

Split, 01.02.2016.

Razina: 11

Šifra djelatnosti: 8542

Razdjel: 080

RKP: 43773

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PR-RAS ZA RAZDOBLJE 01. 01. -31.12.2015.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Prihodi

1. AOP 001 – Ukupno prihodi poslovanja kreću se u prošlogodišnjim okvirima te iznose 14.111.095 kn (povećanje za 0,4%.)
2. AOP 069 - doznačena sredstva iz Sveučilišta za Erasmus stručno usavršavanje u iznosu od 25.855,00 kn.
3. AOP 074 – kamate po viđenju na novčana sredstva na žiro-računu kod Splitske banke smanjena su 49,3%, jer je 2014. godine dio sredstava bio oročen.
4. AOP 113 - velikopostotno povećanje u odnosu na prethodnu godinu od prihoda od školarina stručnog studija jer su se u prethodnoj godini ta sredstva prikazivala na AOP 123.
5. AOP 123 – veliko postotno smanjenje u odnosu na prošlu godinu zbog prihoda od školarina stručnog studija koja su ovoj godini prikazana na AOP 113.
6. AOP 125 – prihod ostvaren na temelju kompetitivnog znanstvenog projekta od Hrvatske zaklade za znanost (povećanje za 610,4%).
7. AOP 129 – smanjenje prihoda iz proračuna za 6,1%. Smanjenje sredstava od Sveučilišta u iznosu od 10% za programske ugovore (104.250,00 kn), ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti (13.647,26 kn), manji prihodi za zaposlene koje plaća MZOŠ (129.826,23 kn).

Rashodi

8. AOP 147 - Ukupni rashodi poslovanja iznose 13.543.883,00 kn i povećani su za 6,8% zbog povećanja obima poslovanja (otvaranja i uređenje prostora Instituta kineziologiju i odsjeka za cjeloživotno učenje – ulaganje 243.269,39 kn), pripremeza pokretanje novih programa (Združeni Postdiplomski

studij i Specijalistički diplomski studij sportskog menadžmenta, Stručni prediplomski trenerski studij na engleskom jeziku, programi cjeloživotnog obrazovanja, ...).

9. AOP 149 – iznos bruto plaća smanjen je za 2,0% zbog radnika koji su na dugotrajnom bolovanju.
10. AOP 155 – ostali rashodi za zaposlene su povećani za 16,9% jer su isplaćene razlike jubilarnih nagrada za 2013. i 2014. godinu.
11. AOP 162 – službena putovanja su povećana za 107,1% iz razloga što je veći broj profesora koristio sredstva sukladno Pravilniku za unapređenje znanstvene djelatnosti za sudjelovanje na znanstvenim kongresima i seminarima u Hrvatskoj i inozemstvu te za projektne aktivnosti financirane od EU i HRZZ.
12. AOP 163 – naknade za prijevoz su se smanjile za 3% zbog radnika koji su na dugotrajnom bolovanju.
13. AOP 164 - povećana aktivnost sudjelovanja na seminarima i simpozijima (povećanje za 21,2%) sukladno strategiji, akcijskom planu i preporukama rekrutacijskog odbora.
14. AOP 167 – povećanje rashoda uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda za 38,3% zbog povećanja obima poslovanja, te dodatnih troškova za projektne aktivnosti.
15. AOP 169 – smanjenje rashoda za energiju za 21,8% zbog relativno povoljnih vremenskih prilika.
16. AOP 170 – povećanje u potrošnji materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje za 48,8% zbog povećanja troškova popravaka uslijed dotrajalosti inforamtičke i druge infrastrukture.
17. AOP 171 – smanjenje nabavke sitnog inventara za 34,3 % jer je u 2014. godini nabavljena nova sportska i zaštitna oprema za nastavnike.
18. AOP 175 – povećanje usluga telefona, pošte i prijevoza za 33,4% u području komunikacija zbog povećanja opsega poslovanja.
19. AOP 176–povećani su rashodi za tekuće i investicijsko održavanje za 14,3% uslijed dotrajalosti opreme i prostora.
20. AOP 177 – povećane usluge promidžbe i informiranja za 250,1% (16.707,95 kn) zbog povećanja oglašavanja natječajima u NN, te usluga vezanih za obveze oglašavanja u okviru EU projekta, te izrade analize stanja i aktivnosti povećanja vidljivosti KF u medijima sukladno strategiji razvoja.
21. AOP 178 – komunalne usluge su povećane za 54,5% zbog povećanja opsega poslovanja uključujući i dodatne troškova za prostor Instituta za kineziologiju i Odsjek za cjeloživotno učenje u SC Gripe.
22. AOP 179 – povećanje troškova zakupa za 57,3% zbog najma prostora za Institutza kineziologiju, Odsjek za cjeloživotno učenje i multimedijalnu dvoranu za nastavu u SC Gripe
23. AOP 180 - sistematski pregledi zaposlenika realizirani u visini doznačenih sredstava iz proračuna.
24. AOP 181 - uvećani rashodi intelektualnih usluga (povećanje za 58,6%) vezani su za veći broj studenta, programa i usmjerenja i angažman vanjskih suradnika u nastavi, lekture i prijevodi radova u znanstvenim časopisima, kao i za dodatne stručne i znanstvene projekte vezane za ugovore sa sportskim klubovima.

