

RKP-NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA	49796 SVEUČILIŠTE J. J. STROSSMAYERA U OSIJEKU - FAKULTET ZA DENTALNU MEDICINU I ZDRAVSTVO
MJESTO I DATUM	Osijek, 06.studeni 2024.god.
OSOBA ZA KONTAKTIRANJE	Marina Korpar
TELEFON ZA KONTAKT	091/2241453
E-MAIL ZA KONTAKT	mkorpar@fdmz.hr

FINANCIJSKI PLAN
ZA 2025. I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
6	6.437.820	5.844.093	6.758.442	6.910.283	6.926.832
7		0	0	0	0
	6.437.820	5.844.093	6.758.442	6.910.283	6.926.832
3	5.208.877	4.385.868	5.418.388	5.459.827	5.476.376
4	1.159.499	1.372.040	1.249.512	1.292.584	1.292.584
	6.368.376	5.757.908	6.667.900	6.752.411	6.768.960
	69.444	86.185	90.542	157.872	157.872

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
8		0	0	0	0
5			0	0	0
	0	0	0	0	0
DONOS		316.586	86.185	176.727	334.599
ODNOS		-402.771	-176.727	-334.599	-492.471
	0	-86.185	-90.542	-157.872	-157.872
	69.444	0	0	0	0

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	6.437.821	5.844.093	6.758.442	6.910.283	6.926.832
6	Prihodi poslovanja	6.437.821	5.844.093	6.758.442	6.910.283	6.926.832
61	Prihodi od poreza			0	0	0
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	73.693	52.426	53.754	56.407	56.407
64	Prihodi od imovine	1.205	66	93	93	93
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.013.654	2.787.179	3.108.986	3.241.708	3.241.708
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	674.357	199.084	10.000	10.000	10.000
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.674.912	2.805.338	3.585.609	3.602.075	3.618.624
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi			0	0	0
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0	0
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine			0	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine			0	0	0

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
	1	2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	6.368.377	5.757.908	6.667.900	6.752.411	6.768.960
3	Rashodi poslovanja	5.208.877	4.385.868	5.418.388	5.459.827	5.476.376
31	Rashodi za zaposlene	2.958.032	2.809.853	3.784.691	3.784.691	3.801.240
32	Materijalni rashodi	2.178.356	1.501.779	1.559.346	1.600.781	1.600.781
34	Financijski rashodi	17.381	47.692	47.807	47.807	47.807
35	Subvencije			0	0	0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna			0	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	55.107	26.544	26.544	26.548	26.548
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći			0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.159.499	1.372.040	1.249.512	1.292.584	1.292.584
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		484.438	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.089.829	403.497	272.684	285.427	285.427
43	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti			0	0	0
44	Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine			0	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	69.670	484.105	976.828	1.007.157	1.007.157

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
	1	2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	6.437.821	5.844.093	6.758.442	6.910.283	6.926.832
1	1 Opći prihodi i primici	2.674.912	2.805.338	3.585.609	3.602.075	3.618.624
11	11 Opći prihodi i primici	2.674.912	2.805.338	3.585.609	3.602.075	3.618.624
12	12 Sredstva učešća za pomoći			0	0	0
3	3 Vlastiti prihodi	675.562	199.150	10.093	10.093	10.093
31	31 Vlastiti prihodi	675.562	199.150	10.093	10.093	10.093
4	4 Prihodi za posebne namjene	3.013.654	2.787.179	3.108.986	3.241.708	3.241.708
41	41 Prihodi od igara na sreću			0	0	0
43	43 Prihodi za posebne namjene	3.013.654	2.787.179	3.108.986	3.241.708	3.241.708
5	5 Pomoći	73.693	52.426	53.754	56.407	56.407
51	51 Pomoći EU			0	0	0
52	52 Ostale pomoći	73.693	52.426	53.754	56.407	56.407
552	552 Ostale pomoći			0	0	0
559	559 Ostale refundacije iz sredstava EU			0	0	0
561	561 Europski socijalni fond (ESF)			0	0	0
563	563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)			0	0	0
573	573 Instrumenti Europskog gospodarskog prostora i ostali instrumenti			0	0	0
581	581 Mehanizam za oporavak i otpornost			0	0	0
6	6 Donacije	0	0	0	0	0
61	61 Donacije			0	0	0
63	63 Inozemne donacije			0	0	0
7	7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0	0	0	0	0
71	71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade šteta s osnova osig.			0	0	0
8	8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
815	815 Namjenski primitak - NPOO		0	0	0	0

