**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**2023. GODINE I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025.GODINU**

Naziv: Sveučilište Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku, Fakultet agrobiotehničkih znanosti Osijek

Djelatnost: 8542 visoko obrazovanje

RKP: 2268

Sukladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski korisnici dužni su dostaviti prijedlog financijskog plana te izraditi i dostaviti obrazloženje općeg dijela financijskog plana za razdoblje 2023., 2024. i 2025. godine.

Obrazloženje prema sljedećim kategorijama:

**PRIHODI I PRIMICI**

Za proračunskog korisnika Fakultet agrobiotehničkih znanosti Osijek iznos ukupnih planiranih prihoda iznosi 11.297.524eur za 2023. godinu, 9.993.161 eur za 2024. godinu te 9.970.064 eur za 2025. godinu.

Ukupni planirani rashode iznose Iz izvora financiranja 11 - Opći prihodi i primici / Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

* po aktivnosti **A621003** – redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku za 2023. godinu iznose 7.841.986 eur za 2023. godinu, 7.879.250eur za 2024. i 7.916.690 eur za 2025. godinu
* iz istog izvora aktivnost **A622122** – programsko financiranje javnih visokih učilišta prihodi iznose =428.553eur za 2023. godinu, 428.553eur za 2024. i 428.553eur za 2025. godinu

Navedeni prihodi su planirani sukladno limitima propisanim Uputom MZO za izradu financijskog plana za 2023. godinu te projekcije za 2024. i 2025. godinu.

* iz izvora 11 aktivnost **A621181** ( pravomoćne sudske presude) planiran je iznos od 37.811eur za 2023., za 2024, i 2025. godinu, planirani izvan limita

Iz izvora financiranja 12 – Sredstva učešća za pomoći planiran je iznos od 74.782eur.

Iz izvora financiranja 31 aktivnost **A679090** – Vlastiti prihodi iznose 610.524eur za 2023. godinu te 528.287,00eur za 2024. i 526.753,00eur za 2025. godinu.

Iz izvora financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene aktivnost **A679090** planirano jeu 2023. godini 387.550 eur, 2024. godini 391.000eur, 2025. godini 396.000,00eur.

Iz izvora financiranja 51 – Pomoći EU aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 13.983eur, 2024. godini 13.983eur.

Iz izvora financiranja 52 – Ostale pomoći i darovnice aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 1.020.042eur, u 2024. godini 714.277eur, 2025. godini 664.257eur.

Najveći dio prihoda odnosi se na sredstva Ministarstva poljoprivrede za stipendiranje redovnih i izvanrednih studenata u polju biotehničkih znanosti(10.000,00kn po studentu) te sredstva Hrvatske zaklade za znanost za izborazbu iz programa doktoranada i poslijedoktoranada HRZZ, projektnog financiranja znanstvene djelatnosti te projekta OBZOR ERA –NET Bluebioeconomy.

Iz izvora financiranja 6 – Donacije aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 29.650eur.

(EU projekt - partnerstvo s poduzećem iz realnog sektora).

Iz izvora financiranja 563 – Eurospki fond za regionalni razvojplanirano jeu 2023. godini 852.643eur ( tri projekta financiranja od stane Europskog fonda za region. razvoj iz programa konkurentnosti i kohezija).

Izvor financiranja 81 Namjenski primici od zaduživanja – samo u donosu je planirano 86.499 eur za 2023. jer je riječ o financijskom leasingu realiziranom u prethodnim godinama. Umanjanje glavnice provodi se sukladno otplatnom planu kroz godine.

**RASHODI I IZDACI**

Za proračunskog korisnika Fakultet agrobiotehničkih znanosti Osijek iznos ukupnih planiranih rashoda iznosi 11.297.524eur za 2023. godinu, 9.993,161eur za 2024. godinu te 9.970.064eur za 2025. godinu.

Iz izvora financiranja 11:

po aktivnosti **A621003** – redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku za 2023. godinu iznose 7.841.986eur za 2023. godinu, 7.879,250eur za 2024. i 7.916.690eur za 2025. godinu

iz istog izvora aktivnost **A622122** – programsko financiranje javnih visokih učilišta rashodi iznose =428.553eur za 2023. godinu, 428.553eur za 2024. i 428.553eur za 2025. godinu

iz izvora 11 aktivnost **A621181** ( pravomoćne sudske presude) planiran je iznos od 37.811eur u 2023., 2024., i 2025. godini izvan limita

Iz izvora financiranja 12 – Sredstva učešća za pomoći planiran je iznos od 74.782eur

Iz izvora financiranja 31 aktivnost **A679090** rashodi iznose 610.524eur za 2023. godinu te 528.287,00eur za 2024. i 526.753.000,00eur za 2025. godinu.

Iz izvora financiranja 43 aktivnost **A679090** planirano jeu 2023. godini 387.550eur, 2024. godini 391.000eur, 2025. godini 396.000,00eur..

Iz izvora financiranja 51 – Pomoći EU aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 13.983eur, 2024. godini 13.983eur.

Iz izvora financiranja 52 – Ostale pomoći i darovnice aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 1.020.042eur, 2024. godini 714.277eur, 2025. godini 664.257eur.

Iz izvora financiranja 6 – Donacije aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 29.650eur.

Iz izvora financiranja 563 – Eurospki fond za regionalni razvojplanirano jeu 2023. godini 852.643eur

Izvor financiranja 81 Namjenski primici od zaduživanja – rashodi u iznosu od 18.053eur u 2023. godini, 18.639eur u 2024. godini te 19.244 eur u 2025. prema planu otplate glavnice ( financijski leasing za nabavu traktora).

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU**

Ukupan donos iz prethodne godine - korišten je iznos za prijenos u 2023. godinu 1.734.969eur (od čega se iznos od 622.470eur odnosi u sljedeću godinu jer uplata stipendija prema ugovoru s Ministarstvom poljoprivrede bude izvršena krajem godine za trošak koji se isplaćuje u sljedećoj godini). U sljedeću godinu odnosi se 1.716.916eur.

Na izvoru 31 donos iznosi 426.000 eur i riječ je o prihodima od obavljanja djelatnosti na tržištu, a koristit će se za predfinanciranje projekata EU.

Na izvoru 43 donos od 600.000eur (prihodi posebne namjene) koristit će se za pokriće redovnih troškova poslovanja i predfinanciranje podmjere 10.2.

Donos na izvoru 52 je iznos koji je prenesen iz 2022. godine, a riječ je uplati za stipendije Ministarstva poljoprivrede.

Donos na izvoru 81 je glavnica financijskog leasinga za nabavku traktora realiziranom u prethodnim godinama. Umanjanje glavnice provodi se sukladno otplatnom planu za 2023., 2024., i 2025. godinu.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

Stanje ukupnih obveza na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 1.002.620EUR | 736.534EUR |
| Dospjele obveze |  -  |  - |

U Osijeku, 29.11.2022.

Dekan:

Prof. dr. sc. Krunoslav Zmaić