

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.**

**51450 Kineziološki fakultet Osijek**

PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi poslovanja u 2023. godini iznosili su 1.194.010 eura. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu planirani prihodi iznose 1.364.081 eura. Izvršenje za razdoblje 31.12.2022. godine iznosilo je 1.130.019 eura, izvršenje u 2023. godini za isto razdoblje iznosi 1.345.412 eura te je u odnosu na godišnji plan za 2023. ostvareno 99% planiranih prihoda.

Planirani prihodi iz izvora 11 u 2023. godini iznosili su 1.105.086 eura. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu planirani prihodi iznose 1.130.391 eura. Prihodi iz izvora 11 su opći prihodi iz Ministarstva znanosti i obrazovanja kojima se financiraju plaće i ostale naknade zaposlenicima, programski ugovori za nastavnu i znanstvenu djelatnost. Izvršenje za razdoblje 31.12.2022. iznosilo je 958.400 eura, izvršenje u 2023. godini za isto razdoblje 1.111.845 eura, te u odnosu na plan ostvareno je 98% prihoda.

Planirani prihodi na izvoru 31 u 2023. godini iznosili su 66 eura. Odnose se na prihode od kamata. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu ukupno planirani prihodi iznose 6.437 eura U 2023. godini Fakultet je pokrenuo program osposobljavanja Obrazovanja odraslih. Ukupni ostvareni prihodi u 2023. godini iznose 6.382 eura.

Ukupni planirani prihodi iz izvora 43 u 2023. godini iznosili su 88.858 eura. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. iznose 217.839 eura. Prihodi se sastoje od prihoda od školarina, upisnina, potvrda na prijediplomskim i diplomskim studijima te prihoda od poslovnog fonda Sveučilišta za troškove redovitog poslovanja fakulteta. Ukupno ostvareni prihodi iz izvora 43 za 2023. godinu iznose 216.956 eura.

Izvor 52 prihodi ostvareni u 2023. godini. odnose se na mobilnost djelatnika kroz Erasmus+ projekte Sveučilišta te pomoć županije Osječko-baranjske u organizaciji studentske utrke Iksice. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu ukupno planirani prihodi iznose 7.414 eura a ukupno izvršenje za 2023. godinu s istog izvora iznosi 8.229 eura.

Izvor 61 Donacije - pri izradi financijskog plana za 2023. godinu nismo planirali sudjelovanje u izradi projekta koji smo ostvarili u 2023. godini, te smo izmjenama i dopunama financijskog plana uvrstili i planirali prihod na tom izvoru u iznosu 2.000 eura te i ostvarili isti prihod.

RASHODI I IZDACI

Planirani rashodi poslovanja u 2023. godini iznose 1.291.109 eura, te rashodi za nabavu nefinancijske imovine 39.075 eura.

Ostvareni rashodi poslovanja iz izvora 11 za 2023. godinu iznose 1.110.677 eura te za nabavu nefinancijske imovine 1.168 eura što čini 98% ukupno planiranih rashoda za 2023. godinu na tom izvoru financiranja.

Planirani rashodi poslovanja u 2023. godini s izvora 43 iznose 147.875 eura, ostvareno rashoda u 2023. godini je 190.566 eura što je ukupno 129 % planiranih rashoda. Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 36.067eura, ostvareno u godišnjem razdoblju 35.651 eura a odnosi se na kupovinu mjernog uređaja za redovito održavanje nastave na fakultetu te je ostvareno 99 % ukupno planiranih rashoda.

Izvor 52 odnosi se na rashode za mobilnost djelatnika preko Erasmus projekta i pomoć Županije Osječko-baranjske pri organizaciji studentske utrke Iksica. Ukupno planirano rashoda za 2023. godinu 7.414 eura. Ukupno ostvareno rashoda na tom izvoru 8.229 eura što je 111% ostvarenja u odnosu na plan za 2023. godinu.

Izvor 61 odnosi se na projekt nastavnika i Hep-a te ja na tom izvoru ostvareno 2.000 eura odnosno 100% planiranih rashoda.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU

Stanje novčanih sredstava na računu na početku proračunske godine iznosilo je 107.029,80 eura, stanje novčanih sredstava na kraju proračunske godine iznosi 112.187,57 eura.

Fakultet je u prethodnim proračunskim godinama ostvarivao višak prihoda poslovanja u najvećem dijelu od školarina za prijediplomske i diplomske studije. Ostvareni višak prihoda u 2022. godini iznosio je 30.972 eura. Odnosi se uglavnom na prihode s izvora 43 prihod od školarina prijediplomskog i diplomskog studija. U 2023. godini fakultet je ostvario manjak prihoda u iznosu 2.879 eura te smo ga pokrili iz viška prihoda prošlih godina.

OBVEZE I POTRAŽIVANJA

Obveze na dan 31.12.2023. godine iznosile su 105.591,68 eura i najvećim dijelom sastoje se od obveza za plaću za prosinac 2023. godine, obveza za materijalne rashode i ostale tekuće obveze. Ukupan iznos obveza su nedospjele obveze koje će biti plaćene tijekom siječnja 2024. godine.

Ukupna potraživanja iznose 36.420,67 eura i odnose se na potraživanja za školarine.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 31.12.2023. |
| Ukupne obveze | 84.335,45 eura | 105.591,68 eura |
| Dospjele obveze | 0,00 | 0,00 |