 Sveučilište u Rijeci ▪ Fakultet zdravstvenih studija

University of Rijeka ▪ Faculty of Helath Studies

Viktora Cara Emina 5 ▪ 51000 Rijeka ▪ CROATIA

Phone: +385 51 688 266

www.fzsri.uniri.hr

**Fakultet zdravtvenih studija**

**RKP: 48023**

**OIB: 19213484918**

Rijeka, 08.12.2022.

**Obrazloženje Posebnog dijela financijskog plana za 2023. godinu te projekcija proračuna za 2024., 2025. godinu**

* 1. **Uvod - sažetak djelokruga rada**

Fakultet zdravstvenih studija službeno je osnovan 13. lipnja 2013. na poticaj zdravstvenih djelatnika u Rijeci uz pomoć Sveučilišta u Rijeci i Medicinskog fakulteta u Rijeci, što je potvrđeno odlukom Senata 24. ožujka 2014. godine.

Fakultet zdravstvenih studija Sveučilišta u Rijeci jedini je fakultet u Republici Hrvatskoj koji je isključivo i u potpunosti usmjeren prema preddiplomskom i diplomskom (sveučilišnom) obrazovanju neliječničkih kadrova u zdravstvu.

Program Fakulteta zdravstvenih studija u Rijeci sukladan je s ciljem, sadržajem i misijom ustanove, a razvojne mogućnosti primjerene su postavljenim ciljevima i misiji.

Znanstvena misija Fakulteta zdravstvenih studija je na temelju rezultata kompetitivnih znanstvenih istraživanja omogućiti stjecanje novih i relevantnih znanja, unaprijediti obrazovanje studenata, budućih nastavnika, istraživača i stručnjaka, poboljšati zdravstvenu praksu i time pridonijeti razvoju šire društvene zajednice. Osobita misija je afirmirati sestrinstvo, fizioterapiju i primaljstvo kao samostalne znanstvene grane.

Sustav znanosti Fakulteta zdravstvenih studija Sveučilišta u Rijeci temelji se na načelima poštovanja znanstvene izvrsnosti i kreativnosti, znanstvenog integriteta i etičnosti, slobode u znanstvenim istraživanjima, integracije znanstvenih istraživanja, obrazovanja i medicinske prakse, kolegijalnosti i suradnje te društvene odgovornosti.

* 1. **Obrazloženje programa**

Financijsko poslovanje Fakultet zdravstvenih studija odvija se kroz program:

1. 3705 – Visoko obrazovanje

Financijski plan Fakulteta zdravstvenih studija Rijeka za razdoblje od 2023. -2025. godine sadrži prihode po vrstama (izvorima), rashode razvrstane prema proračunskim klasifikacijama (aktivnostima).

**PLAN PRIHODA I PRIMITAKA-IZVORI**

Fakultet zdravstvenih studija ostvaruje prihode iz slijedećih izvora:

* **Izvor 11-** **Državni proračun** za financiranje redovne djelatnosti fakulteta, programsko financiranje nastavne i znanstvene djelatnosti.
* **Izvor 31 – vlastiti prihodi** od pruženih usluga, cjeloživotnih programa, iznajmljivanja prostora Fakulteta.
* **Izvor 43-ostali prihodi za posebne namjene** odnose se na sufinanciranje cijene usluge i participaciju školarina.
* **Izvor 51** – **pomoći EU** od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU za provedbu projekta ERASMUS +
* **Izvor 52-ostale pomoći**  odnose se na prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna
* **Izvor 61- donacije** od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

Planirani ukupni prihodi i primici za 2023. godinu iznose 2.432.197 €, i to iz izvora 11 (Državni proračun) 1.852.315 €, iz izvora 31 ( vlastiti prihodi) 18.450 €, 525.00 € iz izvora 43 (prihodi za posebne namjene-školarine), iz izvora 51 ( tekuće pomoći EU) 15.661 €, te iz izvora 52 ( ostale pomoći) 20.771 €.

Projicirani prihodi i primici za 2024.godinu iznose 2.467.627 €, a za 2025.godinu 2.467.907 €.

Uz planirane prihode predviđa se korištenje donosa iz prethodnih godina. Iz 2022.godine planirani je donos u ukupnom iznosu 292.500 €.

Na izvoru 31 donos iznosi 40.000 € , što velikim dijelom predstavlja višak prethodnih godina koji nije utrošen. Odnos planiramo u istom iznosu, jer se akumulira za buduće velike kapitalne investicije. Na izvoru 43 planira se donos 240.000 €, dok se odnos planira u nešto manjoj mjeri, zbog povećanja troškova hladnog pogona.

