Broj RKP-a: 02151

Matični broj: 3334317

OIB: 46319717480

Pošta i mjesto: 51000 RIJEKA

Ulica i kućni broj: Vukovarska 58

Razina: 11

Šifra djelatnosti: 8542

Razdjel: 080

Šifra grada/opć.: 373

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA**

**za razdoblje 2024. – 2026. god.**

Skladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski korisnik Sveučilište u Rijeci – Tehnički fakultet sastavio je prijedlog financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. s obrazloženjem općeg dijela financijskog plana. Prema obavijesti Ministarstva znanosti i obrazovanja od 04.12.2023., o promjenama limita u financijskom planu proračunskog korisnika Sveučilište u Rijeci – Tehnički fakultet, u odnosu na već usvojeni prijedlog financijskog plana od strane upravljačkog tijela 12.10.2023. godine, izvršeno je usklađenje financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. god.

U ovom obrazloženju daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda i primitaka po vrstama, rashoda i izdataka razvrstanih prema proračunskim klasifikacijama, prijenosa sredstava iz prethodne u sljedeću godinu te stanje ukupnih i dospjelih obveza.

**PRIHODI I PRIMICI**

Tehnički fakultet u Rijeci u 2024. godini planira ukupne prihode u iznosu 7.848.518 eura, dok je projekcija plana prihoda u 2025. godini 7.872.624 eura, te u 2026. godini 7.555.763 eura.

1. Tehnički fakultet ostvaruje prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti na **podskupini 671**, odnosno iz izvora ***11 - opći prihodi i primici****.* Općim prihodima i primicima financirat će se u 2024. godini aktivnost redovne djelatnosti fakulteta (A621002) u iznosu 6.051.924 eura, te programsko financiranje nastavne i znanstvene djelatnosti (A622122) u iznosu 529.203 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti | Plan 2024. EUR | Plan 2025. EUR | Plan 2026. EUR |
| **11** | **A 621002** | Red. djelatnost SuRi | 6.051.924 | 6.070.391 | 6.073.693 |
| **11** | **A 622122** | Progr. financ. jav.VU | 529.203 | 521.700 | 508.528 |

1. Fakultet planira u 2024. godini ostvariti prihode od pruženih usluga primjerice kroz stručne projekte za gospodarstvo na **podskupini 661** u iznosu 250.000 eura i prihode od financijske imovine na **podskupini 641** u iznosu 55.000 eura, a pripadaju izvoru ***31 - vlastiti prihodi***.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti | Plan 2024. EUR | Plan 2025. EUR | Plan 2026. EUR |
| **31** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 250.000 | 260.000 | 262.600 |
| **31** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 55.000 | 50.000 | 50.500 |

1. Prihodi po posebnim propisima na **podskupini 652**, koje fakultet planira ostvariti u 2024. godini iz izvora ***43 - ostali prihodi za posebne namjene***, odnose se na sufinanciranje cijene usluge i participaciju školarina u iznosu 580.000 eura, prihode s naslova refundacije štete u iznosu 3.000 eura i ostale prihode za posebne namjene (prethodni zdravstveni pregledi refundirani od HZZO) u iznosu 500 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti | Plan 2024. EUR | Plan 2025. EUR | Plan 2026. EUR |
| **43** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 580.000 | 589.000 | 600.000 |
| **43** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 3.000 | 3.050 | 3.100 |
| **43** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 500 | 520 | 550 |

1. **Podskupina 632** predstavlja prihode ostvarene iz izvora ***51 - pomoći EU***, dakle pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU za provedbu projekata Horizon i Erasmus+. Na istoj poziciji Fakultet u 2024. godini planira ostvariti ukupno 13.405 eura, u 2025. god. 123.000 eura, dok je projekcija za 2026. god. 20.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv EU projekta | Plan 2024. EUR | Plan 2025. EUR | Plan 2026. EUR |
| **51** | **A 679072** | Erasmus+ BLISS |  | 8.000 |  |
| **51** | **A 679072** | Erasmus+ TSAAI | 13.405 |  |  |
| **51** | **A 679072** | INNO2MARE |  | 115.000 | 20.000 |

1. Fakultet ostvaruje prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna na **podskupini 639** iz izvora ***52 - ostale pomoći i darovnice*** koji se odnose na mobilnost znanstvenika, projekte studentskog zbora, projekte Hrvatske zaklade za znanost kao i prijenose EU sredstava. U 2024. godini planirano je ostvarenje prijenosa sredstava od Sveučilišta u Rijeci u iznosu 10.300 eura, prijenos sredstava za projekte Hrvatske zaklade za znanost u iznosu 86.877 eur, kao i prijenos sredstava za plaće doktoranada Hrvatske zaklade za znanost u iznosu 187.000 eura. Nadalje, planirani su prijenosi sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna za EU projekte kako je prikazano u tablici.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financ. | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti / EU projekta | Prijenos | Plan 2024. EUR | Plan 2025. EUR | Plan 2026. EUR |
| **52** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | UniRi | 10.300 | 10.300 | 10.300 |
| **52** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | HRZZ | 273.877 | 165.570 | 5.492 |
| **52** | **A 679072** | DATACROSS | FER Zgb | 12.500 |  |  |
| **52** | **A 679072** | KLIMOD | MGOR Zgb | 20.000 |  |  |
| **52** | **A 679072** | EuroCC**2** | SRCE Zgb | 10.630 | 10.630 |  |
| **52** | **A 679072** | Erasmus+ WICT | AMPEU Zgb |  | 47.463 |  |
| **52** | **A 679072** | Erasmus+ Girls go STEM | PBF Zgb | 4.726 |  |  |
| **52** | **A 679072** | YUFERING | UniRi | 12.453 |  |  |
| **52** | **A 679072** | Erasmus+ EVERYONE | AMPEU Zgb |  | 0 | 0 |

Skladno Uputi za izradu prijedloga financijskog plana razdjela 080-Ministarstva znanosti i obrazovanja za razdoblje 2024.-2026. fakultet je primio i potvrdio pisane obavijesti partnera u provedbi projekata o iznosu planiranih prijenosa sredstava u okviru podskupine 369/639 temeljem kojih je planirao prihode izvora 52 na skupini 639.

1. Fakultet je planirao i ostvarenje prihoda od donacija pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna na **podskupini 663**, iz izvora ***61 – donacije.*** U 2024. godini planirano je ostvarenje tekućih donacija od neprofitnih organizacija u iznosu 1.000 eura, tekućih donacija od trgovačkih društava u iznosu 10.000 eura i kapitalnih donacija od trgovačkih društava u iznosu 10.000 eura.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti | Plan 2024. EUR | Plan 2025. EUR | Plan 2026. EUR |
| **61** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 21.000 | 21.000 | 21.000 |

**RASHODI I IZDACI**

Tehnički fakultet Rijeka u 2024. godini planira ukupne rashode u iznosu 8.548.253 eura, dok je projekcija plana rashoda u 2025. godini 8.057.261 eura, te u 2026. godini 7.848.563 eura.

Financijsko poslovanje Tehničkog fakulteta u Rijeci u razdoblju od 2024. do 2026. godine planira se odvijati kroz sljedeće aktivnosti:

**1.** Aktivnost 621002 – Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci, planirani rashodi u limitu za 2024. god. iznose 6.051.924 eura, dok je projekcija plana rashoda u 2025. godini 6.070.391 eura, te u 2026. godini 6.073.693 eura.

**2.** Aktivnost 622122 – Programsko financiranje javnih visokih učilišta, planirani rashodi u limitu za 2024. iznose 529.203 eura, dok je projekcija plana rashoda u 2025. godini 521.700 eura, te u 2026. godini 508.528 eura.