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
	1	2	3	4	5	6
0	UKUPNO RASHODI	#REF!	5.757.908	6.667.900	6.752.411	6.768.960
1	1 Opći prihodi i primici	2.674.912	2.805.338	3.585.609	3.602.075	3.618.624
11	11 Opći prihodi i primici	2.674.912	2.805.338	3.585.609	3.602.075	3.618.624
12	12 Sredstva učešća za pomoći			0	0	0
3	3 Vlastiti prihodi	675.562	199.150	10.093	10.093	10.093
31	31 Vlastiti prihodi	675.562	199.150	10.093	10.093	10.093
4	4 Prihodi za posebne namjene	#REF!	2.700.994	3.018.444	3.083.836	3.083.836
41	41 Prihodi od igara na sreću	0	0	0	0	0
43	43 Prihodi za posebne namjene	2.944.210	2.700.994	3.018.444	3.083.836	3.083.836
5	5 Pomoći	73.693	52.426	53.754	56.407	56.407
51	51 Pomoći EU	0	52.426	0	0	0
52	52 Ostale pomoći	73.693	0	53.754	56.407	56.407
552	552 Ostale pomoći			0	0	0
559	559 Ostale refundacije iz sredstava EU			0	0	0
561	561 Europski socijalni fond (ESF)			0	0	0
563	563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)			0	0	0
573	573 Instrumenti Europskog gospodarskog prostora i ostali instrumenti			0	0	0
581	581 Mehanizam za oporavak i otpornost			0	0	0
6	6 Donacije	0	0	0	0	0
61	61 Donacije			0	0	0
63	63 Inozemne donacije			0	0	0
7	7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0	0	0	0	0
71	71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade šteta s osnova osig.			0	0	0
8	8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
810	810 Namjenski primici -ostali			0	0	0
815	815 Namjenski primitak - NPOO			0	0	0

A. 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA	NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.	u EUR
	UKUPNI RASHODI	6.368.376	5.757.908	6.667.900	6.752.411	6.768.960	
1	Opće javne usluge	0	0	0	0	0	
11	Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi			0	0	0	
12	Inozemna ekonomska pomoć			0	0	0	
13	Opće usluge			0	0	0	
14	Osnovna istraživanja			0	0	0	
15	Istraživanje i razvoj: Opće javne usluge			0	0	0	
16	Opće javne usluge koje nisu drugdje svrstane			0	0	0	
17	Transakcije vezane uz javni dug			0	0	0	
18	Prijenosi općeg karaktera između različitih državnih razina			0	0	0	
2	Obrana	0	0	0	0	0	
21	Vojna obrana			0	0	0	
22	Civilna obrana			0	0	0	
23	Inozemna vojna pomoć			0	0	0	
24	Istraživanje i razvoj obrane			0	0	0	
25	Rashodi za obranu koji nisu drugdje svrstani			0	0	0	
3	Javni red i sigurnost	0	0	0	0	0	
31	Usluge policije			0	0	0	
32	Usluge protupožarne zaštite			0	0	0	
33	Sudovi			0	0	0	
34	Zatvori			0	0	0	
35	Istraživanje i razvoj: Javni red i sigurnost			0	0	0	
36	Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani			0	0	0	

BROJČANA OZNAKA	NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
4	Ekonomski poslovi	0	0		0	0
41	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad				0	0
42	Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov				0	0
43	Gorivo i energija				0	0
44	Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo				0	0
45	Promet				0	0
46	Komunikacije				0	0
47	Ostale industrije				0	0
48	Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi				0	0
49	Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani				0	0
5	Zaštita okoliša	0	0		0	0
51	Gospodarenje otpadom				0	0
52	Gospodarenje otpadnim vodama				0	0
53	Smanjenje zagađivanja				0	0
54	Zaštita bioraznolikosti i krajolika				0	0
55	Istraživanje i razvoj: Zaštita okoliša				0	0
56	Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani				0	0
6	Usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice	0	0		0	0
61	Razvoj stanovanja				0	0
62	Razvoj zajednice				0	0
63	Opskrba vodom				0	0
64	Ulična rasvjeta				0	0
65	Istraživanje i razvoj stanovanja i komunalnih pogodnosti				0	0
66	Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani				0	0
7	Zdravstvo	0	0		0	0
71	Medicinski proizvodi, pribor i oprema				0	0
72	Službe za vanjske pacijente				0	0
73	Bolničke službe				0	0

