KLASA: 400-02/23-01/00003

URBROJ: 2158-77-10-23-00002

**PRORAČUNSKI KORISNIK:** SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU GRAĐEVINSKI I ARHITEKTONSKI FAKULTET OSIJEK

**NADLEŽNO MINISTARSTVO:** MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA

**OIB:** 04150850819

**RAZINA:** 11

**ŠIFRA DJELATNOSTI:** 8542

**RKP:** 2250

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

Građevinski i arhitektonski fakultet Osijek je javno visoko učilište u sastavu Sveučilišta J. J. Strossmayera u Osijeku. Osnovna djelatnost Fakulteta je visoko obrazovanje i znanost. Najvećim dijelom se financira iz proračuna Republike Hrvatske, a manjim dijelom od obavljanja vlastite djelatnosti.

Prijedlog financijskog plana za 2024. i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu Građevinskog i arhitektonskog fakulteta Osijek izrađuju se sukladno odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 144/21).

**PRIHODI I PRIMICI**

Prijedlog plana ukupnih prihoda za 2024. godinu iznosi 4.325.664,00 eura. Projekcija plana prihoda za 2025. godinu iznosi 4.341.307,00 eura, a za 2026. godinu iznosi 4.196.847,00 eura. Za naredno trogodišnje razdoblje planirani su prihodi u približno istim iznosima, odnosno očekuje se stabilna dinamika u priljevu prihoda.

Struktura planiranih prihoda po izvorima financiranja je sljedeća:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Godina** | | |
| **2024.** | **2025.** | **2026.** |
| Opći prihodi i primici  (izvor 11) | 3.427.927,00 | 3.437.442,00 | 3.439.417,00 |
| Vlastiti prihodi (izvor 31) | 181.320,00 | 186.380,00 | 186.430,00 |
| Prihodi za posebne namjene (izvor 43) | 481.000,00 | 491.000,00 | 491.000,00 |
| Ostale pomoći  (izvor 52) | 235.417,00 | 226.485,00 | 80.000,00 |
| **UKUPNO** | **4.325.664,00** | **4.341.307,00** | **4.196.847,00** |

**RASHODI I IZDACI**

Financijskim planom za 2024. i projekcijama za 2025. i 2026. godinu planirani su rashodi u ukupnim iznosima 4.353.182,00 eura, 4.164.574,00 eura i 4.084.723,00 eura, respektivno po godinama. Za naredno trogodišnje razdoblje planirani rashodi su u približno istim iznosima, odnosno očekuje se stabilna dinamika rashoda.

Struktura planiranih rashoda po izvorima financiranja je sljedeća:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Godina** | | |
| **2024.** | **2025.** | **2026.** |
| Opći prihodi i primici  (izvor 11) | 3.427.927,00 | 3.437.442,00 | 3.439.417,00 |
| Vlastiti prihodi (izvor 31) | 108.970,00 | 110.636,00 | 110.636,00 |
| Prihodi za posebne namjene (izvor 43) | 524.597,00 | 524.150,00 | 524.150,00 |
| Ostale pomoći  (izvor 52) | 279.314,00 | 83.231,00 | 10.520,00 |
| Donacije  (izvor 61) | 12.374,00 | 9.115,00 | 0 |
| **UKUPNO** | **4.353.182,00** | **4.164.574,00** | **4.084.723,00** |

U strukturi ukupnih rashoda najveći iznos planiranih rashoda odnosi se na redovnu djelatnost koja se financira iz izvora 11 – Opći prihodi i primici, aktivnost A621003 - Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku. Najveći iznos rashoda iz ove aktivnosti odnosi se na rashode za zaposlene. Također, iz izvora 11 – Opći prihodi i primici planirani su rashodi za aktivnost A622122 - Programsko financiranje javnih visokih učilišta kojima se najvećim dijelom financiraju materijalni rashodi. Rashodi za projekte koje Fakultet provodi planirani su iz izvora 52 – Ostale pomoći i 61 – Donacije, a planirani su na aktivnostima A679071.018 ERAMCA-Procjena ekološkog rizika i ublažavanje imovine kulturne baštine u Srednjoj Aziji, A679071.085 **EYES HEARTS HANDS Urban Revolution**, A679071.087 Intelligent Methods for Structures, Elements and Materials i A679071.086 Documenting chardak house for preserving endangered wooden structure along Drava and Danube rivers in Croatia EWAP2010LG. Iz izvora 31 – Vlastiti prihodi, izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene i izvora 52 – Ostale pomoći planirani su rashodi za aktivnost A679090 - Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku iz evidencijskih prihoda.

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

Prijenos sredstava iz prethodne godine u sljedeću godinu planira se u približno istim iznosima čime se ostvaruje kontinuitet u ostvarenju viška prihoda. Ukupan donos financijskih sredstava iz prijašnjih razdoblja u 2024. godinu planira se u iznosu od 930.000,00 eura. Prijenos sredstava iz 2024. godine u 2025. godinu planira se u iznosu od 902.482,00, iz 2025. godine u 2026. godinu planira se u iznosu od 1.079.215,00 eura, a iz 2026. godine u 2027. godinu planira se u iznosu od 1.191.339,00 eura. Višak prihoda koji se planira za prijenos sredstava iz prethodne u sljedeće godine većim dijelom se ostvaruje iz izvora 31 – Vlastiti prihodi i izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene, a rezultat je viška prihoda akumuliranih od programa cjeloživotnog obrazovanja, obavljanja poslova na tržištu, te iz programa prijediplomskih, diplomskih i poslijediplomskih studija koji se izvode na Građevinskom i arhitektonskom fakultetu Osijek. Ostatak sredstava za prijenos planira se iz izvora 12 - Sredstva učešća za pomoći, 561 – Europski socijalni fond, 52 – Ostale pomoći i 61 – Donacije. Navedeni višak prihoda rezultat je provedbe projekata financiranih sredstvima iz fondova EU i inozemstva. Akumulirani višak prihoda iz proteklih godina prenosi se za financiranje rashoda poslovanja i nabavu nefinancijske imovine u sljedećim godinama.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

eura

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 309.495,43 | 282.494,62 |
| Dospjele obveze | 0,00 | 0,00 |

U Osijeku 6. prosinca 2023. godine

**DEKAN**

**prof. dr. sc. Hrvoje Krstić**