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 IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA**

**za 2024. god.**

Skladno članku 36. Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski korisnik Sveučilište u Rijeci – Tehnički fakultet sastavio je Izmjene i dopune financijskog plana za 2024. god. s obrazloženjem općeg dijela financijskog plana. Prema obavijesti Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih od 04.11.2024., o zadanim limitima u financijskom planu proračunskog korisnika Sveučilište u Rijeci – Tehnički fakultet, izvršeno je usklađenje financijskog plana za 2024. 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 9.951.220 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 7.091.572 eura, aktivnost pravomoćnih sudskih presuda (A621181) u iznosu 5.075 eura, aktivnost stipendija i školarina za doktorski studij (A621183) u iznosu 2.873 eura te programsko financiranje nastavne i znanstvene djelatnosti (A622122) u iznosu 529.203 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti | Plan 2024. EUR | Izmjene i dopune plana 2024. EUR  |
| **11** | **A 621002** | Red. djelatnost SuRi | 6.051.924 | 7.091.572 |
| **11** | **A 621181** | Pravomoć. sud. presude | 0 | 5.075 |
| **11** | **A 621183** | Stip. i škol. za dok.studij | 0 | 2.873 |
| **11** | **A 622122** | Progr. financ. jav.VU | 529.203 | 529.203 |

1. Fakultet planira u 2024. godini ostvariti prihode od pruženih usluga primjerice kroz stručne projekte za gospodarstvo na **podskupini 661** u iznosu 246.000 eura i prihode od financijske imovine na **podskupini 641** u iznosu 59.000 eura, a pripadaju izvoru ***31 - vlastiti prihodi***.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti | Plan 2024. EUR | Izmjene i dopune plana 2024. EUR  |
| **31** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 250.000 | 246.000 |
| **31** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 55.000 | 59.000 |

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, prihodi za projekte Zaklade Sveučilišta u Rijeci) u iznosu 9.000 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti | Plan 2024. EUR | Izmjene i dopune plana 2024. EUR  |
| **43** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 580.000 | 580.000 |
| **43** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 3.000 | 3.000 |
| **43** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 500 | 9.000 |

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 129.405 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv EU projekta | Plan 2024. EUR | Izmjene i dopune plana 2024. EUR  |
| **51** | **A 679072** | Erasmus+ Sustrainable | 0 | 6.900 |
| **51** | **A 679072** | Erasmus+ TSAAI | 13.405 | 13.405 |
| **51** | **A 679072** | INNO2MARE | 0 | 77.800 |
| **51** | **A 679072** | Erasmus+ AISE | 0 | 8.800 |
| **51** | **A 679072** | Erasmus+ NEST4WB | 0 | 22.500 |

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, znanstvene potpore Sveučilišta u Rijeci, projekte Hrvatske zaklade za znanost kao i prijenose EU sredstava. U 2024. godini planirano je ostvarenje prijenosa sredstava od Sveučilišta u Rijeci u iznosu 491.683 eura, prijenos sredstava za projekte Hrvatske zaklade za znanost u iznosu 160.035 eur, prijenos sredstava za plaće doktoranada Hrvatske zaklade za znanost u iznosu 223.080 eura, prijenos sredstava za program mobilnosti studenata 95.915 eura. Nadalje, planirana je pomoć od izvanproračunskog korisnika državnog proračuna (Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost) u iznosu 14.918 eura za projekt Energetski park, kao i prijenosi sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna za EU projekte (ukupno 168.461 eur), kako je prikazano u tablici.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financ. | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti / EU projekta | Prijenos | Plan 2024. EUR  | Izmjene i dopune plana 2024. EUR  |
| **52** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | UniRi | 10.300 | 491.683 |
| **52** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | HRZZ | 273.877 | 479.030 |
| **52** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | FZOEU | 0 | 14.918 |
| **52** | **A 679072** | DATACROSS | FER Zgb | 12.500 | 24.431 |
| **52** | **A 679072** | KLIMOD | MGOR Zgb | 20.000 | 32.562 |
| **52** | **A 679072** | EuroCC**2** | SRCE Zgb | 10.630 | 24.801 |
| **52** | **A 679072** | Erasmus+ WICT | AMPEU Zgb | 0 | 0 |
| **52** | **A 679072** | Erasmus+ Girls go STEM | PBF Zgb | 4.726 | 4.726 |
| **52** | **A 679072** | YUFERING | UniRi | 12.453 | 12.453 |
| **52** | **A 679072** | Erasmus+ EVERYONE | AMPEU Zgb | 0 | 0 |
| **52** | **A 679072** | CRECI | MRRFEU | 0 | 69.488 |

