

SVEUČILIŠTE U RIJECI
AKADEMIJA PRIMIJENJENIH UMJETNOSTI

KLASA: 030-04/23-01/153

UR.BROJ: 2170-1-39-01-23-01

Rijeka, 13. prosinca 2023.

Na temelju članka 19.. stavka 3. Zakona o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti (NN 119/2022) i članka 11. Akademije primijenjenih umjetnosti Sveučilišta u Rijeci, Vijeće Akademije, na sjednici održanoj 13. prosinca 2023. godine donijelo je slijedeću

ODLUKU

Donosi se Financijski plan za 2024.- 2026. godinu.



dekan

Prof. art. Hrvoje Urumović

Dostaviti:

- Financijsko-računovodstvena služba, ovdje
- pismohrana, ovdje

RKP-NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA	38454 SVEUČILIŠTE U RIJECI - AKADEMIJA PRIMJENJENIH UMJETNOSTI
MJESTO I DATUM	Rijeka, 11.12.2023.
OSOBA ZA KONTAKTIRANJE	Mirela Ratković
TELEFON ZA KONTAKT	051/228 883
E-MAIL ZA KONTAKT	mirela.ratkovic@apurl.uniri.hr

**FINANCIJSKI PLAN
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

u EUR

	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
PRIHODI UKUPNO	2.238.544	2.470.727	2.985.650	2.971.692	2.959.359
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.238.544	2.470.727	2.985.650	2.971.692	2.959.359
7 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	2.298.780	2.465.553	3.014.968	2.989.574	2.973.259
3 RASHODI POSLOVANJA	2.279.910	2.455.553	3.003.968	2.980.874	2.964.359
4 RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	18.870	10.000	11.000	8.700	8.900
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-60.236	5.174	-29.318	-17.882	-13.900

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

u EUR

	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	3.725		0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0		0	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	3.725	0	0	0	0
DONOS PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE		56.000	81.500	52.182	34.300
ODNOS PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		-61.974	-52.182	-34.300	-20.400
NETO FINANCIRANJE	3.725	-5.974	29.318	17.882	13.900
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-56.511	-800	0	0	0



POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA 2024.-2026.

30454 SVEUČILIŠTE U RIJECI - AKADEMIJA PRIMJENJENIH UMJETNOSTI	
MJESTO I DATUM	Rijeka, 11.12.2023.
OSOBNA ZA KONTAKT	Mirela Ratković
TELEFON	051/228-883
EMAIL	mirela_ratkovic@apuri.uniri.hr

