

Naziv: Kineziološki fakultet u Splitu

Teslina 6, 21000 Split

OIB:57848936921

RKDP: 43773

U Splitu, 03.11.2022.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA
KINEZIOLOŠKOG FAKULTETA U SPLITU ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJAMA
ZA 2024. I 2025.GODINU**

1.Uvod

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, u slučaju da isto postoji te stanje ukupnih i dospjelih obveza.

Prijedlogom financijskog plana Kineziološkog fakulteta u Splitu za razdoblje 2023.-2025. godine utvrđeni su njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama.

Također prijedlog financijskog plana za razdoblje 2023.-2025.godine izrađen je na temelju Odluke o proračunskom okviru za razdoblje 2023-2025., koju je Vlada usvojila na sjednici 30.lipnja 2022.godine, a temeljem koje je Ministarstvo financija izradilo Uputu za izradu prijedloga državnog proračuna RH za razdoblje 2023-2025.godine te sukladno Uputi za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika, koje nam je dostavilo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Financijski plan proračunskog korisnika za 2023.godinu i projekcije za 2024. i 2025.godinu usvajaju se na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Kod izrade financijskog plana za razdoblje 2023.-2025.godine svi prihodi i primici te rashodi i izdaci iskazuju se isključivo u eurima.

2.PRIHODI I PRIMICI/RASHODI I IZDACI

Financijski plan Kineziološkog fakulteta u Splitu za 2023.-2025.godinu planiran je u iznosu:

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

OPĆI DIO

u EUR

	Prijedlog plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.	Projekcija plana za 2025.
PRIHODI UKUPNO	2.606.058,00	2.659.436,0 0	2.548.552,0 0
PRIHODI POSLOVANJA	2.606.058,00	2.659.436,0 0	2.548.552,0 0
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.745.332,00	2.659.436,0 0	2.548.552,0 0
RASHODI POSLOVANJA	2.450.044,00	2.490.921,0 0	2.371.966,0 0
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	295.288,00	168.515,00	176.587,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-139.274,00	0,00	0,00

	Prijedlog plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.	Projekcija plana za 2025.
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	285.000,00	145.726,00	145.726,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	-145.726,00	-145.726,00	-145.726,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------

2.1 PRIHODI

Ukupni prihodi za 2023.godinu planirani su u iznosu od
2.606.058 eura

Vrsta prihoda	iznos
Ukupni prihodi	2.606.058,00
Prihodi iz nadležnog proračuna	1.986.656,00
Prihodi od pruženih usluga	33.180,00
Sufinanciranje cijena usluge, participacije i slično	488.073,00

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika	86.205,00
Donacije	11.944,00

Ukupni prihodi za 2023.godinu u iznosu od 2.606.058,00 eura prema izvorima financiranja

Vrsta prihoda	iznos
Ukupni prihodi	2.604.428,00
opći prihodi i primici	1.986.656,00
Vlastiti prihodi	33.180,00
Prihodi za posebne namjene	488.073,00
Pomoći	86.205,00
Donacije	11.944,00

Prihodi za 2024. i 2025. planirani su sukladno limitima, koje smo dobili od Sveučilišta u Splitu, te prema procijeni upisanih studenata za naredno razdoblje.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti iznose 1.986.656,00 eura te se najvećim dijelom odnose na financiranje rashoda za zaposlene koji se isplaćuju iz državnog proračuna. Osim plaće tu su uključeni i ostali rashodi za zaposlene (materijalna prava), prijevoz, sistematski pregledi te naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Također, u prihode iz nadležnog proračuna ulazi i iznos koji se odnosi na aktivnost programskog financiranja znanosti te procjena temeljnog financiranja nastavne djelatnosti.

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna planirani su iznosu od 68.021,00 eura, a tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 18.184,00 eura.

Donacije su planirane u iznosu od 11.944,00 eura i odnose se na donacije koje se planiraju uprihoditi za izdavačku djelatnost.

RASHODI I IZDACI

Ukupni RASHODI za 2023.godinu planirani su u iznosu od 2.745.332,00 eura

Vrsta rashoda	iznos
Ukupni rashodi	2.745.332,00
Rashodi za zaposlene	1.965.292,00
Materijalni rashodi	462.480,00

Financijski rashodi	19.618,00
Ostali rashodi	2.654,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	295.288,00

Ukupni rashodi za 2023.godinu u iznosu od 2.745.332,00 eura prema izvorima financiranja

Vrsta rashoda	iznos
Ukupni rashodi	2.743.702,00
opći prihodi i primici	1.986.657,00
Vlastiti prihodi	33.754,00
Prihodi za posebne namjene	618.073,00
Pomoći	94.905,00
Donacije	11.944,00

Rashodi poslovanja za 2023.godinu planirani su u iznosu od 2.450.044,00 eura. Od toga na rashode za zaposlene odnosi 1.965.292,00 eura i predstavljaju bruto iznos plaća zaposlenika, doprinose na plaću te ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za redovno poslovanje fakulteta (nabavu uredskog materijala, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, energiju, sitni inventar, usluge tekućeg održavanja, rashode za intelektualne usluge i sl.).

Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa te zateznih kamata po pravomoćnim sudskim presudama.

Ostali rashodi iz skupine 38 u iznosu od 2.654,00 eura odnose se na rashode tekućih donacijama sportskim udrugama.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Planirani višak iz prethodne godine je iznosi 6.300,00 eura na izvoru 31-vlastiti prihodi, 270.000,00 eura na izvoru 43-prihodi za posebne namjene te 8.700,00 kn na izvoru 52-pomoći.

U 2023.godini se od navedenog viška na izvoru 31 planira potrošiti 574,00 eura, na izvoru 43 130.000,00 eura, a na izvoru 52 planirano je potrošiti ukupan donos u iznosu od 8.700,00 eura.

Višak na izvoru 31 planiran je za redovno poslovanje, a sredstva na izvoru 43 koja su planirana kao rashod u 2023.godini utrošit će se za redovno poslovanje te za nabavku opreme i uređenje prostora. Donos od 8.700,00 eura na izvoru 52 odnosi se na projekte HRZZ te će se i potrošiti u skladu s projektnim aktivnostima.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

u EUR

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	194.791,69	274.591,55
Dospjele obveze	6.194,70	24.094,02

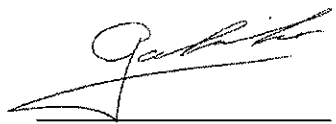
U Splitu, 03.11.2022.

Dekan



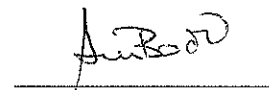
Prof. dr. sc. Damir Sekulić

Prodekan za
poslovnu politiku i financije



Izv. prof. dr. sc. Goran Gabrilo

Voditeljica financijsko
računovodstvene službe



Ana Bačić, dipl. oec.