Na izvoru 52 planira se donos u iznos 6.500 €, a odnos je 5.231 € . Izvor 52 odnosi se na Sveučilišne potpore koje znanstvenici mogu samoinicijativno trošiti te je plan napravljen prema prethodnim godinama. Na izvoru 11 nema donosa i odnosa budući da sredstva dolaze prema limitima za koje su planirani rashodi u istom iznosu za tu godinu.

**PLAN RASHODA I IZDATAKA**

Rashodi za razdoblje 2023.godine iznose 2.436.966 € što rezultira manjkom od 4.769 €. Uzrok je povećanje rashoda na kontu plaća dok istovremeno prihod od školarina ostaje prvih deset mjeseci na istoj razini. U 2024. godini očekuje se povećanje rashoda u iznosu 2.511.596 €, jer se planira viškom prethodnih godina ulagati u prostore Fakulteta kroz medicinsku i laboratorijsku opremu. Nakon investiranja u 2024. godini u 2025. godini se očekuje povratak na prijašnju razinu rashoda.

Financijsko poslovanjeFakulteta zdravstvenih studija u Rijeci **-Program 3705** – Visoko obrazovanje planira se odvijati kroz sljedeće aktivnosti:

**A621 002 REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U RIJECI**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju (NN, br. 123/03, 198/03, 105/04, 174/04, 02/07, 46/07, 45/09, 63/11, i 94/13),
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje;
* Zakon o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15,144/21),
* Upute za izradu prijedloga financijskog plana razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja za razdoblje 2023.-2025. godine od 20. rujna 2022. godine.
* Upute za izradu prijedloga financijskog plana razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja za razdoblje 2023.-2025. godine od 29.studenog 2022. godine.
* Upute Sveučilišta u Rijeci o izradi prijedloga plana i danim limitima od 03.studenog 2022.godine ,
* Upute Sveučilišta u Rijeci o izradi prijedloga plana i danim limitima od 01.prosinca 2022.godine ,
* Strategija razvoja znanosti Fakulteta zdravstvenih studija u Rijeci 2021-2025.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra aktivnosti/ programa | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan  2023. | Plan  2024. | Plan  2025. | Indeks 23./22. |
| **A621002** | **1.306.677 €** | **1.447.038 €** | **1.675.242 €** | **1.683.259 €** | **1.691.313 €** | **116** |

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih podaktivnosti:

1. Financiranje rashoda za plaće,
2. Financiranje materijalnih prava zaposlenih, sistematskih pregleda i prijevoza,
3. Financiranje naknade radi nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Ova aktivnost provodi se svake godine i planirana je prema Uputama Ministarstva financija i Ministarstva znanosti i ostvaruju se preko računa državne riznice, a limiti ( iznosi) su dobiveni od Sveučilišta u Rijeci.

Prema zadanim limitima Sveučilišta u Rijeci za Fakultet zdravstvenih studija na izvoru financiranja 11 opći prihodi i primici **A621002 Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci**, planirani ukupni iznos iz državnog proračuna za 2023. godinu je 1.675.242 € što je uvećanje od 16% u odnosu na 2022.godinu. Iz općih prihoda i primitaka u 2023. planirano je financiranje rashoda za zaposlene u iznosu od 1.613.322 € ,te materijalnih prava zaposlenih u iznosu od 26.463 €, za financiranje prijevoza namijenjeno je 26.105 €, za sistematske preglede 6.387 €, te 2.965 € za naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

**A622 122 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH SVEUČILIŠTA U RIJECI**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju;
* Ugovor o programskom financiranju Sveučilišta u Rijeci u akademskim godinama 2018./2019.,2019./2020.,2020./2021. i 2021./2022.
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje;
* Zakon o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15,144/21);
* Upute za izradu prijedloga financijskog plana razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja za razdoblje 2023.-2025. godine od 20. rujna 2022. godine.
* Upute za izradu prijedloga financijskog plana razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja za razdoblje 2023.-2025. godine od 29.studenog 2022. godine.
* Upute Sveučilišta u Rijeci o izradi prijedloga plana i danim limitima od 03.studenog 2022.godine
* Upute Sveučilišta u Rijeci o izradi prijedloga plana i danim limitima od 01.prosinca 2022.godine
* Strategija razvoja znanosti Fakulteta zdravstvenih studija u Rijeci 2021-2025.g.