BROJČANA OZNAKA	NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
74	Službe javnog zdravstva			0	0	0
75	Istraživanje i razvoj zdravstva			0	0	0
76	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani			0	0	0
8	Rekreacija, kultura i religija	0	0	0	0	0
81	Službe rekreacije i sporta			0	0	0
82	Službe kulture			0	0	0
83	Službe emitiranja i izdavanja			0	0	0
84	Religijske i druge službe zajednice			0	0	0
85	Istraživanje i razvoj rekreacije, kulture i religije			0	0	0
86	Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani			0	0	0
9	Obrazovanje	6.368.376	5.757.908	6.667.900	6.752.411	6.768.960
91	Predškolsko i osnovno obrazovanje			0	0	0
92	Srednjoškolsko obrazovanje			0	0	0
93	Poslije srednjoškolsko, ali ne visoko obrazovanje			0	0	0
94	Visoka naobrazba	6.368.376	5.757.908	5.616.505	5.670.687	5.687.236
95	Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju			0	0	0
96	Dodatne usluge u obrazovanju			0	0	0
97	Istraživanje i razvoj obrazovanja			1.051.395	1.081.724	1.081.724
98	Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane			0	0	0
10	Socijalna zaštita	0	0	0	0	0
101	Bolest i invaliditet			0	0	0
102	Starost			0	0	0
103	Sjedinici			0	0	0
104	Obitelj i djeca			0	0	0
105	Nezaposlenost			0	0	0
106	Stanovanje			0	0	0
107	Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima			0	0	0
108	Istraživanje i razvoj socijalne zaštite			0	0	0

BROJČANA OZNAKA	NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENJE 2023.	TEKUĆI PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane			0	0	0

OIB: 83830458507
ŠIFRA DJELOVNOG MESTOSTI: 8542
BROJ ŽIRO RAČUNA: HR7125000091101460942
RKP-49796

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIELA FINACIJSKOG PLANA
Razdoblje 2025-2027 god.**

Fakultet za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek je javno visoko učilište u sastavu Sveučilišta J.J. Strossmayera. Sukladno osnovnoj djelatnosti (visoko obrazovanje i znanosti) najvećim se dijelom financira iz proračuna, a manjim od obavljanja vlastite djelatnosti.

Dostavljamo bilješke uz financijski plan kao dopunu i pojašnjenje određenih pozicija iz financijskog plana za razdoblje 2025-2027.god.

• **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2025.**

- **Ukupni prihodi poslovanja iznose 6.758.442,00 eura**
- **Prihodi od vlastite djelatnosti i ostali prihodi za posebne namjene = 3.119.079,00 eura**

Planirani iznos odnosi se na rashode za zaposlene, materijalna prava zaposlenika i stručno usavršavanje. Zbog odlaska na dislocirane studije, planirani su i troškovi službenih putovanja. Temeljem ovogodišnjeg utroška planiran je i rashod za materijal i energiju, koji se odnosi na literaturu te potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata kao i rashod za opskrbu električnom energijom, grijanje i plinom u zgradaama Fakulteta. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme, sitni

inventar i auto gume. Planirani rashod za usluge promidžbe i informiranja odnosi se na trošak informiranja građana o programskim aktivnostima Fakulteta u elektronskim i tiskovnim medijima te troškovima promidžbenih materijala vezano uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planirane komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom, odvoz smeća prema stvarnim troškovima tekuće godine. Trošak intelektualnih usluga odnosi se na ugovore o djelu vezane uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planiran je rashod za licence. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja i reprezentacija planirani su na bazi ovogodišnje realizacije. Planirane su i usluge platnog prometa te trošak zakupina i najammina. Planiran je trošak računalnih usluga, ažuriranja računalnih baza i održavanje programa. Planirana su sredstva za kupovinu opreme i strojeva jer je Fakultet osnovan u srpnju 2017 god. i to je važan segment za obavljanje djelatnosti Fakulteta.

● **Prihodi iz općih prihoda i primitaka = 3.585.609,00 eura**

Planirani iznos odnosi se na rashode za zaposlene i materijalna prava zaposlenika u iznosu 3.349.611,00 eura. Iznos od 235.988,00 eura odnosi se na rashode za službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika. Temeljem ovogodišnjeg utroška planiran je i rashod za materijal i energiju, koji se odnosi na potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata, rashod za opskrbu električnom energijom, grijanje i plinom u zgradama Fakulteta. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme. Planirani rashod za usluge promidžbe i informiranja odnosi se na trošak informiranja građana o programskim aktivnostima Fakulteta u elektronskim i tiskovnim medijima te troškovima promidžbenih materijala vezano uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planirane komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom i odvoz smeća prema stvarnim troškovima tekuće godine. Trošak intelektualnih usluga odnosi se na ugovore o djelu, vezane uz obrazovnu djelatnost Fakulteta.

● **Prihod od Ostalih pomoći = 53.754,00 eura**

Planirani iznos odnosi se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

● **Ukupno rashodi iznose 6.667.900,00 eura**

● **Rashodi za zaposlene iznose 3.784.691,00 eura**

● **Materijalni rashodi iznose 1.559.346,00 eura**

● **Financijski rashodi iznose 47.807,00 eura**

● **Naknade građanima i kućanstvima iznose 26.544,00 eura**

● **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.249.512,00 eura**

● **Višak prihoda poslovanja odnosi se na vlastita sredstva fakulteta u iznosu od**

90.542,00 eura.

