**SVEUČILIŠTE U SPLITU**

**KATOLIČKI BOGOSLOVNI FAKULTET**

**Split, Zrinsko-frankopanska 19**

**OIB: 36149548625**

**RKP: 23368**

**Split, 13. ožujka 2025. godine**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027. GODINU**

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) proračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje općeg i posebnog dijela financijskog plana.

**Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Katolički bogoslovni fakultet u Splitu je visokoškolska obrazovna ustanova koja je postala sastavnica Sveučilišta u Splitu 09.07.1999. godine. Na fakultetu se izvode tri studijska programa: Integrirani prijediplomski i diplomski filozofsko-teološki studij koji traje 5 godina, Prijediplomski teološko- katehetski studij koji traje 3 godine i Diplomski teološko-katehetski studij koji traje 2 godine. Na fakultetu se izvode i poslijediplomski studiji Kršćanstvo i suvremena kultura te Povijest teologije i kršćanskih institucija.

Financiranje fakulteta je uglavnom iz državnog proračuna. Zaposlenici i sva njihova prava plaćaju se direktno iz riznice, a preko programskih ugovora dobivamo sredstva za redovan rad.

Vlastiti i namjenski prihodi su skromni i također služe za pokrivanje redovnog poslovanja i funkcioniranja nastavnih programa.

Kapitalnih investicija nemamo, a bilo kakve značajnije obnove financiraju se donacijama izvanproračunskih korisnika.

Financijski plan ne odstupa značajnije od prošlogodišnjeg ni u prihodima ni u rashodima. Realno je prikazano što očekujemo u sljedećoj godini.

**A621004 Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti
* Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama
* Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2024. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. |
| A621004 | 1.730.617 | 1.643.433 | 1.807.593 | 1.825.290 | 1.825.290 |

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata/podaktivnosti:

1. Financiranja rashoda za plaće
2. Financiranja materijalnih prava zaposlenih
3. Financiranje sistematskih pregleda zaposlenika
4. Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom

Sve limite po pojedinim kategorijama: bruto plaće, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, naknade za prijevoz, sistematski pregledi, ostali rashodi za zaposlene te plaćanje naknade poslodavca zbog nezapošljavanje osoba sa invaliditetom dobili smo direktno od Sveučilišta u Splitu bez mogućnosti mijenjanja iako će iznos rashoda za bruto plaće vjerojatno biti veći. Ova aktivnost provodi se svake godine

Izračun financijskog plana:

U 2025. godini planirana su sredstva u iznosu od 1.503.438,00 eura za bruto plaće zaposlenika, 30.114,00 eura za ostale rashode za zaposlene, 245.238,00 eura za doprinose za zdravstveno osiguranje, 23.087,00 eura za naknade za prijevoz, 2.962,00 eura za sistematske preglede i 2.724,00 eura za naknadu za nezapošljavanje invalida, sveukupno: 1.807.593,00 eura.

**A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Uredba o programskom financiranju javnih visokih učilišta i javnih znanstvenih instituta u Republici Hrvatskoj
* Odluka Ministarstva znanosti i obrazovanja o financiranju javnih visokih učilišta u RH u akademskoj godini 2024./2025.
* Zakon o osiguravanju kvalitete u visokom obrazovanju i znanosti

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2024. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. |
| A622122Programsko financiranje javnih visokih učilišta  | 72.189 | 77.895 | 65.159 | 65.159 | 65.159 |

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata:

- procjene financiranja nastavne djelatnosti u iznosu od 40.225 eura

- procjene financiranja znanstvene i umjetničke djelatnosti u iznosu od 24.934 eura

U razdoblju provedbe programskih ugovora očekuje se ostvarenje znanstvenog napretka u humanističkom području osobito u provedbi stručnih i znanstvenih projekata, organizirati više međunarodnih znanstvenih skupova, a sve u skladu s realizacijom utvrđenih ciljeva programskog financiranja:

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

Izračun financijskog plana:

Iznos za programsko financiranje dobiven je direktno od Sveučilišta i ne možemo utjecati na njega. Iznos je izračunat tako da je Sveučilište sukladno programskim ugovorima raspodijelilo limite po svim sastavnicama. Sredstva programskog financiranja javnih visokih učilišta odnose se na punu subvenciju participacije redovitih studenata u troškovima studija koji ispunjavaju uvjete za oslobođenje od participacije u troškovima studija. Sredstva se koriste za pokriće materijalnih troškova fakulteta, tekuće i investicijsko održavanje, nabava nefinancijske imovine za rad nastavne djelatnosti i nabava knjižnične građe.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost za 2025. | Ciljana vrijednost za 2026. | Ciljana vrijednost za 2027. |
| Broj studenata | Udio dolaznih međunarodnih studenata (dolazna mobilnost studenata) | student |  2 | Fakultet/ured za međunarodnu suradnju |  4 |  4 |  4 |
| Broj znanstvenih autorskih knjiga s međunarodnom recenzijom | Povećanje broja znanstvenih autorskih knjiga | znanstvena autorska knjiga |  6 | Fakultet/knjižnica |  6 |  7 |  8 |
| Broj studenata koji su u prethodnoj akademskoj godini stekli minimalno 55 ECTS bodova | Uspješnost studiranja | Broj studenata |  66 | Fakultet/referada |  70 |  75 |  75 |
| Broj radova objavljenih u časopisima uvedenim u bazu Web of Science i bazu SCOPUS (objavljenih tijekom jedne godine)  | Znanstvena produktivnost | Broj radova |  19 | Fakultet/knjižnica |  20 |  21 |  21 |
|  Omjer broja završenih studenata u akademskoj godini i broja studenata upisanih u prvu godinu te akademske godine | Završnost studija | Omjer | 1,2:1 | Fakultet/referada | 1,1:1 |  1:1 |  1:1 |

