mail dekanat@dekanat.pmf.hr

KLASA: 400-02/20-01/ **2**
URBROJ: 251-58-10203-20- **1**
Zagreb, 28. rujna 2020.

Fakultetsko vijeće Prirodoslovno-matematičkog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu, na temelju članka 63. stavka 6. Zakona o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju (NN 123/03, 198/03, 105/04, 174/04, 02/07, 46/07, 45/09, 63/11, 94/13, 139/13, 101/14, 60/15, 131/17) i članka 43. stavka 1. podstavka 8. Statuta Prirodoslovno-matematičkog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu (pročišćeni tekst), na sjednici održanoj 24. rujna 2020. godine, donijelo je

ODLUKU

Donose se Izmjene i dopune Financijskog plana (Rebalans) Prirodoslovno-matematičkog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu za 2020. godinu.

Izmjene i dopune Financijskog plana (Rebalans) nalaze se u prilogu i sastavni su dio ove Odluke.



DEKANICA FAKULTETA

Prof. dr. sc. Aleksandra Čižmešija

Odluka se dostavlja:

1. Sveučilište u Zagrebu, Odbor za proračun
2. Računovodstvo, ovdje
3. Ured dekana, ovdje
4. Pismohrana, ovdje

Sveučilište u Zagrebu, Prirodoslovno-matematički fakultet
Horvatovac 102 a, Zagreb
OIB: 28163265527
RKP: 1781
U Zagrebu, 24. 09.2020.

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. god.

Konto	PRIHODI UKUPNO	291.179.014
6	Prihodi poslovanja	291.149.014
7	Prihodi od nefinancijske imovine	30.000
	RASHODI UKUPNO	287.644.870
3	Rashodi poslovanja	188.093.307
4	Rashodi za nefinancijsku imovinu	99.551.563
	Višak/manjak	3.534.144
DONOS	Ukupan donos neutrošenih prihoda iz prethodnih godina	48.362.583
ODNOS	Ukupan odnos neutrošenih prihoda u sljedeću godinu	-51.896.727

Napomena: Projekcije za 2021. i 2022. ostaju nepromijenjene



Dekanica:

Prof. dr. sc. Aleksandra Čižmešija

Oznaka rač. iz računskog plana	Naziv rač. iz računskog plana	Izvor prihoda i primitaka				2020.-PO IZVORIMA										UKUPNO 2019. (kontrola stupac F)	
		UKUPNO PLANIRANO 2020.	POVEĆANJE	SMANJENJE	REBALANS PLANA 2020.	IZVOR 11 Opći prihodi i primici	IZVOR 12 Sredstva učešća u pomoći	IZVOR 31 Vlastiti prihodi	IZVOR 43 Prihodi za posebne namjene	IZVOR 51 Pomoći	IZVOR 52 Pomoći	IZVOR 561 Pomoći	IZVOR 563 Pomoći	IZVOR 61 Donacije	IZVOR 71		
631	Pomoći od inozemnih vlada	0															
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	112.774.302		-16.316.145	96.458.157					2.000.000	2.000.000	707.310	91.750.847				96.458.157
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0															0
636	Pomoći prorač korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.250.000			1.250.000						1.250.000						1.250.000
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0															0
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	200.000	1.000.000		1.200.000						1.200.000						1.200.000
641	Prihodi od financijske imovine	8.000	0		8.000			8.000									8.000
642	Prihodi od nefinancijske imovine	0															0
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	0															0
652	Prihodi po posebnim propisima	26.000.000			26.000.000				26.000.000								26.000.000
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	12.450.000			12.450.000			12.450.000									12.450.000
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	200.000	500.000		700.000									700.000			700.000
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	136.766.712	16.316.145		153.082.857	136.766.712	16.316.145										153.082.857
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	0															0
681	Kazne i upravne mjere	0															0
683	Ostali prihodi	0			0												0
6	UKUPNO:	289.649.014	17.816.145	-16.316.145	291.149.014	136.766.712	16.316.145	12.458.000	26.000.000	2.000.000	4.450.000	707.310	91.750.847	700.000	0	0	291.149.014
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	30.000			30.000											30.000	30.000
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0			0												0
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0			0												0
7	UKUPNO:	30.000	0		30.000	0		0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	0			0												0
8	UKUPNO:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ukupno (po izvorima)	289.679.014	17.816.145	-16.316.145	291.179.014	136.766.712	16.316.145	12.458.000	26.000.000	2.000.000	4.450.000	707.310	91.750.847	700.000	30.000	0	291.179.014

Klasa:
Ur.br.:
Zagreb, 24.09.2020.

