***Privitak 3.* Obrazac obrazloženja Posebnog dijela financijskog plana za korisnike treće razine**

**Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Sukladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) kao proračunski korisnik uz prijedlog financijskog plana dostavljamo obrazloženje općeg dijela financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. koji u sebi sadrži obrazloženje programa i aktivnosti.

Muzička akademija Sveučilišta u Zagrebu najveća je i najstarija visokoškolska glazbena ustanova u Republici Hrvatskoj. Ona je izravni nasljednik muzičke škole Hrvatskog glazbenog zavoda iz 1829.godine. Na prelazu u 20.stoljeće škola prerasta u konzervatorij, a 1921.dobiva naziv Kraljevska muzička akademija.

Od 1979.godine, članica je Sveučilišta u Zagrebu koja je do početka Bolonjskog procesa izvodila 33 preddiplomska studija u četverogodišnjem trajanju za glazbeno obrazovanje u području glazbene umjetnosti, te obrazovanje muzikologa u području humanističkih znanosti, polje znanosti o umjetnosti. Bili su ustrojeni i brojni poslijediplomski magisterijski studiji, te programi umjetničkog usavršavanja**.**Muzička akademija danas želi postati vodeća ustanova u regiji koja će biti standard i mjerilo vrijednosti u svim segmentima djelovanja na području visokoškolskog glazbenog obrazovanja. Cilj nam je postati glazbeni centar s međunarodnom reputacijom koji će biti prepoznat kao poželjna destinacija za studij i rad studentima i profesorima iz cijelog svijeta.

S početkom ak.god. 2015/2016 akademija je sukladno važećim dopusnicama reorganizirala i racionalizirala veliki broj studentskih programa, te započela s izvođenjem 9 integriranih dodiplomskih i diplomskih sveučilišnih studija u trajanju od 5 godina.

Poslijediplomski specijalistički studij za izvođače u dvogodišnjem trajanju ostao je isti kao i programi umjetničkog usavršavanja. Na Muzičkoj akademiji se izvodi doktorski studij Muzikologije u trajanju od 3 godine.

U akademsku godinu 2023/2024. upisano je ukupno 529 studenata.

Muzička akademija broji ukupno 175 djelatnika koji plaću primaju na teret Proračuna RH. Od tog broja u izvođenju nastave sudjeluje 131 stalno zaposlenih a 44 djelatnika rade u nenastavnim službama. U izvođenju nastave sudjeluje i 87 vanjskih suradnika.

12.siječnja 2015 godine Akademija je za počela s radom na novoj lokaciji na Trgu Republike Hrvatske broj 12. Ostvaren je višegodišnji san o prostornim uvjetima.

**ZAKONSKE I DRUGE OSNOVE**

Izrada Prijedloga financijskog plana temelji se na slijedećim zakonskim i pravnim osnovama:

* Odluka o programskom financiranju javnih visokih učilišta u Republici Hrvatskoj u akademskim godinama 2018./2019., 2019./2020., 2020./2021. i 2021./2022. (Narodne novine, broj 87/2018.)
* Zakon o znanosti i visokom obrazovanju NN br. 123/03,198/03,105/04,174/04,02/07,46/07,45/09,63/11, 94/13, 139/13,101/14,6 0/15 i 131/17;
* Zakon o ustanovama NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19; Zakon o proračunu (NN, br. 87/08, 136/12, 15/15,144/21)
* Zakon o osiguravanju kvalitete u znanosti i visokom obrazovanju, Narodne novine, br. 45/09.
* Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje (NN 09/19), (NN 56/2022)

**A621001 REDOVITA AKTIVNOST SVEUČILIŠTA U ZAGREBU**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Tekući plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Indeks 24./23. |
| A621001 Redovna aktivnost Sveučilišta u Zagrebu | 5.571.737 | 6.248.640 | 6.720.303 | 6.740.812 | 6.744.492 | 1,06 |

Ova aktivnost/projekt provodi se svake godine, planirani iznos od 6.720.303 eura, limitiran je u okviru razdjela 080

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

1. Financiranja rashoda za plaće, izračun: Planirani broj zaposlenih u 2024.godini x iznos prosječne neto plaće x 12 mjeseci + ostali rashodi za zaposlene
2. Financiranje materijalnih prava zaposlenih
3. Financiranje znanstvenih projekata i studentskih programa

**A621038 PROGRAM VJEŽBAONICA VISOKIH UČILIŠTA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Tekući plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Indeks. |
| *A621038 Program vježbaonica visokih učilišta* | 0 | 3728 | 3.728 | 3.728 | 3.728 | 1,00 |

Ova aktivnost/projekt provodi se svake godine, iznosi 3.728 Eur, limitiran je u okviru razdjela 080.

**A622122 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH VISOKIH UČILIŠTA**

Programsko financiranje javnih visokih učilišta provodi se svake godine i planirano u okviru lita razdjela 080.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Tekući plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Indeks 23./22. |
| A622122Programsko financiranje javnih visokih učilišta  | 765.017 | 966.899 | 829.794 | 829.794 | 829.794 | 1,01 |

Ova aktivnost/projekt planirana je u iznosu 829.794 eura.

U razdoblju provedbe programskih ugovora očekuje se ostvarenje sljedećeg: ostvarenje razvojnih pomaka u nastavnoj i znanstvenoj djelatnosti, te postizanje utvrđenih institucijskih ciljeva, 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.

**A679088 REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U ZAGREBU**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Tekući plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Plan 2026. | Indeks 24./23. |
| A679088Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu  | 280.806 | 2.381.818 | 1.938.395 | 1.368.395 | 1.368.395 | 0,81 |

Ova aktivnost planirana je u ukupnom iznosu od 1.938.395 eura za 2024.godinu iz različitih izvora:

1. 31- vlastitih prihodi, planirani su u iznosu od 200.000 eura a povezani su aktivnostima proisteklim iz najma prostora i opreme.
2. 43- ostali prihodi po posebnim propisima planirani su iznosu od 156.000 eura, povezani su sa aktivnostima nastali vezano za izvođenje integriranih studija
3. 52- ostale pomoći, u iznosu od 1.582.395 eura u ovaj iznos uključeni su režijski troškovima i troškovima održavanja zgrade u ukupnom iznosu 382.395,42 eura koliko smo premašili limit iz aktivnosti A622122 . Na ovaj izvor ostale pomoći planirali smo i neophodne radove na rekostrunkciji zgrade u iznosi d 1.200.000 eura koje očekujemo od naših osnivača.