

Privitak 3. Obrazloženje Izvršenja financijskog plana 2024. godine

II POSEBNI DIO

U sklopu redovne djelatnosti i programskog financiranja javnih visokih učilišta financiraju se i izvode redovni studiji na preddiplomskom, diplomskom, integriranom i poslijediplomskom znanstvenom studiju te se financira znanstveni rad Fakulteta. Pored tih studijskih programa, u sklopu redovne djelatnosti izvode se izvanredni diplomski studij Rani i predškolski odgoj i obrazovanje, Poslijediplomski doktorski studij Humanističke znanosti i Sveučilišni diplomski studij na engleskom jeziku Psychology, koji se financiraju iz evidencijskih prihoda.

Izvršenje Redovna djelatnost Filozofskog fakulteta u Splitu A621004

- Izvršenje redovne djelatnosti Fakultet provodi obrazovanje studenata na preddiplomskim, diplomskim i integriranom studijima u znanstvenim područjima društvenih, humanističkih i interdisciplinarnih znanosti.

IZVOR 11 - €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A621004	5.907.049,00	5.873.518,00	6.765.913,00	6.770.311,12	114,16

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

1. Podaktivnost: Provođenje redovitih studija

U 2024. izvršenje Financijskog plana je sljedeće:

- Nastavljen je pozitivan dugoročni trend popunjenosti raspoloživih mjesta na studijskim programima redovnih studija FFST;
- Nastavljen je pozitivan trend broja studenata redovitih studija koji u akademskoj godini uspješno dovršavaju studij;
- zadržana je (s minimalnim padom) visoka razine prosječne ocjene kvalitete izvedbe nastave na studijskim programima redovnih studija FFST
- U 2024. godini je planiran iznos sredstava prema dostavi limita od Sveučilišta u Splitu. Elementi za povećanje bili su usporedba troškova plaće 08/2023, ali izvršenje je veće za vrijednosti povećanja koeficijenta za obračun plaće, izračun troška minulog rada za jednu godinu i napredovanja pojedinih profesora, te porast iznosa naknada materijalnih prava radnika.

Izvršenje financijskog plana za 2024. godinu:

Element/ podaktivnost: Izvršenje redovite djelatnosti - cto 671

U 2024. izvršenje plana je:

- 6.539.078,14 € za plaće i doprinose na plaće zaposlenika
- 153.270,88 € za ostale rashode za zaposlene
- 65.857,58 € za prijevoz na posao i s posla
- 12.104,52 € za sistematske preglede zaposlenika

Indeks povećanja rashoda po aktivnosti A621004 u 2024. u odnosu na 2023. iznosi 125,65%.

Pokazatelj rezultata	Definicija		Jedinica	Polazna vrijednost/ plan za 2024.	Izvor podataka	Izvršena vrijednost za 2024.	% izvršenja za 2024.
Trend upisa studenata na redovne programe	Broj upisanih redovnih studenata na studijskim programima		Redovni student u ak.god.	1317	Studentska referada FFST	1505	114,27%
Trend dovršenja studija studenata na redovnim programima	Broj redovnih studenata na studijskim programima koji su dovršili studij u jednoj ak. god.		Redovni studenti koji su dovršili studij	266	Studentska referada FFST	322	121,05%
Kvaliteta rada na studijskim programima	Ocjene rada u nastavi po studijskim programima prema studentskim anketama u ak.god. 2023/2024		Prosječna ocjena nastavnika u ak.god. 2023/2024	4.7	Studentske ankete UNIST	4.65	98,93%

2. A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta

Kroz redovnu djelatnost Fakultet provodi obrazovanje studenata na preddiplomskim, diplomskim i integriranom studijima u znanstvenim područjima društvenih, humanističkih i interdisciplinarnih znanosti. Izvršenje aktivnosti je kako slijedi:

IZVOR 11 €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A622122	457.303,16	551.858,00	599.401,00	570.294,21	124,71

Ova aktivnost/ projekt izvršena je u sljedećim podaktivnostima:

1. Provođenje redovitih studija (437.085,00 €)
2. Provođenje znanstvene djelatnosti (133.209,46 €)

Izvršenje ove aktivnosti u 2024. ostvareno je sljedeće:

- Nastavljen je pozitivan dugoročni trend popunjenosti raspoloživih mjesta na studijskim programima redovnih studija FFST;
- Nastavljen je pozitivan trend broja studenata redovitih studija koji u akademskoj godini uspješno dovršavaju studij;
- zadržana je (s minimalnim padom) visoka razine prosječne ocjene kvalitete izvedbe nastave na studijskim programima redovnih studija FFST

