

## **40947 SVEUČILIŠTE U RIJECI - UČITELJSKI FAKULTET**

### **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01-06/2025**

#### **PRIHODI I PRIMICI**

Planirani ukupni prihodi i primici za 2025. godinu 2.079.131 EUR, i to iz izvora 11 (Državni proračun) 1.869.161 EUR, izvor 31 (vlastiti prihodi) 22.270 EUR, 169.000 EUR kn iz izvora 43 (prihodi za posebne namjene-školarine), izvor 51 (tekuće pomoći EU) 17.000 EUR, izvor 52 (ostale pomoći) 700 EUR te izvor 61 (donacije) 1.000 EUR. Izvršenja plana za prvih 6 mjeseci je u postotku od 47,38% u odnosu na plan. Najveće odstupanje od plana je na kontu 6323 (izvor 51 Pomoći EU) zbog primljene veće doznake u ovoj godini, od očekivane vrijednosti. Izvršenje za 2025. godinu je malo veće 4,84% u odnosu na izvršenje prošle 2024. godine zbog povećanih prihoda iz izvora 11 (prvenstveno za isplatu plaća).

Fakultet nema namjeru zaduživanja u narednom razdoblju planiranja.

#### **RASHODI I IZDACI**

Ukupni planirani rashodi za 2025. godinu su 2.141.585 EUR. Od toga iznosa izvor 11 je 1.869.161 EUR jer je isti kao i dani limit u prihodima, izvor 31 iznosi 25.039 EUR, izvod 43 je 187.366 EUR, izvor 51 iznosi 37.930, izvor 52 21.089 EUR, te izvor 61 u iznosi 1.000 EUR.

Prihodi iz državnog proračuna (izvor 11) predviđeni za pokriće u najvećem dijelu rashoda plaća i doprinosa za zaposlene, troškova vanjskih suradnika mentora, troškova materijala i usluga (režija prvenstveno) te rashoda za nabavu materijalne imovine, izvršeni su u odnosu na plan u postotku 50,86%, dok je u odnosu na prošlu godinu izvršenje poraslo za 10,60%. S obzirom na izmjenu obračuna i osnovicu prema novoj Uredbi o koeficijentima u javnoj službi rast troškova plaća je i očekivan jer se lani Uredba primjenjivala samo na pola promatranog razdoblja.

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 u iznosu 25,45% od planiranog), a 450,25% od izvršenja prethodne godine. Tijekom 2025. nabavljeno je nekoliko računala u vidu unapređenja rada fakulteta, dok prošle godine nije bilo zamjetnije nabave. Izvor 43 je izvršen 20,39% u iznosu na plan, a 73,42% od iznosa prethodne godine. Zaposlenika na teret izvora 43 nema u promatranom razdoblju, dok je prošle godine bio od travnja do studenog. Isto tako promijenio se raspored i količina isplate dodataka na plaću pa su troškovi na ovom izvoru manji nego lani. Izvor 52 izvršen je 54,39% u odnosu na plan i manji je od izvršenja 2024.

Troškovi izvora 51 koji se odnose na trošenje sredstava ERASMUS projekata. Tri projekta su završila, međutim ostalo je sredstava za trošenje po završnim izvješćima (PROMEHS, GLAT i MEHR).

Dva projekta su aktivna, GREENCODE i EDUSKILLS. Sredstva su utrošena za prezentaciju rezultata istraživanja ostvarenih na projektima. Izvršenje je 16,66% u odnosu na plan i 76,88% u odnosu na prošlu godinu. Veće aktivnosti se očekuju u drugoj polovini godine.

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 1-6/2025. godine odnos u nastavak 2025. godine iznosi 143.851,30 EUR.

|                           | 31.12.2024.    | 30.06.2025.    |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Stanje novčanih sredstava | 316.559,34 EUR | 270.160,54 EUR |