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 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 20.000 eura, tekućih donacija od trgovačkih društava u iznosu 10.000 eura i kapitalnih donacija od trgovačkih društava u iznosu 10.000 eura. Nadalje, financijski plan prikazuje i sredstva koja Fakultet ostvaruje prijenosom od subjekata izvan općeg proračuna (od trgovačkih društava i neprofitnih organizacija), kao partner na EU projektima u ukupnom iznosu 12.000 eura.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja | Šifra aktivnosti | Naziv aktivnosti / EU projekta | Plan 2024. EUR | Izmjene i dopune plana 2024. EUR  |
| **61** | **A 679089** | Red. dj. SuRi iz ev.pr. | 21.000 | 40.000 |
| **61** | **A 679072** | IRI-2 Adria Smart Room | 0 | 10.024 |
| **61** | **A 679072** | STEM(ajmo!)CTK Rijeka | 0 | 1.976 |

1. Fakultet je planirao prihode od prodaje ostalih stambenih objekata na **podskupini 721**, iz izvora ***71 – prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja*** u 2024. godini, u iznosu 90.000 eura.

**RASHODI I IZDACI**

Tehnički fakultet u Rijeci u 2024. godini planira ukupne rashode u iznosu 9.952.763 eura.

Financijsko poslovanje Tehničkog fakulteta u Rijeci u 2024. godini planira se odvijati kroz sljedeće aktivnosti:

1. Aktivnost 621002 – Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci, planirani rashodi u limitu za 2024. god. iznose 7.091.572 eura.
2. Aktivnost 621181 – Pravomoćne sudske presude, planirani rashodi u limitu za 2024. godinu iznose 5.075 eura.
3. Aktivnost 621183 – Stipendije i školarine za doktorski studij, planirani rashodi u limitu za 2024. godinu iznose 2.873 eura.
4. Aktivnost 622122 – Programsko financiranje javnih visokih učilišta, planirani rashodi u limitu za 2024. iznose 529.203 eura.
5. Aktivnost 679089 – Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci – iz evidencijskih prihoda, planirani rashodi u 2024. godini iznose 2.064.261 eura.
6. 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;

*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 za 2024. godinu nije obuhvatio sve EU projekte zbog nedostatka dokumentacije i obavijesti o prijenosima sredstava glavnog partnera. Također, prema obavijesti Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih od 04.11.2024. u Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. proračunski korisnici morali su poštivati zadane limite, stoga nije bilo moguće iskazati planirane rashode za nove projekte.

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

 Planirani donos sredstava iz prethodne godine u 2024. godinu u iznosu 2.458.565 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), 95.565 eura donosa na izvoru 52 (za 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.

 Planirani prijenos sredstava iz 2024. godine u sljedeću godinu u iznosu 2.457.022 eura, odnosi se na prijenos od 120.000 eura vlastitih prihoda izvora 31, zatim prijenos od 1.558.500 eura namjenskih prihoda uglavnom od školarina na izvoru 43, 176.500 eura prijenosa za EU projekte izvora 51 (Erasmus+ BLISS 10.300 eura, INNO2MARE 128.000 eura, Erasmus+ Sustrainable 6.900 eura, Erasmus+ AISE 8.800 eura, Erasmus+ NEST4WB 22.500 eura), 571.022 eura prijenosa na izvoru 52 (za projekte HRZZ i UniRi 400.870 eura, KLIMOD 12.562 eura, DATACROSS 11.931 eura, CRECI 83.488 eura, Erasmus+ EVERYONE 48.000 eura, EURO CC2 14.171 eur), te prijenosa sredstava u iduću godinu na izvoru 61 u iznosu 31.000 eura (donacije 19.000 eura, IRI-2 Adria Smart Room projekt 10.024 eura, STEM(ajmo!) 1.976 eura).

Iz viška prethodne godine koristit će se 471.500 eura iz izvora 43 za kupnju uredske i znanstvene opreme, investicijsko održavanje i ostale rashode za zaposlene, 14.500 eura iz izvora 51 i 10.000 eura iz izvora 61 za provedbu EU 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 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2024. |
| Ukupne obveze |  667.299 eur |  628.642 eur |
| Dospjele obveze |  |  |

Stanje obveza na početku godine, na dan 1.1.2024. iznosilo je 667.299 eura.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 30.06.2024. iznosi 628.642 eura i sadrži:

* međusobne obveze proračunskih korisnika 7.110 eura;
* obveze za rashode poslovanja 617.440 eura;
* obveze za nabavu nefinancijske imovine 4.092 eura.

U Rijeci, 05. prosinca 2024.

 Odgovorna osoba:

|  |  |
| --- | --- |
|  |  DEKANM.P. Prof. dr. sc. Lado Kranjčević \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |