**PRORAČUNSKI KORISNIK:** SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU FAKULTET ZA ODGOJNE I OBRAZOVNE ZNANOSTI

**NADLEŽNO MINISTARSTVO:** MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA

**OIB:** 28082679513

**RAZINA:** 11

**ŠIFRA DJELATNOSTI:** 8542

**RKP:** 22486

**OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

1. **UVOD**

Fakultet za odgojne i obrazovne znanosti znanstveno-nastavna je sastavnica Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera u Osijeku koja svojom misijom daje doprinos društvu unaprjeđivanjem obrazovanja i odgoja obrazujući studente na prijediplomskim, diplomskim i poslijediplomskim studijima te provođenjem znanstvenih istraživanja u različitim znanstvenim i umjetničkim područjima i poljima. Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/2014)

1. **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

Djelokrug rada Fakulteta za odgojne i obrazovne znanosti visoko je obrazovanje koje se provodi ustrojavanjem i izvođenjem sveučilišnih studijskih programa iz područja primarnog odgoja i obrazovanja, ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, edukacijske rehabilitacije te programa cjeloživotnog obrazovanja. Fakultet donosi strateške odluke potrebne za razvoj akademskih pitanja, profiliranje znanstvenih i umjetničkih istraživanja, provodi i razvija financijsku i investicijsku politiku, osigurava zakonodavnu potporu te razvoj kadrova i istraživačke infrastrukture. Fakultet provodi prijediplomsko, diplomsko i poslijediplomsko specijalističko i sveučilišno obrazovanje utemeljeno na znanstvenim, razvojnim i umjetničkim istraživanjima znanosti radi stvaranja novih znanja i ideja te poticanja kritičkog promišljanja i kreativnosti. Fakultet osigurava mobilnost studenata i nastavnika, racionalno korištenje ljudskih i materijalnih potencijala, razvoj novih interdisciplinarnih studijskih programa te nadzor i stalni rast kvalitete, konkurentnosti i međunarodne kompetitivnosti nastavnog, znanstvenog, umjetničkog i stručnog rada. Fakultet razvija izdavačku, bibliotečnu i informatičku djelatnost za potrebe nastave i stručnog rada.

**A621003 Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku**

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih rashoda:

1. Rashodi za plaće (plaće za redovan radi i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje)
2. Ostali rashodi za zaposlene (materijalna prava zaposlenika)
3. Naknada za prijevoz na posao i s posla
4. Sistematski pregledi zaposlenika
5. Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.** | **Indeks** |
| A621003  Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku | 2.668.760,00 | 2.659.457,48 | 99,65 |

Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku (aktivnost u proračunu A621003) sastavni je dio financijskog plana, provodi se svake godine i pozicija je na kojoj se planira i ostvaruje najveći iznos rashoda. Financijski plan na ovoj poziciji ostvaren je u nešto manjem iznosu od planiranoga, najvećim dijelom ovo ostvarenje rezultat je nešto manjega ostvarenja na poziciji rashoda za zaposlene.

**A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta**

Cilj ove aktivnosti je ostvarenje razvojnih pomaka u nastavnoj i znanstvenoj djelatnosti, unapređivanje postojećih studijskih programa te izvođenje novih studijskih programa čija je izrada u tijeku te postizanje utvrđenih institucijskih ciljeva, a sve u skladu s realizacijom utvrđenih ciljeva programskog financiranja:

* Relevantnost u odnosu na sadašnje i buduće potrebe tržišta rada te razvoja gospodarstva i društva, učinkovitost i internacionalizacija visokog obrazovanja
* Izvrsnost znanstvenog i umjetničkog rada
* Znanost, umjetnost i visoko obrazovanje kao pokretači promjena u društvu i gospodarstvu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.** | **Indeks** |
| A622122  Programsko financiranje javnih visokih učilišta | 157.372,00 | 158.516,14 | 100,73 |