30454	AKADEMIJA PRIMJENJENIH UMJETNOSTI	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
11	Opći prihodi i primici	2.050.569	2.587.381	2.877.837	2.879.594	2.870.979
31	Vlasiti prihodi	27.665	22.000	14.000	16.000	18.000
43	Ostali prihodi za posebne namjene	66.822	66.000	68.000	69.000	70.000
51	Pomoći EU	46.883	35.000	25.433	6.716	0
52	Ostale pomoći	42.622	102.099	380	380	380
61	Donacije	3.982	0			
3705	VISOKO OBRAZOVANJE	2.258.765	2.482.614	3.014.968	2.989.574	2.974.859
A621002	REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U RIJECI	1.787.744	2.092.354	2.586.638	2.594.530	2.595.941
11	Opći prihodi i primici	1.787.744	2.092.354	2.586.638	2.594.530	2.595.941
31	Rashodi za zaposlene	1.756.298	2.053.770	2.547.413	2.555.305	2.556.716
32	Materijalni rashodi	31.446	38.584	39.225	39.225	39.225
A621038	PROGRAMI VJEŽBAONICA VISOKIH UČILIŠTA	0	531	320	313	298
11	Opći prihodi i primici	0	531	320	313	298
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	531	320	313	298
A622122	PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH VISOKIH UČILIŠTA	327.147	211.500	290.879	284.751	274.740
11	Opći prihodi i primici	327.147	211.500	290.879	284.751	274.740
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	322.050	201.500	284.879	280.251	270.240
34	Financijski rashodi	309	1.000	0	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	216	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.572	9.000	6.000	4.500	4.500
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0	0	0
A621181	PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE	0	25.300	0	0	0
11	Opći prihodi i primici	0	25.300	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	14.000	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	7.000	0	0	0
34	Financijski rashodi	0	4.300	0	0	0
A679110	POTPORA UMJETNIČKIM STUDIJIMA	0	211.696	0	0	0
11	Opći prihodi i primici	0	191.696	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	119.000	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	72.696	0	0	0
52	Ostale pomoći	0	20.000	0	0	0
36	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	20.000	0	0	0
A679089	OSTALE AKTIVNOSTI SVEUČILIŠTA U RIJECI (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	136.673	160.729	104.980	98.980	103.880
31	Vlasiti prihodi	15.763	26.502	16.100	16.750	18.150
31	Rashodi za zaposlene	0	7.800	2.300	2.300	2.300
32	Materijalni rashodi	15.461	17.500	12.100	12.650	13.750
34	Financijski rashodi	0	2	0	0	0
36	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	600	500	600	700
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	302	600	1.200	1.200	1.400
54	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0	3.725	0	0	0
43	Ostali prihodi za posebne namjene	55.372	69.400	68.700	71.450	73.350
31	Rashodi za zaposlene	30.579	28.100	28.100	28.800	29.500
32	Materijalni rashodi	21.494	35.200	35.100	37.000	38.150
34	Financijski rashodi	1.892	2.500	1.300	1.400	1.400
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.407	800	2.000	2.050	2.100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	2.800	2.200	2.200	2.200
52	Ostale pomoći	61.986	63.782	20.180	10.780	12.380
31	Rashodi za zaposlene	1.457	0	1.000	0	0
32	Materijalni rashodi	46.533	50.400	17.580	9.980	9.980
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0	9.082	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.996	4.300	1.600	800	2.400
61	Donacije	3.552	1.045	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	3.552	1.045	0	0	0
A679072	EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U RIJECI (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	7.201	17.500	32.151	11.000	0
51	Pomoći EU	7.201	17.500	32.151	11.000	0
31	Rashodi za zaposlene	0	2.600	0	0	0
32	Materijalni rashodi	7.201	14.900	32.151	11.000	0





SVEUČILIŠTE U RIJECI

AKADEMIJA PRIMIJENJENIH UMJETNOSTI

Slavka Krautzeka 83

51 000 Rijeka

Rijeka, 11.12.2023.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

Obrazloženje Općeg dijela

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 2.985.650 EUR. Planirani prihodi ostvaruju se najvećim dijelom iz Državnog proračuna (izvor 1.1.), iz sljedećih Aktivnosti:

- A621002- Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci
- A622122-Programsko financiranje javnih visokih učilišta
- A621038-Programi vježbaonica visokih učilišta

Pored navedenog prihodi se ostvaruju i iz:

- A679089- Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci (iz evidencijskih prihoda) - od prodaje vlastitih proizvoda i usluga na tržištu (izvor 3.1.), od školarina (izvor 4.3.), tekućih pomoći (izvor 5.2.) i donacija (6.1.).

- A679072 EU projekti Sveučilišta u Rijeci (Projekt THEY LIVE čije se provođenje produžuje do kraja veljače 2024., te novi projekt FASIH koji je započeo 2023. i traje do 2025.godine)

Nakon prihoda iz državnog proračuna najznačajniji po udjelu su prihodi od školarina, prihodi od umjetničkih potpora i projekata te tržišni prihodi. Manji po udjelu u 2024. su prihodi od EU projekata dok donacije nisu planirane, a i inače su neznatne po udjelu.

