**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 2024. 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 2024.g. navedeni su planirani prihodi za 2024.g., polugodišnje izvršenje plana za 2023.g., polugodišnje izvršenje plana za 2024.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 izvorni plan za 2024.g., koji su prikazani po izvorima u tablici 1 i tablici 2:

U tablici 1 su navedeni planirani prihodi za 2024.g., polugodišnja izvršenja za 2023. i 2024.g. te indexi ostvarenja/izvršenja, po aktivnosti iz izvora 11 u eurima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Plan 2024.** | **Izvršenje I-VI 2023.** | **Izvršenje I-VI 2024.** | **Indeks 2024/2023** | **Indeks 2024** |
| **A621004** | 4.666.359,00 | 2.022.960,88 | 2.560.963,04 | 126,59 | 54,88 |
| **A622122** | 518.259,00 | 235.984,64 | 159.258,27 | 67,49 | 30,73 |
| **A621038** | 11.500,00 | 3.860,13 | 5.140,53 | 133,17 | 44,70 |
| **UKUPNO:** | **5.196.118,00** | **2.262.805,65** | **2.725.361,84** | **120,44** | **52,45** |

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

U tablici 2 su navedeni planirani prihodi za 2024.g., polugodišnja izvršenja za 2023 . i 2024.g., te indexi ostvarenja/izvršenja za ostale izvore financiranja u eurima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Plan 2024.** | **Izvršenje I-VI 2023.** | **Izvršenje I-VI 2024.** | **Indeks 2024/2023** | **Indeks 2024** |
| **31** | 39.803,00 | 25.290,59 | 30.649,12 | 121,19 | 77,00 |
| **43** | 330.000,00 | 172.527,04 | 167.168,86 | 96,89 | 50,66 |
| **51** | 132.000,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| **52** | 455.616,00 | 272.127,91 | 311.281,24 | 114,39 | 68,32 |
| **61** | 3.000,00 | 2.810,00 | 2.900,00 | 103,20 | 96,67 |

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

**RASHODI I IZDACI**

Polugodišnjim izvještajem o izvršenju financijskog plana za 2024.g. navedeni su planirani rashodi za 2024.g., polugodišnje izvršenje plana za 2023.g., polugodišnje izvršenje plana za 2024.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 izvorni plan za 2024.g. iz slijedećih izvora u eurima u tablici 3:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor financiranja** | **Plan 2024.** | **Izvršenje I-VI 2023.** | **Izvršenje I-VI 2024.** | **Indeks 2024/2023** | **Indeks 2024** |
| **11** | 5.196.118,00 | 2.339.252,00 | 2.818.541,32 | 120,49 | 54,24 |
| **31** | 28.646,00 | 4.605,03 | 23.920,20 | 519,44 | 83,50 |
| **43** | 330.000,00 | 126.410,26 | 248.262,06 | 196,39 | 75,23 |
| **51** | 170.250,00 | 63.382,00 | 75.254,14 | 118,73 | 44,20 |
| **52** | 452.044,00 | 281.686,00 | 274.476,32 | 97,44 | 60,72 |
| **61** | 3.000,00 | 604,84 | 1.900,00 | 314,13 | 63,33 |
| **UKUPNO:** | **6.180.058,00** | **2.815.940,13** | **3.442.354,04** | **122,25** | **55,70** |

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 u najvećem dijelu su vezani uz projekte i dinamiku provedbe projektnih aktivnosti sukladno radnim i projektnim planovima. Budući isti određuju dinamiku prihoda i rashoda projekta, viškovi prihoda iz razdoblja koji prethode ovom izvještajnom razdoblju, a koji su generirani iz projekata, planiraju se utrošiti u 2024. godini i slijedećim budućim razdobljima.

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA POČETKU I NA KRAJU PRORAČUNSKE GODINE**

|  |  |
| --- | --- |
| **Razdoblje** | **Stanje novčanih sredstava (u banci i blagajni)** |
| 01.01.2024. | 1.648.129,64 EUR |
| 30.06.2024. | 1.328.921,29 EUR |