

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Ovo obrazloženje prijedloga financijskog plana napravljeno je sukladno članku 36. Zakona o proračunu (NN 144/21). Kroz obrazloženje daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, prijenosa sredstava iz prethodne i u sljedeću godinu.

U ovom obrazloženju dana je 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.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi su planirani iz ukupno šest izvora.

Opći prihodi i primitci (Izvor 11)

- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti stavka 671, planirani su za 2025. godinu u visini od 3.135.672 EUR bez planiranog povećanja za 2025. i 2026. godinu.

Ostali prihodi za posebne namjene (Izvor 43)

- Prihodi u pogledu sufinanciranja cijene usluge, participacije i slično, stavka 65264, planirani su za 2025. godinu u visini od 128.762 EUR bez planiranog povećanja za 2025. i 2026. godinu.

Vlastiti prihodi (Izvor 31)

- Prihod na izvoru 31 planiran je u iznosu od 6.300 EUR kroz sve promatrane godine.
- Prihodi od pruženih usluga, stavka 6615, planirana je za 2025. godinu u visini od 6.000 EUR bez planiranog povećanja za 2025. i 2026. godinu.
- Prihod od prodanih proizvoda i robe, stavka 6614, planirana je za 2025. godinu u visini od 300 EUR bez planiranog povećanja za 2025. i 2026. godinu.

Ostale pomoći i darovnice (Izvod 52)

- Prihodi na ovom izvoru planirano su od temeljem prijenosa između korisnika istog proračuna i to od davatelja prijenosa Hrvatske zaklade za znanost.
- Ukupni prihodi na ovom izvoru iznose 73.543 EUR u 2025. godini, 75.783 EUR u 2026. godini te 39.856 EUR u 2027. godini.

Europski fond za regionalni razvoj (Izvor 563)

- Prihod na izvoru 563 planiran je u iznosu od 35.008 EUR u 2025. godini te u istom iznosu u 2026. godini, dok je u posljednjoj godini projekta, odnosno 2027. godini planiran u iznosu od 34.960 EUR.

Donacije (Izvor 61)

- Prihod na ovom izvoru planiran je iz tekućih donacija od trgovačkih društava u visini od 1.500 EUR.

RASHODI I IZDACI

Na izvoru 11 prikazani su troškovi za plaće zaposlenika, materijalne troškove i ostale troškove vezane uz zaposlene. Projekcija troškova rađena je na temelju dobivenih limita. Za materijalne troškove za zaposlene poput regresa, božićnice i slično planirano je 700 EUR po zaposleniku. Troškovi naknade za prijevoz planirani su na temelju troškova 2024. godine. Preostali iznos limita raspoređen je na bruto plaće i doprinose na plaću (HZZO).

Kod materijalnih troškova razrada je napravljena za 2025. godinu sukladno planu potreba svih katedri i administracije fakulteta te sukladno dosadašnjem iskustvu i potrebama za redovno poslovanje fakulteta. Stavke poput osiguranja, zakupnina i najamnina, zaštitarskih usluga i slično planirani su na temelju 2024. godine uz očekivani rast troškova po navedenim stavkama. Troškovi nabavke knjiga, opreme i slično planirani je na temelju dobivenih potreba katedri, knjižnice, uprave fakulteta i slično.

Izvorom 31 (vlastitim sredstvima) financiraju se nagrade za radne rezultate u neoporezivom i/ili oporezivom iznosu.

Stavkom 3811 Tekuće donacije u novcu planira se donacija vezane uz sportske aktivnosti vezane uz studente fakulteta.

Ukupni troškovi u 2025. godini na aktivnosti A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta planirani su u iznosu od 467.783 EUR.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Planirano je završetak 2024. godine s oko 383.000 EUR odnosa iz 2024. te donosa u 2025. godinu. Odnos iz 2025. godine planiran je u visini 380.800 EUR u narednu 2026. godinu gdje se isti planira kao donos iz prethodne godine. U posljednju 2027. godinu planiran je donos iz prethodne 2026. godine u visini od 378.600 EUR, a sukladno završetku godine, planiran je daljnji odnos u iznosu od 376.400 EUR.

Rashodi po izvoru 31 (vlastiti izvori) planirani su u većem iznosu od planiranih prihoda u iznosu od 2.200 EUR više rashoda od planiranih prihoda, a što se rješava upravo donosom iz prethodnih godina.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

U narednoj tablici prikazano je stanje obveza na dan 31.12.2023. kao i 30.06.2024.

Od svih obveza na dan niti jedna obveza nije dospjela pošto se sve obveze koje dopijevaju plaćaju unutar dana valute.

	Stanje obveza na dan 31.12.2023.	Stanje obveza na dan 30.06.2024.
Ukupne obveze	14.029,71	39.845,50
Dospjele obveze	0,00	0,00