**INSTITUT ZA FIZIKU RKP 2975**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

**PRIHODI I PRIMICI**

*Izvor 11*

Ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju iznose 2.527.020,61 eura. Indeks ostvarenja u odnosu na isto razdoblje 2022. godine iznosi 108. Blago povećanje u odnosu na 2022. godinu je nastalo zbog povećanja plaća u lipnju 2023. godine odnosno privremenog dodatka u određenom bruto iznosu s obzirom na koeficijent radnog mjesta. Indeks ostvarenja u odnosu na planirana sredstva iznosi 99.

*Izvor 31*

Ostvareni su prihodi od pruženih usluga u iznosu od 30.724,53 eura te prodanih proizvoda i robe u iznosu 300,00 eura. Iznos od 300,00 eura odnosi se na prodaju traktor kosilice fizičkoj osobi zbog neisplativog popravka stroja. Isto tako u ovom izvještajnom razdoblju, ostvaren je prihod od dividendi u iznosu od 29.862,30 eura. Dividende se uplaćuju povremeno od strane Središnjeg Klirinškog društva. Ostali prihodi su bili iznosu od 27.961,37 eura. Ostali prihodi odnose se na naplatu jamstava zbog neispunjenja ugovora. Indeks ostvarenja u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2022. godine iznosi 209 a indeks ostvarenja u odnosu na planirano 105.

*Izvor 71*

Prihodi se odnose na prihode od otkupa stanova u iznosu od 132,72 eura.

*Izvor 51*

Planirani su ukupni prihodi u iznosima od 492.414 eura za 2023. godinu. Rebalansom su ta sredstva planirana u iznosu od 16.656 eura. Razlog tome je što je prvotno projekt CROQCI planiran na izvoru 51 , ali ga se naknadno preknjižilo na izvor 52 u skladu s uputama MZO-a i MFIN-a. Na izvoru 51 vodi se projekt Laserlab te projekt ReMade@ARI. Indeks ostvarenja iznosi 107.

*Izvor 52*

Ostvareni su prihodi u iznosu od 1.289.254,59 eura. Prihodi se odnose na sredstva ugovorena na međunarodnim projektima u kojima je Institut za fiziku partner. Planirani su prihodi za ukupno 4 projekta od kojih je jedan u provedbi od 1.12.20219. i traje do 30.11.2023., jedan je započeo s provedbom 1.9.2022. u trajanju 5 godina, te se očekuje početak još dva projekta u trajanju 3 godine. Očekivani prihodi iz ovih izvora su veći u odnosu na prethodna razdoblja, s obzirom da je Institut provedbom ranije ugovorenih projekata i temama znanstvenog istraživanja koje provodi ostvario suradnju sa drugim istraživačkim institucijama u Hrvatskoj i inozemstvu te na taj način ojačao svoju ulogu partnera, posebice u području istraživanja naprednih laserskih tehnika. Planirani prihodi u skladu su s proračunima pojedinih projekata te očekivanim dinamikama isplata bespovratnih sredstava. Na ovom izvoru su slijedeći projekti:

* Potpora vrhunskim istraživanjima Centra izvrsnosti za napredne materijale i senzore, čiji je nositelj Institut Ruđer Bošković, a voditelj institutskog dijela dr. sc. Marko Kralj
* CroQCI čiji je nositelj CARNET,
* NATO projekt, „Biological and bioinspired structures for multispectral surveillance“, voditelja dr. sc. Hrvoje Skenderović,
* AI & Gaming EDIH, čiji je nositelj regionalni koordinator Sisačko-moslavačke županije, a voditelj institutskog dijela dr. sc. Marko Kralj,

kao i projekti Hrvatske zaklade za znanost, poput istraživačkih i uspostavnih projekata, kao i projekata usavršavanja doktoranada i postdoktoranada. Također, ovom popisu treba dodati i projekt „NImSoQ: New Imaging and control solutions fo Quantum processors and metrology“, voditelja dr.sc. Nevena Šantića financiranog iz Obzora ERA-NET QUANTERA II.

Indeks ostvarenja u odnosu na isto razdoblje 2022. godine iznosi 147,95. Indeks ostvarenja u odnosu na rebalans iznosi 95,70.

*Izvor 563 i izvor 12*

Ostvareni prihodi u 2023. godini sa izvora 563 odnose se na bespovratna sredstva iz operativnog programa Konkurentnost i kohezija, za projekt Centar za napredne laserske tehnike (CALT). Financiranje projekata ostvaruje se iz dva izvora, odnosno preko izvora 563 na kojeg se odnosi 85% bespovratnih sredstava, te izvor 12 na kojeg se odnosi 15% bespovratnih sredstava. S provedbom projekta Kriogeni centar Instituta za fiziku (KaCIF) se završilo 15.12.2022., te se ostvareni prihodi u 2023. godini odnose se na bespovratna sredstva koja su potraživana na osnovu rashoda u 2022. godini sve do iznosa preostalih bespovratnih sredstava sukladno ugovoru, a koja dodjeljuje nadležno provedbeno tijelo nakon obrade Završnog izvješća u 2023. godini. Projekt Centar za napredne laserske tehnike (CALT) strateški je projekt Republike Hrvatske te je završetak provedbe projekta bio predviđen za prosinac 2023. godine. Ostvareni prihodi u 2023. iz izvora 563 iznose 3.105.052,52 eura, dok iz izvora 12 iznose 547.950,44 eura.

