**Sveučilište u Rijeci**

**Pomorski fakultet**

**OIB 76722145702**

**RKP 22568**

**Obrazloženje Općeg dijela financijskog plana**

**za razdoblje 2024. – 2026. godine**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 6.040.424 EUR, za 2025. u iznosu od 5.864.893 EUR i 2026. u iznosu od 5.989.061 EUR.

U 2024. godini planirano je ostvarenje 4.098.387 EUR iz izvora Opći prihodi i primici, 782.000 EUR iz izvora vlastitih prihoda, 750.550 EUR iz izvora Ostalih prihoda za posebne namjene, 205.00 EUR iz izvora Pomoći EU, 103.787 EUR iz izvora Ostale pomoći i darovnice, 100.000 EUR iz izvora donacije i 700 EUR iz izvora Prodaje ili zamjene nefinancijske imovine.

U 2025. godini planirano je ostvarenje 4.092.921 EUR iz izvora Opći prihodi i primici, 802.200 EUR iz izvora vlastitih prihoda, 760.550 EUR iz izvora Ostalih prihoda za posebne namjene, 200.00 EUR iz izvora Pomoći EU, 6.522 EUR iz izvora Ostale pomoći i darovnice, 2.000 EUR iz izvora donacije i 700 EUR iz izvora Prodaje ili zamjene nefinancijske imovine.

U 2026. godini planirano je ostvarenje 4.062.811 EUR iz izvora Opći prihodi i primici, 852.500 EUR iz izvora vlastitih prihoda, 770.550 EUR iz izvora Ostalih prihoda za posebne namjene, 250.000 EUR iz izvora Pomoći EU, 2.500 EUR iz izvora Ostale pomoći i darovnice, 50.000 EUR iz izvora donacije i 700 EUR iz izvora Prodaje ili zamjene nefinancijske imovine.

Najvažnija skupina prihoda po visini planiranih iznosa u sljedećem trogodišnjem razdoblju su prihodi iz općeg izvora financiranja odnosno državnog proračuna za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih troškova iz sredstava programskih ugovora, ovaj izvor prihoda čini više od 67% ukupnih prihoda u svakoj od tri godine.

Sljedeća skupina značajnih prihoda su vlastiti prihodi ostvareni na tržištu i prihodi za posebne namjene čiji je udio 25% u ukupnim prihodima.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 6.363.972 EUR, za 2025. iznose 6.208.655 EUR i 2026. u iznosu od 6.049.290 EUR.

U predmetnom trogodišnjem razdoblju planirano je smanjenje ukupnih rashoda koje se najviše odnosi na smanjenje materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Najveći rashodi odnose na rashode za zaposlene koji u 2024. godini iznose 4.476.993 EUR, te materijalni rashodi u iznosu od 1.440.109 EUR. Rashodi za zaposlene u 2025. iznose 4.437.865 EUR, a u 2026. iznose 4.308.127 EUR. Materijalni rashodi u 2025. iznose 1.382.024 EUR, a u 2026. iznose 1.388.266 EUR. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. iznose 362.430 EUR, u 2025. iznose 304.176 EUR i u 2026. iznose 270.197 EUR.

Sva sredstva su planirana za iste programe i projekte kao i prethodnih godina. Najveći rashodi terete aktivnost Redovne djelatnosti Sveučilišta u Rijeci gdje se osiguravaju rashodi za zaposlene.

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

Neutrošena sredstva iz vlastitih i namjenskih izvora financiranja iz prethodne godine prenose se u sljedeću. Fakultet je predvidio da će na kraju 2023. godine ostati neutrošenih 1.385.929 EUR koji se prenose u 2024. godinu.

S obzirom na planirane rashode i izdatke u razdoblju 2024. – 2026. , Fakultet neće utrošiti sva sredstva koja će ostvariti u tom razdoblju u okviru vlastiti i namjenskih izvora financiranja, stoga je planom za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu predviđen prijenos neutrošenih sredstava u sljedeće godine.

Prijenos sredstava iz prethodne u sljedeću godinu, po izvorima u trogodišnjem razdoblju izgleda kako slijedi:

|  |
| --- |
|  |
| 11 | 31 | 43 | 51 | 52 | 61 | Ukupno |
| Donos | 6.329 | 370.653 | 271.000 | 594.756 | 47.789 | 95.402 | 1.385.929 |
| Odnos | -6.329 | -229.436 | -171.272 | -423.246 | -117.411 | -114.688 | -1.062.381 |

|  |
| --- |
|  |
| 11 | 31 | 43 | 51 | 52 | 61 | Ukupno  |
| Donos | 6.329 | 229.436 | 171.272 | 423.246 | 117.410 | 114.688 | 1.062.381 |
| Odnos | -6.329 | -157.246 | -144.137 | -235.721 | -107.254 | -67.922 | -718.609 |

|  |
| --- |
|  |
| 11 | 31 | 43 | 51 | 52 | 61 | Ukupno |
| Donos | 6.329 | 157.246 | 144.137 | 235.721 | 107.254 | 67.922 |  718.609 |
| Odnos | -6.329 | -116.126 | -102.219 | -265.896 |  -96.654 |  -71.156 | -658.380 |

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 577.678 | 366.567 |
| Dospjele obveze | 35.061 |  |

U Rijeci, 8. prosinca 2023. Dekanica:

prof. dr. sc. Ana Perić Hadžić