**3.** Aktivnost 679089 – Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci – iz evidencijskih prihoda, planirani rashodi u 2024. godini iznose 1.707.347 eura, dok su u 2025. (1.389.440 eura) i 2026. godini (1.223.542 eura), nešto manji zbog okončanja pojedinih projekata Hrvatske zaklade za znanost.

**4.** Aktivnost 679072 - EU projekti Sveučilišta u Rijeci – iz evidencijskih prihoda, financijski plan prikazuje plan rashoda u ukupnom iznosu 259.779 eura u 2024. god. za EU projekte pojedinačno kako slijedi:

*Izvor 51*

- METRO Interreg, University of Trieste, Italia, 45.000 eura;

- Erasmus+ BLISS, KTH Stockholm, Sweden, 9.700 eura;

- Erasmus+ TSAAI, Universidade de Malaga, Spain, 34.405 eura;

- INNO2MARE, Univerza v Ljubljani, Slovenija, 54.800 eura;

*Izvor 52*

- HKO DigIT, FESB Split, 10.000 eura;

- HKO ELE, FERIT Osijek, 20.000 eura;

- DATACROSS, FER Zagreb, 12.500 eura;

- KLIMOD, MINGO, 20.000 eura;

- EuroCC**2**, SRCE Zagreb, 10.630 eura;

- Erasmus+ Girls go STEM, PBF Zagreb, 8.291 eura;

- YUFERING, UNIRi, 12.453 eura;

- CRECI, MRRFEU; 0 eura;

- Erasmus+ EVERYONE, AMPEU Zagreb, 0 eura;

*Izvor 61*

- IRI-2 ABsistemDCiCloud, Alarm Automatika d.o.o. Rijeka, 10.000 eura;

- IRI-2 Adria Smart Room; Adria Electronic d.o.o. Rijeka, 12.000 eura.

Ukupni planirani rashod na ovoj aktivnosti u projekcijama za 2025. i 2026. godinu osjetno je smanjen u odnosu na plan za 2024. godinu, jer većina projekata nema nastavak financiranja.

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

Planirani donos sredstava iz prethodne godine u 2024. godinu u iznosu 2.492.235 eura, odnosi se na donos od 120.000 eura vlastitih prihoda izvora 31, 2.030.000 eura namjenskih prihoda uglavnom od školarina na izvoru 43, 191.000 eura donosa za EU projekte izvora 51 (Interreg METRO 45.000 eura, Erasmus+ BLISS 20.000 eura, Erasmus+ TSAAI 21.000 eura i INNO2MARE 105.000 eura), 129.235 eura donosa na izvoru 52 za projekte Hrvatske zaklade za znanost (33.670 eura), HKO projekte (30.000 eura), Erasmus+ Girls go STEM (3.565 eura), CRECI (14.000 eura), Erasmus+ EVERYONE (48.000 eura), te donosa na izvoru 61 za IRI-2 projekte u iznosu 22.000 eura.

Iz viška prethodne godine koristit će se 480.000 eura iz izvora 43 za kupnju uredske i znanstvene opreme, investicijsko održavanje i ostale rashode za zaposlene, 130.500 eura iz izvora 51 i 67.235 eura iz izvora 52 za provedbu EU projekata i projekata Hrvatske zaklade za znanost te 22.000 eura iz izvora 61 za provedbu IRI-2 projekata.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

Stanje ukupnih i dospjelih obveza korisnika na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 616.210 eur | 540.177 eur |
| Dospjele obveze |  |  |

Stanje obveza na početku godine, na dan 1.1.2023. iznosilo je 4.642.836 kuna, što prema *fiksnom tečaju konverzije 7,53450* iznosi 616.210 eura.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 30.06.2023. iznosi 540.177 eura i sadrži:

* međusobne obveze proračunskih korisnika 26.218 eura;
* obveze za rashode poslovanja 510.473 eura;
* obveze za nabavu nefinancijske imovine 3.486 eura.

U Rijeci, 13. prosinca 2023.

Odgovorna osoba:

|  |  |
| --- | --- |
|  | DEKAN  M.P. Prof. dr. sc. Lado Kranjčević  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |