

SVEUČILIŠTE U RIJECI
GRAĐEVINSKI FAKULTET
OIB 92037849504
RKP 2160
Rijeka, 24. ožujka 2025.

Obrazloženje - OPĆI DIO izvršenja financijskog plana za razdoblje 01.-12.2024.

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. Obrazloženje općeg dijela

PRIHODI I PRIMICI

Planirani ukupni prihodi i primici za 2024. iznose 4.450.205 EUR i to iz izvora: državnog proračuna (izvor 11) 3.333.622 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 180.000 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 400.000 EUR, ostale pomoći (izvor 52) 432.256 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 78.780 EUR, te donacija (izvor 61) 25.547 EUR. Ostvareni prihodi za 2024. godinu iznosi 4.341.646,34 EUR. Po izvorima financiranja to je: iz državnog proračuna (izvor 11) 3.256.758,34 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 135.830,30 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 376.111,44 EUR, ostale pomoći (izvor 52) 473.099,15 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 78.720,06 EUR, te izvora donacije (izvor 61) 21.111,86.

Fakultet nema namjeru zaduživanja u narednom razdoblju.

U odnosu na rebalans, za 2024. prihodi su u ukupnom iznosu približno i ostvareni. Najveće odstupanje u odnosu na prošlu godinu je kod izvora 31 uslijed manjeg rada za tržište i izvora 61 gdje nam je zbog završetka jednog projekta i uplata manja.

U odnosu na izvršenje 2023. godinu došlo je do slijedećih odstupanja: za izvor 11 došlo je do povećanja uslijed promjena u obračunu plaće i povećanja osnovice kao i uvođenja novog materijalnog prava. Na izvoru 31 došlo je do pada u odnosu na izvršenje jer je bio povećani broj prijava na znanstvene projekte a poslovi koji su se fakturirali na kraju godine nisu naplaćeni u istoj godini. Sredstava iz EU fondova su povećana u odnosu na izvršenje prošle godine jer smo zaprimili zadnju uplatu jednog EU projekta .Pomoći 52 su također veće u odnosu na 2023, jer smo dobili nove projekte preko Hrvatske zaklade za znanost, kao i veće

pomoći sa Sveučilišta u Rijeci. Donacije 61 su se smanjile u odnosu na 2023. jer nam je završio jedan projekt kojem smo bili partneri.

RASHODI I IZDACI

Ukupno planirani rashodi za 2024. godinu iznose 4.492.298 EUR i to iz izvora: državnog proračuna (izvor 11) 3.333.622 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 180.000 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 497.378 EUR, tekuće pomoći (izvor 52) 357.111 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 98.640 EUR, te donacija (izvor 61) 25.547 EUR.. Ostvareni rashodi za 2024. iznose 4.183.461,46 EUR. Po izvorima financiranja to je: iz državnog proračuna (izvor 11) 3.225.793,27 EUR, vlastitih prihoda (izvor 31) 154.028,35 EUR, prihoda za posebne namjene (izvor 43) 399.082,25 EUR, tekuće pomoći (izvor 52) 344.152,70 EUR, tekuće pomoći od institucija i tijela EU (izvor 51) 47.803,64 te donacije (izvor 61) 12.601,25 EUR.

U odnosu na rebalans plana, rashodi su u okvirima planiranog. Najveće odstupanje imamo na izvoru 31 trenutno gdje smo ostvarili manje troškove nego u istom razdoblju prošle godine zbog manjih prihoda ove godine u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Kod pomoći imamo povećanje uslijed novih projekata kao i većih troškova za tekuće održavanje ako gledamo prema prvobitnom planu rebalansom plana je to usklađeno. Dio sredstava za tekuće održavanje dobili smo od Sveučilišta.

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

Prihodima iz izvoda 31,43 i 52 izdaci za plaće djelatnika koji se financiraju iz Hrvatske zaklade za znanost, putni troškove za stručna usavršavanje i obavljanje stručnih poslova, objave i tisak 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 892.854,66 EUR dok je na kraju izvještajnog razdoblja 1.013.165,24 EUR.

Ukupne obveze na dan 31.12.2024. iznose 326.652,55 EUR od toga za plaću 255.428,47 (plaća za prosinac isplata u siječnju), a ostatak od 71.224,08 za ostale rashode poslovanja.

Izv. prof. dr. sc. Mladen Bulić