- Donos –ukupan donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine je 86.185,00 eura
odnosi se na vlastita sredstva fakulteta.
- Odnos-ukupan odnos neutrošenih prihoda u sljedeću godinu je u iznosu

176.727,00 eura i odnosi se na vlastita sredstva fakulteta.

• OBRAZLOŽENJE FINANCISKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2026.

• Ukupni prihodi poslovanja iznose 6.910.283,00

- Prihodi od vlastite djelatnosti i ostali prihodi za posebne namjene =3.251.801,00eura

Planirani iznos odnosi se na rashode za zaposlene, materijalna prava zaposlenika i stručno usavršavanje. Zbog odlaska na dislocirane studije, planirani su i troškovi službenih putovanja. Temeljem ovogodišnjeg utroška planiran je i rashod za materijal i energiju, koji se odnosi na literaturu te potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata kao i rashod za opskrbu električnom energijom, grijanje i plinom u zgradama Fakulteta. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme, sitni inventar i auto gume. Planirani rashod za usluge promidžbe i informiranja odnosi se na trošak informiranja građana o programskim aktivnostima Fakulteta u elektronskim i tiskovnim medijima te troškovima promidžbenih materijala vezano uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planirane komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom, odvoz smeća prema stvarnim troškovima tekuće godine. Trošak intelektualnih usluga odnosi se na ugovore o djelu vezane uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planiran je rashod za licence. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja i reprezentacija planirani su na bazi ovogodišnje realizacije. Planirane su i usluge platnog prometa te trošak zakupnina i najamnina. Planiran je trošak računalnih usluga, ažuriranja računalnih baza i održavanje programa. Planirana su sredstva za kupovinu opreme i strojeva jer je Fakultet osnovan u srpnju 2017 god. i to je važan segment za obavljanje djelatnosti Fakulteta.

- Prihodi iz općih prihoda i primitaka = 3.602.075,00

Planirani iznos odnosi se na rashode za zaposlene i materijalna prava zaposlenika u iznosu 3.366.087,00 eura. Iznos od 235.988,00 eura odnosi se na rashode za službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika. Temeljem ovogodišnjeg

utroška planiran je i rashod za materijal i energiju, koji se odnosi na potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata, rashod za opskrbu električnom energijom, grijanje i plinom u zgradama Fakulteta. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme. Planirani rashod za usluge promidžbe i informiranja odnosi se na trošak informiranja građana o programskim aktivnostima Fakulteta u elektronskim i tiskovnim medijima te troškovima promidžbenih materijala vezano uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planirane komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom i odvoz smeća prema stvarnim troškovima tekuće godine. Trošak intelektualnih usluga odnosi se na ugovore o djelu, vezane uz obrazovnu djelatnost Fakulteta.

- Prihod od Ostalih pomoći = 56.407,00
Planirani iznos odnosi se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.
- Ukupno rashodi iznose 6.752.411,00 eura
- Rashodi za zaposlene iznose 3.784.691,00 eura
- Materijalni rashodi iznose 1.600.781,00 eura
- Financijski rashodi iznose 47.807,00 eura
- Naknade građanima i kućanstvima iznose 26.548,00 eura
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.292.584,00 eura
- Višak prihoda poslovanja odnosi se na vlastita sredstva fakulteta u iznosu od 157.872,00,00 eura

- Donos –ukupan donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine je 176.727,00,00 eura odnosi se na vlastita sredstva fakulteta.
- Odnos-ukupan odnos neutrošenih prihoda u sljedeću godinu je u iznosu

334.599,00 eura i odnosi se na vlastita sredstva fakulteta.

- OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2027.

- Ukupni prihodi poslovanja iznose 6.926.832,00 eura eura

- Prihodi od vlastite djelatnosti i ostali prihodi za posebne namjene =3.251.801,00 eura

Planirani iznos odnosi se na rashode za zaposlene, materijalna prava zaposlenika i stručno usavršavanje. Zbog odlaska na dislocirane studije, planirani su i troškovi i energiju, koji se odnosi na literaturu te potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata kao i rashod za opskrbu električnom energijom, grijanje i plinom u zgradama Fakulteta. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme, sitni inventar i auto gume. Planirani rashod za usluge promidžbe i informiranja odnosi se na trošak informiranja građana o programskim aktivnostima Fakulteta u elektronskim i tiskovnim medijima te troškovima promidžbenih materijala vezano uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planirane komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom, odvoz smeća prema stvarnim troškovima tekuće godine. Trošak intelektualnih usluga odnosi se na ugovore o djelu vezane uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planiran je rashod za licence. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja i reprezentacija planirani su na bazi ovogodišnje realizacije. Planirane su i usluge platnog prometa te trošak zakupina i najammina. Planiran je trošak računalnih usluga, ažuriranja računalnih baza i održavanje programa. Planirana su sredstva za kupovinu opreme i strojeva jer je Fakultet osnovan u srpnju 2017 god. i to je važan segment za obavljanje djelatnosti Fakulteta.

