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

**NADLEŽNO MINISTARSTVO:** MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I MLADIH

**OIB:** 04150850819

**RAZINA:** 11

**ŠIFRA DJELATNOSTI:** 8542

**RKP:** 2250

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. 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 2024. 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 2.347.659,09 eura, što u usporedbi s istim razdobljem 2023. godine predstavlja povećanje od 12,81 %. U odnosu na Plan za 2024. godinu, u prvom je polugodištu ostvareno 54,27 % planiranih prihoda.

Prihodi izvora 11 Opći prihodi i primici ostvareni su na razini od 59,93% planiranih u ukupnom iznosu od 2.054.511,86 eura. Za aktivnost A621183 Stipendije i školarine za doktorski studij dana 21. ožujka 2024. godine Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih izvršilo je uplatu sredstava u iznosu od 1.851,06 eura. Navedenu aktivnost nismo planirali u 2024 godini već u 2023. godini, a budući da nadležno Ministarstvo nije obavijestilo Fakultet o promjeni izvornog plana za 2024. godinu sukladno članku 38. st. 6. Zakona o proračunu navedene izmjene izvornog plana za 2024. godinu nismo mogli dati na usvajanje upravljačkom tijelu sukladno čl. 38 st. 7. Zakona o proračunu.

Prihodi izvora 31 Vlastiti prihodi, ostvareni su u ukupnom iznosu od 79.642,20 eura, indeks izvršenja u odnosu na plan iznosi 43,95 %. Prihodi su ostvareni od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, od iznajmljivanja prostora i od provođenja programa stručnih usavršavanja.

Prihodi izvora 43 Prihodi za posebne namjene, ostvareni su u ukupnom iznosu od 18.582,80 eura, indeks izvršenja u odnosu na plan iznosi 3,86 %. Rezultat izvršenja na ovoj poziciji je očekivan budući da se većina prihoda na ovoj poziciji ostvaruje u rujnu i listopadu što izravno utječe na ovakav postotak izvršenja.

Prihodi izvora 5 Pomoći ostvareni su u ukupnom iznosu od 188.573,93 eura , indeks izvršenja u odnosu na plan iznosi 80,10%, a odnosi se na projekte: Nabijena zemlja za modeliranje i normizaciju u potresno aktivnim područjima, Cementom stabilizirani nosivi slojevi s otpadnom gumom za održive kolnike, Rastakanje grada/Osijek 2023., ERASMUS+ projekt individualne mobilnosti nastavnog i nenastavnog osoblja kroz boravak na inozemnim ustanovama, Documenting chardak house for preserving endangered wooden structure along Drava and Danube rivers in Croatia, Razvoj i primjena naprednih građevinskih materijala za izgradnju zdravih zgrada: zaštita od ionizirajućeg zračenja.

Ostvareni prihodi izvora 61 Donacije ostvareni su u ukupno iznosu od 6.348,30 eura, a odnose se na prihode projekta Istraživanje i razvoj inovativnih drvnih zidnih obloga, pregradnih i nosivih zidova za održivu gradnju u poduzeću Spačva d.d.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Plan****2024.** | **Izvršenje****30. 6. 2024.** | **Indeks izvršenja** |
| Opći prihodi i primici(izvor 11) | 3.427.927,00 | 2.054.511,86 | 59,93 |
| Vlastiti prihodi(izvor 31) | 181.200,00 | 79.642,20 | 43,95 |
| Prihodi za posebne namjene(izvor 43) | 481.000,00 | 18.582,80 | 3,86 |
| Pomoći (izvor 5) | 235.417,00 | 188.573,93 | 80,10 |
| Donacije(izvor 61) | 0,00 | 6.348,30 | - |
| **UKUPNO** | **4.325.664,00** | **2.347.659,09** | **54,27** |

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 2.468.289,30 eura. U odnosu na plan za 2024. godinu ostvareno je 56,70 % ukupno planiranih rashoda koji su za 22,99 % 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 Opći prihodi i primici, za 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 Opći prihodi i primici planirani su rashodi za aktivnost A622122 (Programsko financiranje javnih visokih učilišta) kojima se najvećim dijelom financiraju materijalni rashodi, a izvršeni su sukladno planiranim iznosima. Iz izvora 11 Opći prihodi i primici, za aktivnost A621183 (Stipendije i školarine za doktorski studij) ostvareno je izvršenje na skupini 37 Naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 1.851,06 eura.

