

NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA

MJESTO I DATUM

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE

TELEFON ZA KONTAKT

PREHRAMBENO-BIOTEHNOLOŠKI FAKULTET SVEUČILIŠTA U ZAGREBU

ZAGREB, 5.12.2019.

TOMISLAV VRDOLJAK, mag. oec.

01 4605 175

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021., 2022., 2023. I 2024. GODINU

OPĆI DIO

| | | Prijedlog plana za 2020. | Projekcija plana za 2021. | Projekcija plana za 2022. | Projekcija plana za 2023. | Projekcija plana za 2024. |
|---|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | PRIHODI UKUPNO | 71.510.082 | 73.986.718 | 74.294.887 | 75.788.104 | 77.235.551 |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 71.504.582 | 73.981.218 | 74.289.387 | 75.782.604 | 77.230.051 |
| 7 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | RASHODI UKUPNO | 71.510.082 | 73.986.718 | 74.294.887 | 75.788.104 | 77.235.551 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 65.214.529 | 67.737.533 | 68.029.032 | 69.396.416 | 70.721.887 |
| 4 | RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | 6.295.553 | 6.249.185 | 6.265.855 | 6.391.688 | 6.513.664 |
| | RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | Prijedlog plana za 2020. | Projekcija plana za 2021. | Projekcija plana za 2022. | Projekcija plana za 2023. | Projekcija plana za 2024. |
|-------|--|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| DONOS | Ukupan donos neutrošenih prihoda iz prethodne/ih godina | 2.182.125 | 2.182.125 | 2.182.125 | 2.182.125 | 2.182.125 |
| ODNOS | Ukupan odnos neutrošenih prihoda u sljedeću godinu | -2.182.125 | -2.182.125 | -2.182.125 | -2.182.125 | -2.182.125 |

| | | Prijedlog plana za 2020. | Projekcija plana za 2021. | Projekcija plana za 2022. | Projekcija plana za 2023. | Projekcija plana za 2024. |
|---|---|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 8 | PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | NETO FINANCIRANJE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | VIŠAK / MANJAK + DONOS + ODNOS + NETO FINANCIRANJE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Člankom 3. Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12 i 15/15) financijski plan proračunskog korisnika definiran je kao akt kojim su utvrđeni njegovi prihodi i rashodi te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama, a proračunske klasifikacije kao okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Temeljem članka 2. stavka 3. Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, br. 26/10 i 120/13) proračuni i proračunski korisnici dužni su u procesima planiranja, izvršavanja, računovodstvenog evidentiranja i izvještavanja iskazivati prihode i primitke te rashode i izdatke prema proračunskim klasifikacijama u skladu s odredbama Zakona o proračunu i navedenog Pravilnika.

Proračunski korisnici državnog proračuna u cijelosti su sa svim svojim приходima, primicima, rashodima i izdacima uključeni u državni proračun. Temeljem članka 6. stavka 5. Pravilnika o proračunskim klasifikacijama glava je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jednog ili više proračunskih korisnika. Sukladno navedenom, ukupni prihodi, primici, rashodi i izdaci sveučilišta i visokih učilišta iskazuju se u okviru glave 08006 Sveučilišta i veleučilišta u Republici Hrvatskoj.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15), a na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2020. – 2022. usvojenih na sjednici Vlade 1. kolovoza 2019. godine te Uputa za izradu prijedloga državnog proračuna RH za razdoblje 2020. – 2022. (objavljene na stranici ministarstva financija) Prehrambeno-biotehnološki fakultet Sveučilišta u Zagrebu donosi prijedlog financijskog plana za razdoblje 2020. – 2022. prihvaćenog od strane nadležnog Ministarstva znanosti i obrazovanja i Sveučilištu u Zagrebu.

