**SVEUČILIŠTE U SPLITU**

**FILOZOFSKI FAKULTET**

**Poljička cesta 35**

**21000 Split**

**Privitak 3. Obrazloženje financijskog plana 2024-2026. godine**

**I OPĆI DIO**

**Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Filozofski fakultet u Splitu djeluje kao visoko učilište u sastavu Sveučilišta u Splitu koji ustrojava i izvodi nastavu na preddiplomskoj, diplomskoj, integriranoj i poslijediplomskoj razini u znanstvenim područjima društvenih, humanističkih i interdisciplinarnih znanosti.

Filozofski fakultet u Splitu čine sljedeće ustrojbene jedinice:

- Odsjeci za:

* + [Hrvatski jezik i književnost](http://www.ffst.hr/odsjeci/hjik)
  + [Engleski jezik i književnost](http://www.ffst.hr/odsjeci/ejik)
  + [Talijanski jezik i književnost](http://www.ffst.hr/odsjeci/tjik)
  + [Povijest umjetnosti](http://www.ffst.hr/odsjeci/pu)
  + [Povijest](http://www.ffst.hr/odsjeci/povijest)
  + [Filozofiju](http://www.ffst.hr/odsjeci/filozofija)
  + [Sociologiju](http://www.ffst.hr/odsjeci/sociologija)
  + [Pedagogiju](http://www.ffst.hr/odsjeci/pedagogija)
  + [Učiteljski studij](http://www.ffst.hr/odsjeci/uciteljski)
  + Rani i p[redškolski odgoj](http://www.ffst.hr/odsjeci/predskolski) i obrazovanje
  + Njemački jezik i književnost
  + Psihologiju.

- Centri:

* [Studia Mediterranea](http://www.ffst.hr/centri/studia_mediterranea)
* [CIRCO](http://www.ffst.hr/centri/circo)
* [Centar za hrvatske studije](http://www.ffst.hr/centri/centar_za_hrvatske_studije) u svijetu
* [Centar za savjetovanje](http://www.ffst.hr/centri/centar_za_savjetovanje) studenata
* Centar za lokalnu povijest i rodoslovlje
* Znanstveni centar „Berislav Žarnić“
* [Centar za integrativnu bioetiku](http://www.ffst.hr/centri/centar_za_integrativnu_bioetiku)
* Centar za komparativne i korejske studije

- Stručne službe

* Knjižnica
* Administrativno-tehničke službe.

Fakultet većinu svoje djelatnosti ostvaruje u području visokog obrazovanja i znanosti. Rad u tim područjima većinski se financira iz sredstava državnog proračuna (87,27%). Ostatak se financira iz vlastitih prihoda (usluge obrazovanja na samofinacirajućim studijima i zakup) 8,18%, sufinanciranje cijen usluge (uplate studenata) 2,85%, sredstava EU projekata Sveučilišta u Splitu 1,11% i donacijama 0,02%.

Djelatnost Fakulteta jest:

- obrazovanje studenata na preddiplomskom, diplomskom, integriranom i poslijediplomskom znanstvenom studiju u znanstvenim područjima društvenih, humanističkih i interdisciplinarnih znanosti u skladu sa Zakonom,

- izvođenje programa pedagoško – psihološko – didaktičko – metodičkog obrazovanja za polaznike koji su tijekom ranijeg školovanja stekli minimalno 180 ECTS bodova, a žele biti nastavnici,

- izvođenje programa za stjecanje pedagoških kompetencije za osposobljavanje strukovnih nastavnika/suradnika u nastavi,

- znanstveno-istraživačka djelatnost i stručni rad u područjima društvenih, humanističkih i interdisciplinarnih znanosti,

- izrada i provedba znanstvenih, istraživačkih i stručnih nacionalnih i međunarodnih projekata,

- organiziranje nacionalnih i međunarodnih znanstvenih, istraživačkih i stručnih skupova,

- provedba postupaka izbora u odgovarajuća zvanja u skladu sa Zakonom i drugim propisima,

- izvođenje programa stalnog stručnog usavršavanja polaznika iz područja društvenih, humanističkih i interdisciplinarnih znanosti u okviru koncepta cjeloživotnog obrazovanja i usavršavanja,

- tečajevi hrvatskog jezika za strance, programe upoznavanja hrvatske tradicije i kulture i provođenje ispita poznavanja hrvatskoga jezika za strance,

- nakladnička, izdavačka, bibliotečna i informatička djelatnost za potrebe nastavne, znanstvene, istraživačke i stručne djelatnosti Fakulteta,

- pružanje usluga trgovačkim društvima i drugim organizacijama kada to služi razvoju osnovne djelatnosti.

