

NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA: SVEUČILIŠTE U SPLITU - FAKULTET
GRAĐEVINARSTVA, ARHITEKTURE I GEODEZIJE
ADRESA: Ulica Matice hrvatske 15, 21000 Split
OIB: 83615500218
RKP: 2348

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG 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 2024. godini u iznosu od 6.683.997 EUR planiraju se ostvariti iz sljedećih izvora financiranja:

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2024.
1	4
UKUPNO PRIHODI	6.683.997
1 Opći prihodi i primici	4.932.908
11 Opći prihodi i primici	4.932.908
12 Sredstva učešća za pomoći	0
3 Vlastiti prihodi	893.900
31 Vlastiti prihodi	893.900
4 Prihodi za posebne namjene	258.000
41 Prihodi od igara na sreću	0
43 Prihodi za posebne namjene	258.000
5 Pomoći	598.939
51 Pomoći EU	0
52 Ostale pomoći	210.047
552 Ostale pomoći	0
559 Ostale refundacije iz sredstava EU	0
561 Europski socijalni fond (ESF)	0
563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)	388.892
573 Instrumenti Europskog gospodarskog prostora i ostali instrumenti	0
575 Fondovi za unutarnje poslove	0
576 Fond solidarnosti Europske unije – potres	0
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	0
6 Donacije	0
61 Donacije	0
63 Inozemne donacije	0
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	250
71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade šteta s osnova osig.	250

U planu prihoda došlo je do smanjenja planiranih prihoda na izvoru financiranja 52 – *Ostale pomoći* u odnosu na dinamiku iz prethodnih razdoblja kao posljedica završetka projekta VODIME. Smanjenje planiranih prihoda u odnosu na prethodna razdoblja vidljivo je i na izvoru financiranja 561 – *Europski socijalni fond (ESF)* kao posljedica završetka projekta PRAG, te na izvoru financiranja 61 – *Donacije* kao posljedica završetka projekata IRI PERM BETON i IRI PRNPDIKG. Na izvoru financiranja 563 – *Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)* došlo je do povećanja planiranih prihoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje u skladu s dinamikom projekata COMON i CAAT.

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	2024.	2025.	2026.
A621004	REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U SPLITU	4.432.661	4.454.484	4.476.416
A622122	PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH VISOKIH UČILIŠTA	500.247	500.247	500.247
A679077	EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U SPLITU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	209.133	139.226	105.000
A679091	REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U SPLITU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	1.462.987	1.308.809	1.243.523
K679084	OP KONKURENTNOST I KOHEZIJA 2014.-2020., PRIORITET 1, 9 i 10	131.055	0	0
K679106	OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020., PRIORITET 3	0	0	0
A621181	PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE	0	0	0
UKUPNO		6.736.083	6.402.766	6.325.186

Najznačajniju kategoriju rashoda u 2024. godini predstavljaju rashodi za zaposlene koji su planirani na razini od 4.649.499 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 2024. godinu planiran je prijenos sredstava iz prethodne godine (donos) u ukupnom iznosu od 1.070.071 EUR i to po sljedećim izvorima financiranja:

Izvor 12 – Sredstva učešća za pomoći: 19.658,00 EUR

Izvor 31 – Vlastiti prihodi: 350.000,00 EUR

Izvor 43 – Prihodi za posebne namjene: 370.000,00 EUR

Izvor 51 – Pomoći EU: 315.000,00 EUR

Izvor 52 – Ostale pomoći: 4.500,00 EUR

Izvor 561 – Europski socijalni fond: 10.913,00 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 51, 52 i 561 odnosi se na neutrošena EU projekata te će se u narednim razdobljima utrošiti u skladu s potrebama projekata.

U 2024. godini planiran je odnos sredstava u sljedeću godinu (2025.) u ukupnom iznosu od 1.017.985 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 31.12.2022.	Stanje obveza na dan 30.06.2023.
Ukupne obveze	575.473,94	498.472,98
Dospjele obveze	21.760,09	2.174,77

Split, 07.12.2023.