Fakultet kao javna institucija je, temeljem čl. 34. Zakona o fiskalnoj odgovornosti, dužan izjavom čelnika potvrditi zakonito, namjenski i svrhovito koristiti sredstva, te učinkovito i djelotvorno funkcioniranje sustava financijskog upravljanja i kontrola u okviru proračunom odnosno financijskim planom utvrđenih sredstava.

Prehrambeno-biotehnološki fakultet Sveučilišta u Zagrebu za potrebe izvještavanja o sustavu unutarnjih kontrola kod proračuna i proračunskih korisnika te za potrebe reakreditacije visokih učilište koju provodi Agencija za znanosti i visoko obrazovanje dužan je na početku nove kalendarske godine izraditi i predložiti na usvajanje novi petogodišnji financijski plan za razdoblje od 2020. do 2024.

Služba za financije i računovodstvo je kao i svaki puta, a prema naputcima Ministarstva financija i uz nadzor prodekana za financije i poslovanje izradio i predložilo navedeni financijski plan za sljedeće petogodišnje razdoblje. Ono se uglavnom sastoji od prijedloga kretanja stavki prihoda i rashoda po predloženim i proiciranim stopama rasta koje su razvrstane po izvoru financiranja i objedinjene u aktivnosti državnog proračuna.

Financijski plan osim projekcija može, obzirom na fluktuacije u granicama određenim Tečajnim mehanizmom Europskog monetarnog sustava a ovisno o stopi inflacije ili deficita na državnoj razini imati i odstupanja koja nisu određena isključivo smjernicama ekonomske i fiskalne politike Vlade RH. To je uobičajeni formalni postupak i nema nikakve posebne financijske obaveze osim mogućeg ostvarenja navedenog plana, s tim da se na žalost 85% prihoda upravo uprihoduje od strane stavki plaća za zaposlene, a tek 15 % predviđeno je za znanost, nastavu i ostale troškove poslovanja.

Prijedlog financijskog plana Fakulteta sastoji se od:

- procjene prihoda i primitaka za 2020. - 2024. godinu,
- plana rashoda i izdataka za 2020. - 2024. godinu i
- obrazloženja prijedloga financijskog plana.

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------|------------------|------------------|----------------|----------|--------------|----------|
| 832 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 834 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 841 | Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 842 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 843 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 845 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 847 | Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | UKUPNO: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ukupno (po izvorima) | 71.510.082 | 47.605.382 | 504.282 | 8.333.400 | 6.514.700 | 99.900 | 5.307.602 | 0 | 1.214.430 | 1.814.886 | 110.000 | 0 | 5.500 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|------------------|----------------|----------|--------------|----------|
| 834 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 841 | Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 842 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 843 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 845 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 847 | Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | UKUPNO: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ukupno (po izvorima) | 73.986.717 | 49.783.585 | 515.515 | 8.518.401 | 6.659.326 | 0 | 5.527.548 | 0 | 1.045.001 | 1.819.399 | 112.442 | 0 | 5.500 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|------------|------------|---------|-----------|-----------|---|-----------|---|-----------|-----------|---------|---|-------|---|
| 834 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 841 | Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 842 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 843 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 845 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 847 | Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | UKUPNO: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ukupno (po izvorima) | | 74.294.885 | 49.902.921 | 524.268 | 8.596.770 | 6.720.591 | 0 | 5.577.640 | 0 | 1.023.955 | 1.829.764 | 113.476 | 0 | 5.500 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|------------------|----------------|----------|--------------|----------|
| 834 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 841 | Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 842 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 843 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 845 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 847 | Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | UKUPNO: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ukupno (po izvorima) | 75.788.104 | 50.905.970 | 534.806 | 8.769.567 | 6.855.675 | 0 | 5.689.751 | 0 | 1.044.536 | 1.866.542 | 115.757 | 0 | 5.500 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|------------------|----------------|----------|--------------|----------|
| 834 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 841 | Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 842 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 843 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava u javnom sektoru | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 844 | Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 845 | Primljeni zajmovi od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 847 | Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | UKUPNO: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ukupno (po izvorima) | 77.235.551 | 51.878.274 | 545.021 | 8.937.066 | 6.986.618 | 0 | 5.798.425 | 0 | 1.064.487 | 1.902.193 | 117.968 | 0 | 5.500 | 0 |

Prihodi i primici Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2020. godinu usvajaju se na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2021., 2022., 2023. i 2024. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana).

