**SVEUČILIŠTE U DUBROVNIKU**

**RKP:24141**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE 2023. - 2025**.

Sveučilište u Dubrovniku je javno visoko učilište i ima svojstvo pravne osobe s javnim ovlastima.

Osnivač Sveučilišta je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača obavlja Ministarstvo znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske.

Sveučilište predstavlja i zastupa rektor koji ima sve ovlasti u pravnom prometu u okviru djelatnosti Sveučilišta upisane u sudski registar.

Sveučilište je pravna osoba upisana u registar ustanova pri Trgovačkom sudu u Dubrovniku, MBS: 1787578.

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupno planirani prihodi za razdoblje 2023.-2025. godina su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| **PRIHODI UKUPNO** | 10.033.323 | 9.430.667 | 9.365.009 |
| PRIHODI POSLOVANJA | 10.033.323 | 9.430.667 | 9.365.009 |
| PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0 | 0 | 0 |

**Iz izvora 11** **(opći prihodi i primici)** prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i programsko financiranje javnih visokih učilišta, planirani su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI IZVOR 11 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| Ukupno izvor 11 | 8.141.427 | 8.175.374 | 8.209.481 |
| A621138 Redovna djelatnost Sveučilišta u Dubrovniku | 7.404.611 | 7.438.558 | 7.472.665 |
| A622122 Programsko financiranje | 736.816 | 736.816 | 736.816 |

**Iz izvora 31** **(vlastiti prihodi)**, prihodi od prodanih proizvoda i robe te pruženih usluga, ulaznice od Akvarija, prihod od Izobrazbe pomoraca, stručne studije i tečajevi stranih jezika planirani su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| Ukupno izvor 31 | 610.525 | 610.525 | 610.525 |
| 6614 - prihodi od prodaje proizvoda i robe | 79.634 | 79..634 | 79.634 |
| 6615 – prihodi od pruženih usluga | 530.891 | 530.891 | 530.891 |

**Iz izvora 43** **(ostali prihodi za posebne namjene)** planirani su prihodi od sufinanciranja cijene usluga, participacije i slično tj. upisnina i školarina za preddiplomske, diplomske i poslijediplomske studije te prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| Ukupno izvor 43 | 523.601 | 523.601 | 523.601 |
| 65264 – sufnanciranje cijene usluga,participacije i sl. | 521.601 | 521.601 | 521.601 |
| 65267- prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete | 2.000 | 2.000 | 2.000 |

**Iz izvora 51** **(pomoći od institucija i tijela EU)** planirani prihodi odnose se na projekte Marless, Sea Clear, Elegant , Fishaque,MARIPET, ESMERALD, GENIE, DigIt.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 51 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| 63231-tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 183.885 | 16.260 | 0 |

**Iz izvora 52 (Ostale pomoći)** planirani prihodi odnose se na prihode od Hrvatske zaklade za znanost, Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja za projekt ProtectAS, Agencije za mobilnost i programe EU za programe Erasmus+,Erasmus KA131, Erasmus +KA171, Vibes, Boomer, Sveučilište u Splitu i Osijeku za projekt HKO.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 52 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| 63- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 445.508 | 104.907 | 21.402 |

**Iz izvora 61 (tekuće donacije od neprofitnih organizacija)** planirani prihodi su 128.377 EUR za 2023.a odnosi se na projekt Innovamare (uplatitelj sredstava Hrvatska gospodarska komora) i Start up nacija.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 61 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| 6631-tekuće donacije | 128.377 | 0 | 0 |

