

SVEUČILIŠTE U ZAGREBU
PREHRAMBENO-BIOTEHNOLOŠKI FAKULTET

Pierottijeva 6, Zagreb

OIB: 47824453867

RAZDJEL: 080

RAZINA: 11

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8542

RKP: 1845

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Sukladno članku 52.st.4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) proračunski korisnici Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih dužni su upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu, nakon čega se isti dostavlja Ministarstvu.

U ovom obrazloženju u nastavku daje se obrazloženje izvršenja općeg dijela financijskog plana.

**Izvršenje financijskog plana Sveučilišta u Zagrebu Prehrambeno-biotehnološkog fakulteta
za razdoblje 01.01.2026. – 30.06.2026.**

PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi za 2026. godinu iznose 14.091.419,00 eura, a ostvareni prihodi u navedenom razdoblju iznose 9.382.192,59 eura, odnosno realizirano je 51,37% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a 66,58% od planiranog iznosa za 2026. godinu.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici

U 2026. godini na izvoru **11 – Opći prihodi i primici**, planirani su prihodi u iznosu 10.978.035,00 eura, a u prvoj polovici godine ostvareni su prihodi u iznosu od 5.582.494,66 eura, odnosno realizirano je 50,85% od planiranog. Ostvareni prihodi odnose se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika te na prihode iz nadležnog proračuna za plaće zaposlenika te ostala materijalna prava zaposlenika, a sve sukladno odredbama sklopljenog Programskog ugovora za programsko razdoblje akademske godine 2025./2026. – akademske godine 2028./2029.

Izvor 12 – Sredstva učešća za pomoći

Prihodi iz izvora 12 nisu planirani, a realizirani su u iznosu 10.004,30 eura, sukladno uputi nositelja u okviru provedbe projekta *Održivi Bioprospecting organizama iz Jadranskog mora za inovativne prirodne produkte - BioProCro*

Izvor 31 – Vlastiti prihodi

U 2026. godini na izvoru **31 – Vlastiti prihodi** planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 891.764,00 eura, a u promatranom polugodišnjem razdoblju ostvareni su prihodi u iznosu 485.187,13 eura, odnosno realizirano je 54,41% planiranog iznosa.

Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Prihodi iz izvora **43 – Ostali prihodi za posebne namjene** su planirani u iznosu 260.000,00 eura za 2026. godinu, a odnose se na sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično. U promatranom polugodišnjem razdoblju ostvareni su prihodi u iznosu 75.174,06 eura, što je 28,91% od planiranog iznosa.

Izvor 50 – Pomoći iz državnog proračuna

Prihodi iz izvora 50 planirani su za tekuću godinu u iznosu 838.771 eura, a realizirani u iznosu 1.845.025,12 eura. Iznosi se odnose na doznake sredstava u okviru provedbe projekata koji se provede preko Hrvatske zaklade za znanost te na projekte *Professionalization of the Research Center for Biotechnology, Food Technology, and Nutrition* i *ToxiCode: Transforming Venom Peptides into Precision Therapies by Deciphering and Refining their Evolutionary Code*.

Izvor 51 – Pomoći EU

Prihodi iz izvora **51 – Pomoći EU** planirani su u iznosu od 137.000 eura u 2026. godini, za projekte FUNTOMP - Functionalized Tomato Products (PRIMA HORIZON), Flat Bread of Mediterranean area; INnovation & Emerging process & technology (FLAT BREAD MINE) (PRIMA HORIZON), EIT Food Hub i ToFUEL - AN INTEGRATED BIOREFINERY FOR SUSTAINABLE AVIATION FUEL PRODUCTION FROM TOMATO RESIDUES (ToFUEL). Spomenuti prihodi planirani su na skupini 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, a do kraja razdoblja ostvareni su u iznosu od 183.723,29 eura (34,10% više od planiranog), zbog dinamike doznake sredstva.

Izvor 52 – Ostale pomoći

Prihodi iz izvora **52 – Ostale pomoći i darovnice** nisu planirani niti realizirani, odnosno projekti koji su se ranije provodili preko izvora 52 raspoređeni su po drugim izvorima, sukladno uputama i važećim pravilima.

Izvor 53 – Darovnice

Planirani su prihodi za 2026. godinu u iznosu 15.315 eura, a realizirani u iznosu 1.090,92 eura, odnosno 7,12% od planiranog iznosa, zbog dinamike doznake sredstva u okviru provedbe projekta *Innovative biovalorization techniques – international research network as a key to create a Center of Excellence*.

Izvor 56 – Fondovi EU

Prihodi iz izvora 56 nisu planirani, a realizirani su u iznosu 56.691,01 eura, sukladno uputi nositelja u okviru provedbe projekta *Održivi Bioprospecting organizama iz Jadranskog mora za inovativne prirodne produkte – BioProCro*.