Rashodi izvora 31 Vlastiti prihodi i rashodi izvora 43 Prihodi za posebne namjene izvršeni su sukladno planiranim iznosima. Rashodi za projekte koje Fakultet provodi izvršeni su sukladno planiranim i odobrenim sredstvima iz izvora 51 Pomoći EU za projekt Procjena ekološkog rizika i ublažavanje imovine kulturne baštine u Srednjoj Aziji, Partnership for Virtual Laboratories in Civil Engineering, iz izvora 52 Ostale pomoći za projekt Sinergija primjene inteligentnih metoda u procjeni ponašanja zgrada, elemenata i materijala i inovativna uporaba recikliranih građevinskih materijala zasnovana na eksperimentalnim i novim pristupima za uspostavu održivog životnog prostora, za projekt Documenting chardak house for preserving endangered wooden structure along Drava and Danube rivers in Croatia, za ERASMUS+ projekt individualne mobilnosti nastavnog i nenastavnog osoblja kroz boravak na inozemnim ustanovama, za projekte Hrvatske zaklade za znanost i za hrvatsko - slovenski bilateralni projekt Digitalna transformacija građevinskih projekata potaknuta sinergijom optimizacijskih metoda i BIM koncepta u svrhu učinkovitije i sigurnije gradnje, iz izvora 61 Donacije za projekt EYES HEARTS HANDS Urban Revolution.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Plan****2024.** | **Izvršenje****30. 6. 2024.** | **Indeks izvršenja** |
| Opći prihodi i primici(izvor 11) | 3.427.927,00 | 2.005.245,77 | 58,52 |
| Vlastiti prihodi(izvor 31) | 108.970,00 | 51.343,72 | 47,12 |
| Prihodi za posebne namjene(izvor 43) | 524.597,00 | 213.503,47 | 40,70 |
| Pomoći(izvor 5) | 279.314,00 | 197.954,42 | 70,87 |
| Donacije(izvor 61) | 12.374,00 | 241,92 | 1,96 |
| **UKUPNO** | **4.353.182,00** | **2.468.289,30** | **56,70** |

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNOG U SLJEDEĆE RAZDOBLJE**

Ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 796.103,52 eura i raspoređuje se za financiranje rashoda poslovanja te za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Od ukupno ostvarenog viška prihoda iznos od 49.266,09 eura odnosi se na izvor 11 Opći prihodi i primici, iznos od 177.997,87 eura odnosi se na izvor 31 Vlastiti prihodi, 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 Prihodi za posebne namjene ostvaren je višak u iznosu od 90.162,83 eura. Višak na ovoj poziciji 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 51 Pomoći EU ostvaren je višak u iznosu od 27.276,50 eura, a rezultat je neutrošenih sredstava za projekte koji se provode na Građevinskom i arhitektonskom fakultetu Osijek. Na izvoru 52 Ostale pomoći ostvaren je višak u iznosu od 74.739,94 eura, a rezultat je neutrošenih sredstava za projekte koji se provode Građevinskom i arhitektonskom fakultetu Osijek koji se financiraju iz sredstava Hrvatske zaklade za znanost i EU sredstava. Na izvoru 61 Donacije ostvaren je prihod u visini 42.342,81 eura rezultat je neutrošenih sredstava za projekte: Istraživanje i razvoj inovativnih drvnih zidnih obloga, pregradnih i nosivih zidova za održivu gradnju u poduzeću Spačva d.d. i EYES HEARTS HANDS Urban Revolution. Ostvareni višak prihoda na izvoru 12 Sredstva učešća za pomoći u iznosu od 51.598,32 eura te višak prihoda na izvoru 56 Fondovi EU u iznosu od 282.719,16 eura rezultat je aktivnosti projekata: Razvoj i primjena naprednih građevinskih materijala za izgradnju zdravih zgrada: zaštita od ionizirajućeg zračenja, šifra K679084.005, 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.

**OSTALI PROPISANI IZVJEŠTAJI**

Građevinski i arhitektonski fakultet Osijek nije imao izvršenja za sljedeće izvještaje: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.

U Osijeku 17. srpnja 2024. godine.

 **DEKAN**

 **prof. dr. sc. Hrvoje Krstić**