***Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o godišnjem izvršenju financijskog plana 2023.***

**Sveučilište u Zadru**

Prema Zakonu o proračunu članak 84. stavak 3. (»Narodne novine«, broj 144/21.) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/2023) propisano je da obrazloženje posebnog dijela izvještaja o godišnjem izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti i realizacije tih ciljeva.

U nastavku slijedi obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata te realizacija njihovih ciljeva:

**A621074 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zadru**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Rebalans 2023. | Izvršenje financijskog plana od 1.1.-31.12.2023. | Indeks |
| A621074Redovna djelatnost Sveučilišta u Zadru | 24.572.005,00 | 23.176.528,81 | 94 |

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

1. Financiranja rashoda za plaće
2. Financiranja materijalnih prava zaposlenih
3. Financiranje prehrane i smještaja studenata i rad Studentskog zbora

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 11 Opći prihodi i primici planirano je 20.005.375,00 €, a u razdoblju od 1.1. – 31.12.2023. realizirano je 19.812.265,19 €, što je 99% u odnosu na plan te 16% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Najveća stavka rashoda poslovanja su rashodi za zaposlene u iznosu 18.432.347,10 €.

U sklopu iste aktivnosti na izvoru 12 Sredstva nacionalnog sufinanciranja planirano je 4.566.630,00 € za rashode za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine. U razdoblju 1.1.-31.12.2023. realizirano je 3.364.263,62 € ili 74% plana. Dio troškova pokriven je vlastitim izvorima u 2022. godini koji su naknadno pokriveni sufinanciranjem Ministarstva, što je razvidno iz izvještaja. Svi navedeni rashodi odnose se na projekt Sveučilišna znanstveno-nastavna infrastruktura za 21. stoljeće koji je sufinanciran od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja.

**A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Rebalans 2023. | Izvršenje financijskog plana od 1.1.-31.12.2023. | Indeks  |
| A622122Programsko financiranje javnih visokih učilišta  | 1.682.397,31 | 1.680.111,31 | 100 |

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 11 Opći prihodi i primici planirano je 1.682.397,31 €, a realizirano na godišnjoj razini 1.680.111,31 €, što je 100% u odnosu na plan. Najveća stavka rashoda poslovanja su materijalni rashodi u iznosu 1.477.032,34 € ili 2% više od godišnjeg plana te 1% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Nastavno su prikazani institucijski ciljevi i rezultati koji su ostvareni u razdoblju 1.1.-31.12.2023.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost za 2023. | Postignuta vrijednost za 1-12 2023. |
| Broj prijavljenih standarda zanimanja/usklađenih studijskih programa sa HKO | Usklađenost studijskih programa sa standardima kvalifikacija iz Registra Hrvatskog kvalifikacijskog okvira | studijski program | 2 - predan zahtjev za upis standarda zanimanja | Sveučilište | 6 | 2 |
| Broj studenata | Udio dolaznih međunarodnih studenata (dolazna mobilnost studenata) | student | 209 | Ured za osiguravanje kvalitete | 220 | 124 |
| Broj znanstvenih autorskih knjiga  | Povećanje broja znanstvenih autorskih knjiga  | znanstvena autorska knjiga  | 35 | Ured za izdavaštvo | 40 | 40 |
| Broj studenata koji su u prethodnoj akademskoj godini stekli minimalno 55 ECTS bodova | Uspješnost studiranja | Broj studenata | 1718 | Ured za preddiplomske i diplomske studije | 1800 | 1825 |
|  Omjer broja završenih studenata u akademskoj godini i broja studenata upisanih u prvu godinu te akademske godine | Završnost studija | Omjer | 0,66 | Ured za preddiplomske i diplomske studije | 0,70 | 0,709 |
| Broj radova objavljenih u časopisima uvedenim u -bazi Web of Science za STEM područja znanosti, - broj radova objavljenih u časopisima uvedenim u bazu Web of Science i bazu SCOPUS za društveno, humanističko i interdisciplinarno područje znanosti i umjetnosti (objavljenih tijekom jedne godine) | Znanstvena produktivnost | Broj radova | 110230 | Sveučilišna knjižnica | 120250 | 186206 |
| Broj aktivnosti popularizacije znanosti | Broj aktivnosti u kojima su sudjelovali zaposlenici Sveučilišta a odnosi se na popularizaciju znanosti | Broj | 160 | Centar za projekte, znanost i transfer tehnologija | 170 | 214 |

