**Sveučilište J.J. Strossmayera u Osijeku**

**Fakultet elektrotehnike, računarstva i informacijskih tehnologija Osijek**

**Kneza Trpimira 2b, 31000 Osijek**

**PRORAČUNSKA OBRAZLOŽENJA 2023. – 2025.**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

Sukladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski i izvanproračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje općeg dijela financijskog plana. U ovom obrazloženju daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, prijenosa sredstava iz prethodne i u sljedeću godinu, u slučaju da isto postoji te stanje ukupnih i dospjelih obveza.

**PRIHODI I PRIMICI**

Planirani prihodi za proračunsku 2023.-2024.g. su u skladu sa dobivenim limitima za izvor 11. Iznos prihoda za pokrivanje redovne djelatnosti fakulteta za 2023.g. godinu s izvora 11 iznosi 4.427.117,00 EUR, za 2024. godinu 4.448.154,00 EUR i za 2025.g. iznosi 4.469.290,00 EUR. Prihodi za programsko financiranje za 2023.g. su planirani u iznosu od 681.467,00 EUR, a za 2024.g. i 2025.g. su planirani u istom iznosu. Prihodi za posebne namjene su planirani u iznosu od 657.800 EUR temeljem prihoda u prošloj godini a odnose se na prihode od školarina. Vlastiti prihodi su planirani na temelju procijene stručnih poslova koji će biti provedeni u narednim godinama i ne odstupa od prošlog razdoblja. Planirani iznos prihoda od donacija se u najvećem dijelu odnosi na prihode od provođenja IRI projekata koji su planirani za provedbu u 2023.g. prema podatcima Ureda za međunarodnu suradnju i projekte. Planirani prihodi za ostale pomoći odnose se na projekte koji će se provoditi u narednim godinama kao što su projekti HRZZ, EURO CC, DATA CROSS i USBSE i temelje se na predviđenoj dinamici provođenja navedenih projekata. Na izvoru 51 planirani su prihodi za projekt čija sredstva dobivamo iz EU, a na izvoru 563 su planirani prihodi za projekt Razvoj ekspertnog sustava za upravljanje proizvodnjom i preradom prehrambenih proizvoda i Mjerenje i praćenje uvjeta skladištenja i transporta proizvoda putem pametne naljepnice prema dinamici njihove provedbe.

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi planirani iz izvora 11 za proračunsku 2023. – 2024.g. planirani su sukladno danim limitima. Najveći dio rashoda za redovnu djelatnost s izvora 11 se odnosi na plaće za redovan rad u iznosu od 3.614.383,00 EUR i za doprinose u iznosu od 595.026,00 EUR za 2023. godinu. Kod rashoda za programsko financiranje iz izvora 11 najveći planirani rashodi su za energiju 123.837,00 EUR za sve tri godine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 82.558,00 EUR i intelektualne usluge koje se većinom donose na vanjsku suradnju u iznosu od 82.558,00 EUR. Rashodi iz vlastitih sredstava planirani su prema procijeni troškova iz prijašnjih godina te nema značajnih odstupanja a najvećim dijelom su planirani za plaće, rashode za zaposlene i intelektualne usluge. Rashodi za posebne namjene na izvoru 43 planirani su za rashode obavljanja redovne djelatnosti fakulteta i to najvećim dijelom za plaće, doprinose, ostale rashode za zaposlene te intelektualne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zakupnine, članarine i usluge promidžbe i informiranja. Također u značajnije rashode sa izvora 43 planirani su Rashodi na izvorima 61 donacije, 52 pomoći, 51 i 563 su planirani prema dinamici provođenja projekata i njihovim planovima.

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

Planirani donos prihoda za posebne namjene u 2023.g. godini iznosi 270.000 EUR i odnosi se na prihode od školarina koji će se koristiti za troškove redovnog poslovanja u 2023. Odnos prihoda za posebne namjene za 2023.g. iznosi 61.992 EUR i odnosi se na školarine. Planirani donos prihoda na ostalim pomoćima iznosi 62.000 EUR i odnosi se na prihode projekata sukladno planiranoj dinamici njihove potrošnje. Također odnos prihoda na ostalim pomoćima za 2023.g., 2024.g. i 2025.g. se odnose na prihode projekta koji se prenose zbog dinamike potrošnje po planu projekta i prihode za projekte koji su pred financirani iz drugih izvora.

Odnos prihoda na izvoru 563 se odnosi na sredstva projekta koja se troše prema utvrđenoj dinamici projekta financiranih iz Europskog fonda za regionalni razvoj: Provođenje vrhunskih graničnih istraživanja o područjima znanosti o podacima i kooperativnim sustavima i jačanje kapaciteta znanst. Centra izvrs. u navedenim područijma i Mjerenje i praćenje uvjeta skladištenja i transporta proizvoda putem pametne naljepnice.

Donos na izvoru 61 planiran je na temelju dinamike provedbe IRI projekta u 2023.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

U ovom dijelu svaki proračunski i izvanproračunski korisnik treba prikazati stanje ukupnih i dospjelih obveza korisnika na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine. Tražene podatke potrebno je iskazati na sljedeći način:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 3.538.574,00 | 3.200.270,74 |
| Dospjele obveze | 16.740,00 | 16.740,00 |

U Osijeku,

Dekan:

Prof.dr.sc. Tomislav Matić