Ova aktivnost provodi se sukladno zaključenom ugovoru o programskom financiranju Sveučilišta u Rijeci za naredno četverogodišnje razdoblje.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra aktivnosti/ programa | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan  2023. | Plan  2024. | Plan  2025. | Indeks 23./22. |
| **A622122** | **167.094 €** | **169.079 €** | **174.028 €** | **174.028 €** | **174.028 €** | **103** |

Ova aktivnost najvećim dijelom se sastoji od sljedećih elemenata:

1. Hladni pogon
2. Trošak nabave kapitalne opreme
3. Trošak vanjske suradnje

Na aktivnosti **A622122-Programsko financiranje javnih visokih učilišta**  prema danim limitima, u 2023. planirano je 174.028 €, što je za 3 % više od 2022.godine.

Za 2024. i 2025. godinu sredstva programskog financiranja planirana su u istom iznosu.

Prihodi iz Programskog financiranja javnih visokih učilišta ostvariti će se temeljem Ugovora o programskom financiranju znanstvene, nastavne i umjetničke djelatnosti za naredno četverogodišnje razdoblje. Ugovorom će biti definirane dvije vrste financiranja: temeljno financiranje javnih visokih učilišta koje se temelji na broju redovnih studenata te dodatno financiranje koje se temelji na rezultatima odnosno postizanju dogovorenih ciljeva.

Subvencioniranje participacije redovitih studenata u troškovima studija ima slijedeće ciljeve:

1. Osiguravanje jednakog pristupa visokom obrazovanju svim redovitim studentima u

Republici Hrvatskoj;

2. Poticanje završnosti visokog obrazovanja;

3. Poticanje visokih učilišta na povećanje broja upisanih u studijske programe i povećanje broja stečenih kvalifikacija u prirodnom, tehničkom, biomedicinskom i biotehničkom području.

U tablici 1 su navedeni neki od ciljeva i pokazatelja učinka vezanih za visoko obrazovanje:

Tablica 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **POKAZATELJ UČINKA** | **POLAZNA VRIJEDNOST (Akademska godina 2021/2022)** | **IZVOR PODATAKA** | **CILJANA VRIJEDNOST 2022./2023.** | **CILJANA VRIJEDNOST 2023./2024.** | **CILJANA VRIJEDNOST 2024./2025.** |
| 1. | **BROJ UPISANIH STUDENATA NA 1.GODINU** | pd PRIMALJSTVO 20  pd IZV. PRIMALJSTVO 0  pd FIZIOTERAPIJA 31  pd SESTRINSTVO 30  pd IZV. SESTRINSTVO RI 44  pd IZV. SESTRINSTVO KA 30  pd RADIOLOŠKA TEHNOLOGIJA 20  d PRIMALJSTVO 0  d SESTRINSTVO MENTALNO 20  d KLINIČKI NUTRICIONIZAM 18  d FIZIOTERAPIJA 42  d SESTRINSTVO MENADŽMENT 20 | Služba za studentske poslove | 190  100 | 190  100 | 190  100 |
| 2. | **BROJ ZAVRŠENIH STUDENATA PO SVIM STUDIJIMA** | pd PRIMALJSTVO 8  pd IZV. PRIMALJSTVO 0  pd FIZIOTERAPIJA 16  pd SESTRINSTVO 28  pd IZV. SESTRINSTVO RI 37  pd IZV. SESTRINSTVO KA 27  pd RADIOLOŠKA TEHNOLOGIJA 13  d PRIMALJSTVO 9  d SESTRINSTVO MENTALNO 15  d KLINIČKI NUTRICIONIZAM 5  d FIZIOTERAPIJA 31  d MENADŽMENT 25 | Služba za studentske poslove | 140  90 | 140  90 | 140  90 |
| 3. | **BROJ POKRENUTIH NOVIH STUDIJA** | 1 | Prodekanica za nastavu | 2 | 2 |  |

\*pd - preddiplomski stručni studij

\*d - sveučilišni diplomski studij

U razdoblju provedbe programskih ugovora očekuje se ostvarenje razvojnih pomaka u nastavnoj i znanstvenoj djelatnosti.

