

40947 SVEUČILIŠTE U RIJECI - UČITELJSKI FAKULTET
OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU

PRIHODI I PRIMICI

Zadnjim rebalansom planirani su ukupni prihodi i primici za 2025. godinu u iznosu 2.192.962 EUR, i to iz izvora 11 (Državni proračun) 1.912.730 EUR, izvor 31 (vlastiti prihodi) 32.330 EUR, 204.650 EUR kn iz izvora 43 (prihodi za posebne namjene-školarine), izvor 51 (tekuće pomoći EU) 25.000 EUR, izvor 52 (ostale pomoći) 4.792 EUR, izvor 581 (Mehanizam za oporavak i otpornost) 12.460 EUR te izvor 61 (donacije) 1.000 EUR. Izvršenja plana za 2025. je u iznosu 2.095.316,54, tj. u postotku od 95,55% u odnosu na plan. Najveće odstupanje od plana u postotku je na izvoru 31 Vlastiti prihodi, gdje je došlo do promjene izvora kod prikazivanja cjeloživotnih učenja sukladno novom Pravilniku o korištenju vlastitih i namjenskih prihoda, pa su prihodi prikazani na izvoru 43, a planirani na 31. Izvršenje za 2025. godinu je veće za 7,03% u odnosu na izvršenje prošle 2024. godine zbog povećanih prihoda iz izvora 11 (prvenstveno za isplatu plaća) i za prihode izvora 43 radi gore spomenutog razloga.

Fakultet nema namjeru zaduživanja u narednom razdoblju planiranja.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi planirani zadnjim rebalansom za 2025. godinu iznose 2.226.310 EUR. Od toga iznosa izvor 11 je 1.912.730 EUR, izvor 31 iznosi 32.148 EUR, izvor 43 je 197.464 EUR, izvor 51 iznosi 41.219, izvor 52 29.289 EUR, izvor 581 (Mehanizam za oporavak i otpornost) 12.460 EUR te izvor 61 u iznosu 1.000 EUR.

Rashodi su izvršeni u odnosu na plan 93,32%, dok je u odnosu na prošlu godinu izvršenje poraslo za 4,19% prvenstveno radi rasta osnovice plaće u odnosu na prethodnu godinu te povećanih troškova na vlastitim i namjenskim prihodima radi pokrivanja dijela troškova redovnog poslovanja.

Prihodima iz državnog proračuna (izvor 11) predviđa se pokriće rashoda plaća i doprinosa za zaposlene, troškove vanjskih suradnika mentora, troškova materijala i usluga (režija prvenstveno) te rashoda za nabavu materijalne imovine.

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 51,42% od planiranog, a 641,02 % od izvršenja prethodne godine dok je izvor 43 je izvršen 77,19% u iznosu na plan, a 125,34% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje izvršenja izvora 31 i 43 je rezultat podmirenja troškova režija i usavršavanje zaposlenih u 2025. godini jer uplate programskih ugovora nisu dolazile dogovorenom dinamikom. Izvor 52 ostvaren 73,5% u odnosu

na plan i manji je za 39,05% od izvršenja 2024. radi manje provedbe i manjeg obima potpora i projekta u odnosu na lanjsku godinu.

Troškovi izvora 51 se odnose na trošenje sredstava ERASMUS projekata. Tri projekta su završila, međutim ostalo je sredstava za trošenje po završnim izvješćima i uplatama zadnjih rata korisniku-partneru. U 2025. god izvršeno je 25,14 % planiranog, te 89,64% u odnosu na prošlogodišnji iznos.

Izvor 581 imao je izvršenje 20,92% u odnosu na planirani iznos. Prošle godine nije bilo planiranja na ovom izvoru.

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 2024. donos u 2025. godinu je 171.857,15 EUR, a po izvršenju 2025. godine odnos u 2026. godinu iznosi 189.533,68 EUR.

	Stanje obveza na dan 31.12.2024.	Stanje obveza na dan 31.12.2025.
Ukupne obveze	156.310,48 EUR	163.483 EUR
Dospjele obveze	-	-

	31.12.2024.	31.12.2025.
Stanje novčanih sredstava	316.559,34 EUR	334.977,91 EUR