**A621038 Programi vježbaonica visokih učilišta**

Program vježbaonica visokih učilišta (aktivnost u proračunu A621038) sastavni je dio financijskog plana i provodi se svake godine. Za proračunsku 2023. godinu planirano je ukupno za ovu aktivnost 4.753,00 eura jer se očekuje povećanje opsega rada u vježbaonicama sukladno ciljevima povećanja udjela rada u vježbaonicama i stručne prakse u nastavnim programima radi kvalitetnije pripreme za tržište rada. Planirani iznos ove aktivnosti u potpunosti je izvršen.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.** | **Indeks** |
| A621038  Programi vježbaonica visokih učilišta | 4.753,00 | 4.752,74 | 99,99 |

**A621183 Stipendije i školarine za doktorski studij**

Za proračunsku 2023. godinu planirano je ukupno za ovu aktivnost 264,00 eura. Navedena aktivnost rezultat je ostvarivanja prava zaposlenika temeljem kolektivnoga ugovora za troškove povezane s izradom, tiskom i opremom doktorskog rada. ciljevima povećanja udjela rada u vježbaonicama i stručne prakse u nastavnim programima radi kvalitetnije pripreme za tržište rada. Budući da se planirani iznos na ovoj poziciji nije izvršio u prošloj godini, rashodi za navedenu aktivnost financirani su u istom iznosu s pozicije Redovne djelatnosti Sveučilišta u Osijeku (A679090).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.** | **Indeks** |
| A621183  Stipendije i školarine za doktorski studij | 264,00 | 0,00 | - |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.** | **Indeks** |
| A679090  Redovna djelatnost Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 706.636,00 | 713.525,73 | 100,98 |

Ova aktivnost sastoji se od rashoda za sljedeće izvore:

**Izvora 31** Vlastiti prihodi – rashodi iz izvora 31 realizirani su za 19,68 % više od planiranih. Ovi rashodi ovise o dinamici naplate i realizacije programa cjeloživotnog obrazovanja koji se provode na Fakultetu.

**Izvora 43** Ostali Prihodi za posebne namjene – rashodi iz izvora 43 realizirani su u nešto manjem iznosu od planiranih, indeks izvršenja 92,56 %. Manje izvršeni rashodi rezultat su više planiranog iznosa, odnosno manjeg izvršenja materijalnih rashoda.

**Izvora 52** - Ostale pomoći – rashodi izvora 52 izvršeni su u većem iznosu od planiranih, indeks 70,06 %. Pokriće ovih rashoda osigurano je na temelju prijenosa sredstava proračunskih korisnika istog proračuna i pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Iz ovoga izvora financirani su materijalni rashodi i rashodi za zaposlene. Navedeni rashodi najvećim dijelom se odnose na financiranje izvanrednog prijediplomskog studija ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja projekte i aktivnosti koji su financirani s ove pozicije.

**Izvora 61** – Donacije rashodi – pokriće rashoda na ovoj poziciji osigurano je ostvarenjem izvršenja prihoda na istoj poziciji. Na ovoj poziciji financiraju se materijalni rashodi koji se odnose na izdavanje knjiga i organizaciju skupova. Iznos na ovoj poziciji nije značajan, a ostvaren je od donacija fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava.

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

Rashode ove aktivnosti čine rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika. Rashodi projekta izvršeni su sukladno primljenom prijenosu sredstvava Sveučilišta Josipa Jurja Strossmayera, odnosno prijavama na program mobilnosti, a temeljem Ugovora o međufakutetskoj suradnji Agencije za znanost i visoko obrazovanje i Erasmus+ program mobilnosti.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Ostvarenje/Izvršenje 1.-12.2023.** | **Indeks** |
| A679071  EU projekti Sveučilišta u Osijeku (iz evidencijskih prihoda) | 19.141,00 | 19.140,80 | 100,00 |

U Osijeku 25. ožujka 2024. godine.

**DEKANICA**

prof. dr. sc. Emina Berbić Kolar