Voditeljica računovodstva i financija
Selmira Benibović, dipl.oec.

M.P.



Prof. dr. sc. Aleksandra Čizmešija

1. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. godinu

Računsk upr/pod.	Naziv skupine i podskupine računa	PLANIRANO 2020.	REBALANS		REBALANS PLANA 2020	OPĆI PRIHODI I PRIMICI IZVOR 11	SREDSTVA UČEŠĆA U POMOĆI IZVOR 12	VLASTITI PRIHODI IZVOR 31	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE IZVOR 43	POMOĆI EU IZVOR 61	OSTALE POMOĆI IZVOR 62	Europski socijalni fond-EŠF IZVOR 561	Europski fond za regionalni razvoj- EFRR IZVOR 563	DONACIJE IZVOR 61	Prihodi od nefam. i nadoknada šteta, IZVOR 7	UKUPNO (kontrola etupac F)
			POVEĆANJE	SMANJENJE												
31	Rashodi za zaposlene	138.813.128			139.343.128	118.227.192	951.042	4.120.000	10.022.000	603.653	30.000	360.400	5.028.840	0	0	139.343.127
311	Plaće (Bruto)	116.934.090			116.934.000	99.364.000	817.500	3.120.000	8.500.000	500.000		310.250	4.322.250			116.934.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	4.095.000			4.095.000	3.450.000	0	400.000	205.000	30.000	10.000		0		4.095.000	
313	Doprinosi na plaće	17.784.128	530.000		18.314.128	15.413.192	133.542	600.000	1.317.000	73.653	20.000	50.150	706.590			18.314.127
32	Materijalni rashodi	50.830.978			48.155.179	18.143.520	1.044.369	6.715.000	12.329.203	1.081.000	2.754.000	345.210	5.572.877	170.000	0	48.155.179
321	Naknade troškova zaposlenima	14.375.797		-2.375.797	12.000.000	5.360.000	547.470	855.000	1.227.203	550.000	308.000		3.102.327	50.000		12.000.000
322	Rashodi za materijal i energiju	12.307.500			12.307.500	4.654.000	134.775	1.710.000	4.605.000	115.000	260.000	0	783.725	65.000		12.307.500
323	Rashodi za usluge	18.813.019			18.813.019	6.833.860	227.124	3.505.000	4.584.000	196.000	2.126.000	345.210	941.825	54.000		18.813.019
324	Naknade tr osobama izvan radnog odnosa	3.025.000		-700.000	2.325.000	655.000	120.000	200.000	500.000	120.000	50.000	0	680.000	0		2.325.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.809.680	900.000		2.709.680	640.660	15.000	445.000	1.413.000	100.000	10.000	0	85.000	1.000		2.709.660
34	Financijski rashodi	85.000			85.000	58.000	300	10.000	15.000	0	2.000	1.700	0	0		85.000
343	Ostali tekući financijski rashodi	85.000			85.000	58.000	300	10.000	15.000		2.000	1.700		0		85.000
36	Pomoći	0			350.000					50.000	300.000					350.000
3611	tekuće pomoći inozemnim vladama	0	300.000		300.000					0	300.000					300.000
3681	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0	50.000		50.000					50.000						50.000
37	Naknade građanima i kućanstvima	160.000			160.000	80.000		0	50.000	0	0	0	30.000			160.000
372	Ostale nakn građanima i kućan iz proračuna	160.000			160.000	80.000			50.000				30.000			160.000
38	Ostali rashodi					0		0	0	0	0	0	0	0		0
381	Tekuće donacije															0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	130.000			130.000	0		30.000	100.000	0	0	0	0	0	0	130.000
412	Nematerijalna imovina	130.000			130.000			30.000	100.000							130.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	99.281.583			88.291.563	260.000	14.320.434	905.000	1.995.000	312.000	320.000	0	81.149.130	0	30.000	99.291.564
422	Postrojenja i oprema	98.926.563			98.926.563	260.000	14.320.434	660.000	1.875.000	312.000	320.000		81.149.130		30.000	98.926.564
423	Prijevozna sredstva u cestov prometlu	230.000			230.000			230.000								230.000
424	Knjige u knjižnici	115.000			115.000			15.000	100.000							115.000
426	Nematerijalna proizvedena imovina	20.000			20.000				20.000							20.000
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0			130.000	0		0	130.000	0	0	0				130.000
451	Dodatna ulaganja na građev objektima	0			0											0
452	Dodatna ulag na postrojenjima i opremi	0	130.000		130.000				130.000							130.000
	UKUPNO	288.810.667	1.910.000	-3.075.797	287.644.870	136.766.712	16.316.145	11.780.000	24.641.203	2.046.653	3.406.000	707.310	91.750.847	200.000	30.000	287.644.870