Projekcija za 2025. iznosi 2.971.692 EUR, a za 2026. iznosi 2.959.359 EUR. U 2023. započeo je novi projekt FASIH (33.590 EUR ukupan iznos EU financiranja) koji se provodi do 2025. godine.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi za 2024. planirani su u iznosu od 3.014.968 EUR, za 2025. iznose 2.989.574 EUR, dok za 2026. iznose 2.973.259 EUR. Najveći po udjelu u rashodima su rashodi za zaposlene (2.586.638 EUR za 2024., 2.594.530 EUR za 2025. i 2.595.941 EUR za 2026.) koji se najvećim dijelom financiraju iz državnog proračuna izvor 1.1. aktivnost A621002- Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci, a manjim dijelom se financiraju iz izvora 4.3. A679089- Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci (iz evidencijskih prihoda).

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Na izvoru 11. ne planiramo prijenos sredstava u 2024. godinu. Na izvoru 3.1. – tržišni prihodi planiran je donos u 2024. od 5.500 EUR koji se odnose na refundacije režijskih troškova Sveučilištu prema sporazumu i prihode od prodaje roba i usluga. Na izvoru 4.3. planiran je donos u 2024. u iznosu od 20.000 EUR. Na izvoru 5.1. od projekta THEY LIVE te FASIH u 2024. planiran je donos od 11.000 EUR te na izvoru 5.2. planiran je donos od 45.000 EUR što se odnosi na sredstva umjetničkih potpora iz 2023., studentske projekte od SKC iz 2023. te projekte CURE i SPEAR, a odnosi se i na dio neutrošenih sredstava Ministarstva kulture kojima se sufinanciraju umjetnički projekti i EU projekt FASIH.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	<u>Stanje obveza na dan 31.12.2022.</u>	<u>Stanje obveza na dan 30.06.2023.</u>
<u>Ukupne obveze</u>	201.252 EUR	189.624 EUR
<u>Dospjele obveze</u>	18.132 EUR	0,00

Ukupne obveze sastoje se od plaća, PUR-a, varijabile i vanjske suradnje na 193 i obveza na 23955.

Dekan:



Red. prof. art. Hrvoje Urumović



SVEUČILIŠTE U RIJECI

AKADEMIJA PRIMIJENJENIH UMJETNOSTI

Slavka Krautzeka 83

51 000 Rijeka

Rijeka, 11.12.2023.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

Sažetak djelokruga rada

Akademija primijenjenih umjetnosti u Rijeci od 2013. godine izvodi sveučilišne preddiplomske studije Likovne pedagogije, Primijenjenih umjetnosti, Grafičkog dizajna i vizualnih komunikacija te studij Glume i medija. Također se izvode i diplomski studiji: Likovna pedagogija, Vizualne komunikacije, Primijenjena umjetnost i Gluma (za više godine studija).

Zakonske i druge pravne osnove

Izrada financijskog plana temelji se na sljedećim zakonskim i pravnim osnovama:

- Upute Ministarstva znanosti i obrazovanja o izradi financijskog plana i danim limitima od 4.12.2023. (Klasa: 400-06/23-01/00035 Ur. broj: 533-02-23-0004)
- Upute Sveučilišta u Rijeci o izradi usklađenja financijskog plana i danim limitima od 7.12.2023. (Klasa: 400-06/23-02/02, Ur. broj: 2170-137-06-23-10)
- Upute za izradu prijedloga državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2024.-2026. Ministarstva financija, rujna 2023. godina
- Zakon o proračunu (NN, br. 144/21),
- 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),
- Zakon o ustanovama (NN, br. 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08),
- Strategija razvoja Sveučilišta u Rijeci 2021 - 2025.

