**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2023. GODINU**

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

Djelatnost: 8542 visoko obrazovanje

RKP: 2268

Člancima 45. i 46. Zakona o proračunu propisano je da se na postupak donošenja rebalansa proračuna primjenjuju odredbe Zakona za postupak donošenja proračuna odnosno financijskog plana. Sukladno tome dostavljamo obrazloženje općeg i posebnog dijela izmjena i dopuna financijskog plana za 2023. godinu.

Obrazloženje prema sljedećim kategorijama:

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi prema izmjenama i dopunama financijskog plana za proračunskog korisnika Fakultet agrobiotehničkih znanosti Osijek iznose 11.308.443EUR. Najveći iznos prihoda sadržan je u izvoru 11 - opći prihodi i primici.

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

* za aktivnost **A621003** (redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku) za 2023. godinu iznose 7.551.522 EUR
* za aktivnost **A621181** (pravomoćne sudske presude) za 2023. godinu iznose 18.933EUR
* iz istog izvora aktivnost **A622122** (programsko financiranje javnih visokih učilišta) prihodi su planirani u iznosu od 459.454 EUR za 2023.

Razliku odnosno smanjenje na **A621003** objašnjavamo visoko postavljenim limitom u planu za 2023. godinu.

Prihodi iz izvora financiranja 31 aktivnost **A679090** (vlastiti prihodi) iznose 692.798EUR za 2023. godinu

Prihodi iz izvora financiranja 43 (ostali prihodi za posebne namjene) aktivnost **A679090** iznose za 2023. godinu 559.254eur. Riječ je o prihodima od participacije studenata u troškovima studija (školarine, upisnine, pristojbe, potvrde).

Iz izvora financiranja 51 (pomoći EU) aktivnost **A679071** planirano je168.000u 2023. godini eur Riječ je o projektima Erasmus+ (EURO-PLANT-ACT, AGROKAZ, HEAL-IN-ONE, AGROFORESTRY) te dva nova projekta/ partnerstva na BeeGuards HORIZON -CL6-2022- BIODIV-02 - Resilient beekeeping and breeding to safeguard natural genetic resources and pollination services projetku te projekt LIFE (MURA-DRAVA-DUNAV) očuvanje i restauriranje poplavnih šuma.

Iz izvora financiranja 52 (ostale pomoći) aktivnost **A679071/A679090** planirano jeu 2023. godini 1.057.270eur, a što je 4,7% više od planiranoga.

Najveći dio prihoda na izvoru 52 odnosi se na sredstva Ministarstva poljoprivrede za stipendiranje redovnih i izvanrednih studenata u polju biotehničkih znanosti (1.327,23eur po studentu) te sredstva Hrvatske zaklade za znanost za izobrazbu iz programa doktoranada i poslijedoktoranada HRZZ A557042, projektnog financiranja znanstvene djelatnosti A621048 te projekta OBZOR ERA –NET Bluebioeconomy A733071 te bilateralne suradnje Norveška –Hrvatska ( sredstva Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU).

Na izvoru financiranja 563 planirano je 751.010eur.

Na izvoru financiranja 61 planirano je 42.883eur.

Na izvoru financiranja 81 (namjenski primici od zaduživanja) imamo evidentirano 101.910eur za 2023. Riječ o financijskom leasingu realiziranom u prethodnim godinama te novom zaduženju iz 2023. godine za dva kombi vozila.

Značajnijih promjena u odnosu na dinamiku prihoda iz prethodnih razdoblja nema osim avansa za dva nova projekta u iznosu od 61.792EUR (BeeGuards Horizon) te 39.621EUR (Life projekt).

**RASHODI I IZDACI**

Za proračunskog korisnika Fakultet agrobiotehničkih znanosti Osijek iznos ukupnih planiranih rashoda iznosi 11.210.754EUR za 2023. godinu.

Iz izvora financiranja 11 po aktivnosti **A621003** (redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku) za 2023. godinu iznosi 7.551.522EUR. Najveću stavku predstavljaju rashodi za zaposlene (plaće, doprinosi i ostala materijalna prava). Za aktivnost A621181 izdvojit će se 18.933EUR

Iz istog izvora aktivnost **A622122** (programsko financiranje javnih visokih učilišta) rashodi iznose 447.633eur za 2023. godinu

Iz izvora financiranja 31 aktivnost **A679090** rashodi iznose 661.985EUR za 2023. godinu.

Iz izvora financiranja 43 aktivnost **A679090** planirano jeu 2023. godini 568.325EUR.

Iz izvora financiranja 51 (pomoći EU) aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 35.000eur.

Iz izvora financiranja 52 (ostale pomoći) aktivnost **A679071** planirano jeu 2023. godini 145.550,00eur.

Iz izvora financiranja 52 (ostale pomoći) aktivnost **A679090** planirano jeu 2023. godini 988.288eur.

Na izvoru financiranja 563 planirano je 732.725eur, te iz izvora financiranja 61 planirano jeu 2023. godini 31.014EUR.

Iz izvora financiranja 81 (namjenski primici od zaduživanja) rashodi su planirani u iznosu od 26.640eur u 2023. godini prema planu otplate (financijski leasing).

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU**

Ukupan planirani donos iz prethodne godine na kraju 2023. iznosi 1.629.023eur. Odnos u sljedeću godinu iznosi 1.801.982EUR.

U Osijeku, 15.11.2023.

Prof. dr. sc. Krunoslav Zmaić