**PRORAČUNSKI KORISNIK:** SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU, GRAĐEVINSKI I ARHITEKTONSKI FAKULTET OSIJEK

**NADLEŽNO MINISTARSTVO:** MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA

**OIB:** 04150850819

**RAZINA:** 11

**ŠIFRA DJELATNOSTI:** 8542

**RKP:** 2250

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Građevinski i arhitektonski fakultet Osijek je javno visoko učilište u sastavu Sveučilišta J. J. Strossmayera u Osijeku. Osnovna djelatnost Fakulteta je visoko obrazovanje i znanost. Najvećim dijelom se financira iz proračuna Republike Hrvatske, a manjim dijelom od obavljanja vlastite djelatnosti.

Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu Građevinskog i arhitektonskog fakulteta Osijek izrađuju se sukladno odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine, br. 144/21).

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 2.081.093,89 eura, što u usporedbi s istim razdobljem 2022. godine predstavlja povećanje od 3,7%. U odnosu na Plan za 2023. godinu, u prvom je polugodištu ostvareno 51,06% planiranih prihoda.

Prihodi izvora 31, Vlastiti prihodi, izvršeni su u ukupnom iznosu od 121.021,17 eura što je više za 45,52 % od planiranih. Prihodi su ostvareni od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, od iznajmljivanja prostora i od provođenja programa stručnih usavršavanja.

Prihodi izvora 563, Europski fond za regionalni razvoj, ostvareni su u ukupnom iznosu od 47.197,09 eura , indeks izvršenja u odnosu na plan iznosi 503,44. Ostvareni prihodi se odnose se na prihode od Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračunaza projektK679084.005 „Razvoj i primjena naprednih građevinskih materijala za izgradnju zdravih zgrada: zaštita od neionizirajućeg zračenja“.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Plan****2023.** | **Izvršenje****30. 6. 2023.** | **Indeks izvršenja** |
| Opći prihodi i primici(izvor 11) | 3.231.048,00 | 1.654.931,88 | 51,22 |
| Sredstva učešća za pomoći(izvor 12) | 9.101,00 | 7.372,48 | 81,01 |
| Vlastiti prihodi(izvor 31) | 83.164,00 | 121.021,17 | 145,52 |
| Prihodi za posebne namjene(izvor 43) | 470.265,00 | 112.224,55 | 23,86 |
| Pomoći EU(izvor 51) | 37.063,00 | 34.086,20 | 91,97 |
| Ostale pomoći(izvor 52) | 70.685,00 | 44.175,10 | 62,50 |
| Europski socijalni fond (ESF)(izvor 561) | 51.570,00 | 41.777,46 | 81,01 |
| Europski fond za regionalni razvoj (ERDF)(izvor 563) | 9.375,00 | 47.197,09 | 503,44 |
| Donacije(izvor 61) | 113.696,00 | 18.307,96 | 16,10 |
| **UKUPNO** | **4.075.967,00** | **2.081.093,89** | **51,06** |

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 2.006.915,66 eura, od čega se 1.972.846,47 eura odnosi na rashode poslovanja, a 34.069,19 eura na rashode za nabavu nefinancijske imovine. U odnosu na plan za 2023. godinu ostvareno je 45,44% ukupno planiranih rashoda koji su za 6,35% veći od ostvarenja rashoda u prvoj polovini prethodne godine.

U strukturi ukupnih rashoda najveći iznos izvršenih rashoda odnosi se na redovnu djelatnost koja se financira iz izvora 11, aktivnost A621003 (Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku). Najveći iznos rashoda iz ove aktivnosti odnosi se na rashode za zaposlene koji su za polugodišnje razdoblje izvršeni sukladno planiranom. Također, iz izvora 11 planirani su rashodi za aktivnost A622122 (Programsko financiranje javnih visokih učilišta) kojima se najvećim dijelom financiraju materijalni rashodi koji su također izvršeni sukladno planiranom.