Izvor 58 – Instrumenti EU nove generacije

Prihodi iz izvora 58 – Instrumenti EU nove generacije planirani su u iznosu 953.730 eura, a realizirani u iznosu 1.109.458,28 eura zbog provedbe projekata *Glikom i mikrobiom kao biljezi utjecaja prehrane na zdravlje žena reproduktivne dobi / Gino-GlikoMikroBiom*, *Multidisciplinarna infrastruktura za proizvode na bazi proteina nove generacije*, *Jačanje sintetske biologije u hrvatskom istraživačkom sustavu razvojem humaniziranih biosenzora i mikrobnih tvornica za detekciju i proizvodnju estrogena sličnih spojeva (croESTRO)* te institucijskih projekata u okviru komponente Programskog ugovora.

Izvor 61 – Donacije

Prihodi unutar izvora **61 - Donacije** planirani su u iznosu 16.804 eura, a ostvareni u iznosu 31.059,67 eura, odnosno ostvareno je 84,83% više od planiranog iznosa. Ostvareni prihodi odnose se na doznaku sredstava u okviru provedbe projekta *Better Bread for All* i na ostale donacije.

Izvor 71 – Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja

Prihodi na izvoru 71 nisu ranije planirani, a odnose se na nadoknadu štete s osnova osiguranja u iznosu 2.284,15 eura.

Izvor 8 -Primici od financijske imovine i zaduživanja

Primici od financijske imovine i zaduživanja na šifri 8 odnose se na kratkoročno zaduživanje kod Zagrebačke banke d.d., zbog realizacije projekta NEXT-GEN PBF – Multidisciplinarna infrastruktura za proizvode na bazi proteina nove generacije. U svrhu provedbe projekta do zadanog roka (30.06.2026.) realizirano je spomenuto kratkoročno zaduživanje zbog nedostatnih sredstava za provedbu aktivnosti projekta, a povrat se očekuje u narednom razdoblju, odnosno nakon predaje i ocjene zahtjeva za nadoknom sredstava, a sve najkasnije do kraja ove poslovne godine.

RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi za 2026. godinu iznose 13.661.700 eura, a ostvareni rashodi u navedenom polugodišnjem razdoblju iznose 9.297.010,10 eura, odnosno realizirano je 68,05% od planiranog iznosa.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici

Na izvoru **11 – Opći prihodi i primici** u 2026. godini planirani su rashodi u iznosu 10.978.034 eura, a ostvareni su rashodi u iznosu od 5.406.321,13 eura, odnosno realizirano je 49,25% od planiranog iznosa.

Na izvoru **12 – Sredstva učešća za pomoći** u 2026. godini nisu planirani rashodi, a ostvareni su rashodi u iznosu od 7.079,17 eura u okviru provedbe projekta *Održivi Bioprospecting organizama iz Jadranskog mora za inovativne prirodne proizvode - BioProCro*,

Izvor 31 – Vlastiti prihodi

Rashodi iz izvora financiranja **31 – Vlastiti prihodi** planirani su u iznosu 866.764 eura u 2026. godini, a u promatranom razdoblju ostvareni su rashodi u iznosu 385.368,31 eura, odnosno realizirano je 44,46% planiranog iznosa.

Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Rashodi iz izvora **43 – Ostali prihodi za posebne namjene** planirani su u iznosu 337.198 eura, a realizirani u iznosu 109.568,94 eura, odnosno 32,49% od planiranog iznosa.

Izvor 50 – Pomoći iz državnog proračuna

Rashodi iz izvora 50 planirani su za tekuću godinu u iznosu 644.829 eura, a realizirani u iznosu 989.394,36 eura. Iznosi se odnose na rashode u okviru projekata koji se provede preko Hrvatske zaklade za znanost te na projekte *Professionalization of the Research Center for Biotechnology*,

Food Technology, and Nutrition i *ToxiCode: Transforming Venom Peptides into Precision Therapies by Deciphering and Refining their Evolutionary Code* te na rashode u okviru provedbe ranijih projekata koji su evidentirani na izvoru 5052.

Izvor 51 – Pomoći EU

Rashodi iz izvora **51 – Pomoći EU** planirani su u iznosu 131.023 eura, a ostvareni su rashodi u iznosu 41.216,64 eura, odnosno realizirano je 31,46% planiranog iznosa, ponajviše zbog dinamike trošenja u provedbi projekata Erasmus AI Tools for Teaching and learning in VET, ToFUEL, FASTEAM (Family Engagement in STEAM).

Izvor 52 – Ostale pomoći

Rashodi iz izvora **52 – Ostale pomoći i darovnice** nisu planirani niti realizirani, odnosno projekti koji su se ranije provodili preko izvora 52 raspoređeni su po drugim izvorima, sukladno uputama i važećim pravilima.

Izvor 56 – Fondovi EU

Rashodi iz izvora 56 nisu planirani, a realizirani su u iznosu 41.223,30 eura, u okviru provedbe projekta *Održivi Bioprospecting organizama iz Jadranskog mora za inovativne prirodne proizvode – BioProCro*.

