**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

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

Prilikom sastavljanja Financijskog plana za razdoblje 2025-2027 vodili smo računa o tome da stavke plana budu sukladno uputama za izradu prijedloga financijskog plana, te nastojali što cjelovitije i pravilnije prikupiti potrebne informacije za sastavljanje financijskog plana.

**PRIHODI I PRIMICI**

Financijskim planom za razdoblje 2025.-2027.g. planirani su prihodi iz slijedećih izvora i očekivanim iznosima u narednom trogodišnjem razdoblju:

IZVOR FINANCIRANJA 11 - Opći prihodi i primici

Iz izvora financiranja 11 očekuju se Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika i to u ukupnom iznosu od 6.352.056,00 eura za 2025., te u istom iznosu za 2026. i 2027.godinu.

U tablici 1 su navedeni predviđeni prihodi po aktivnosti iz izvora 11 u eurima.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** | **Plan 2027.** |
| **A621004** | 5.717.239 | 5.745.474 | 5.773.851 |
| **A622122** | 565.842 | 565.842 | 565.842 |
| **A621038** | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| **UKUPNO:** | **6.296.081** | **6.324.316** | **6.352.693** |

Tablica 1. Predviđeni prihodi po aktivnostima iz izvora 11 (u eurima)

IZVOR FINANCIRANJA 31 – Vlastiti prihodi

Iz izvora financiranja 31 očekuju se ukupni prihodi u iznosu od 49.700,00 eura za 2025.godinu, 41.100,00 za 2026.godinu i 41.100,00 za 2027.godinu i to Prihodi od prodanih proizvoda i robe u iznosu od 1.100,00 eura za 2025.,2026. i 2027.godinu, te Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 48.600,00 eura za 2025.godinu i po 40.000,00 eura za 2026. i 2027 godinu.

IZVOR FINANCIRANJA 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Iz izvora financiranja 43 očekuju se ukupni prihodi u iznosu od 430.000,00 eura za 2025.godinu, a za 2026. i 2027.godinu po 450.000,00 i to s osnove Sufinanciranja cijene usluge, participacije i slično.

IZVOR FINANCIRANJA 51 – Pomoći EU

Iz izvora financiranja 51 očekuju se ukupni prihodi u iznosu od 86.000,00 eura za 2025.godinu, dok se u 2026. i 2027.godini ne očekuju prihodi, a sve s osnove Tekuće pomoći od institucija i tijela EU-ostalo.

IZVOR FINANCIRANJA 52 – Ostale pomoći i darovnice

Iz izvora financiranja 52 očekuju se ukupni prihodi u iznosu od 618.659,00 eura za 2025.godinu, 383.817,00 eura za 2026. godinu i 294.755,00 eura za 2027.godinu.

Analitika plana prihoda iz izvora 52 po osnovi Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Davatelj prijenosa** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** | **Plan 2027.** |
| Sveučilište u Splitu | 59.984 | 39.479 | 64.179 |
| HRZZ | 395.735 | 305.627 | 191.865 |
| Medicinski fakultet - Split | 100.440 | 38.711 | 38.711 |

Iz izvora 52 također se planiraju prihodi po osnovi Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija i to u iznosu od 62.500,00 eura za 2025.godinu, dok se za 2026. i 2027.godinu ne planiraju prihodi po toj osnovi.

IZVOR FINANCIRANJA 61 – Donacije

Iz izvora financiranja 61 očekuju se ukupni prihodi u iznosu od 3.000,00 eura za 2025.godinu, 3.000,00 eura za 2026.godinu i 3.000,00 eura za 2027.godinu. Donacije se očekuju od trgovačkih društava.

**RASHODI I IZDACI**

Financijskim planom za razdoblje 2025.-2027.g. planirani su ukupni rashodi po godinama kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Plan 2025.** | **Plan 2026.** | **Plan 2027.** |
| 7.361.688 | 7.033.554 | 7.020.593 |

Predviđeni rashodi iskazani su u eurima.

Najveći dio rashoda se odnosi na rashode za plaće zaposlenika, materijalna prava zaposlenika i zdravstvene preglede zaposlenika.

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

Prijenosi sredstava iz prethodne i u slijedeću godinu su na izvorima 31, 43, 51 i 52. Najviše prijenosa sredstava je iz izvora 51 i 52, koji se odnose na projekte i projektnu dinamiku prihoda i rashoda. Prenesena sredstva se planiraju utrošiti u slijedećim budućim razdobljima.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2024. |
| Ukupne obveze | 516.502,58 | 583.954,86 |
| Dospjele obveze | 3.406,86 | 16.320,88 |