**SVEUČILIŠTE U ZAGREBU FAKULTET STROJARSTVA I BRODOGRADNJE**

**IVANA LUČIĆA 5**

**10000 ZAGREB**

**OIB: 22910368449**

**RKP: 01829**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupno ostvareni prihodi za 2023. godinu iznose 40.460.290,25 eura. Planirani prihodi nakon 2. rebalansa financijskog plana iznose 41.786.601,00 eura te je manje ostvareno prihoda za 3,17%.

Manje su ostvareni prihodi od pomoći iz inozemstva u odnosu na plan za 6,52 %.

Prihodi iz izvora 11 Opći prihodi i primici udvostručeni su u odnosu na prethodnu godinu zbog financiranja cjelovite obnove od potresa.

Prihodi od pomoći manje su ostvareni u odnosu na tekući plana za 12,22%.

Tijekom 2023. godine mijenjali su se izvori za financiranje cjelovite obnove zgrada uzrokovane potresom, što se evidentiralo u rebalansima financijskog plana 2023. godine.

Prihodi od donacija više su ostvareni za 23,15 % u odnosu na tekući plan.

Ukupno izvršeni rashodi za 2023. godinu iznose 42.569.038,58 eura, što je za 11,19% više u odnosu na tekući plan 2023. (2. rebalans financijskog plana za 2023.)

Očekivane uplate za pokriće rashoda na infrastrukturnim projektima potraživane po ZNS-ovima nisu u cijelosti doznačene u 2023. godini.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su za 13,66% više u odnosu na tekući plan

U mjesecu prosincu okončano je više od planiranih građevinskih radova na infrastrukturnim projektima.

Rashodi poslovanja više su izvršeni od planiranih za 9,07%. Materijalni rashodi više su izvršeni za 69,72%. zbog privremenog preseljenja u iznajmljeni prostor, a dijelom se promijenila struktura materijalnih rashoda.

Na izvoru 11 planirani rashodi za 2023. iznose 23.896.467 eura, dok je izvršeno 23.408.832,09 eura, što je manje za 2,04%.. Najveći dio namijenjen je za rashode za zaposlene te pokrivanje dijela materijalnih rashoda za normalno funkcioniranje Fakulteta. Rashodi na izvoru 11 planirani su u skladu s Uputom Sveučilišta u Zagrebu, koja se odnosi na limite izvora 11, te prenamjenom izvora financiranja za obnovu od potresa..

Na izvoru 31 planirani rashodi za 2023. iznose 1.436.500 eura. Ostvarenje je veće za 85,74%.Najvećim dijelom rashodi se odnose na pokrivanje troškova kod provođenja gospodarske djelatnosti, sudska vještačenja, izrade studija i proračuna, stručnih usavršavanja. Nedostatak prihoda

izvora 31 dijelom se nadoknadio iz drugih izvora izvan proračuna.

Na izvoru 43 planirani rashodi za 2023. godinu iznose 596.597,00 eura, a ostvareni su manje za 46,19%.

Rashodi financirani iz izvora 51 ostvareni su za 5,,41% manje od predviđenih tekućim planom.

Na izvoru 52 ostvareni rashodi su za 92,51% veći od tekućeg plana, zbog realiziranih građevinskih radova infrastrukturnog projekta NRLE.

Rashodi iz izvora 576 Fonda solidarnosti EU više su izvršeni za 12,84%, a odnose se na cjelovitu obnovu od potresa.

Rashodi iz izvora 61 ostvareni su u skladu s tekućim planom.

.

**REZULTAT POSLOVANJA /IZVRŠENJA 2023.**

Ukupan rezultat poslovanja/izvršenja za 2023. godinu je manjak prihoda u iznosu od 2.108.748,33 eura. S obzirom da potraživani iznosi po ZNS-ovima nisu u cijelosti doznačeni u 2023. godini kada su sredstva utrošena, manjak prihoda će se nadoknaditi uplatama u slijedećem razdoblju.

Višak prihoda poslovanja iz prethodnog razdoblja u iznosu od 436.062,45 eura iskorišten je za pokriće dijela manjka prihoda u 2023. godini.

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA**

|  |  |
| --- | --- |
| Stanje novčanih sredstava |  |
| Stanje računa 1.1.2023. |  1.080.937,02 |
| Stanje računa 31.12.2023. |  3.144.461,97  |

Zagreb, 20.ožujka 2024.

 Dekan:

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Prof.dr.sc. Zdenko Tonković