**Sveučilište u Rijeci**

**RPK 2194**

**Fakultet za menadžment u turizmu i ugostiteljstvu**

**Opatija; Primorksa 46**

**OIB 85799845149**

**Obrazloženje općeg dijela rebalansa financijskog plana 2024.**

**s projekcijama za 2025. i 2026. godinu**

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu (NN 144/21) dostavljamo obrazloženje općeg dijela financijskog plana za 2024. s projekcijama za 2025. i 2026.godinu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024 | Projekcija 2025 | Projekcija 2026. |
|  |  |  |  |
| UKUPNI PRIHODI  | 5.563.657 | 5.663.687 | 5.512.734 |
| UKUPNI RASHODI | 5.528.107 | 5.637.737 | 5.444.784 |
| VIŠAK/MANJAK | 35 550 | 25.950 | 67. 950 |
|  |  |  |  |
| DONOS | 1.225.500 | 1.261.050 | 1.287.000 |
| ODNOS | - 1.261.050 | - 1.287.000 | - 1.364.950 |
|  |  |  |  |
| OBVEZE 31.12. |  130.000,00  |  130.000,00  |  130.000,00  |

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupno planirani primici u Financijskom planu za 2024.-2026.godine u najvećem dijelu se odnose na primitke iz Proračuna i čine gotovo 70% ukupnih prihoda.

Podmiruju troškove plaća i materijalnih prava zaposlenika te dio materijalnih troškova i nabavke imovine.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024 | udio  | Projekcija 2025 | udio  | Projekcija 2026. | udio  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| UKUPNI PRIHODI  |  5.563.657  |  100  |  5.663.687  |  100  |  5.512.734  |  100  |
| PRIHODI PRORAČUNA |  3.866.357  |  69  |  3.902.387  |  70  |  3.925.434  |  70  |
| VLASTITI PRIHODI |  1.697.300  |  31  |  1.761.300  |  30  |  1.587.300  |  30  |

**RASHODI I IZDACI**

Plan i projekcije rashoda usklađeni s u s prihodima, odnosno najveći dio proračunskih prihoda striktno je namjenski, s ulaganjima u poboljšanje standarda studiranja i rada.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2024 | Projekcija 2025 | Projekcija 2026. |
|  |  |  |  |
| UKUPNI RASHODI  |  5.528.107  |  5.637.737  |  5.444.784  |
| VIŠAK/MANJAK |  35.550 |  25 950 |  67 950 |
| DONOS |  1.225.500 |  1.261.050 |  1.287.000 |
| ODNOS  |  -1.261.050 |  -1.287.000 |  -1 364.950 |

Rashodi izvora 11 jednaki su primicima, budući da samo dijelom pokrivaju ukupne potrebe za financiranjem aktivnosti, te se ostalim izvorima financiranja omogućuje planirano odvijanje poslovne aktivnosti i razvoj.

Ostali rashodi su u okviru uobičajenih, s tim da se planirani rashodi ulaganja u opremu i održavanje poduzimaju nakon analize novčanog tijeka i ocjene da ne ugrožavaju tekuće poslovanje.

1. Ukupne i dospjele obveze

Na dan 31.12.2022. Na dan 30.6.2023.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ukupne obveze | 271 843 | 306 524 |
| Dospjele obveze | 0 | 0 |