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost /plan za 2024.	Izvor podataka	Izvršena vrijednost za 2024.	% izvršenja za 2024.
Broj znanstvenih radova u SCOPUS i WoS, AI časopisima te međunarodno recenziranim zbornicima za društvene i humanističke znanosti te umjetničko područje	Ukupan broj znanstvenih radova objavljenih u predmetnim kategorijama na razini Fakulteta	Broj radova	233	CroRIS, aplikacija ZNAK (institucijska evidencija)	216	92,70%
Broj formalnih suradnji s gospodarskim subjektima te ustanovama iz kulture i obrazovanja	Ugovori o suradnji s nastavnim bazama	Broj ugovora	47	Web Fakulteta	70	148,94%
Udio studenata koji su u roku upisali višu godinu u ukupnom broju studenata	Udio studenata koji su stekli 55 i više ECTS u ukupnom broju studenata	%	55%	ISVU	34,38%(491 /1248)	62,50%
Broj aktivnosti popularizacije znanosti i umjetnosti	Aktivnosti kojima je organizator Fakultet a koje su doprinijele popularizaciji znanosti i umjetnosti	Broj provedenih događanja	50	Web Fakulteta	64	128%

3. A621038 Programi vježbaonica visokih učilišta

- Izvršenje aktivnosti A621038 napravljeno je kako slijedi:

IZVOR 11 €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A621038	27.602,06	28.140,00	36.306,00	36.896,99	133,67

Ova aktivnost provodi se svake godine.

U 2024. godini je zadržana (uz minimalno smanjenje) razina opsega vježbaoničkog rada i stručne prakse u nastavnim programima radi kvalitetnije pripreme za tržište rada.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Izvršena vrijednost za 2024.	% izvršenja za 2024.
Isplaćena sredstva za vježbaonice	Sredstva za rad vježbaonica isplaćuju se po izvješćima o radu mentora	Broj izvješća mentora	170	Ministarstvo i Sveučilište u Splitu	165	97,06%

4. A679091 Redovna djelatnost (iz evidencijskih prihoda)

IZVOR 31- VLASTITI PRIHODI

Izvršenje prihoda iz Vlastite djelatnosti u 2024. godini je u iznosu od 1.301.913,42 € ili 82,21% od plana.

- Kroz redovnu djelatnost (iz evidencijskih prihoda) Fakultet je proveo obrazovanje studenata na izvanrednom diplomskom studiju Rani i predškolski odgoj i obrazovanje, Sveučilišnom diplomskom studiju na engleskom jeziku Psychology, Poslijediplomskom doktorskom studiju Humanističke znanosti. Osim toga provode se i Programi Cjeloživotnog Obrazovanja (PPDMO i kratki programi) i Razlikovni program, Provjera znanja hrvatskog jezika (za strance), a dio sredstava se uprihodio zakupom.

IZVOR 31 €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A679091	607.010,02	1.273.406,00	1.583.722,00	1.301.913,42	214,48

Element/ podaktivnost iz izvora 31: Provođenje samofinancirajućih studija i programa

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

1. Element/ podaktivnost: Provođenje samofinancirajućih studija i programa

Provedba ove aktivnosti na Filozofskom fakultetu u Splitu započela je s osnutkom Fakulteta 2005. godine, kada je od Odjela za humanističke studije preuzeto provođenje već postojećih samofinancirajućih programa hrvatskog jezika i kulture za strance. Programi se na Fakultetu od 2007. godine provode u okviru djelatnosti Centra za Hrvatske studije u svijetu, a polaznici se upisuju svake godine. Od 2011. godine se u okviru djelatnosti Centra za istraživanje i razvoj cjeloživotnog obrazovanja (CIRCO) na fakultetu provode Program pedagoško – psihološko – didaktičko – metodičkog obrazovanja (PPDMO). PPDMO program nove polaznike upisuju svake godine. Od 2012. godine pokrenut je Poslijediplomski doktorski studij Humanističke znanosti, koji nove polaznike upisuje u načelu svake tri godine.