Opis aktivnosti i projekata

Financijskim planom Akademije primijenjenih umjetnosti u Rijeci za razdoblje od 2024.-2026. godine (Program 3705 – Visoko obrazovanje) planirano je provođenje sljedećih aktivnosti:

A621002- Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci

Redovna djelatnost - opći prihodi i primici - sadrži sredstva za plaće i materijalna prava zaposlenika planirana sukladno Uputama Ministarstva financija i Ministarstva znanosti i ostvaruju se preko računa državne riznice.

	Izvršenje 2022. EUR	Tekući plan 2023. EUR	Plan 2024. EUR	Plan 2025. EUR	Plan 2026. EUR	Indeks 24./23.
A621002	1.787.744	2.092.354	2.586.638	2.594.530	2.595.941	124

A622122-Programsko financiranje javnih visokih učilišta

Prihodi iz Programskog financiranja javnih visokih učilišta ostvareni su temeljem Ugovora o programskom financiranju znanstvene, nastavne i umjetničke djelatnosti sklopljenom 2018. za četverogodišnje razdoblje. Ugovorom su 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. Akademija u sklopu ove aktivnosti dobiva i sredstva za vanjsku suradnju od prethodne akademske godine.

	Izvršenje 2022. EUR	Tekući plan 2023. EUR	Plan 2024. EUR	Plan 2025. EUR	Plan 2026. EUR	Indeks 24./23.
A622122	327.147	211.500	290.879	284.751	274.740	138

A621038-Programi vježbaonica visokih učilišta

Ovom aktivnošću financira se rad mentora kao i u ranijim godinama pa se tako planira i u razdoblju od 2024.-2026.

	Izvršenje 2022. EUR	Tekući plan 2023. EUR	Plan 2024. EUR	Plan 2025. EUR	Plan 2026. EUR	Indeks 24./23.
A621038	0	531	320	313	298	60

A679072 EU projekti Sveučilišta u Rijeci

Ova aktivnost odnosi se na projekte financirane iz EU fondova. Projekti aktivni u 2024. godini su projekt They Live koji je započeo 2020., produžen je i traje do ožujka 2024. (ukupnog iznosa 39.991 EUR) te FASIH (33.591 traje do srpnja 2025.) Planirani su rashodi u 2024. i 2025. kako slijedi.

	Izvršenje 2022. EUR	Plan 2023. EUR	Plan 2024. EUR	Plan 2025. EUR	Plan 2026. EUR	Indeks 24./23.
A679072	7.201	17.500	32.151	11.000	0	184

A679089- Redovna djelatnost Sveučilišta u Rijeci (iz evidencijskih prihoda)

Ova aktivnost provodi se svake godine u okviru koje se planiraju rashodi i izdaci koji se izvršavaju iz vlastitih i namjenskih izvora. Ova vrsta prihoda prikuplja se od školarina studenata, neostvarenih ECTS-a, dijela upisnina, materijalnih troškova studenata, osiguranja studenata, izdavanja potvrda, vlastitih prihoda ostvarenih na tržištu (prodaja proizvoda i usluga) i prijenosa Sveučilišta za specifične profile institucije, potpore te od prijenosa iz drugih proračuna (sufinanciranje projekata). Planirana je prema dosadašnjem ostvarenju, planovima o budućim upisnim kvotama, visini školarine te procjeni budućih komercijalnih projekata (restauracije, osmišljavanje vizualnog identiteta, izrada promotivnih

i edukativnih videa i sl.), pokretanju cjeloživotnih obrazovanja, radionica i sl. Očekivani rashodi na ovoj aktivnosti niži su u 2024. u odnosu na plan 2023. prvenstveno zbog planiranog pada vlastitih prihoda (3.1.) obzirom da ne očekujemo novih komercijalnih aktivnosti u 2024. godini. Ostale aktivnosti bilježe povećanje u planu za 2024. u odnosu na plan 2023. godine.