**A621038 Programi vježbaonica visokih učilišta**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Rebalans 2023. | Izvršenje financijskog plana od 1.1.-31.12.2023. | Indeks  |
| A621038Programi vježbaonica visokih učilišta | 131.080,00 | 131.604,49 | 100 |

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 11 Opći prihodi i primici planirano je 131.080,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. realizirano je 131.604,49 €, što je 100% u odnosu na plan te 30% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**A679092 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zadru (iz evidencijskih prihoda)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Rebalans 2023. | Izvršenje financijskog plana od 1.1.-31.12.2023. | Indeks  |
| A679092Redovna djelatnost Sveučilišta u Zadru (iz evidencijskih prihoda) | 4.326.156,00 | 4.743.571,99 | 111 |

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 31 Vlastiti prihodi planirano je 1.463.718,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 1.438.521,69 €, što je 98% u odnosu na plan te 7% više u odnosu na izvršenje prethodnog razdoblja. Najveća stavka su materijalni rashodi u iznosu 973.848,98 € ili 11% više od plana, te 26% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje se u najvećem dijelu odnosi na rashode za energiju i intelektualne usluge. Značajno veći realizirani rashodi su i na poziciji 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini, a odnose se na opremanje Tehničke škole nakon završetka projekta.

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 43 Ostali prihodi za posebne namjene planirano je 2.300.024,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 2.662.318,04 €, što je 16% više u odnosu na plan. Najveća stavka su materijalni rashodi u iznosu 1.300.230,39 € ili 19% više od plana, te 12% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje se u najvećem dijelu odnosi na rashode za reprezentaciju i naknadu ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa.

U sklopu iste aktivnosti na izvoru 52 Ostale pomoći i darovnice planirano je 542.373,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 631.742,23 €, što je 16% više u odnosu na plan. Najveća stavka su materijalni rashodi u iznosu 333.190,51 € ili 95% plana, te 2% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 61 Donacije planirano je 18.714,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 10.990,03 €, što je 59% planiranih vrijednosti. Najveća stavka su rashodi za stipendije studentima slabog imovinskog stanja u iznosu 7.644,96 €.

**A679074 EU projekti Sveučilišta u Zadru (iz evidencijskih prihoda)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Rebalans 2023. | Izvršenje financijskog plana od 1.1.-31.12.2023. | Indeks  |
| A679074EU projekti Sveučilišta u Zadru (iz evidencijskih prihoda) | 2.149.602,00 | 2.570.555,81 | 120 |

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 51 Pomoći EU je planirano 610.564,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 366.313,75 €, što je 60% u odnosu na plan. Najveća stavka su rashodi za zaposlene u iznosu 214.963,75 € ili 49% plana, te 36% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U sklopu iste aktivnosti na izvoru 52 Ostale pomoći i darovnice planirano je 1.471.116,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 2.144.131,32 €, što je 46% više u odnosu na plan. Najveća stavka su materijalni rashodi u iznosu 613.355,33 € ili 38% više od plana, te 7% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje rashoda se najvećim dijelom odnosi na EU projekte koji nisu bili obuhvaćeni izvornim planom.

Značajno odstupanje planiranog od realiziranog dolazi na poziciji 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini, a odnosi se na rekonstrukciju Tehničke škole. Troškovi su uredno podmireni iz sredstava MRRFEU-a s pozicije 6394 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava.

Financijskim planom za 2023. godinu u sklopu ove aktivnosti na izvoru 61 Donacije je planirano 67.922,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 60.110,74 €, što je 88% u odnosu na plan. Najveća stavka su materijalni rashodi u iznosu 24.421,69 € ili 22% više od plana, te 16% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**A621118 Pravomoćne sudske presude**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Rebalans 2023. | Izvršenje financijskog plana od 1.1.-31.12.2023. | Indeks  |
| A621181Pravomoćne sudske presude | 96.043,00 | 96.227,02 | 100 |

U sklopu ove aktivnosti na izvoru 11 Opći prihodi i primici planirano je 96.043,00 €, a u razdoblju 1.1.-31.12.2023. je realizirano 96.227,02 €, što je 100% u odnosu na plan.

U Zadru, 31. ožujka 2024. Rektor

Prof. dr. sc. Josip Faričić