Za izvore 11 Opći prihodi i primici i 12 Sredstva učešća za pomoći prihodi korisnika zadani su limitima koji se na računu 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika.

Fakultet je dužan u plan uključiti vlastite i namjenske prihode i primitke koje će ostvariti u razdoblju 2020. – 2024. budući da su oni dio konsolidiranog financijskog plana razdjela Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2020. godinu i projekcije za 2021., 2022., 2023. i 2024. godinu.

U slučaju daljnjih zatezanja odnosa između Rektorskog zbora i MZO i neredovitih isplaćivanja akontacija za participacije školarine a do uspostavljanja normalnih odnosa u financiranju od strane MZO-a Fakultet može radi potreba redovnog i održavanja njegove solventnosti i likvidnosti po potrebi zatražiti korištenje okvirnog kredita transakcijskog računa kod poslovne banke u maksimalnom iznosu od dva milijuna kuna.

Limit za rashodnu stranu generira se kao donos + prihod – odnos.

Rashodi i izdaci u prijedlogu financijskog plana unose se na razini odjeljka računskog plana (četvrta razina računskog plana) po izvorima financiranja i prema aktivnosti državnog proračuna za razdoblje 2020.-2024.

Svi uneseni rashodi i izdaci iskazani su za 2020. godinu na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2021., 2022., 2023. i 2024. na razini skupine (druga razina računskog plana) odnosno na razini usvajanja Državnog proračuna Republike Hrvatske.

Obrazloženje je značajan dio programski usmjerenog financijskog plana svakog proračunskog korisnika, a proračunski korisnici dužni su opisati i prikazati izračun financijskih sredstava potrebnih za provođenje svih aktivnosti/projekata iz svoje nadležnosti.

Ministarstvo će uspješnost fakulteta pratiti kroz pokazatelje opisane u Strateškom Planu Ministarstva kroz načine ostvarenja i pokazatelje **reputacionog cilja Unaprjeđenje kvalitete, relevantnosti, učinkovitosti i dostupnosti visokog obrazovanja** osno način ostvarenja:

- Unaprjeđenje kvalitete i relevantnosti visokog obrazovanja,
- Unaprjeđena dostupnost i razina uključenosti različitih kategorija polaznika u studijske programe i programe cjeloživotnog učenja od strateškog/gospodarskog interesa RH,
- Unaprjeđen sustav upravljanja i financiranja visokog obrazovanja.

Ovi ciljevi su komplementarni ciljevima strategiji razvoja PBF-a u razdoblju 2019.-2025., među kojima navodimo četiti glavna a to su:

- Pružiti vrhunsko, međunarodno prepoznato obrazovanje usklađeno s kvalifikacijskim okvirima, obrazovnim potrebama studenata, tržišta rada i društva u cjelini, a temeljena na integriranosti s najnovijim istraživanjima, osiguranom kreativnim i poticajnim okruženjem za učenje i poučavanje te sveobuhvatnim sustavom podrške
- Osnažiti vodeću istraživačku ulogu temeljenu na jasnom i jedinstvenom istraživačkom profilu, društvenoj relevantnosti i istraživačkoj izvrsnosti u znanstvenim poljima prehrambene tehnologije, biotehnologije i nutricionizma na nacionalnoj razini i u međunarodnom okruženju;
- Trajno doprinosti temeljima akademske profesije, biti konkurentni i prepoznatljivi dionik Europskog visokoobrazovnog prostora i Europskog istraživačkog prostora te relevantni partner u razvoju gospodarstva i društva; i
- Osigurati održivo i učinkovito upravljanje temeljeno na trajnim poboljšanjima.