- **Prihodi iz općih prihoda i primitaka = 3.618.624,00 eura**

Planirani iznos odnosi se na rashode za zaposlene i materijalna prava zaposlenika u iznosu 3.382.636,00 eura. Iznos od 235.988,00 eura odnosi se na rashode za službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika. Temeljem ovogodišnjeg utroška planiran je i rashod za materijal i energiju, koji se odnosi na potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata, rashod za opskrbu električnom energijom, grijanje i plinom u zgradama Fakulteta. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme. Planirani rashod za usluge promidžbe i informiranja odnosi se na trošak informiranja građana o programskim aktivnostima Fakulteta u elektronskim i tiskovnim medijima te troškovima promidžbenih materijala vezano uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planirane komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom i odvoz smeća prema stvarnim troškovima tekuće godine. Trošak intelektualnih usluga odnosi se na ugovore o djelu, vezane uz obrazovnu djelatnost Fakulteta.

- **Prihod od Ostalih pomoći = 56.407,00 eura**

Planirani iznos odnosi se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

- **Ukupno rashodi iznose 6.768.960,00 eura**

Prof.dr.sc. Aleksandar Včev



Martina Korpar

Zakonski predstavnik:
DEKAN:

Osoba za kontaktiranje:
ŠEF RAČUNOVODSTVA:

U Osijeku , 16.prosinac 2024.god.

Dospjele obveze	35.332,00	1.380,54
Ukupne obveze	568.542,00	266.826,16
Stanje obveza na dan 31.12.2023.	Stanje obveza na dan 30.06.2024.	

- Rashodi za zaposlene iznose 3.801.240,00 eura
- Materijalni rashodi iznose 1.600.781,00 eura
- Financijski rashodi iznose 47.807,00 eura
- Naknade građanima i kućanstvima iznose 26.548,00 eura
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.292.584,00 eura
- Višak prihoda poslovanja odnosi se na vlastita sredstva fakulteta u iznosu od 157.872,00 eura
- Donos –ukupan donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine je 334.599,00 eura odnosi se na vlastita sredstva fakulteta.
- Odnos-ukupan odnos neutrošenih prihoda u sljedeću godinu je u iznosu 492.471,00 eura i odnosi se na vlastita sredstva fakulteta.

AKTIVNOST	IZVOR	OPIS IZVORA	SKUPINA RASHODA/ IZDATAKA	Prijedlog plana za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
A621003	11	Opći prihodi i pri	31	3.343.406	3.343.406	3.359.955
			32	38.820	38.820	38.820
A622122	11	Opći prihodi i pri	32	192.812	209.378	209.378
			34	10.471	10.471	10.471
A679090	31	Vlastiti prihodi	32	10.093	10.093	10.093
			31	441.285	441.285	441.285
	43	Ostali prihodi za	32	1.317.621	1.342.490	1.342.490
			34	37.336	37.336	37.336
			37	26.544	26.548	26.548
			41	0	0	0
			42	218.930	229.020	229.020
			45	976.828	1.007.157	1.007.157
	52	Ostale pomoći	42	53.754	56.407	56.407

**NADLEŽNO MINISTARSTVO - MINISTARSTVO ZNANOSTI
OBRAZOVANJA I ŠPORTA**

PRORAČUNSKI REPUBLIKA HRVATSKA

**KORISNIK – SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA
STROSSMAYERA U OSIJEKU , Fakultet za dentalnu medicinu i zdravstvo**

**OIB: 83830458507
ŠIFRA DJELATNMOSTI: 8542
BROJ ŽIRO RAČUNA:HR 25000091101460942
RKP-49796**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA
Razdoblje 2025-2027 god.**

Fakultet za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek je javno visoko učilište u sastavu Sveučilišta J.J. Strossmayera. Sukladno osnovnoj djelatnosti (visoko obrazovanje i znanosti) najvećim se dijelom financira iz proračuna, a manjim od obavljanja vlastite djelatnosti.

Dostavljamo bilješke uz financijski plan kao dopunu i pojašnjenje određenih pozicija iz financijskog plana za razdoblje 2025-2027.god.

