**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**Šifra i naziv korisnika : 2410 Prirodoslovno-matematički fakultet u Splitu**

Prilikom sastavljanja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu vodili smo računa o tome da stavke budu sukladno uputama za izradu izvještaja o izvršenju financijskog plana, te nastojali što cjelovitije i pravilnije prikupiti potrebne podatke za sastavljanje izvještaja.

**PRIHODI I PRIMICI**

Polugodišnjim izvještajem o izvršenju financijskog plana za 2023.g. navedeni su planirani prihodi za 2023.g., polugodišnje izvršenje plana za 2022.g., polugodišnje izvršenje plana za 2023.g., index ostvarenja/izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine i indeks ostvarenja/izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na tekući plan za 2023.g., koji su prikazani po izvorima u tablici 1 i tablici 2:

U tablici 1 su navedeni planirani prihodi za 2023.g., polugodišnja izvršenja za 2022. i 2023.g. te indexi ostvarenja/izvršenja, po aktivnosti iz izvora 11 u eurima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Plan 2023.** | **Izvršenje I-VI 2022.** | **Izvršenje I-VI 2023.** | **Indeks 2023/2022** | **Indeks 2023** |
| **A621004** | 4.442.712 | 1.849.424 | 2.022.961 | 109,38 | 45,53 |
| **A622122** | 518.570 | 440.085 | 235.985 | 53,62 | 45,51 |
| **A621038** | 10.754 | 5.432 | 3.860 | 71,06 | 35,89 |
| **UKUPNO:** | **4.972.036** | **2.294.941** | **2.262.806** |  |  |

Tablica 1. Planirani prihodi, polugodišnja izvršenja i indexi po aktivnostima iz izvora 11 (u eurima)

U tablici 2 su navedeni planirani prihodi za 2023.g., polugodišnja izvršenja za 2022 . i 2023.g., te indexi ostvarenja/izvršenja za ostale izvore financiranja u eurima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Plan 2023.** | **Izvršenje I-VI 2022.** | **Izvršenje I-VI 2023.** | **Indeks 2023/2022** | **Indeks 2023** |
| **31** | 36.700 | 7.640 | 25.290 | 331,02 | 68,91 |
| **43** | 260.000 | 148.151 | 172.527 | 116,45 | 66,36 |
| **51** | 160.125 | 187.726 | 0 | - | - |
| **52** | 526.117 | 268.027 | 272.128 | 101,53 | 51,72 |
| **61** | 1.677 | 1.991 | 2.810 | 141,14 | 167,56 |

Tablica 2. Planirani prihodi, polugodišnja izvršenja i indexi po izvorima (u eurima)

**RASHODI I IZDACI**

Polugodišnjim izvještajem o izvršenju financijskog plana za 2023.g. navedeni su planirani rashodi za 2023.g., polugodišnje izvršenje plana za 2022.g., polugodišnje izvršenje plana za 2023.g., index ostvarenja/izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine i indeks ostvarenja/izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na tekući plan za 2023.g. iz slijedećih izvora u eurima u tablici 3:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Plan 2023.** | **Izvršenje I-VI 2022.** | **Izvršenje I-VI 2023.** | **Indeks 2023/2022** | **Indeks 2023** |
| **11** | 4.972.036 | 2.141.059 | 2.339.252 | 109,26 | 47,05 |
| **31** | 34.638 | 5.760 | 4.605 | 79,95 | 13,29 |
| **43** | 268.769 | 174.777 | 126.410 | 72,33 | 47,03 |
| **51** | 133.222 | 9.397 | 63.382 | 674,49 | 47,58 |
| **52** | 469.971 | 204.914 | 281.686 | 137,47 | 59,94 |
| **61** | 1.677 | 1.461 | 605 | 41,41 | 36,08 |
| **UKUPNO:** | **5.880.313** | **2.537.368** | **2.815.940** | **110,98** | **47,89** |

Tablica 3. Planirani rashodi, polugodišnja izvršenja i indexi po izvorima (u eurima)

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLIJEDEĆU GODINU**

Prijenosi sredstava iz prethodne u slijedeću godinu koji su se pojavili u 2022.godini zbog pandemije COVID-a i poremećaja opskrbnih trgovačkih lanaca pri planiranoj nabavi nefinancijske imovine, kao i nemogućnosti izvršavanja planiranih usavršavanja, službenih putovanja i sl. a najviše vezano uz projekte, planiraju se utrošiti u 2023. godini i slijedećim budućim razdobljima.