Rashodi za projekte koje Fakultet provodi izvršeni su sukladno planiranim i odobrenim sredstvima iz izvora 12, 51, 52, 561, 563 i 61, a financirani su iz aktivnosti K679106.003 (Razvoj, unaprjeđenje i provedba stručne prakse u visokom obrazovanju), K679084.005 (Razvoj i primjena naprednih građevinskih materijala za izgradnju zdravih zgrada: zaštita od neionizirajućeg zračenja), A679071.018 (ERAMCA-Procjena ekološkog rizika i ublažavanje imovine kulturne baštine u Srednjoj Aziji) i A621048 (Projektno financiranje znanstvene djelatnosti). Rashodi projekta K679084.005 Razvoj i primjena naprednih građevinskih materijala za izgradnju zdravih zgrada: zaštita od neionizirajućeg zračenja su veći od planiranih za 81,29%, a za čije pokriće su osigurani prihodi na istoj poziciji što je izvršeno sukladno odobrenom zahtjevu za nadoknadom sredstava.

Iz izvora 31 i izvora 43 izvršeni su rashodi za aktivnost A679090 (Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku iz evidencijskih prihoda) sukladno ostvarenim prihodima i primicima.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Plan****2023.** | **Izvršenje****30. 6. 2023.** | **Indeks izvršenja** |
| Opći prihodi i primici(izvor 11) | 3.231.048,00 | 1.507.221,05 | 46,65 |
| Sredstva učešća za pomoći(izvor 12) | 9.101,00 | 1.799,21 | 19,77 |
| Vlastiti prihodi(izvor 31) | 83.164,00 | 72.183,68 | 86,80 |
| Prihodi za posebne namjene(izvor 43) | 781.579,00 | 316.188,53 | 40,46 |
| Pomoći EU(izvor 51) | 37.063,00 | 11.634,15 | 31,39 |
| Ostale pomoći(izvor 52) | 99.649,00 | 35.165,92 | 35,29 |
| Europski socijalni fond (ESF)(izvor 561) | 51.570,00 | 10.195,25 | 19,77 |
| Europski fond za regionalni razvoj (ERDF)(izvor 563) | 9.375,00 | 16.996,18 |  181,29 |
| Donacije(izvor 61) | 113.696,00 | 35.531,69 | 31,25 |
| **UKUPNO** | **4.416.245,00** | **2.006.915,66** | **45,44** |

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNOG U SLJEDEĆE RAZDOBLJE**

Ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 912.701,00 eura i raspoređuje se za financiranje rashoda poslovanja te za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Od ukupno ostvarenog viška prihoda i primitaka iz proteklih razdoblja 100.437,15 eura odnosi se na izvor 31, a rezultat je neutrošenih prihoda iz proteklih razdoblja koji su ostvareni od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, od iznajmljivanja prostora i od provođenja programa stručnih usavršavanja koji se realiziraju na Građevinskom i arhitektonskom fakultetu Osijek. Na izvoru 43 ostvaren je višak u iznosu od 427.247,99 eura koji je rezultat je neutrošenih prihoda iz proteklih godina koji su ostvareni od programa prijediplomskih, diplomskih i poslijediplomskih studija koji se realiziraju na Građevinskom i arhitektonskom fakultetu Osijek. Na izvoru 52 ostvaren je višak u iznosu od 38.923,72 eura, a rezultat je neutrošenih sredstava za projekte koji se provode Građevinskom i arhitektonskom fakultetu Osijek, a financiraju se iz sredstava Hrvatske zaklade za znanost. Višak sredstava koji su ostvareni na izvoru 12 u iznosu od 46.886,43 eura te višak sredstava na izvoru 561 u iznosu od 254.639,72 eura rezultat je aktivnosti projekata: „Održivi model stručne prakse na Građevinskom i arhitektonskom fakultetu Osijek – PRAG“, šifra UP.03.1.1.04.0012 i „Internacionalizacija visokog obrazovanja“, šifra UP.03.1.1.02. Na izvoru 61 ostvaren je višak u iznosu od 18.293,56 eura, a rezultat je aktivnosti projekta: „ Istraživanje i razvoj inovativnih drvnih zidnih obloga, pregradnih i nosivih zidova za održivu gradnju u poduzeću Spačva d.d.“, šifra KK.01.2.1.0244 i „Istraživanje i razvoj samozbijajućeg betona i betona za 3D printer sa dodatkom biopepela“, šifra KK.01.2.1.02.0055 te od donacija za organizaciju i provedbu studentskih aktivnosti.

U Osijeku 19. srpnja 2023. godine.

 **DEKAN**

 **prof. dr. sc. Hrvoje Krstić**