**SVEUČILIŠTE U DUBROVNIKU**

**RKP:24141**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE 2024. - 2026**.

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 2024.-2026. godinu su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| **PRIHODI UKUPNO** | 10.928.788 | 10.699.562 | 10.497.829 |
| PRIHODI POSLOVANJA | 10.928.788 | 10.699.562 | 10.497.829 |
| 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 na osnovu zadanih limita od Ministarstva znanosti i obrazovanja, kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI IZVOR 11 | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| Ukupno izvor 11 | 8.925.944 | 8.948.342 | 8.952.672 |
| A621138 Redovna djelatnost Sveučilišta u Dubrovniku | 8.190.843 | 8.213.241 | 8.217.571 |
| A622122 Programsko financiranje | 735.101 | 735.101 | 735.101 |

**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 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| Ukupno izvor 31 | 800.000 | 800.000 | 800.000 |
| 6614 - prihodi od prodaje proizvoda i robe | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 6615 – prihodi od pruženih usluga | 660.000 | 660.000 | 660.000 |

Prihodi su planirani u većem iznosu u odnosu na 2023. godinu, zbog povećanja prihoda od prodaje sadnica Zavoda za mediteranske kulture i prodaje ulaznica za akvarij Instituta za more i priobalje.

**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 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| Ukupno izvor 43 | 532.000 | 532.000 | 532.000 |
| 65264 – sufnanciranje cijene usluga,participacije i sl. | 530.000 | 530.000 | 530.000 |
| 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: Sea Clear2.0,AFISHE,MARIPET, ADMO.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 51 | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| 63231-tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 413.535 | 266.166 | 150.000 |

Ostvareni prihodi iz izvora pomoći od institucija i tijela EU će biti veći od planiranih, jer nisu uvršteni projekti koji su tek u fazi pripreme za prijavu i nisu još odobreni.

**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, Boomer. Prihodi su planirani na osnovu dostavljenih pisanih obavijesti uplatitelja sredstava

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 52 | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| 63- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 257.309 | 153.054 | 63.157 |

**Iz izvora 61 (tekuće donacije od neprofitnih organizacija)** nisu planirani prihodi, jer nemamo saznanja da li će nam netko uplatiti donaciju.

.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 61 | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| 6631-tekuće donacije | 0 | 0 | 0 |

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi poslovanja za 2024. godinu i projekcije za 2025.i 2026.godinu planirani su kako slijedi:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| **RASHODI UKUPNO** | 11.786.044 | 10.840.332 | 10.497.925 |
| **RASHODI POSLOVANJA** | 11.655.134 | 10.742.772 | 10.382.179 |
| **RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU** | 130.910 | 97.560 | 115.746 |

**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 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| RASHODI UKUPNO | 8.925.944 | 8.948.342 | 8.952.672 |
| A621138 Redovna djelatnost Sveučilišta u Dubrovniku | 8.190.843 | 8.213.241 | 8.217.571 |
| A622122 Programsko financiranje | 735.101 | 735.101 | 735.101 |

**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 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| RASHODI UKUPNO | 800.000 | 800.000 | 800.000 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 43** (ostali prihodi za posebne namjene) planirani su u istom iznosu za 2024., 2025. i 2026 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 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| RASHODI UKUPNO | 532.000 | 532.000 | 532.000 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 51 | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| RASHODI UKUPNO | 650.089 | 301.737 | 150.000 |

**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 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| RASHODI UKUPNO | 878.011 | 258.253 | 63.253 |

**Rashodi koji se financiraju iz izvora 61** (donacije) nisu planirane.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZVOR 61 | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| RASHODI UKUPNO | 0 | 0 | 0 |

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

Donos sredstava iz prethodne 2023. godine u 2024. godinu, planiran je u iznosu od 998.122 EUR a odnos iz 2024. godine u 2025.godinu planiran je u iznosu od 140.866 EUR.

Sredstva se odnose na projekte SeaClear1.0 i SeaClear2.0, AFISHE,BOOMER, ProtectAs**,** RCK, DUCHECK, ADMO te programe ERASMUS+.

To su projekti i programi za koje smo sredstva dobili unaprijed i koja očekujemo do kraja 2023.godine, koja će ostati na našem računu 31.12.2023. godine, a realizirati će se u 2024. i 2025. godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Prijedlog plana**  **za 2024.** | **Projekcija plana**  **za 2025.** | **Projekcija plana**  **za 2026.** |
| DONOS-PRIJENOS SRESTAVA IZ PRETHODNE GODINE | 998.122 | 140.866 | 96 |
| ODNOS-PRIJENOS SRESTAVA U SLJEDEĆU GODINU | - 140.866 | -96 |  |
| NETO FINANCIRANJE | 857.256 | 140.770 | 0 |

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 2.351.009,82EUR | 1.295.428,18 kn |
| Dospjele obveze | 25.194,36 EUR | 29.097,91 EUR |

Ukupne obveze uključuju i obveze za dugoročni kredit od Zagrebačke banke za izgradnju Kampusa, koji se otplaćuje u dvije godišnje rate po 522.096,36 EUR, konačno dospijeće kredita je 30.06.2024. godine. Obveze po dugoročnom kreditu na dan 31.12.2022 iznose 1.566.289,07 EUR, a na dan 30.06.2023. 1.044.192,71 EUR.

Kamata koja je knjižena 31.12.2022. u iznosu od 220.562,33 kn (29.273,65 EUR) je plaćena 27. siječnja 2023. Zagrebačkoj banci iz Državne riznice.

Ostale obveze se odnose na rashode za zaposlene, materijalne rashode i rashode za nabavu dugotrajne imovine, koji su nastali u prosincu 2022., a plaćeni su u siječnju 2023.

U Dubrovniku, 11. prosinca 2023.