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi poslovanja za 2023. godinu i projekcije za 2024.i 2025.godinu planirani su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| **RASHODI UKUPNO** | 11.114.362 | 9.570.248 | 9.365.009 |
| **RASHODI POSLOVANJA** | 10.983.448 | 9.548.334 | 9.343.095 |
| **RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU** | 130.914 | 21.914 | 21.914 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 11** (prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i programsko financiranje) planirani su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 11 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| RASHODI UKUPNO | 8.141.427 | 8.175.374 | 8.209.481 |
| A621138 Redovna djelatnost Sveučilišta u Dubrovniku | 7.404.611 | 7.438.558 | 7.472.665 |
| A622122 Programsko financiranje | 736.816 | 736.816 | 736.816 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 31** (vlastiti prihodi) odnose se na plaće , službena putovanja, uredski i ostali materijal, troškove prijevoza, stručno usavršavanje, materijal i usluge za tekuće održavanje, energiju, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne i ostale usluge.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 31 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| RASHODI UKUPNO | 610.525 | 610.525 | 610.525 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 43** (ostali prihodi za posebne namjene) planirani su u istom iznosu za 2023., 2024. i 2025 godinu, jer se ne očekuje povećanje broja studenata. Rashodi se odnose na plaće za rad iznad norme, službena putovanja, stručno usavršavanje, intelektualne usluge, tekuće održavanje, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 43 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| RASHODI UKUPNO | 523.601 | 523.601 | 523.601 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 51** (pomoći od institucija i tijela EU) odnose se na rashode za izvođenje projekata Marless, Sea Clear, Elegant, FishAque, MARIPET, GENIE itd.), kao što su plaće zaposlenih na projektu, službena putovanja, stručno usavršavanje, laboratorijski materijal, intelektualne usluge i oprema.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 51 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| RASHODI UKUPNO | 715.113 | 16.260 | 0 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 52** (ostale pomoći) su rashodi za izvođenje projekata Hrvatske zaklade za znanost, te projekata i programa ERASMUS.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 52 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| RASHODI UKUPNO | 995.319 | 244.488 | 21.402 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 61** (donacije) su 128.377 EUR za 2023., a odnose se na troškove plaće, službenih putovanja djelatnika koji rade na projektima financiranim iz ovog izvora. Navedeni projekti završavaju u 2023. godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 61 | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| RASHODI UKUPNO | 128.377 | 0 | 0 |

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

Donos sredstava iz prethodne 2022. godine u 2023. godinu, planiran je u iznosu od 1.220.620 EUR a odnos iz 2023. godine u 2024.godinu planiran je u iznosu od 139.581 EUR.

Sredstva se odnose na projekte SeaClear, EEGANT, FishAqu, MARLESS, VIBES, BOOMER, ProtectAs, RCK, te programe ERASMUS+.

To su projekti i programi za koje smo sredstva dobili unaprijed i koja očekujemo do kraja 2022 godine, koja će ostati na našem računu 31.12.2022. godine, a realizirati će se u 2023. i 2024. godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2023.** | **Projekcija plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** |
| DONOS-PRIJENOS SRESTAVA IZ PRETHODNE GODINE | 1.220.620 | 139.581 | 0 |
| ODNOS-PRIJENOS SRESTAVA U SLJEDEĆU GODINU | - 139.581 |  |  |
| NETO FINANCIRANJE | 1.081.039 | 139.581 | 0 |

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 25.524.718,34 kn | 17.526.288,58 kn |
| Dospjele obveze | 336.551,86 kn | 171.577,09 kn |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 3.387.712,30 EUR | 2.326.138,24 EUR |
| Dospjele obveze | 44.668,11 EUR | 22.772,19 EUR |

Ukupne obveze uključuju i obveze za dugoročni kredit Zagrebačke banke za izgradnju Kampusa, koji se otplaćuje u dvije godišnje rate po 3.933.735,00 kn (522.096,36 EUR ), konačno dospijeće kredita je 30.06.2024. godine. Obveze po dugoročnom kreditu na dan 31.12.2021. iznose 19.668.675,00 kuna, a na dan 30.06.2022. 15.734.940,00 kuna.

Kamata koja je knjižena 31.12.2021. u iznosu od 325.418,23 kn (43.190,42 EUR) je plaćena 25. siječnja 2022. Zagrebačkoj banci

Ostale obveze se odnose na rashode koji su nastali u prosincu 2021., a plaćeni su u siječnju 2022.

U Dubrovniku, 23. prosinca 2022.