

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 2023.- 2025.

KATOLIČKI BOGOSLOVNI FAKULTET SVEUČILIŠTA U ZAGREBU - 2135

PRIHODI I PRIMICI

Ukupno planirani prihodi Katoličkoga bogoslovnog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu u Prijedlogu financijskog plana za 2023. iznose 4.337.069 eura, projekcija za 2024. godinu iznosi 3.781.434 eura, a za 2025. godinu projekcija iznosi 3.781.847 eura.

Prihodi su planirani temeljem Upute Ministarstva znanosti i obrazovanja, Upute Sveučilišta u Zagrebu te temeljem usvojenog Državnog proračuna za 2023. i projekcije za 2024. i 2025. godinu na Hrvatskom saboru.

Prihodi za naredno trogodišnje razdoblje planiraju se iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici, 3.1. Vlastiti prihodi, 4.3. Prihodi za posebne namjene, te u 2022. godini 5761 Fond solidarnosti Europske unije – potres. Po Dopisu Ministarstva od 31.10.2022. (KLASA: 400-06/22-01/00058) sa izvora 571 - Mehanizam za oporavak i otpornost, unatoč potpisanim ugovorima za obnovu Fakultet je bio dužan planirati dane iznose. Fakultet je potpisao ugovor s izvođačem radova i ostalim stručnim tijelima u rujnu 2022. vezano za aktivnosti Obnove fakulteta. U 2023. godini planiran je završetak projekta obnove zgrade Fakulteta od potresa, stoga je po planiranoj dinamici izvođenja radova i bila napravljena projekcija prihoda u prijedlogu financijskog plana od 28.09.2022. Prihodi iz izvora 5.2. – Ostale pomoći je planiran u 2023. i 2024. godini, obzirom da dva projekta ugovorena s Hrvatsko zakladom za znanost ističu u 2024. godini.

RASHODI I IZDACI

Ukupni planirani rashodi u Prijedlogu financijskog plana za 2023. iznose 4.354.589 eura, veći su za 17.520 eura od planiranih prihoda (razlika je planirana iz prijenosa vlastitih sredstava – izvor 3.1.). Projekcija rashoda za 2024. godinu iznosi 3.790.644 a za 2025. godinu 3.791.387, obe su projekcije rashoda veće od projekcija prihoda u istom razdoblju te se razlika planira izvršiti na teret prenesenih sredstava (izvor 3.1.).

Ukupni rashodi planirani su sukladno danim uputama, realizaciji tekuće godine i sukladno planiranim raspoloživim sredstvima. U odnosu na ranija razdoblja najznačajniji rashodi su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u planu za 2023.. U 2023. godini planiran je završetak projekta Obnove Fakulteta od potresa.

Sukladno Dopisu od 31.10.2022. i mailu od 01.12.2022. po dostavljenim prilogima Fakultet je rashode po aktivnostima za obnovu zgrade Fakulteta od potresa (K679116, K679119) iz izvora 5761 i 581 planirao kako je nadležno ministarstvo tražilo, unatoč velikim razlikama, svijesni da će se sredstva osigurati temeljem potpisanih ugovora za obnovu. Po potrebi će se rebalansom iduću godinu riješiti razlike.

Detaljniji prikaz planiranih rashoda po aktivnostima, izvorima i godinama u Posebnom dijelu proračuna (u prilogu).

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Fakultet iskazuje prijenose sredstava iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi, 4.3. Prihodi po posebnim propisima, iz izvora 6.1. Donacije i u 2023. godini, iz izvora 5.2. Ostale pomoći. Prijenos iz izvora 5.2. se odnosi na sredstva HRZZ projekta koja su doznačena Fakultetu u 2022. godini, a koristiti će se u 2023. godini (uz odobrenje Zaklade).

Prijenosi iz izvora 3.1. i 4.3. najvećim dijelom nastaju zbog nepreklapanja akademske i fiskalne godine. Neurošena sredstva će se u narednim razdobljima raspodijeliti i utrošiti po potrebi, odnosno po odlukama fakultetskih tijela. Prijenosi iz izvora 6.1. Donacija se odnosi na donaciju koju je Fakultet primio ranijih godina, koja je strogo namjenska te se prenosi u iduća razdoblja dok se u cjelosti namjenski ne utroši.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	2.365.223 kn	1.942.156 kn
Dospjele obveze	16.257 kn	1.392 kn

U Zagrebu, 14.12.2022.