U 2024. godini ostvareno je sljedeće:

- Nastavljen je stabilan godišnji trend upisa novih polaznika samofinancirajućeg diplomskog studija Rani i predškolski odgoj i obrazovanje

- Nastavljen je porast broja upisanih studenata Sveučilišnog preddiplomskog studija na engleskom jeziku Psychology i povećanje broja novoupisanih u ovoj godini.
- Upisana je prva generacija studenata Diplomskog studija Psihologije na engleskom
- na doktorski studij nije upisivana nova generacija, sukladno postavljenom cilju i dinamici upisa
- nastavljen je stabilan godišnji trend upisa novih i broj polaznika koji su uspješno završili programe cjeloživotnog obrazovanja, sa značajnim povećanjem broja polaznika svih programa, uključujući kratke programe cjeloživotnog obrazovanja

Rashodi koji se pokrivaju iz vlastitih sredstava (izvor 31) izvršeni su u 2024. godini:

- Rashodi za zaposlene	401.897,64 €
- Materijalni rashodi	382.781,30 €
- Financijski rashodi	82,36 €
- Naknade građanima i kućanstvima	106,17 €
- Ostali rashodi	29.470,77 €
- Rashodi za nabavu neproizv. dugotrajne imovine	484.203,21 €
- Rashodi za nabavu dugotrajne proizvedene imovine	3.371,97 €
UKUPNO	1.301.913,42 €

Razlog znatnom povećanju planiranih iznosa rashoda u 2024. godini je rashod za uređenja velike dvorane.

Vlastiti prihodi za 2024. godinu planirani su bili u iznosu 1.583.722,00 €.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Izvor podataka	Izvršena vrijednost za 2024.	% izvršenja za 2024.
<i>Trend upisa studenata na studijske programe</i>	<i>Broj ukupno upisanih studenata na izvanrednom studiju u ak.god. 2023/2024</i>	<i>Redovni student</i>	161	<i>Tajništvo studija</i>	161	161
<i>Trend upisa studenata na studijske programe</i>	<i>Broj novoupisanih redovnih studenata na studijskim programima u ak.god. 2023/2024</i>	<i>Novoupisani redovni studenti dokorskog studija</i>	0	<i>Tajništvo studija</i>	0	0%
<i>Trend upisa studenata na studijske programe</i>	<i>Broj novoupisanih redovnih studenata na studijskim programima u ak.god. 2023/2024</i>	<i>Novoupisani redovni studenti preddiplomskog studija Psychology</i>	30	<i>Tajništvo studija</i>	36	120%
<i>Trend dovršenja studija studenata na</i>	<i>Broj studenata na izvanrednom studiju koji su dovršili studij u ak.god. 2022/2023</i>	<i>student koji je završio studij u jednoj ak.god.</i>	47	<i>Tajništvo studija</i>	58	123,40%

<i>izvanrednom studiju</i>						
<i>Trend upisa polaznika programa cjeloživotnog obrazovanja</i>	<i>Broj upisanih polaznika u u ak.god. 2023/2024</i>	<i>broj polaznika</i>	270	<i>Tajništvo programa</i>	569	210,74%
<i>Trend dovršenja programa polaznika programa cjeloživotnog obrazovanja</i>	<i>Broj uspješno završenih polaznika u ak.god. 2023/2024.</i>	<i>broj polaznika</i>	258	<i>Tajništvo programa</i>	541	209,69%

5. A679091 Prihodi za posebne namjene - izvor 43

Odnose se na upisnine, školarine i ostale prihode koje dolaze od uplata studenata koji su polaznici redovnih studija. Rashodi su izvršeni kako slijedi:

IZVOR 43 €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A679091	135.987,80	361.200,00	585.900,00	468.071,83	344,20

Indeks porasta prihoda u 2024. u odnosu na 2023. iznosi 132,72, dok je plan za 2024. bio 200.000,00 €.

Iz ovih prihoda izvršeno je financiranje slijedećih rashoda u 2024.

Rashodi koji se pokrivaju iz Prihoda za posebne namjene (izvor 43) su:

- Rashodi za zaposlene 0 €
- Materijalni rashodi 141.638,43 €
- Financijski rashodi 798,29 €
- Rashodi za nabavu neproizv. dugotrajne imovine 287.244,29 €
- Rashodi za nabavu dugotrajne proizvedene imovine 38.390,82 €

Razlog znatnom povećanju izvršenih iznosa rashoda iz izvora 43 u 2024. godini je trošak uređenja velike dvorane (Ulaganje u tuđu imovinu).

6. A679091 Ostale pomoći - izvor 52

Ovdje se nalaze prihodi koje se financiraju iz redovne djelatnosti Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda). To su sljedeći projekti:

- KSI – financiran od King Sejong Institut iz Južne Koreje
- LOTE (Life on the Edge) – financiran od United Kingdom Research and Innovation - Medical research foundation
- Vičja Luka i Projekt Rat – financiran od Splitsko Dalmatinske županije
- Izdavačka djelatnost i organizacija kongresa i seminara financirana od Sveučilišta u Splitu i MZO te financiranje Studentskog zbora i Nastave u Mostaru.
- Korea Seed 2 – projekt financiran od Ministarstva obrazovanje Južne Koreje. Projekt je završio u 06/2024.