	Izvršenje 2022. EUR	Plan 2023. EUR	Plan 2024. EUR	Plan 2025. EUR	Plan 2026. EUR	Indeks 24./23.
A679089	136.673	160.729	104.980	98.980	103.880	95

. Ciljevi i pokazatelji učinka

Obzirom da prilikom izrade financijskog plana 2024.-2026. još nisu dostupni podaci Studentske službe za akademsku godinu 2022./2023. u nastavku su pokazatelji učinka akademske godine 2021./2022. Sukladno Strategiji Sveučilišta u Rijeci od 2021.-2025. definirani su razvojni strateški ciljevi kojima su određeni prioriteti razvoja na području kulture i umjetnosti. U nastavku su navedeni strateški ciljevi.

- Održati kvalitetu uvjeta poučavanja
- Povećati organiziranost i učinkovitost poučavanja

U okviru razvoja studijskih programa donosimo nekoliko pokazatelja uspješnosti koji se na Akademiji sustavno prate (podaci su za akademsku godinu 2021./2022.):

- omjer broja diplomiranih i ukupnog broja studenata
- omjer broja upisanih na prvu godinu i broja diplomiranih studenata
- ukupan broj studenata
- omjer broja studenata i zaposlenika u umjetničko-nastavnim zvanjima

POKAZATELJ	OSTVARENO (ak. god. 2021./2022.)	CILJANA VRIJEDNOST 2022./2023.	CILJANA VRIJEDNOST 2023./2024.	CILJANA VRIJEDNOST 2024./2025.
OMJER DIPLOMIRANIH I UKUPNOG BROJA STUDENATA	0,13	0,22	0,23	0,24
OMJER UPISANIH STUDENATA U 1. GODINU I DIPLOMIRANIH (ZBIRNO)	1,03	1,10	1,10	1,10
UKUPAN BROJ STUDENATA (ZBIRNO)	268	269	270	271
OMJER BROJA STUDENATA I ZAPOSLENIH U UMJETNIČKO- NASTAVNIM ZVANJIMA	8,12	8,10	8,0	7,9

Izvori: Služba za studentske poslove i Služba za kadrovske poslove

Temeljem Strategije Sveučilišta u Rijeci u dijelu koji se odnosi na povećanje broja i kvalitete umjetničke aktivnosti (Pokazatelj: broj izložbi, koncerata, javnih predstava koje su održale osobe u umjetničko-nastavničkom zvanju (fte5) jedna samostalna izložba, koncert, javna predstava po djelatniku zaposlenom u umjetničko-nastavničkom zvanju), u nastavku su navedeni podaci za referentnu akademsku godinu 2021./2022.

AKTIVNOSTI	REALIZIRANO	PLANIRANO	PLANIRANO	PLANIRANO	PLANIRANO
	2021./2022.	2021./2022.	2022./2023.	2023./2024.	2024./2025.
IZLOŽBE	47	35	35	39	60
UMJETNIČKI PROJEKTI / SURADNJE	12	11	11	12	15
PREDSTAVE/SURADNJE NA PREDSTAVAMA	37	26	26	25	15
RADIONICE	13	14	14	16	20
PREDAVANJA / IZDAVAŠTVO / SIMPOZIJ / TRIBINE / KONFERENCIJE	21	15	15	16	20
KONCERTI	0	3	3	3	3
GRAFIČKI DIZAJN (nova stavka)	14	12	12	13	15
UKUPNO AKTIVNOSTI	144	116	116	124	148
OMJER UKUPNOG BROJA AKTIVNOSTI I BROJA ZAPOSLENIH U UMJETNIČKO-NASTAVNOM ZVANJIMA	4,36	3,51	3,31	3,54	4,22
BROJ ZAPOSLENIH U UMJETNIČKO-NASTAVNOM ZVANJU	33	33	35	35	35

Izvor: Prodekanica za umjetničko-znanstvenu djelatnost

Financijski plan 2024.-2026. godine napravljen je prema ostvarenjima iz 2022. i ostvarenju prvih osam mjeseci 2023.

Dekan:



Red. prof. art. Hrvoje Urumović