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Fakultet za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek je visoko učilište koje djeluje kao znanstveno-nastavna sastavnica Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku. Fakultet za dentalnu medicinu i zdravstvo Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku je javna ustanova kojoj je primarna djelatnost znanost i visoko obrazovanje. Fakultet je osnovan odlukom Senata Sveučilišta J.J. Strossmayera u Osijeku od 25. travnja 2017. Od tada pa nadalje

na Sveučilištu u Osijeku djeluju dva fakulteta u području biomedicine i zdravstva (Medicinski fakultet Osijek i Fakultet za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek) koji izvođe programe na preddiplomskoj, diplomskoj i poslijediplomskoj razini. U sklopu Fakulteta za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek odvija se nastava iz sveučilišnog integriranog studija dentalne medicine, sveučilišnog preddiplomskog i diplomskog studija sestrinstva i fizioterapije. Slijedom toga, osiguran je razvoj navedenih studija u području biomedicine i zdravstva.

Djelokrug rada (djelatnost) Fakulteta za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek:*

- visoko obrazovanje;
- ustrojavanje i izvođenje preddiplomskih sveučilišnih studija, integriranih preddiplomskih i diplomskih sveučilišnih studija, diplomskih sveučilišnih studija te poslijediplomskih studija: poslijediplomskih sveučilišnih i poslijediplomskih specijalističkih studija te stručnih studija u skladu sa Zakonom;
- istraživanje i eksperimentalni razvoj u znanstvenim područjima Biomedicina i zdravstva, Prirodne znanosti te Interdisciplinarnom znanstvenom području
- znanstvenoistraživački rad u znanstvenom području Biomedicine i zdravstva u odgovarajućim znanstvenim poljima uz uvjete utvrđene posebnim propisima;
- ustrojavanje i izvođenje različitih oblika stručnog i znanstvenog usavršavanja radi praćenja novih stručnih i znanstvenih dostignuća;
- ustrojavanje i izvođenje različitih oblika stručnog rada i sudjelovanje u ostvarenju programa zdravstvene zaštite;
- izdavačka, knjižnična i informatička djelatnosti za potrebe nastave te znanstvenog i stručnog rada;
- ustrojavanje i izvođenje različitih programa cjeloživotnog učenja uz suglasnost Senata Sveučilišta;
- organiziranje i izvođenje domaćih i međunarodnih savjetovanja i stručnih skupova radi proširivanja znanja studenata, djelatnika u zdravstvu i drugih zainteresiranih osoba;
- uslužne djelatnosti za potrebe djelatnosti Fakulteta;
- usluge informacijskog društva.

Ustrojbene jedinice Fakulteta jesu znanstveno-nastavne ustrojbene jedinice: zavodi, katedre, laboratoriji, kabinet kliničkih vještina, tajništvo i knjižnica te ustrojbene jedinice za obavljanje zdravstvene djelatnosti za potrebe fakultetske nastave. Zavod je ustrojben

jedinica Fakulteta za izvođenje nastavnog, znanstvenog i stručnog rada. Na Fakultetu se ustrojava 5 Zavoda i to: Zavod za integrativnu medicinu, Zavod za dentalnu integrativnu medicinu, Zavod za sestrinstvo „prof. dr. sc. Radivoje Radić”, Zavod za translacijsku medicinu i Zavod za teleradiologiju i umjetnu inteligenciju.

Katedra je temeljna ustrojbeni jedinica Fakulteta za izvođenje znanstvenog nastavnog i stručnog rada. Katedre imaju 91 zaposlenika. Na Fakultetu se ustrojava 12 katedri i to: Katedra za anatomiju, histologiju, embriologiju, patološku anatomiju i patološku histologiju, Katedra za biofiziku, biologiju i kemiju, Katedra za farmakologiju i biokemiju, Katedra za patofiziologiju, fiziologiju i imunologiju, Katedra za kliničku medicinu, Katedra za psihijatriju i neurologiju, Katedra za kirurgiju i anesteziologiju s reanimatologijom, Katedra za pedijatriju i ginekologiju s opstetricijom, Katedra za dentalnu medicinu, Katedra za interdisciplinarna područja, Katedra za sestrinstvo i palijativnu medicinu, Katedra za oftalmologiju i optometriju.

Laboratoriji se osnivaju za izvođenje znanstvenih i stručnih istraživanja i projekata te obavljanja praktičnog dijela nastave. Kabinet kliničkih vještina je ustrojbeni jedinica Fakulteta koja koordinira podučavanje određenih medicinskih znanja i vještina koje su neophodne za izobrazbu doktora dentalne medicine, medicinskih sestara (tehničara), fizioterapeuta i ostalog medicinskog osoblja, a ne mogu se potpuno savladati tijekom kliničke nastave. Knjižnica je ustrojbeni jedinica Fakulteta za obavljanje knjižnično-informacijske zadaće i poslova vezanih za nastavne, znanstveno-istraživačke i stručne potrebe Fakulteta.

