

KLASA: 400-06/23-02/01
URBROJ: 2170-137-06-23-1
U Rijeci, 18. srpnja 2023.

SVEUČILIŠTE U RIJECI
Trg braće Mažuranića 10
51000 Rijeka
OIB: 64218323816
RKP: 02444

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

U sažetku računa prihoda i rashoda i sažetku računa financiranja dan je podatak o planiranim ukupnim prihodima i rashodima i planiranom odnosu i donosu sredstava. Ukupni prihodi i rashodi se izvršavaju planiranom dinamikom. Detaljnije informacije dane su u nastavku, u pojedinačnim izvještajima prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji uz obrazloženje stavki kod kojih su ostvarena značajnije odstupanja od planskih iznosa.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PLANA PRIHODA I PRIMITAKA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni prihodi za 2023. godinu planirani su u iznosu od 17.180.392 EUR. U prvoj polovici godine, do 30. lipnja ostvareno je 6.565.095 EUR prihoda što je 38% od planiranih prihoda za 2023. godinu. Dinamika izvršenja plana prihoda za prvi dio godine je očekivana. U drugoj polovici godine se očekuje ostvarenje prihoda većom dinamikom zbog početka nove akademske godine i uplata sredstava Ministarstva i sredstava studenata. Planirani donos sredstava iz 2022. godine je ostvaren u značajno većem iznosu od planiranog (36%) što je obrazloženo u dijelu Izvještaja o izvršenju računa financiranja.

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu od 16.702.936 EUR od čega je planirano 15.817.334 EUR rashoda poslovanja a ostatak od 885.602 EUR rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Prosječno izvršenje rashoda do 30. lipnja iznosi 58% od planiranog na razini godine.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENIM PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINACIRANJA

Izvršenje prihoda prema izvorima financiranja ne odstupa od planiranog izvršenja prema ekonomskoj klasifikaciji. Kod izvršenja rashoda od plana značajnije odstupaju tekući prijenosi

između proračunskih korisnika istog proračuna koji su izvršeni iz izvora 11. Realizirani prijenosi su značajno viši (236%) od planiranih jer u trenutku planiranja nije bilo dostupnih informacija na temelju kojih bi se prijenosi ovakve vrste uključili u financijski plan. Osim ovih rashoda, značajna je realizacija materijalnih rashoda iz izvora 52, u kojem slučaju je već premašen godišnji financijski plan. Razlog tome je brže izvršavanje planiranih projekata iz tog izvora.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu i naravi su također do 30. lipnja izvršene više nego što je planirano za cijelu godinu, a najviše zbog toga je što je Erasmus stipendija isplaćeno više nego što je planirano.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENIM RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Svi rashodi Sveučilišta u Rijeci su planirani u okviru rashoda za visoko obrazovanje (klasifikacijska oznaka 0940).

IZVJEŠTAJ O RAČUNU FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVJEŠTAJ O RAČUNU FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Sveučilište u Rijeci u računu financiranja prikazuje planirane stavke donosa i odnosa i otplate dugoročnog zaduživanja iz ranijih godina.

Otplata dugoročnog zajma u 2023. još nije izvršena (obveza dospijeva na naplatu u listopadu), ali je planirano da će se financirati iz izvora 52.

Donos sredstava iz 2022. godine je planiran u iznosu od 6.887.577 EUR, a realiziran je u iznosu od 9.358.791 EUR. Po svim izvorima financiranja nije utrošeno onoliko koliko je planirano u trenutku izrade financijskog plana za 2023. godinu. Sredstva se u 2023. godini troše planiranom dinamikom.

Izvori viška sredstava koji su preneseni u 2023. godinu su:

- sredstva Ministarstva koja iz objektivnih razloga u prethodnoj godini nisu raspoređena sastavnicama (izvor 11),
- uplate sastavnica Sveučilištu na temelju članka 146. ranijeg Statuta, čl. 95 novog Statuta (izvor 52)
- uplate sredstava za projekte koji nisu realizirani do kraja 2022. godine (izvori 31, 43, 52)
- neutrošeni vlastiti prihodi ostvareni na tržištu (izvor 31)
- školarine studenata uplaćene u listopadu, na početku akademske godine, a neutrošene do kraja 2022. (izvor 43)

Većina sredstava prenesena iz 2022. godine će biti utrošena do kraja 2023. godine.

IZVJEŠTAJ O POSEBNOM DIJELU PRORAČUNA, IZVRŠENJU RASHODA I IZDATAKA PO IZVORIMA FINANCIRANJA, EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Kod izvršenja rashoda i izdataka prema programskoj klasifikaciji, kao i prema ekonomskoj i prema izvorima financiranja, uglavnom nema značajnih odstupanja od plana za 2023. godinu. Svi planirani programi su na približno 50 % izvršenja osim aktivnosti A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta gdje je planirana realizacija za cijelu 2023. godinu ostvarena i prije 30. lipnja zbog prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna. Sveučilištu u Rijeci

ti prijenosi su prijenosi sredstava sastavnicama. Radi se o sredstvima za znanost koja je Ministarstvo dodijelilo Sveučilištu, a Senat naknadno rasporedio sastavnicama. U skladu s tim, ovi rashodi su financirani iz donosa, odnosno sredstva za izvršenje ovih rashoda prenesena su iz 2022. godine.

REKTORICA
prof. dr. sc. Snježana Prijić - Samaržija