***NAZIV OBVEZNIKA : SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU, MEDICINSKI FAKULTET OSIJEK***

***SJEDIŠTE OBVEZNIKA: OSIJEK***

***ADRESA SJEDIŠTA:JOSIPA HUTTLERA 4***

***RAZINA : 11***

***RAZDJEL: 080***

***BROJ RKP :22849***

***MATIČNI BROJ : 01388142***

***OIB: 16214165873***

***ŠIFRA DJELATNOSTI :8542***

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**MEDICINSKOG FAKULTETA**

**SVEUČILIŠTA J.J. STROSSMAYERA U OSIJEKU**

**ZA RAZDOBLJE 2025. -2027.**

**Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Medicinski fakultet Osijek Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku osnovan je Odlukom Upravnog vijeća Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku, dana 11.06.1998. godine, koji je i jedini osnivač Medicinskog fakulteta Osijek. Registriran je pri Trgovačkom sudu u Osijeku pod matičnim brojem subjekta (MBS) 030061412.

Sjedište Fakulteta nalazi u ulici Josipa Huttlera 4 u Osijeku.

Fakultet samostalno zastupa dekan Fakulteta, prof. dr. sc. Ivica Mihaljević, čiji je mandat započeo 01.10.2021. god. i traje do 30.09.2025. god.

**DJELATNOSTI FAKULTETA :**

|  |
| --- |
| * visoko obrazovanje
* ustrojavanje i izvođenje sveučilišnih i stručnih studija
* istraživanje i eksperimentalni razvoj u znanstvenim područjima: Prirodne znanosti i Biomedicina i zdravstvo
* znanstveno-istraživački rad u znanstvenom području Biomedicina i zdravstvo u odgovarajućim znanstvenim poljima uz uvjete utvrđene posebnim propisima
* ustrojavanje i izvođenje različitih oblika stručnog i znanstvenog usavršavanja zaposlenika u zdravstvu radi praćenja novih znanstvenih dostignuća
* ustrojavanje i izvođenje različitih oblika stručnog rada i sudjelovanje u ostvarenju programa zdravstvene zaštite
* izdavačka, knjižnična i informatička djelatnosti za potrebe nastave i znanstvenog i stručnog rada
* izvođenje različitih programa cjeloživotnog učenja i tečajeva trajne medicinske izobrazbe
* obavljanje primarne i specijalističko konzilijarne zdravstvene zaštite
* obrazovanje odraslih, uz ostalo obrazovanje i poučavanje
* ustrojavanje i izvođenje domaćih i međunarodnih tečajeva radi proširivanja znanja studenata, djelatnika u zdravstvu i drugih zainteresiranih osoba
* djelatnost laboratorija za DNA, forenzička genetika, citogenetika, medicinsko-biokemijska dijagnostika, molekularna dijagnostika i analitika, svjetlosna mikroskopija i koštana denzitometrija
* obavljanje zdravstvene djelatnosti u podružnicama Fakulteta za potrebe fakultetske nastave u skladu s posebnim Zakonom

izrada stručnih mišljenja, vještačenja, ekspertize u području Biomedicina i zdravstvo |

1. **OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Prioriteti Fakulteta su :

* kvalitetna provedba sveučilišnog obrazovanja na prijediplomskoj, diplomskoj i poslijediplomskoj razini u raznim granama medicine i medicinsko laboratorijske dijagnostike
* kontinuirano obavljanje i razvoj znanstveno-istraživačke i stručne djelatnosti
* kontinuirano podizanje razine kvalitete visokog obrazovanja i istraživačkog rada
* uvođenje novih obrazovnih programa i istraživačkih projekata
* osnaživanje suradnje sa gospodarskim subjektima u regiji
* trajno unaprjeđenje postojećih studijskih programa na temelju suvremenih spoznaja i postignuća europske i svjetske znanosti i struke
* internacionalizacija
1. **ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE**
* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju (NN 119/22)
* Zakon o proračunu (NN 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 01/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu (NN 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
* Upute za izradu Financijskog plana od strane MZO
* Godišnji plan i program rada Fakulteta
1. **USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA**

Ustanove visokoškolskog obrazovanja ne donose strateške, nego godišnje planove i programe prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Izvedbeni planovi za nastavu donose se za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. Uzrok nekih odstupanja u izvršenju financijskog plana, odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugi semestar uzrokuje i određene promjene izvršenja financijskog plana.