Naposljetku, Tajništvo je ustrojbeni jedinica za obavljanje pravnih, stručno-administrativnih, financijsko-računovodstvenih, poslova unapređenja i osiguranja kvalitete, poslova vezanih za studentska pitanja, tehničkih i pomoćnih poslova na Fakultetu te drugih poslova vezanih za uspješan rad Fakulteta utvrđenih Statutom i drugim općim aktima. Slijedom navedenog, fakultet ima sljedeće službe: Ured za pravne i opće poslove, Ured za centralnu arhivu i urudžbeni zapisnik, Ured za upravljanje ljudskim resursima, Ured za tehničke poslove i poslove održavanja, Ured za financijsko računovodstvene poslove, Ured za računovodstveno-knjigovodstvene poslove, Ured za poslovne odnose i nabavu, Ured za nabavu, Ured za studente i studije, Ured za preddiplomske, diplomske i integrirane studije, Ured za cjeloživotno učenje, Ured za unaprjeđenje i osiguranje kvalitete visokog obrazovanja, Ured za projekte i programe EU i Ured za računalnu mrežu i komunikacijske sustave.

Misija Fakulteta za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek je edukacija budućih doktora dentalne medicine, medicinskih sestara (tehničara), fizioterapeuta i drugih medicinskih djelatnika, nastavnika i znanstvenika, poticanje znanstvenih istraživanja, kao i provođenje istraživanja. Fakultet za dentalnu medicinu i zdravstvo Osijek teži izvrsnosti u obrazovanju i istraživanju, posebice iz područja biomedicine i zdravstva, a temelji se na suvremenim postupcima podučavanja, humanosti i strogim etičkim načelima. Sustavno potiče buduće i sadašnje medicinske djelatnike na cjeloživotno učenje i na stvaranje i primjenu medicine utemeljene na dokazima. Stjecanje novih spoznaja putem biomedicinskih istraživanja i edukacije nastavnčkih i znanstvenih kadrova temelj je za očuvanje zdravlja i unapređivanje prevencije, dijagnosticiranja i liječenja bolesti u zajednici u kojoj djelujemo.

Vizija je biti moderan fakultet visokih kvalitativnih standarda izjednačenih s istovrsnim fakultetima u europskom prostoru obrazovanja i znanja u kojem će djelovati zadovoljni i visoko motivirani studenti i nastavnici, okrenuti budućnosti te otvoreni za međunarodnu suradnju i uvažavanje različitosti. Fakultet želi postati poznat po znanstveno – istraživačkim rezultatima, efikasnom transferu znanja i vještina, vrhunskim uvjetima rada i života, otvorenosti za nove ideje, inicijative i stremljenja. Fakultet je usmjeren na različite oblike međufakultetske suradnje u zemlji i inozemstvu s težnjom za uspostavljanjem partnerskih odnosa s drugim fakultetima i medicinskim institucijama, kako bi kroz razmjenu omogućili našim studentima i nastavnicima specijalne oblike stručnog usavršavanja i znanstvenog napredovanja. Otvaranje vrata Fakulteta stranim studentima i upućivanje naših studenata na druge fakultete, pretpostavlja veću mobilnost studenata i nastavnika te uvođenje nastave na engleskom i drugim stranim jezicima, kao i pripremu nastavnih tekstova na stranim jezicima. Planira se nastaviti s informatizacijom svih nastavnih prostora na Fakultetu koji će omogućiti šire korištenje informatičke tehnologije.

A621003 REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U OSIJEKU

Zakonske i druge pravne osnove:

- Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
- Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje
- Strategija znanosti, obrazovanja i tehnologije
- Strategija razvoja Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku 2021-2030

Ova aktivnost/projekt sastoji se od slijedećih elemenata/podaktivnosti :

1. Financiranja rashoda za plaće
2. Financiranja materijalnih prava zaposlenih

	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.
31	3.343.406	3.343.406	3.359.955
32	38.820	38.820	38.820

Ova aktivnost provodi se svake godine. U razdoblju 2024.-2026. očekuje se ostvarenje tek blagog porasta na pozicijama ove aktivnosti, uslijed kriznim uvjetima uvjetovanog kretanja makroekonomskih pokazatelja, pri čemu bi se i najmanje odobrene kvote zapošljavanja, osim zamjenskih usmjerile u STEM područje sukladno strateškim ciljevima razvoja Sveučilišta u ovom području, time i povećanju materijalnih prava.