25. AOP 182 – povećani su izdaci za računalne usluge za 12% zbog nabavke novih programskih aplikacija, te nabavke novih računala za novozaposlene djelatnike i održavanje računalne opreme.
26. AOP 183 – ostale usluge su u približno istom iznosu kao prethodne godine (smanjenje za 1,2%).
27. AOP 185 – naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – došlo je do povećanja za 107,8%, zbog povećanog angažmana vanjskih suradnika za nastavu i za znanstvene i stručne projekte.
28. AOP 188 – premije osiguranja su troškovi osiguranje studenata i povećani su za 5,5% zbog većeg broja studenata.
29. AOP 189 – troškovi reprezentacijesupovećani za 216,5%, (110.371,20 kn) ali se nalaze u okvirima zadanim Pravilnikom o izvanproračunskim prihodima. Razlozi su: organizacija Znanstvenog Kongresa, Otvaranje prostora Instituta i odsjeka za cjeloživotno učenje, organizacija većeg broja stručnih skupova i okruglih stolovavezanih za projektne aktivnosti, kontakti sa međunarodnim partnerima u skladu sa akreditacijskim izvješćem i strategijom razvoja fakulteta.
30. AOP 191 – pristojbe i naknade su povećane za 1.309,00% (22.289,52 kn) zbog uvedene obveze mjesečnog plaćanja naknade za nezapošljavanje invalida.
31. AOP 193 – ostali nespomenuti rashodi su smanjeni za 50,3% zbog promjene modaliteta knjiženja vlastitih i namjenskih sredstava.
32. AOP 209 – financijski rashodi su ostali u približno istom iznosu (povećanje za 2,2%).
33. AOP 250 – tekuće donacije u novcu su smanjene za 26,8%. Razlog je Donošenje pravilnika o donacijama i propisivanje procedure i racionalniji pristup.
34. AOP 334 – znatno veći rashodi za nabavku opreme (povećanje za 30,1%) u svrhu poboljšanja kvalitete nastave i unapređenja djelatnosti sukladno strategiji i ciljevima razvoja fakulteta.
35. AOP 632 – ukupni rashodi i izdaci iznose 14.791.841,00 kn i povećani su za 8,4%.
36. AOP 634 – manjak prihoda i primitaka iznosi 680.746,00 kn a pokriva se viškom prihoda iz proteklih godina. Razlog manjka je smanjen iznos sredstava po programskim ugovorima od Sveučilišta u Splitu (umanjenje sredstava od Sveučilišta u iznosu od 10% za programske ugovore (104.250,00 kn), smanjenje iznosa sredstava za ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti (13.647,26 kn), manji prihodi za zaposlene koje plaća MZOŠ (129.826,23 kn), neuplaćeni prihodi vezani za projekt EU koji su utrošeni(202.762,43 kn), te otvaranja prostora Instituta kineziologiju i odsjeka za cjeloživotno učenje (ulaganje u uređenje prostora 243.269,39 kn). Nenaplaćene su i školarine studenata (438.040,30 kn).
37. AOP 639 – unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću 12/2015 i približno su u istom iznosu kao i 2014. godine.

Obavezni analitički podaci

38. AOP 643 – stanje novčanih sredstava smanjilo se za 9,7% zbog podmirenja većeg iznosa troškova.

39. AOP 645 i 646 – došlo je do povećanja broja prosječnog broja zaposlenih na osnovi stanja na početku i kraju razdoblja (povećanje 4,1%), ali zbog radnog odnosa na pola radnog vremena prosječan broj zaposlenih na temelju sati rada ostao je isti.