**5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA**

Izvori sredstava za financiranje rada Fakulteta su

* Opći prihodi i primici, skupina 671 za financiranje rashoda za zaposlene, za materijalne i financijske troškove, troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine, izvor 11
* Opći prihodi i primici, skupina 671 – prihodi za financiranje materijalnih i financijskih troškova, troškova poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine, izvor 12
* Vlastiti prihodi, skupina 661 – prihodi od prodaje proizvoda, te prihodi od pruženih usluga, za materijalne i financijske troškove i obnovu nefinancijske imovine, izvor 31
* Prihodi po posebnim propisima, skupina 652 – prihodi od sufinanciranja cijene studiranja – školarina, za financiranje rashoda za zaposlene, za materijalne i financijske troškove, troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine, izvor 43
* Prihodi od EU pomoći – Izvor 51
* Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, izvor 561 za financiranje projekata iz sredstava EU
* Prihodi od pomoći iz gradskih i županijskih proračuna, skupina 636, izvor 52
* Prihodi od ostalih pomoći, skupina 639 za financiranje ERASMUS+ projekata, te prijenosi između proračunskih korisnika, izvor 52
* Prihodi od donacija, skupina 663, izvor 61

**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
* Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama

Podaci su izraženi u EUR

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Plan 2027. | Indeks 25./24. |
| A621003Redovna djelatnost Fakulteta | 3.622.541 | 4.073.166 | 4.033.905 | 4.053.735 | 4.073.665 | 0,96 |

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

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

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Za razdoblje 2026. – 2027. godine za ove aktivnosti, iznosi su planirani sukladno dostavljenim limitima.

***Izračun financijskog plana:***

Izračun financijskog plana:

1. Rashodi za zaposlene

Planirani broj zaposlenih u 2025. god. x iznos prosječne mjesečne plaće x 12 mjeseci + ostali rashodi za zaposlene = 3.981.445

Planirani broj zaposlenih u 2026. god. x iznos prosječne mjesečne plaće x 12 mjeseci + ostali rashodi za zaposlene = 4.001.275

Planirani broj zaposlenih u 2027. god. x iznos prosječne mjesečne plaće x 12 mjeseci + ostali rashodi za zaposlene = 4.021.205

1. Materijalni rashodi za zaposlene

Ostali rashodi za zaposlene planirani su za 2025. god. u iznosu od 80.288 EUR

Troškovi prijevoza za dolazak na posao i odlazak s posla planirani su za 2025. god. u iznosu od 39.787 EUR

Sistematski pregledi za zaposlenike za 2025. god. planirani su u iznosu od 12.661 EUR

Ostali rashodi za zaposlene planirani su za 2026. god. u iznosu od 80.288 EUR

Troškovi prijevoza za dolazak na posao i odlazak s posla planirani su za 2025. god. u iznosu od 39.787 EUR

Sistematski pregledi za zaposlenike za 2026. god. planirani su u iznosu od 8.416 EUR

Ostali rashodi za zaposlene planirani su za 2027. god. u iznosu od 80.288 EUR

Troškovi prijevoza za dolazak na posao i odlazak s posla planirani su za 2027. god. u iznosu od 39.787 EUR

Sistematski pregledi za zaposlenike za 2027. god. planirani su u iznosu od 12.661 EUR

Ova sredstva su planirana temeljem zadanih limita od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, kao i limita od strane Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku.

**A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje
* Ugovor o programskom financiranju javnih visokih učilišta u Republici Hrvatskoj u akademskim godinama 2018./2019., 2019./2020., 2020/2021., 2021/2022
* Ugovor o programskom financiranju Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku u akademskim godinama 2018./2019., 2019./2020., 2020/2021., 2021/2022
* Zakon o osiguranju kvalitete u znanosti i visokom obrazovanju
* Pravilnik o sadržaju dopusnice te uvjetima za izdavanje dopusnice za obavljanje visokog obrazovanja, izvođenje studijskog programa i reakreditacije visokih učilišta
* Strateški program znanstvenih istraživanja Medicinskog fakulteta Osijek Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku 2021-2030.
* Pravilnik o organizaciji sustava kvalitete visokog obrazovanja Medicinskog fakulteta Osijek
* Politika kvalitete Medicinskog fakulteta Osijek

 Podaci su izraženi u EUR

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Plan 2027. | Indeks 25./24. |
| PROGRAMSKO FINANCIRANJE | 481.355 | 398.878 | 398.878 | 398.878 | 398.878 | 0,0 |

Ova aktivnost sastoji se od slijedećih elemenata :

1. Hladni pogon
2. Materijalni rashodi
3. Trošak nabave kapitalne opreme
4. Ulaganja u zgradu Medicinskog fakulteta

Ova aktivnost započela je 2013. godine, a provodi se kontinuirano, svake godine temeljem sklopljenog Ugovora o programskom financiranju javnih visokih učilišta u Republici Hrvatskoj.