Sažetak računa prihoda i rashoda

|  |
| --- |
| **2024 god.** **2025. god.** **2026. god.** |
| Prihodi poslovanja 7.603.493 7.560.108 7.507.345 |
| Prihodi od nefinancijske imovine - - - |
| **Ukupno prihodi** 7.603.493 7.560.108 7.507.345 |
|  |
| Rashodi poslovanja 7.489.353 7.461.052 7.419.136 |
| Rashodi za nefinancijsku imovinu 896.474 106.200 105.200 |
| **Ukupno rashodi** 8.385.827 7.567.252 7.524.336 |
| **Prijenos sredstava** iz prethodne godine 1.008.427 226.093 218.949 |
| Prijenos sredstava u slijedeće razdoblje -226.093 -218.949 -201.958 |
| Neto financiranje 782.334 7.144 16.991 |
| Viša / manjak+ neto financiranje 0 0 0 |

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu 7.603.493 €.

Najveći dio prihoda odnosi se na doznake iz proračuna za redovno poslovanje (84,88% ukupnih prihoda).

Vlastiti prihodi u ukupnim prihodima sudjeluju sa 10,16%, prihodi za posebne namjene 2,50%, prihodi od tekućih pomoći i prijenosa 2,44% te prihodi od donacija 0,01%.

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu 8.385.827 €.

Od navedenog iznosa rashodi koji se financiranja iz prihoda iz proračuna iznose 76,96% ukupnih rashoda, 15,19% rashoda financirano je iz vlastitih sredstva, 4,31% iz namjenskih prihoda, 3,45% iz prihoda ostalih pomoći te 0,10% iz prihoda od donacija.

Limite i metodologiju planiranja za proračunske korisnike treće razine, razdjel 080, glava 08006 odredilo je Ministarstvo znanosti i obrazovanja, a konačne limite dostavilo nam je Sveučilište u Splitu.

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

Predviđeni su prijenosi sredstava iz prethodne godine. Znatnim dijelom prenešeni prihodi iz 2023. godine planirano je da se utroši u 2024. za uređenje velike dvorane u sklopu zgrade (u iznosu od 580.000,00 € iz vlastitih sredstava i 210.000,00 € iz sredstava ostalih prihoda za posebne namjene. Zgrada je u vlasništvu Sveučilišta u Splitu. Predviđen je utrošak i ostalih prenesenih sredstva u tokom 2025. i 2026. godine, tako da bi na kraju 2026. godine bio utrošen višak svih sredstava.

Prijenos iz 2023. godine iznosi kako slijedi:

* Vlastita sredstva – 516.021,00 €
* Prihodi za ostale namjene – 342.132,00 €
* Ostale pomoći – 131.874,00 €
* Donacije – 18.400,00 €

**Ukupno – 1.008.427,00 €**

Znatan dio sredstava planira se potrošiti na plaće i dodatke na plaću iz vlastitih sredstava zbog uprihodovanja sredstava iz samofinancirajućih studija i programa (PPDMO, Psihologija na engleskom jeziku, RPOO, Razlikovni program, doktorski studij,...). A sve to proistjeće iz dodatnog angažmana zaposlenika Fakulteta u redovnom radnom vremenu (119.000,00 €) ili kroz prekonormni rad profesora (116.000,00 €). Također će biti utrošeno 61.500,00 € na nabavku nove računalne opreme.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

Ukupno stanje obveza na dan 30.06.2023. iznosilo je 592.532,94 €.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. € | Stanje obveza na dan 30.06.2023. € | 2023/2022 |
| Ukupne obveze | 643.067,42 | 592.532,94 | 92,14% |
| Dospjele obveze | 62.118,20 | 117.017,41 | 188,37% |

Ukupno stanje obveza je smanjeno za 7,86%, dok su dospjele obveze povećane za 88,37% najvećim dijelom zbog kašnjenja u plaćanju obveza prema Sveučilištu koje su plaćene tokom 9. mjeseca.

Voditelj Financijsko računovodstvene službe Dekanica

Tomislav Milat, dipl. oec. Prof. dr. sc. Ina Reić Ercegovac