

NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA: SVEUČILIŠTE U SPLITU - FAKULTET
GRAĐEVINARSTVA, ARHITEKTURE I GEODEZIJE

RKP: 2348

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Sukladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski i izvanproračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje općeg dijela financijskog plana. U ovom obrazloženju daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, prijenosa sredstava iz prethodne i u sljedeću godinu te stanje ukupnih i dospjelih obveza.

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi fakulteta u 2023. godini u iznosu od 5.948.286 EUR planiraju se ostvariti iz sljedećih izvora financiranja:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici: 4.697.506 EUR

Izvor 12 – Sredstva učešća za pomoći 21.548 EUR

Izvor 31 – Vlastiti prihodi: 557.436 EUR

Izvor 43 – Prihodi za posebne namjene: 285.354 EUR

Izvor 51 – Pomoći EU: 27.271 EUR

Izvor 52 – 297.222 EUR

Izvor 561 – Europski socijalni fond: 122.105 EUR

Izvor 563 – Europski fond za regionalni razvoj: 288.512 EUR

Izvor 61 – Donacije: 183.518 EUR

Izvor 71 – Prihodi od nefinancijske imovine: 265 EUR

U planu prihoda nije došlo do značajnijih promjena u odnosu na dinamiku iz prethodnih razdoblja uz izuzetak smanjenja na izvoru 51 koji je posljedica završetka projekata MOST i PMO-GATE.

U financijskom planu nisu iskazani primici jer se u navedenom razdoblju ne planira zaduživanje.

RASHODI I IZDACI

Ukupni planirani rashodi po aktivnostima fakulteta prikazani su u sljedećoj tablici:

AKTIVNOST	NAZIV AKTIVNOSTI	2023.	2024.	2025.
A621004	REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U SPLITU	4.190.140	4.210.179	4.230.312
A622122	PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH VISOKIH UČILIŠTA	494.081	494.081	494.081

A679077	EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U SPLITU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	393.026		
A679091	REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U SPLITU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	1.352.838	1.091.741	1.059.756
K679084	OP KONKURENTNOST I KOHEZIJA 2014.-2020., PRIORITET 1, 9 i 10	288.512		
K679106	OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020., PRIORITET 3	143.653		
A621181	PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE	13.287	13.287	13.287
UKUPNO		6.875.536	5.809.288	5.797.436

Najznačajniju kategoriju rashoda u 2023. godini predstavljaju rashodi za zaposlene koji su planirani na razini od 4.050.492 EUR te se nisu značajnije mijenjali u odnosu na prethodna promatrana razdoblja. Najznačajniju stavku materijalnih rashoda predstavljaju intelektualne i osobne usluge (autorski ugovori – stručni rad). U financijskom planu za promatrano razdoblje nisu planirani izdaci. Detaljno obrazloženje rashoda po aktivnostima i projektima daje se u obrazloženju posebnog dijela financijskog plana.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Za 2023. godinu planiran je prijenos sredstava iz prethodne godine (donos) u ukupnom iznosu od 596.954 EUR i to po sljedećim izvorima financiranja:

Izvor 31 – Vlastiti prihodi: 440.640 EUR

Izvor 43 – Prihodi za posebne namjene: 74.988 EUR

Izvor 52 – 81.326 EUR

Donos iz izvora 31 posljedica je neutrošenih sredstava od rada ostvarenog na tržištu i u tržišnim uvjetima te će se u narednim razdobljima utrošiti na materijalne rashode. Neutrošena sredstva iz izvora 43 odnose se na neutrošena sredstva od školarina, a u narednim razdobljima utrošit će se na materijalne rashode. Donos iz izvora 52 odnosi se na neutrošena sredstva HRZZ projekata i EU projekata te će se u narednim razdobljima utrošiti u skladu s potrebama projekata.

U 2023. godini planiran je odnos sredstava u sljedeću godinu (2024.) u ukupnom iznosu od 202.156 EUR.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Stanje ukupnih i dospjelih obveza na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine (u EUR) prikazano je u sljedećoj tablici:

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	1.444.253	700.794
Dospjele obveze	847.380	178.842