Klasa:
Ur.br.:Voditeljica računovodstva i
financija

Selmira Sećerović, dipl.oec.

MP

Dekanica:

Prof.dr.sc. Aleksandra Čizmešija



SVEUČILIŠTA U ZAGREBU
PRIRODOSLOVNO – MATEMATIČKI FAKULTET
Horvatovac 102a
10000 ZAGREB
OIB: 28163265527
Tel: 01/46-06-012 Fax: 01/46-06-013 E-mail:

Klasa: **400-02/19-01/2**
Ur.broj: **251-58-10206-20-6**
U Zagrebu, 24. rujna 2020. godine.

PREDMET: Obrazloženje uz prvi rebalans financijskog plana za 2020. godinu

Prihodi su sukladno modificiranom načelu nastanka događaja povećanje ekonomskih koristi tijekom izvještajnog razdoblja u obliku priljeva novca i novčanih ekvivalenata. Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13) propisan je način klasifikacije prihoda i primitaka državnog proračuna koji se raspoređuju prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Rashodi su smanjenja ekonomskih koristi u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza, a izdaci odljevi novca i novčanih ekvivalenata po svim osnovama. Prema čl. 20. st. 2 Pravilnika o računovodstvu, rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose, neovisno o plaćanju.

Za 2020. godinu planirani prihodi iznosili su 289.679.014 kn. Rebalansom plana, prihodi iznose 291.179.014 kn.

Prihodi su povećani za 1.500.000 kn na pozicijama donacija te na izvoru 52 na poziciji 639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna.

Rashodi su rebalansom ukupno smanjeni za 1.165.797 kn. Povećane su pozicije ostalih nespomenutih rashoda poslovanja za iznos od 900.000 kn koji se odnosi na troškove sudskih postupaka za plaćanje po sudskoj presudi iz ranijih godina, a koja nije bila obuhvaćena planom koji se donosio u prosincu 2019. god. Povećana je i rashodovna strana na poziciji doprinosa zbog obračuna i isplate doprinosa na bruto plaće po sudskim presudama. Povećana je i rashodovna strana tekućih prijenosa na temelju EU sredstava te dodatnih ulaganja u imovinu, a smanjeni su planirani rashodi na poziciji službenih putovanja koja su u velikom broju otkazana zbog pandemije COVID-19.

Budući da planom za 2020. nije bio obuhvaćen izvor 12 Sredstva učešća u pomoći, nego je ukupan iznos prihoda i rashoda planiran na izvorima 561 i 563, rebalansom je iskazan plan za izvor 12 na način da se 15% ukupno planiranih sredstava na izvorima 561 i 563 umanjilo i prikazalo na izvor 12. Time se plan u ovom dijelu nije niti povećao niti smanjio ali rebalans je bilo potrebno napraviti kako bi se izvori financiranja i konta prihoda pravilno iskazali.

Ukupni prihodi nakon provedenog rebalansa financijskog plana iznose **291.179.014 kn.**
Ukupni rashodi nakon provedenog rebalansa financijskog plana iznose **287.644.870 kn.**
Projekcije prihoda i rashoda za 2021. i 2022. godinu ostaju nepromijenjene.



Dekanica:


Prof. dr. sc. Aleksandra Čižmešija