**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**51450 KINEZIOLOŠKI FAKULTET OSIJEK**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupno planirani prihodi poslovanja u 2023. godini iznose 1.194.010 eura. U 2024 godini ukupni planirani prihodi iznose 1.200.573 eura i odnose se na prihode poslovanja. Ukupni planirani prihodi poslovanja 2025. godine iznose 1.206.016 eura.

Planirani prihodi iz izvora 11 u 2023. godini procjenjuju se na 1.105.086, u 2024. godini na 1.109.781 eura, te u 2025. godini na 1.114.498 eura. Prihodi iz izvora 11 su opći prihodi iz Ministarstva znanosti i obrazovanja kojima se financiraju plaće i ostale naknade zaposlenicima, programski ugovori za nastavu i znanstvenu djelatnost. Planirani prihodi na izvoru 31 u 2023. godini iznose 66 eura, u 2024. godini iznose 66, a u 2025. godini iznose 66 eura. Odnose se na prihode od kamata. Ukupni planirani prihodi iz izvora 43 u 2023. godini iznose 88.858 eura, u 2024. godini iznose 90.726 eura, a u 2025. godini iznose 91.452 eura. Oni se sastoje od prihoda od školarina, upisnina, potvrda i promocija na preddiplomskim i diplomskim studijima te prihoda od poslovnog fonda Sveučilišta za troškove poslovanja fakulteta .

**RASHODI I IZDACI**

Ukupno planirani rashodi u 2023. godini iznose 1.194.010 eura. U najvećoj mjeri se odnose na rashode za zaposlene 982.552 eura. Sljedeća kategorija su materijalni rashodi u iznosu 198.735 eura a oni se sastoje od rashoda za troškove službenih putovanja, materijala i energije, rashoda za usluge i ostale rashode. Planirani financijski rashodi iznose 1.970 eura.. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine imaju procjenu 8.364 eura i sastoje se od kupnje opreme za nastavu i odvijanje redovite djelatnosti fakulteta.

Ukupno planirani rashodi u 2024. godini iznose 1.200.573 eura. U najvećoj mjeri se odnose na rashode za zaposlene 987.545 eura. Sljedeća najveća kategorija su materijalni rashodi u iznosu 200.166 eura a oni se sastoje od rashoda za troškove službenih putovanja, materijala i energije, rashoda za usluge i ostale rashode. Planirani financijski rashodi iznose 1.973 eura. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine imaju procjenu od 8.449 eura.

Ukupno planirani rashodi u 2025. godini iznose 1.206.016 eura. U najvećoj mjeri se odnose na rashode za zaposlene 992.288 eura. Sljedeća najveća kategorija su materijalni rashodi u iznosu 200.797 eura a oni se sastoje od rashoda za troškove službenih putovanja, materijala i energije, rashoda za usluge i ostale rashode. Planirani financijski rashodi iznose 1.991 eura. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine imaju procjenu od 8.481 eura.

Prema izvorima i godinama procjena je da se u 2023. godini utroši 1.105.086 eura iz izvora 11, 66 eura iz izvora 31, 88.858 eura iz izvora 43. Procjena je da se u 2024. godini utroši 1.109.781 eura iz izvora 11, 66 eura iz izvora 31, 90.726 eura iz izvora 43. Projekcija za 2025. godinu kaže da se izvora 11 utroši 1.114.498 eura, 66 eura iz izvora 31, 91.452 eura iz izvora 43.

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

Očekivani procijenjeni prijenos sredstava u 2023., 2024., 2025 godini ukupno iznosi 13.270 eura. To su uglavnom prihodi s izvora 43 prihod od školarina preddiplomskog, diplomskog i izvanrednog studija.

.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

U ovom dijelu svaki proračunski i izvanproračunski korisnik treba prikazati stanje ukupnih i dospjelih obveza korisnika na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine. Tražene podatke potrebno je iskazati na sljedeći način:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 593.899,59 kn | 578.519,15 kn |
| Dospjele obveze | 0,00 | 0,00 |