Izvor 58 - Instrumenti EU nove generacije

Rashodi iz izvora 58 – Instrumenti EU nove generacije planirani su u iznosu 673.925 eura, a realizirani u iznosu 1.164.846,69 eura zbog provedbe projekata *Glikom i mikrobiom kao biljezi utjecaja prehrane na zdravlje žena reproduktivne dobi / Gino-GlikoMikroBiom, Multidisciplinarna infrastruktura za proizvode na bazi proteina nove generacije, Jačanje sintetske biologije u hrvatskom istraživačkom sustavu razvojem humaniziranih biosenzora i mikrobnih tvornica za detekciju i proizvodnju estrogena sličnih spojeva (croESTRO)* te institucijskih projekata u okviru komponente Programskog ugovora i financiranja dijela plaća osoblja koji se financiraju iz spomenutog izvora.

Izvor 61 – Donacije

Rashodi iz izvora **61 - Donacije** planirani su u iznosu od 14.612 eura, a u promatranom polugodišnjem razdoblju realizirani u iznosu 5.090,06 eura, ponajviše zbog rashoda nastalih u okviru skupine materijalnih rashoda.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU

Ukupno gledano, planiran donos sredstava iznosio je 1.499.151 eura, a realizirano je 1.653.505,86 eura po novčanom načelu.

Donos sredstava planiran je i realiziran kako slijedi: na izvoru **11 – Opći prihodi i primici**, nema planiranih donosa. Kako se za izvršenje plana koristi novčano načelo, realiziran je odnos sredstava po izvoru 11 te se odnosi samo na još nedospjele račune iz 2025.godine a čije je dospijeće plaćanja bilo u 2026.godini.

Na izvoru **31- Vlastiti prihodi** procijenjen je donos u 2026. godinu u iznosu od 129.210 eura, na temelju podataka iz prethodnog razdoblja. Vlastiti prihodi su volatilni pa je procjena napravljena na bazi kretanja u prethodnom razdoblju, uzimajući u obzir prihode i rashode koji su ostvareni tijekom prošle i prethodnih godina. Realiziran je donos u iznosu 152.152,88 eura.

Donos kod kategorije prihoda iz izvora **43 – Prihodi za posebne namjene** planiran je u iznosu od 273.879 eura, a realiziran je u nešto većem iznosu, odnosno donos iznosi 370.658,08 eura.

Na izvoru **50 – Pomoći iz državnog proračuna** planiran je donos u iznosu od 787.778 eura, a realiziran donos iznosi 850.660,86 eura.

Na izvoru **51 – Pomoći EU** nije planiran donos u 2026. godinu, a realiziran je donos u iznosu 129.944,29. Projekti na izvoru 51 su financirani temeljem Sporazuma o partnerstvu koji propisuju dinamiku isplata bespovratnih sredstava u skladu s pravilima Programa financiranja PRIMA HORIZON i ERASMUS +. Projekti financirani iz programa PRIMA HORIZON imaju dinamiku isplate sredstava na sljedeći način: predfinanciranje, u sredini razdoblja provedbe projekta i na završetku provedbe projekta. Projekti financirani iz programa ERASMUS + imaju dinamiku isplate na sljedeći način: predfinanciranje i završna isplata po završetku projekta.

Na izboru **53 – Darovnice** planiran je donos sredstava u iznosu 3.011 eura, a donos nije realiziran zbog dinamike tijeka projekta.

Na izvoru **56 – Fondovi EU** nije planiran donos sredstava u 2026. godinu, a realizirani donos iznosi 936,05 eura.

Na izvoru **58 – Instrumenti EU nove generacije** planiran je donos sredstava u 2025. godinu u iznosu 305.273 eura, a realiziran je donos u iznosu od 110.710,03 eura.

Izvor **61 – Donacije** nije planiran donos u 2025., a realiziran je donos u iznosu 38.443,67 eura. Projekti na izvoru 61 su financirani temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava potpisanih između Korisnika i Upravljačkih i Posredničkih tijela u sustavu RH, a u kojima su definirani uvjeti i načini isplate bespovratnih sredstava. Svi projekti financirani s izvora 61 imaju dinamiku isplate bespovratnih sredstava sukladno planu predaje zahtjeva za nadoknadom sredstava koji se podnose svaka tri mjeseca, a po završetku izvještajnog razdoblja. Temeljem odobrenja zahtjeva za nadoknadom sredstava se isplaćuju potraživana/odobrena bespovratna sredstva.

Saldo na računu Fakulteta na dan 01.01.2026.. iznosio je 1.653.505,86 eura, a na 30.06.2026. je iznosio 3.562.279,44 eura.

Stanje novčanih sredstava (EUR)	
Stanje računa 01.01.2026.	1.653.505,86
Stanje računa 30.06.2026.	3.562.279,44