**A621038 Programi vježbaonica visokih učilišta**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Zakon o osiguranju kvalitete u znanosti i visokom obrazovanju
* Odluka o financiranju realizacije dijela praktične nastave pod nadzorom mentora u vježbaonicama srednjih škola

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2024. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. |
| A621038Programi vježbaonica visokih učilišta | 1.012 | 950 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |

Ova aktivnost se provodi svake godine.

U razdoblju 2025.–2027. očekuje se približno isti opseg vježbaoničkog rada. Limit je dobiven od Sveučilišta u Splitu.

Izračun financijskog plana:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost za 2025. | Ciljana vrijednost za 2026. | Ciljana vrijednost za 2027. |
| Isplaćena sredstva za vježbaonice | Sredstva za rad vježbaonica isplaćuju se po izvješćima o radu mentora  | Broj izvješća mentora | 12 | Fakultet | 13 | 13 | 13 |

**A679077 EU projekti Sveučilišta u Splitu iz evidencijskih prihoda**

Na ovoj aktivnosti planirani su rashodi za:

* KA131 2023 Erasmus+ program traje od 01.06.2023 do 31.07.2025.
* KA131 2024 Erasmus+ program traje od 01.06.2024 do 31.07.2026.
* KA171 2022 Erasmus+ program traje od 01.08.2022 do 31.07.2025.
* KA171 2023 Erasmus+ program traje od 01.08.2023 do 31.07.2026.

- KA171 2024 Erasmus+ program traje od 01.08.2024 do 31.07.2027.

Sredstva se namjenski troše prema planu i programu dobivenog projekta.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2024. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. |
| A679077EU projekti Sveučilišta u Splitu | 9.237 | 2.895 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |

**A679091 Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu iz evidencijskih izvora**

Zakonske i druge pravne osnove:

* Zakon o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti
* Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama
* Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama
* Akcijski plan KBF-a
* Strategija KBF-a za razdoblje 2021.-2025.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2024. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. |
| A679091Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda) | 180.396 | 40.500 | 50.600 | 50.600 | 50.600 |

Ova aktivnost provodi se svake godine.

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata/podaktivnosti:

1. Prihodi za posebne namjene (izvor 43) su prihodi koje fakultet stječe obavljanjem osnovne djelatnosti temeljem posebnog propisa. Obuhvaćaju prihode od participiranja studenata u troškovima studija na svim razinama studijskih programa koji su ustrojeni i izvode se na fakultetu (u odnosu na ostvarene ECTS bodove) i to plaćanjem školarine, upisnine, troškova dodatnih provjera znanja i ostalih troškova u kojima studenti sudjeluju. Iz ovog izvora u 2025. godini planirano je ostvariti 35.000,00 eura.

2. Ostale pomoći (izvor 52) su prihodi koji se ostvare temeljem natječaja, javnih poziva ministarstava i jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Na ovom izvoru tokom godine značajan iznos dobijemo od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za znanstvenu infrastrukturu (izdavanje domaćih znanstvenih časopisa i održavanje znanstvenih skupova) međutim budući da tu skupinu prihoda knjižimo na konto 639 bez prethodne suglasnosti davatelja prihoda ne smijemo planirati tu aktivnost. Iz ovog izvora u 2025. godini planirano je ostvariti 50.600,00 eura.

3. Vlastiti prihodi (izvor 31) su prihodi koji se ostvaruju na tržištu, a koje mogu obavljati i fizičke i pravne osobe koje nisu proračunski korisnici. Iz ovog izvora u 2025. godini planirano je ostvariti 4.000,00 eura od programa cjeloživotnog učenja (kooperativno učenje i logoterapijske radionice-KOLO, emocionalno socijalne kompetencije-ESK i tematski centrirane interakcije-TCI) i zakupa poslovnog prostora za samoposlužni aparat.

4. Donacije (izvor 61) su prihod koji planiramo dobiti od Crkvenih ustanova za organiziranje znanstvenog simpozija i znanstvenih skupova, a u 2025. godini planirani iznos je 6.500,00 eura.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost za 2025. | Ciljana vrijednost za 2026. | Ciljana vrijednost za 2027. |
| Broj upisanih studenata na posljediplomskom studiju | Povećanje broja novoupisanih studenata | student | 15 | Fakultet/referada | 20 | 20 | 20 |
| Smanjiti broj studenata koji se ispisuju s Fakulteta | Motivirati studente nastavak studiranja | Ispisani student | 17 | Fakultet/referada | 3 | 1 | 1 |
| Povećati broj znanstvenih simpozija | Organizirati/suorganizirati više znanstvenih simpozija | simpozij | 1 | Fakultet | 1 | 2 | 2 |
| Održani programi cjeloživotnog obrazovanja | Potaknuti profesore da organiziraju programe cjeloživotnog obrazovanja | Program cjeloživotnog obrazovanja | 2 | Fakultet | 3 | 3 | 4 |