



Sveučilište u Rijeci
Filozofski fakultet
Sveučilišna avenija 4
51 000 Rijeka

Objasnenje polugodišnjeg izvršenja financijskog plana

1. Uvod

Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu izrađuje se prema odredbama:

- Zakona o proračunu (broj 144/21 članci 76. – 91) i
- Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana

2. Objasnenje općeg dijela

PRIHODI I PRIMICI

Planirani ukupni prihodi i primici za 2024. iznose 9.205.409 EUR kn i to iz izvora: državnog proračuna (izvor 11) 8.389.748 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 99.500 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 170.000 EUR, ostale pomoći (izvor 52) 203.246 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 342.915 EUR.

Ostvareni prihodi za razdoblje 01. – 06. 2024. godine iznosi 5.091.476 EUR što je nešto malo iznad 50 % planiranog prihoda.

Po izvorima financiranja to je: iz državnog proračuna (izvor 11) 4.237.922,72 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 14.806,83 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 112.545,35 EUR, ostale pomoći (izvor 52) 422.626,48 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 303.574,71 EUR.

Fakultet nema namjeru zaduživanja u narednom razdoblju.

U odnosu na izvorni plan za 2024. godinu prihodi su u ukupnom iznosu približno i ostvareni, ali se po izvorima financiranja mogu uočiti razlike. Premašeni su planirani godišnji prihodi od ostalih pomoći (HRZZ te potpore Sveučilišta u Rijeci) dok su prihodi od pomoći institucija i tijela EU ostvareni približno u planiranoj godišnjoj razini. Daleko ispod planiranih su vlastiti prihodi dok su prihodi za posebne namjene ostvareni u nešto više od pola planiranog godišnjeg iznosa. Prihodi iz državnog proračuna ostvareni su u tonu 50% planiranog iznosa.

U odnosu na 2023. godinu najveća razlika u izvorima financiranja je na izvoru 51 (EU pomoći) gdje se bilježi porast iz razloga što u 2023. godini nije bilo ostvarenog prihoda na temelju za projekt REVENANT, a za koji je međufinanciranje uplaćeno u prvom kvartalu 2024. godine.

RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi za 2024. godinu iznose 9.183.680 EUR i to iz izvora: državnog proračuna (izvor 11) 8.389.748 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 94.567 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 181.000 EUR, tekuće pomoći od međunarodnih organizacija (izvor 52) 153.450 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 364.915 EUR, Ostvareni rashodi za razdoblje 01. – 06. 2024. godine iznose 5.006.440,70 EUR. Po izvorima financiranja to je: iz državnog proračuna (izvor 11) 4.407.147,82 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 46.207,58 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 108.105,15 EUR, tekuće pomoći od međunarodnih organizacija (izvor 52) 266.961,10 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 178.019,05..

U odnosu na izvorni plan rashodi su malo premašili planirane i to najviše na izvoru 52 (ostale pomoći) što ukazuje na potrebu temeljitijeg planiranja rashoda iz tih izvora.

Prihodima iz državnog proračuna (izvor 11) su pokriveni u najvećem dijelu rashodi plaća i doprinosa za zaposlene, troškovi vanjskih suradnika mentora, troškovi materijala i usluga (režija prvenstveno) te rashodi za nabavu materijalne imovine.

Prihodima iz izvoda 31, 43 i 52 izdaci za plaće djelatnika i vanjskih suradnika na izvedbi izvanrednih studija i cjeloživotnih učenja, putni 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.

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

Stanje novčanih sredstava na početku godine iznosilo je 727.031,31 EUR dok je na kraju izvještajnog razdoblja (30. 06. 2024.) 656.827,27 EUR.

Ukupne obveze na dan 30. 06. 2024. iznose 37.532,31 EUR.