Tablica 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **POKAZATELJ UČINKA** | **POLAZNA VRIJEDNOST (Akademska godina 2021/2022)** | **IZVOR PODATAKA** | **CILJANA VRIJEDNOST 2022./2023.** | **CILJANA VRIJEDNOST 2023./2024.** | **CILJANA VRIJEDNOST 2024./2025.** |
| 1. | BROJ ODOBRENIH ZNANSTVENIH PROJEKATA | 3 | Prodekan za poslovne odnose i kvalitetu | 5 | 7 | 10 |
| 2. | BROJ OBJAVLJENIH RADOVA (SCOPUS) | 135 | Prodekan za poslovne odnose i kvalitetu | 143 | 150 | 155 |

Ova aktivnost provodi se svake godine sukladno Ugovoru o programskom financiranju Sveučilišta u Rijeci

**A621 181 PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE**

Zakonske i druge pravne osnove:

- Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje;

- Zakon o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15,144/21); .

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra aktivnosti/ programa | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan  2023. | Plan  2024. | Plan  2025. | Indeks 23./22. |
| **A621 181** | **0 €** | **25.417 €** | **3.045 €** | **3.045 €** | **3.045 €** |  |

U 2023. godini planirani su na aktivnosti A621 181 rashodi i izdaci u ukupnom iznosu 3.045 €, a sastoje se od rashoda za zaposlene u iznosu 2.920€, materijalnih rashoda u iznosu 100 €, te financijskih rashoda 25 €. Navedena sredstva isplaćuju se iz Državnog poračuna ( izvor 11) po ostvarenoj pravomoćnosti presude.

**A679 072 – EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U RIJECI**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Erasmus međuinstitucijski sporazumi
* Strategija razvoja znanosti Fakulteta zdravstvenih studija u Rijeci 2021-2025.g.
* Plan razvoja istraživačke i inovacijske infrastrukture u Republici Hrvatskoj ( 01.travnja 2014.)

Aktivnosti **A679072- EU projekt– EU projekti Sveučilišta u Rijeci**  odnosi se na sredstva iz EU fonda ERASMUS+ koja su započela u 2022.g., dio će biti realiziran do kraja 2023. godine,te se predviđa nastavak financiranja u 2024. godini, temeljem Ugovora o partnerstvu za suradnju na projektu „Upskilling (digitalskills)workers in the counselling sector for remote services provision“ REMCO.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra aktivnosti/ programa | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan  2024. | Plan  2025. | Indeks 23./22. |
| **A679072** | **15.590 €** | **16.586 €** | **15.661 €** | **13.874 €** | **0 €** | **94** |

Projekt "REMCO - Stručno osposobljavanje savjetodavnih djelatnika za pružanje online usluga" je sufinanciran od strane Erasmus+ programa Europske unije.

REMCO ima za cilj proširiti ponudu mogućnosti podučavanja koje podržava i jača ključne kompetencije djelatnika mentalnog zdravlja kako bi što bolje planirali i vodili online savjetovanje.

Nedavna pandemija poremetila je ili zaustavila usluge mentalnog zdravlja diljem EU-a (WHO, 2020.); a istodobno se povećala potražnja za njegom mentalnog zdravlja.

Cilj projekta je učiniti dostupnim obrazovni program za kontinuirani profesionalni razvoj djelatnika mentalnog zdravlja s odgovarajućim otvorenim obrazovnim resursima (OERs) a kako bi odgovorili na nastale potrebe koje se odnose na pružanje usluga savjetovanja na daljinu pomoću IKT.

U tablici 3 su navedeni neki od ciljeva i pokazatelja učinka mobilnosti akademskog osoblja i studenata te internacionalne suradnje :

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Što želimo postići | Koji je pokazatelj uspjeha | Zašto to treba pratiti | Kako računamo | Ciljana vrijednost FZSRI | Trenutna vrijednost 2022 | plan 2023 | plan 2024 | plan 2025 |
| 1 | Povećati mobilnost akademskog osoblja | Broj akademskog osoblja i studenata u dolaznoj i odlaznoj mobilnosti | Jačanje internacionalne vidljivosti i konkurentnosti | Broj akademskog osoblja (suradnička, nastavna, znanstvena, znanstveno-nastavna zvanja i studenata u dolaznoj i odlaznoj mobilnosti **a) do 7 dana b) od 15 do 60 dana c) 3 mjeseca i više** | Rast  37% | Dolazna mobilnost:   1. a) 5 2. b) 40 3. c) 12 4. Odlazna mobilnost: 5. a) 4 6. b) 8 7. c) 1 | Dolazna mobilnost:   1. a) 7 2. b) 46 3. c) 15 4. Odlazna mobilnost: 5. a) 6 6. b) 10   c) 2 | Dolazna mobilnost:   1. a) 9 2. b) 48 3. c) 17 4. Odlazna mobilnost: 5. a) 8 6. b) 15   c) 4 | Dolazna mobilnost:   1. a) 10 2. b) 52 3. c) 20 4. Odlazna mobilnost: 5. a) 10 6. b) 20   c) 6 | |
| 2 | Proširiti suradnju s internacional-nim institucijama | Broj sporazuma o suradnji s internacionalnim institucijama | Jačanje internacionaln-og utjecaja VO-a i znanosti | Broj aktivnih sporazuma o suradnji s internacionalnim institucijama: **a) ERASMUS b) CEEEPUS c) ostalo** | Rast  15% | 1. 5 2. 0 3. 0 | 1. 7 2. 0 3. 1 | 1. 9 2. 0 3. 2 | 1. 11 2. 0 3. 3 | |