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 005 – ulaganje u tuđoj imovini vezano je za uređenje prostora Instituta za Kineziologiju, Odsjeka za cjeloživotno učenje i Multimedijalne dvorane za nastavu u SC Gripe.
2. AOP 015 – došlo je do znatnog povećanja ulaganja u uredsku opremu i namještaj za 24,6% u odnosu na prošlu godinu, jer je nabavljeno dosta računalne opreme i uredskog namještaja za novozaposlene djelatnike (u Teslinoj 6) i unaprijeđenje poslovanja. Opremio se i novi prostor Instituta za kineziologiju, Odsjeka za cjeloživotno učenje i Multimedijalne dvorane za nastavu.
3. AOP 017 – oprema za održavanje i zaštitu je povećana za 112,1% jer je nabavljena klimatizacija za uređenje prostora Instituta i odsjeka za cjeloživotno učenje, a nabavljene su i nove klime u zgradi fakulteta (Teslina 6).
4. AOP 018 – rashodovana je stara i pokvarena medicinska i laboratorijska oprema, te je tu došlo do znatnog smanjenja (98,8%).
5. AOP 019 – sukladno preporukama akreditacijskog odbora i strategiji razvoja nabavljeni su novi instrumenti, uređaji i strojevi za unapređenje znanstvenu djelatnost – povećanje za 20,2%.
6. AOP 020 - sportska oprema povećala se u neznatnom iznosu 1,2%.
7. AOP 021 – oprema za ostale namjene je povećana za 42,6% (kupljena oprema na odsjeku za cjeloživotno učenje i Institutu za kineziologiju)
8. AOP 031 – kupljene su nove knjige za knjižnicu (povećanje 22,0%).
9. AOP 042 – došlo je i do novih ulaganja u računalne programe za daljnje unapređenje znanstvenih i nastavnih procesa – povećanje za 21,1%.
10. AOP 050 – kupljen je novi sitni inventar zbog zapošljavanja novih radnika i povećanje opsega poslovanja (povećanje za 11,3%).
11. AOP 067 – stanje novčanih sredstava smanjilo se za 9,7% zbog podmirenja većeg iznosa troškova.
12. AOP 079 – potraživanje od Porezne uprave za više uplaćen porez i prirez po konačnom obračunu plaća.
13. AOP 080 – povećanje za 975,5% (8.514,56 kn) zbog potraživanja od HZZO za bolovanja, kojih je u prošloj godini bilo vrlo malo, te potraživanje za predumove dobavljačima (više plaćeno po ponudi u odnosu na ispostavljeni račun – manje iskorištena usluga - 3.069,81 kn).
14. AOP 145 – potraživanje od Fondova EU za stručni projekt započeo u 2015. godini, na temelju odrađenih aktivnosti za koje nismo dobili uplate.

15. AOP 153 – potraživanje za prihode od usluga je povećano za 23,9%. Tu se nalazi potraživanje od studenata za školarine, te potraživanje za obavljene usluge izrade znanstvenih i stručnih elaborata i sportske dijagnostike (razlog povećanja od 23,9%).
16. AOP 159 – unaprijed plaćeni rashodi je iznos za obračunatu plaću za prosinac 2015. godine (približno u istom iznosu).
17. AOP 165 – obveze za zaposlene su smanjene za 4%. Razlog su djelatnici na bolovanju.
18. AOP 166 – obveze za materijalne rashode su obveze prema dobavljačima za isporučeni materijal, energiju, usluge telefona, pošte, komunalne usluge, odvjetničke, računalne i ostale usluge – plaćeno u siječnju 2016. godinu, a smanjene su za 34,8%.
19. AOP 175 – ostale tekuće obveze su obveze za bolovanje HZZO preko 42 dana i obveze prema Sveučilištu za 3% vlastitih prihoda. Iste su smanjene su za 61,3%.
20. AOP 221 – naplaćeni prihodi budućih razdobljasu povećani za 13,8%, a to su školarine koje ulaze u namjenske prihode i biti će ukalkulirane u prihode 2016.godine.
21. AOP 241 – višak prihoda poslovanja smanjenje za 11,6% zbog pokrića manjka prihoda u tekućoj godini.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

1. AOP 021 – isknjiženje pokvarene komunikacijske opreme.

Voditelj Financijsko računovodstvene službe

Tomislav Milat, dipl. oec.

Dekanica

prof.dr.sc. Đurđica Miletić