*Izvor 576*

Ostvareni su prihodi u iznosu od 16.999,69 eura. Sredstva se odnose na projekt Obnove od potresa i to za rashode nastale u 2022. godini temeljem Završnog izvješća.

*Izvor 581*

Ostvareni su prihodi u iznosu od 494.735,15 eura. Radi se o programskim ugovorima iz izvora 581 Mehanizam za oporavak i otpornost. Sredstva su primljena krajem 2023. godine te nisu izvorno planirana u financijskom planu za 2023. godinu niti uvrštena u rebalans za 2023. godinu.

U 2023. godini ukupno su ostvareni prihodi u iznosu od 8.087.549,00 eura. Indeks ostvarenja u odnosu na 2022. godinu za isto izvještajno razdoblje iznosi 80,37.

**RASHODI I IZDACI**

*Izvor 11*

Ostvareni rashodi iz izvora 11 iznose 2.515.138,79 eura. Sredstva je doznačilo resorno Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Najveći dio rashoda se odnosi na plaće i to u iznosu od 2.217.481,79 eura te za pokriće materijalnih troškova redovnog poslovanja Instituta za fiziku u iznosu od 297.657,00 eura. Sredstva su u cijelosti utrošena kako je i planirano.

*Izvor 12*

Ostvareni su rashodi u iznosu od 458.811,88 eura. Rashodi se odnose na projekt CALT koji se iz izvora 12 financira s 15% iz Državnog proračuna. Kao što je već naevedeno, projekt CALT je završio u prosincu 2023.

*Izvor 31*

Ostvareni su rashodi u iznosu od 29.968,20 eura. Indeks ostvarenja u odnosu na planirano iznosi 122. Najveći dio rashoda se odnosi na stipendije izvrsnih studenata na području fizike. Budući da je Institut za fiziku studente dobivao preko ugovora s PMF-om SuZ, stipendije su se oporezivale.

*Izvor 51*

Ostvareni su rashodi u iznosu od 24.159,56 eura. Indeks ostvarenja u odnosu na planirano iznosi 101.

*Izvor 52*

Ostvareni su rashodi u iznosu od 990.957,53 eura.

*Izvor 563*

Ostvareni su rashodi u iznosu od 2.599.810,82 eura. Ovi rashodi odnose se na projekt CALT koji se iz izvora 563 financirao u omjeru od 85%. Projekt je završio u prosincu 2023. godine. Tijekom 2023. godine nabavljala se oprema potrebna na uređenje laboratorija u vrijednosti 1.874.414,99 eura. Indeks ostvarenja u odnosu na 2022. godinu je 57.

Ukupno ostvareni rashodi u 2023. godini iznose 6.618.979,50 eura. Indeks ostvarenja u odnosu na 2022. godinu za isto izvještajno razdoblje iznosi 69,46.

Sijedom svega navedonoga, može se zaključiti da Institut za fiziku vrlo uspješno sprovodi projekte u skladu sa financijskim planom te rebalansom te proračunima svakog pojedinog projekta.

**PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**



U tablici su prikazani ostvareni prihodi za 2023. godinu prema razredima prihoda te indeksi ostvarenja.

**RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KALSIFIKACIJI**

U tablici su prikazani rashodi za 2023. godinu te indeksi ostvarenja.

U tablici su prikazani rashodi ostvareni u 2023. godini prema razredima rashoda te indeksi ostvarenja.

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji Instituta za fiziku spadaju u Istraživanje i razvoj: Opće i javne usluge. U 2023. godini ukupni rashodi iznose 6.618.979,50 eura.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE U SLIJEDEĆU GODINU**

Prijenosi sredstava su u odnosu na prethodna razdoblja ne odstupaju značajno od dosadašnjih iznosa.

Izvor 11, 12, 563 nemaju planiranog donosa ni odnosa jer se sva sredstva planiraju utrošiti tijekom 2023. godine.

Odnosi i donosi prema izvorima za 2023. godinu planirani su u slijedećim iznosima:

Izvor 31 donos iznosi 13.272,00 eura, uz odnos -13.532,00 eura.

Izvor 51 donos iznosi 33.180,00 eura, uz odnos -33.180,00 eura.

Izvor 52 donos iznosi 132.722,00 eura, uz odnos -61.440,00 eura.