Tablica 3

**A679 089 – REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U RIJECI IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju;
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje;
* Strategija razvoja znanosti Fakulteta zdravstvenih studija u Rijeci 2021-2025.g

U okviru ove aktivnosti planiraju se rashodi i izdaci koji se izvršavaju iz vlastitih i namjenskih izvora. Ova vrsta prihoda prikuplja se od školarina studenata (izvor 43), a planirana je temeljem dosadašnjeg ostvarenja i planova o budućim upisnim kvotama, procjeni broja studenata koji će upisati više godine i visini školarine, uzimajući u obzir sredstva izdvajanja za Sveučilište u Rijeci. Na Aktivnosti A679089 nalaze se prihodi iz izvora 31 koji predstavljaju vlastiti prihod i prihodi sa izvora 52 na kojem se nalaze projekti dobiveni od Sveučilišta na kontu 639 ( prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna ).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra aktivnosti/ programa | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan  2023. | Plan  2024. | Plan  2025. | Indeks 23./22. |
| **A679089** | **544.069 €** | **527.812 €** | **568.990 €** | **637.390 €** | **600.990 €** | **108** |

Na aktivnosti  **A679089- Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci (iz evidencijskih prihoda),** u 2023./2024. akademskoj godini s obzirom na planiranu promjenu odnosno povećanje iznosa školarina za 8% , očekujemo uvećanu razinu prihoda za posebne namjene.

Planirani rashodi i izdatci u 2023.godini najvećim dijelom pokrivat će se prihodima iz izvora 43 u iznosu od 525.000 €, iz izvora 52 u iznosu od 20.771 € te izvora 31 u iznosu od 18.450 €, kao i putem donosa neutrošenih sredstava iz prethodnih godina.

Vlastitim prihodima ( Izvor 31) pokriva se u najvećim dijelom trošak plaće za izvođenje cjeloživotnog nastavnog programa ( Stoma i Briđing), te vanjske suradnje ( intelektualne i osobne usluge).

Najveći izdaci iz izvora 43 odnose se na plaće i zaposlenika iz vlastitih sredstava, budući da se velik dio nastave odvija za izvanredni studij. Nadalje, iz ovog izvora pokrivaju se troškovi „hladnog pogona“ : energija, komunalne usluge ,računalne usluge, zakupnine i najamnine i dr. Također dio rashoda poslovanja na izvoru 43 u velikoj mjeri se odnosi na troškove vanjske suradnje, obzirom da vanjski suradnici, kao i prethodnih godina, velikim dijelom sudjeluju u izvođenju studijskih programa, a iznose 175.000 €. U 2024. godini planirana je značajnije ulaganje u nefinancijsku imovinu u odnosu na prethodnu 2023.godinu u vidu nabave medicinske i laboratorijske opreme za potrebe rada Fakulteta.

Prihodima iz izvora 52 pokrivaju se troškovi plaća, nabave opreme ,stručnog osposobljavanja, putnih troškova, troškovi vanjskih suradnika i ostalih usluga koje se predviđene za ispunjavanje dobivenih potpora od strane Sveučilišta u Rijeci.

Ova aktivnost provodi se svake godine. U razdoblju 2023.-2025. očekuje se ostvarenja ciljeva sukladno Razvojnoj i Istraživačkoj strategiji Sveučilišta.

Financijski plan 2023.-2025. godine napravljen je prema ostvarenjima iz 2021. i 2022. godine, te podacima o broju studenata iz Službe za studenske poslove, kao i planiranim budućim aktivnostima vezanim za povećavanje kvota na pojedinim studijima i organiziranju cjeloživotnih programa, kao i Uputama za izradu prijedloga financijskog plana od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, te danim limitima Sveučilišta u Rijeci.

Dekanica:

Prof. dr. sc. Daniela Malnar, dr. med.