A622122 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH VISOKIH UČILIŠTA

Zakonske i druge pravne osnove:

- Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
- Odluka o programskom financiranju javnih visokih učilišta u Republici Hrvatskoj u ak. god. 2018/19, 2019/20, 2020/21, 2021/22.
- Ugovor o financiranju Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku 2018/19, 2019/20, 2020/21, 2021/22.
- Zakon o osiguranju kvalitete u znanosti i visokom obrazovanju
- Pravilnik o sadržaju dopusnice te uvjetima za izdavanje dopusnice za obavljanje djelatnosti visokog obrazovanja, izvođenju studijskog programa i reakreditacije visokih učilišta
- Strategija razvoja Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku 2021-2030

Ova aktivnost/projekt sastoji se od slijedećih elemenata/podaktivnosti :

- 1.Financiranja rashoda za plaće
- 2.Financiranja financijskih rashoda

	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.
32	192.812	209.378	209.378
34	10.471	10.471	10.471

Ova aktivnost provodi se sukladno Ugovoru o programskom financiranju javnih visokih učilišta u Republici Hrvatskoj u ak. god. 2018/19, 2019/20, 2020/21, 2021/22.. U razdoblju provedbe programskih ugovora očekuje se slijedeće : ostvarenje razvojnih pomaka u nastavnoj i znanstvenoj djelatnosti, osobito razvoja studija dentalne medicine uz snaženje istraživačkih kapaciteta te postizanje utvrđenih institucijskih ciljeva, a sve u skladu s realizacijom utvrđenih ciljeva programskog financiranja.

A679090 REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U OSIJEKU

Zakonske i druge pravne osnove:

- Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
- Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje
- Strategija znanosti, obrazovanja i tehnologije
- Strategija razvoja Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku 2021-2030

Ova aktivnost/projekt provodi se svake godine i sastoji se od slijedećih elemenata/podaktivnosti:

Planirani iznos odnosi se na rashode za zaposlene, materijalna prava zaposlenika i stručno usavršavanje. Zbog odlaska na dislocirane studije, planirani su i troškovi službenih putovanja. Temeljem ovogodišnjeg utroška planiran je i rashod za materijal i energiju, koji se odnosi na literaturu te potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekata kao i rashod za opskrbu električnom energijom, grijanje i plinom u zgradama Fakulteta. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme, sitni inventar i auto gume. Planirani rashod za usluge promidžbe i informiranja odnosi se na trošak informiranja građana o programskim aktivnostima Fakulteta u elektronskim i tiskovnim medijima te troškovima promidžbenih materijala vezano uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planirane komunalne usluge odnose se na usluge opskrbe vodom, odvoz smeća prema stvarnim troškovima tekuće godine. Trošak intelektualnih usluga odnosi se na ugovore o djelu, autorske honorare vezane uz obrazovnu djelatnost Fakulteta. Planiran je rashod za licence. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja i reprezentacija planirani su na bazi ovogodišnje realizacije. Planirane su i usluge platnog prometa te trošak zakupnina i najamnina. Planiran je trošak računalnih usluga, ažuriranja računalnih baza i održavanje programa. Planirana su sredstva za kupovinu opreme i strojeva jer je Fakultet osnovan u srpnju 2017 god. i to je važan segment za obavljanje djelatnosti Fakulteta.

Fakultetu je za potrebe izvođenja nastave na preddiplomskom i diplomskom studiju fizioterapije u Orahovici, Grad Orahovica dodijelio na korištenje zgradu u vlasništvu Grada, na adresi Ulica Bana Jelačića 19 A u Orahovici. Iako je navedenu zgradu Fakultet od Grada Orahovice dobio u potpuno funkcionalnom stanju, znatna sredstva planirana su u ulaganje u opremu za potrebe nastave i studenata fizioterapije.

Također, Grad Orahovica je Ugovorom od 7.svibnja 2019.godine darovao nekretninu k.č.br.691 k.o. Orahovica („ Kurija Mihalović”) u vlasništvu Fakulteta u svrhu osnivanja Centra za prevenciju, dijagnostiku,terapiju i rehabilitaciju kardiovaskularnih bolesnika u Orahovici, koji će biti nastavna baza Fakulteta. Navedenim Ugovorom obdarenik, odnosno Fakultet , obvezuje se u roku od 2 godine od dana stupanja u posjed „ darovanu nekretninu privesti utvrđenoj namjeni.” Ulaskom u navedenu zgradu, utvrđena je potreba uređenja, odnosno sanacije kompletne zgrade, pa su planirana sredstva i za dodatna ulaganja u građevinske objekte.

	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.
31	441.285	441.285	441.285
32	1.317.621	1.342.490	1.342.490
34	37.336	37.336	37.336
37	26.544	26.548	26.548
42	218.930	229.020	29.020
45	976.828	1.007.157	1.007.157

U Osijeku, 16. prosinac 2024.god.

Osoba za kontaktiranje:

ŠEF RAČUNOVODSTVA:

Marina Korpar




Zakonski predstavnik:

DEKAN:



Prof.dr.sc. Aleksandar Včev