

## **40947 SVEUČILIŠTE U RIJECI - UČITELJSKI FAKULTET**

### **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01-06/2024**

#### **PRIHODI I PRIMICI**

Planirani ukupni prihodi i primici za 2024. godinu 1.921.172 EUR, i to iz izvora 11 (Državni proračun) 1.693.842 EUR, izvor 31 (vlastiti prihodi) 23.320 EUR, 168.000 EUR kn iz izvora 43 (prihodi za posebne namjene-školarine), izvor 51 (tekuće pomoći EU) 31.210 EUR, izvor 52 (ostale pomoći) 3.300 EUR te izvor 61 (donacije) 1.500 EUR. Izvršenja plana za prvih 6 mjeseci je u postotku od 48.91% u odnosu na plan. Najveće odstupanje od plana je na kontu 6361 (izvor 52 Pomoći) zbog primljene doznake u ovoj godini, a očekivana je krajem prošle, te na kontu 6391 istog izvora zbog dobivenih potpora na natječajima za koje nismo znali u trenutku izrade financijskog plana. Izvršenje za 2024. godinu je malo veće u odnosu na izvršenje prošle 2023. godine zbog povećanih prihoda iz izvora 11 (prvenstveno za isplatu plaća) i za već spomenute prihode iz izvora 52.

Fakultet nema namjeru zaduživanja u narednom razdoblju planiranja.

#### **RASHODI I IZDACI**

Ukupni planirani rashodi za 2024. godinu su 1.940.475 EUR. Od toga iznosa izvor 11 je 1.693.842 EUR jer je isti kao i dani limit u prihodima, izvor 31 iznosi 20.607 EUR, izvod 43 je 166.442 EUR, izvor 51 iznosi 39.128, izvor 52 18.956 EUR, te izvor 61 u iznosi 1.500 EUR.

Prihodi iz državnog proračuna (izvor 11) predviđeni za pokriće u najvećem dijelu rashoda plaća i doprinosa za zaposlene, troškova vanjskih suradnika mentora, troškova materijala i usluga (režija prvenstveno) te rashoda za nabavu materijalne imovine, izvršeni su u odnosu na plan u postotku 50,75%, dok je u odnosu na prošlu godinu izvršenje poraslo za 23,96%. S obzirom na izmjenu obračuna i osnovicu prema novoj Uredbi o koeficijentima u javnoj službi rast troškova plaća je i očekivan.

Prihodima iz izvoda 31, 43 i 52 planiranim za plaćanje izdataka za plaće djelatnika i vanjskih suradnika na izvedbi izvanrednih studija i cjeloživotnih učenja, putne troškove za stručna usavršavanje, objave i tisak knjiga i radova u časopisima, razne nabavke sitne opreme i inventara za provedbu nastave i djelovanja fakulteta, te usluge održavanja fakulteta i unapređivanja djelatnosti visokog obrazovanja, izvršenje je bilo različite dinamike. Izvor 31 je izvršen u iznosu 6,87% od planiranog (najviše radi planiranih izvođenja cjeloživotnog učenja do kojih u razdoblju 1-6/24 nije došlo), a 21,28 % od izvršenja prethodne godine. Izvor 43 je izvršen 31,26% u iznosu na plan, a 47,84% od iznosa prethodne godine. Zaposlenik na teret izvora 43 je počeo sa radom tek u travnju, dok je prošle godine bio od početka godine. Isto tako promijenio se raspored i količina isplate dodataka na plaću pa su troškovi na ovom izvoru manji nego lani. Izvor 52 veći je 41,05% u odnosu na plan i veći je za 41,48% od izvršenja 2023. Planom nisu bile uključene potpore Sveučilišta prema natječajima i trošenje istih. Najveće povećanje je na službenim putovanjima i tiskarskim uslugama.

Troškovi izvora 51 koji se odnose na trošenje sredstava ERASMUS projekata. Tri projekta su završila, međutim ostalo je sredstava za trošenje po završnim izvješćima (PROMEHS, GLAT i MEHR).

Dva projekta su aktivna, GREENCODE i EDUSKILLS. Sredstva su utrošena za prezentaciju rezultata istraživanja ostvarenih na projektima. Izvršenje je 21,01% u odnosu na plan i 490,77% u odnosu na prošlu godinu gdje je u istom razdoblju bilo jako malo aktivnosti iz izvora 51. Veće aktivnosti se očekuju u drugoj polovini godine.

Fakultet ne planira vraćanje zajmova jer nije planirano ni uzimanje istih.

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

Uz planirane prihode predviđa se korištenje donosa iz prethodnih godina. Po izvršenju plana 2023. donos u 2024. godinu je 208.312,21 EUR, a po izvršenju 1-6/2024. godine odnos u nastavak 2024. godine iznosi 199.865,14 EUR.

	31.12.2023.	30.06.2024.
Stanje novčanih sredstava	351.992,13 EUR	322.703,83 EUR