

Veleučilište u Šibeniku

Trg Andrije Hebranga 11, 22000 Šibenik

RKP: 22824

OIB: 61727512157

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2026. i 2027. GODINU

UVOD

Sukladno članku 36. novog Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski i izvanproračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje općeg dijela financijskog plana. U ovom obrazloženju daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, prijenosa sredstava iz prethodne i u sljedeću godinu, u slučaju da isto postoji te stanje ukupnih i dospjelih obveza.

Financijski plan Veleučilišta u Šibeniku za 2025. godinu planiran je u iznosu od 2.618.421 EUR. Strukturu financijskog plana čine:

- Prihodi poslovanja: 2.618.421 EUR
- Rashodi poslovanja: 2.518.767 EUR
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 99.654 EUR

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.618.421 EUR.

Vrsta prihoda	Iznos
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.882.221
Prihodi od pruženih usluga	95.000
Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	334.000
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	100.000
Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	100.000
Tekuće pomoći od institucija i tijela EU-ostalo	100.000
Tekuće donacije od neprofitnih organizacija	7.200
Ukupni prihodi	2.618.421

Prema izvorima financiranja, prihodi za 2025. godinu planirani su kako slijedi:

Izvor	Opis izvora	Iznos
11	Opći prihodi i primici	1.882.221
31	Vlastiti prihodi	95.000
43	Ostali prihodi za posebne namjene	334.000
51	Pomoći EU	100.000
52	Ostale pomoći i darovnice	200.000
61	Donacije	7.200
	Ukupno	2.618.421

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti najvećim se dijelom odnose na pomoći od Ministarstva znanosti i obrazovanja (MZO) za financiranje rashoda za zaposlene koji se isplaćuju iz državnog proračuna i naknadu za nezapošljavanje invalida. Dio prihoda iz nadležnog proračuna se odnosi na aktivnosti programskog financiranja. Navedeni prihodi su planirani prema dostavljenim limitima MZO-a.

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode koje Veleučilište ostvare obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, a koje poslove mogu obavljati i drugi pravni subjekti izvan proračuna. Dodatno se navedeni prihodi ostvaruju od najmova prostora Veleučilišta.

Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od participacije kojom studenti sudjeluju u troškovima studija na akreditiranim studijskim programima koje izvodi Veleučilište u Šibeniku.

Prihodi od pomoći EU odnose se na prijenose sredstava po EU projektima od strane organizacija i institucija iz EU na kojima je Veleučilište u Šibeniku jedan od partnera.

Prihodi koji se odnose na tekuće prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava se odnose na sredstva za financiranje projekata u okviru programa Erasmus+/ Europske snage solidarnosti koje je za korisnike državnog proračuna prethodno planirala Agencija za mobilnosti i programe EU (AMPEU) na računu 369, te pomoći ostvarene od JLPRS (izvor 52).

Prihodi ostvareni od tekućih donacija od neprofitnih organizacija odnose se na donacije od Studentskog centra Šibenik za potrebe Studentskog zbora i Zaklade za studente Veleučilišta u Šibeniku.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi za 2025. godinu planirani su u iznosu 2.618.421 EUR.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u slijedećem tabličnom prikazu:

Vrsta rashoda	Iznos
1. RASHODI POSLOVANJA	2.518.767
Rashodi za zaposlene	1.767.881
Materijalni rashodi	648.915
Financijski rashodi	2.010
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	80.000
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.666
Rashodi za donacije, kazne, naknade štete i kapitalne pomoći	10.295
2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	99.654
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	99.654
UKUPNI RASHODI (1+2)	2.618.421

Prema izvorima financiranja, rashodi za 2025. godinu planirani su kako slijedi:

Izvor	Opis izvora	Iznos
11	Opći prihodi i primici	1.882.221
31	Vlastiti prihodi	95.000
43	Ostali prihodi za posebne namjene	334.000
51	Pomoći EU	100.000
52	Ostale pomoći i darovnice	200.000
61	Donacije	7.200
	Ukupno	2.618.421

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće zaposlenika plaće i materijalna prava zaposlenih sukladno zakonu i kolektivnom ugovoru.

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja (nabava uredskog materijala, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, energiju, materijal, sitni inventar, usluge tekućeg održavanja, rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, zdravstvene usluge, računalna usluge i ostale usluge, intelektualna usluge, premije osiguranja, članarine).

Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa i zatezne kamate.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna odnose se na prijenose sredstava partnerima po projektima na kojima je Veleučilište u Šibeniku glavni nositelj.

Naknade građanima se odnose na isplate stipendija izvrsnim studentima.

Rashodi za donacije, kazne, naknade štete i kapitalne pomoći odnose se na potpore radu Studentskog zbora i Zaklade za studente Veleučilišta u Šibeniku.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine se u najvećem dijelu (99.654,00 EUR) odnose na nabavu namještaja i računala, uređaja, strojeva i opreme, te za nabavu knjiga za knjižnicu Veleučilišta.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Temeljem prethodno prikazanog računa prihoda i rashoda ne planira se prijenos sredstava iz prethodne godine.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Pregled ukupnih i dospjelih obveza daje se u sljedećem tabličnom prikazu

	Stanje obveza na dan 31.12.2023.	Stanje obveza na dan 30.06.2024.
Ukupne obveze	174.202,97 EUR	163.800,88 EUR
Dospjele obveze	4.930,19 EUR	1.101,46 EUR

U Šibeniku, 16.12.2024.g.

Dekan

dr. sc. Ljubo Runjić prof. struč. stud.