

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi za sljedeću godinu sastoje se od:

- prihoda za redovnu djelatnost, izvor 11- uplaćuju se preko računa riznice za plaće i sva materijalna prava djelatnika, osim sredstava za sistematske preglede koje uplaćuje Sveučilište u Splitu. Naknade za nezapošljavanje invalida uplaćuju se direktno iz državnog proračuna. Planirani iznos (limit dobiven od Sveučilišta u Splitu) za 2023. iznosi 1.646.253 eur. Planirani su iznosi za 2024. su 1.654.126 i 1.662.036 eur za 2025. Ovi iznosi su u skladu sa postojećom dinamikom iz prethodnih razdoblja.
- prihodi od programskog financiranja- izvor 11, uplaćuje ih Sveučilište u Splitu, planirani su u iznosu od 77.293 eur za 2023, 2024 i 2025. Ovi iznosi su u skladu sa postojećom dinamikom iz prethodnih razdoblja.
- Prihodi za vježbaonice, izvor 11- uplaćuje državni proračun, planirano je 932 eur za 2023, te isti iznosi za ostale dvije godine.
- Ostali prihodi za posebne namjere, izvor 43- prihodi od subvencioniranja cijene školarine, upisnine i ostalog. Uplaćuju direktno studenti. Prihod direktno ovisi o broju upisanih studenata i ostvarenim ECTS bodovima. Kako nam se broj studenata smanjio ovi prihodi su planirani u manjem iznosu nego prijašnjih godina. Planirano je 25.000 eur za 2023., te 26.000 eur za 2024. i 26.500 eur za 2025.
- Vlastiti prihodi- izvor 31- prihodi ostvareni na tržištu- plaćaju korisnici usluga koje fakultet obavlja u tržišnim uvjetima. Planirano je 6.000 eur za 2023., 8.000 eur za 2024. i 10.000 eur za 2025. Ovi prihodi su planirani u nešto manjem iznosu nego prethodnih godina jer je manje programa cjeloživotnog obrazovanja.
- Prihodi od donacija- izvor 61- uplaćuju naši razni donatori, uglavnom crkvene ustanove. Taj prihod je teško točno planirati jer varira iz godine u godinu, ali uvijek računamo na potporu za održavanje simpozija te je planirano 6.500 eur, za sve godine isti iznos.

Ne planiramo nikakva zaduživanja.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi su kako slijedi:

- Rashodi od prihoda redovne djelatnosti se odnose na plaće i materijalna prava djelatnika koja proizlaze iz kolektivnih ugovora te na naknadu za nezapošljavanje invalida. Planirano je za 2023. iznos od 1.646.253 eur. Od toga iznosa preko 80% se odnosi na bruto plaće djelatnika za redovan rad.
- Rashodi koji se financiraju od prihoda iz programskog financiranja su redovni rashodi nužni da bi fakultet redovno funkcionirao. Najznačajnije stavke su najam; planirani iznos 17.250 eur, intelektualne usluge: planirani iznos 10.570 eur te troškovi energenata: planirani iznos za 2023. 12.551 eur.

- Rashodi nastali od prihoda vježbaonica su rashodi koji su planirani za ugovore o djelu mentorima po drugim obrazovnim ustanovama. Planirani iznos 932 eur.
- Rashodi od namjenskih prihoda, izvor 43 planirani su zbrojno donosom/odnosom u sljedeće godine pa je na raspolaganju bilo 27.500 eur za 2023. Ti rashodi planirani su za proslavu dana fakulteta, izdavanje brošura za studente, akademske knjižice, te u najvećem dijelu plaćanje honorarnih profesora u iznosu od 8.298 eur.
- Rashodi od vlastitih prihoda, izvor 31- planirane su plaće za djelatnike koji su radili na projektu te najveći planirani iznos 2.000 za plaćanje vanjskih suradnika koji su bili angažirani.
- Rashodi od donacija odnose se prvenstveno za organizaciju znanstvenog simpozija. Najveći planirani iznos od 3.000 eur za plaćanje suradnika na simpoziju.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Planirani su prijenosi na izvorima 31 i 43.

Izvor 31-vlastiti prihodi nisu značajni u ukupnoj sumi prihoda, nestalni su i neznatni. Svake godine ostane neka suma tih prihoda koja se ne utroši tijekom financijske godine pa se prenosi u sljedeću. Ove godine očekujemo 1.500 eura za prijenos, a kako sljedeće godine nemamo saznanja o značajnim novim projektima koji bi donijeli novac na izvor 31, odnos u 2024. je još manji, samo 700 eur.

Izvor 43- radi se o prihodima koji nastaju naplatom školarina, upisnina i ostalih studentskih naknada. Kako se većina toga uplaćuje kroz listopad sredstva se ne potroše do kraja godine pa uvijek bude prijenos u sljedeću. Ove godine je planiran prijenos od samo 10.000 eur, to je smanjen iznos u odnosu na prethodna razdoblja jer imamo mali broj upisanih studenata i općenito pad ukupnog broja studenata. Odnos u 2023. je još manji jer ne očekujemo značajne promjene u broju studenata. Sredstva se planiraju potrošiti na tiskanje brošura za studente, panoa te plaćanje vanjskih profesora za izborne predmete.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE u EUR

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	125.536	125.851
Dospjele obveze	0	0

Ove obveze se sastoje od krajem mjeseca obračunate, a još ne isplaćene plaće za tekući mjesec i redovnih režijskih računa koji su obračunati krajem mjeseca. Fakultet nema dospjelih obveza, sve se plaća u roku dospijeca.