**Naziv: Kineziološki fakultet u Splitu**

 **Teslina 6, 21000 Split**

 **OIB:57848936921**

**RKDP: 43773**

**U Splitu, 13.12.2024.**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**KINEZIOLOŠKOG FAKULTETA U SPLITU ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027.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 2025.-2027. godine utvrđeni su njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama.

Također prijedlog financijskog plana za razdoblje 2025.-2027.godine izrađen je na temelju Odluke o proračunskom okviru za razdoblje 2025.-2027.., koju je Vlada usvojila na sjednici 31.listopada 2024..godine, a temeljem koje je Ministarstvo financija izradilo Uputu za izradu prijedloga državnog proračuna RH za razdoblje 2025.-2027.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 2025.godinu i projekcije za 2026. i 2027.godinu usvajaju se na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Kod izrade financijskog plana za razdoblje 2025.-2027.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 2025.-2027.godinu planiran je u iznosu:



**2.1 PRIHODI I PRIMICI**

**Prihodi prema izvorima financiranja za razdoblje 2025.-2027.godine**

**Ukupni prihodi za 2025.godinu iznose 3.543.229,00 eura**

Prihodi za 2025. i 2026. i 2027. 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 2.825.273,00 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 69.839,00 eura, a tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 17.552,00 eura.

Donacije su planirane u iznosu od 8.500,00 eura.

**RASHODI I IZDACI**

**Ukupni rashodi za 2025.godinu iznose 3.668.229,00 eura.s projekcijama za 2026. i 2027.g**



**Ukupno rashodi poslovanja prema izvoru financiranja za 2025. godinu te projekcijama za 2026. i 2027. godinu**



Rashodi poslovanja za 2025.godinu planirani su u iznosu od 3.668.229,00 eura. Od toga se na rashode za zaposlene odnosi 2.799.274,00 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 7.000,00 eura odnose se na rashode tekućih donacijama sportskim udrugama i neprofitnim organizacijama.

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

Planirani višak iz prethodne godine iznosi 125.000,00 eura na izvoru 43-prihodi za posebne namjene.

Sredstva na izvoru 43 koja su planirana kao rashod u 2025.godini utrošit će se za za nabavku opreme i uređenje prostora.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | u EUR |
|  | **Stanje obveza na dan 31.12.2023.** | **Stanje obveza na dan 30.06.2024.** |
| Ukupne obveze | 213.151,00 | 271.941,00 |
| Dospjele obveze | 0,00 | 22.647,00 |