IZVOR 52 €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A679091	147.667,09	123.787,00	133.359,00	117.342,73	79,46

7. A679077 Projekti EU

Projekti financirani iz izvora 52, a financirani iz EU sredstava koja nam doznava Sveučilište u Splitu su:

- Erasmus+ mobilnost
- SEA-EU

Projekt koji nam financira HRZZ je Cro veterans.

Planirani prihodi u 2024. godini bili su 116.307,82 €, a izvršeni su u iznosu od 72.550,37 €, jer je znatno manje potrošeno Erasmus+ sredstava od planiranih.

IZVOR 52 - EU PROJEKTI €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A679077 €	72.121,49	165.318,00	195.373,00	73.033,24	101,26

S obzirom da je prenesen dio prihoda iz prošle godine u iznosu od 124.497,26 €, bili su planirani veći rashodi, a i dalje će se jedan dio prenesenih prihoda rasporediti u rashod idućih godina. Raspored rashoda iz izvora 52 – EU projekti je ovakav:

PROJEKTI (ukupno)

73.033,24 €

- Erasmus + mobilnost (četiri aktivnosti: KA171 2022, KA171 2023, KA131 2022, KA131 2023) u ukupnom iznosu	39.712,97
- HRZZ – Cro Veteranas	23.549,64
- SEA-EU doc	9.287,74

8. A679091 Izvor 61 - donacije

IZVOR 52 €	Izvršenje 2023.	Izvorni Plan 2024.	Rebalans Plana 2024.	Izvršenje 2024.	% izvršenja 2024/2023
A679091 €	7.283,72	8.000,00	8.146,00	1.711,42	23,50

Planirane donacije su od ostalih subjekata izvan općeg proračuna izvršene su u iznosu od 1.711,42 €. Najvećim dijelom su to sredstva od donacije Talijsnkog instituta za kulturu, koja se prenose iz prethodnih godina.

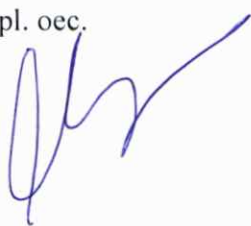
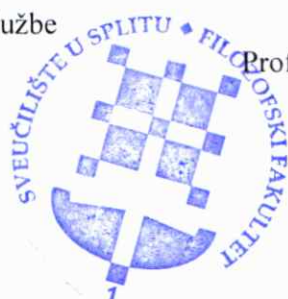
A izvršeni prihodi iz donacija su ostvarene u iznosu od 15.370,00 €. Najvećim dijelom su to sredstva od Zaklade Adris za Projekt Psihologia u baštini Marka Marulića, koja su uplaćena na žiro račun krajem godine, a nisu bila planirana za 2024. godinu..

III PRIKAZ STANJA UKUPNIH I DOSPJELIH OBVEZA

Prilog 9. STANJE OBVEZA FILOZOFSKOG FAKULTETA U SPLITU

		Stanje obveza na dan 31.12.2023. u €		Stanje obveza na dan 31.12.2024. €	
		ukupno	dospjelo	ukupno	dospjelo
		1	2	3	4
23	Obveze za rashode poslovanja	639.343,78	3.215,32	918.082,07	5.025,47
231	Obveze za zaposlene	504.914,60		608.304,50	
232	Obveze za materijalne rashode	165.540,14	2.991,34	49.043,37	4.955,27
234	Obveze za financijske rashode	376,18	223,98	385,42	
235	Obveze za subvencije				
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	106,17		1.000,00	
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći				
239	Obveze za tekuće obveze	102.220,34		259.348,78	70,20
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	325,49	301,17	5.789,12	1.163,61
241	Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine				
242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	325,49	301,17	5.789,12	1.163,61
243	Obveze za plemenite metale i ostale pohranjene vrijednosti				
244	Obveze za nabavu zaliha				
245	Obveze za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				
UKUPNO (23+24)		773.482,92	3.516,49	923.871,19	6.189,08
25	Obveze za vrijednosne papire				
26	Obveze za kredite i zajmove				
UKUPNO (25+26)					
PROMJENA U STANJU OBVEZA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU (25+26)					
UKUPNE OBVEZE (23+24+25+26)		773.482,92	3.516,49	923.871,19	6.189,08
PROMJENA U STANJU OBVEZA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU (23+24+25+26)					

Voditelj Financijsko računovodstvene službe
Tomislav Milat, dipl. oec.

Dekanica
Prof. dr. sc. Ina Reić Ercegović