Ova sredstva su planirana temeljem zadanih limita od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja, kao i limita od strane Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku, pa je tako u 2025. god. planiran iznos od 398.878 EUR, a isti iznos planiran je i za 2026. i 2027. godinu.

**A679090 Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda)**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje
* Strateški program znanstvenih istraživanja Medicinskog fakulteta Osijek Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku 2021-2030.
* Pravilnik o organizaciji sustava kvalitete visokog obrazovanja Medicinskog fakulteta Osijek
* Politika kvalitete Medicinskog fakulteta Osijek

 Podaci su izraženi u EUR

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Plan 2027. | Indeks 25./24. |
| A679090Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 1.742.072 | 1.553.623 | 1.665.584 | 1.595.750 | 1.590.800 | 1,07 |

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Ova aktivnost sastoji se od slijedećih elemenata :

1. Hladni pogon
2. Materijalni rashodi
3. Trošak nabave kapitalne opreme
4. Ulaganja u zgradu Medicinskog fakulteta

Plan rashoda iz aktivnosti redovne djelatnosti odnosi se na izvore 31,43,51, 52 i 61 .

Iz kategorije kapitalnih rashoda planirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, odnosno uredske opreme i namještaja, medicinske i laboratorijske opreme, kao i instrumenti i uređaji, te za dodatna ulaganja na zgradi Fakulteta – popravak i rekonstrukcija krova zgrade Fakulteta, dovršenje fakultetskih apartmana, uređenje dvorane u prizemlju, te uređenje sanitarnih prostorija, u sveukupnom iznosu od 220.000 EUR.

Kao rashodi iz kategorije općih troškova, planirani su rashodi za komunalne usluge, rashodi za telefon, bankarske usluge i usluge platnog prometa kao i materijal potreban za redovno obavljanje djelatnosti – nastavu.

U sklopu aktivnosti redovne djelatnosti planirani su slijedeći podprojekti:

Podaci su izraženi u EUR

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Plan 2027. | Indeks 25./24. |
| Kongres OSCON | 6.848 | 7.000 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 0,92 |
| Stipendije i školarine | 12.392 | 6.769 | 6.490 | 6.490 | 6.490 | 0,95 |
|  |  |  |  |  |  |  |

1. Projekt Kongres Oscon (Osijek Student Congress )

Projekt Kongres Oscon je studentski projekt organizacije međunarodnog kongresa translacijske medicine studenata biomedicinskih znanosti i mladih liječnika koji se održava svake godine u veljači. Cilj kongresa je promovirati Fakultet i Sveučilište na internacionalnoj razini, poticanje i razvoj medicinskih znanosti koje su iz STEM područja, i doktora medicine kao deficitarnog zanimanja, održavanje stručnih predavanja liječnika iz regije i šire, stručne radionice vještina namijenjene studentskom usavršavanju znanja i sl. Kongres se financira plaćanjem kotizacija, pomoći iz gradskih i županijskih proračuna, te donacijama fizičkih osoba i trgovačkih društava.

Izračun financijskog plana:

Planirana sredstva za organizaciju kongresa rađena su na temelju realizacije u 2024. godini. U 2025. god. planira se financirati iz slijedećih izvora , a to su :

Izvor 31 – u ukupnom iznosu 1.800 EUR

Izvor 52 – u ukupnom iznosu 3.200 EUR

Izvor 61 – u ukupnom iznosu 1.500 EUR

Jednaki iznosi planirani su i za 2026., kao i za 2027. godinu.

Izračun financijskog plana:

Planirana sredstva za organizaciju kongresa rađena su na temelju realizacije u 2024. godini. U 2025. god. planira se financirati iz slijedećih izvora , a to su :

Izvor 52 – u ukupnom iznosu 3.000 EUR

1. Stipendije i školarine

Stipendije i školarine odnose se na pokriće troškova školarina za poslijediplomske doktorske i specijalističke studije.

Izvor 43 – u ukupnom iznosu od 4.500 EUR

Izvor 52 - u ukupnom iznosu od 37.291 EUR ( dvije zaposlenice na projektu HRZZ-a )

**A679071 EU projekti Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda)**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje
* Strateški program znanstvenih istraživanja Medicinskog fakulteta Osijek Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku 2021-2030.
* Pravilnik o organizaciji sustava kvalitete visokog obrazovanja Medicinskog fakulteta Osijek
* Politika kvalitete Medicinskog fakulteta Osijek
* Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte financirane iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020.

 DEKAN

 prof.dr.sc. Ivica Mihaljević