**Naziv korisnika: VELEUČILIŠTE U KARLOVCU**

**RKP: 21053**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

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.

**PRIHODI I PRIMICI**

u EUR

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR** | **2025.** | **2026.** | **2027.** |
| Izvor 11 | 3.018.080 | 3.018.080 | 3.018.080 |
| Izvor 31 | 151.500 | 172.000 | 202.500 |
| Izvor 43 | 1.000.000 | 1.200.000 | 1.200.000 |
| Izvor 51 | 330.921 | 588.266 | 721.730 |
| Izvor 52 | 50.009 | 5.108 |  |
| Izvor 581 | 348.360 | 152.522 |  |
| Izvor 61 | 42.000 | 45.000 | 45.000 |
| ***UKUPNI PRIHODI*** | **4.940.870** | **5.180.976** | **5.187.310** |

Ukupni prihodi planirani su prema izvorima:

* izvor 11 planiran je prema limitima Ministarstva znanosti
* izvor 31 odnosi se na vlastite prihode od vlastitih projekata, najma prostora, usluga ispitivanja materijala u laboratorijima
* izvor 43 sadržava prihode od školarina i usluga studentima
* izvor 51, 52 su uglavnom EU projekti
* izvor 581 odnosi se na znanstveno-istraživačke i stručne djelatnosti koji se financiraju iz sredstava Nacionalnog plana oporavka i otpornosti u okviru Programskog ugovora s Ministarstvom znanosti
* izvor 61 odnosi se na studentske projekte te donacije

Izvor 31 je planiran prema najavi suradnje s gospodarstvom, te sadrži usluge najma.

Što se tiče prihoda od školarina na izvoru 43, planiran je prihod konstantnih vrijednosti za 2026. i 2027. godinu.

Prema izvorima projekata, prihodi se tijekom 2025. i 2026.godine povećavaju, budući da su potpisani novi ugovori.

**RASHODI I IZDACI**

u EUR

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR** | **2025.** | **2026.** | **2027.** |
| Izvor 11 | 3.018.080 | 3.018.080 | 3.018.080 |
| Izvor 31 | 151.500 | 172.000 | 202.500 |
| Izvor 43 | 1.021.650 | 1.200.000 | 1.200.000 |
| Izvor 51 | 330.921 | 588.266 | 721.730 |
| Izvor 52 | 50.009 | 5.108 | 0 |
| Izvor 581 | 348.360 | 152.522 |  |
| Izvor 61 | 42.000 | 45.000 | 45.000 |
| ***UKUPNI RASHODI*** | **4.962.520** | **5.180.976** | **5.187.310** |

Ukupni rashodi prema izvorima projekata kroz naredno razdoblje se povećavaju budući da su potpisani novi projektni ugovori.

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

Tijekom 2024. godine Veleučilište raspolaže sa viškom prihoda u iznosu od 599.173,84 eura od čega dio uvrštavamo u plan za 2025. godinu a dio viška bit će potrošen do kraja 2024.g. Navedeni višak akumuliran je tijekom prethodnih godina, najviše po projektima Erasmus plus budući da se uplaćuju akontacije koje će se trošiti kroz razdoblje od tri naredne godine.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

U ovom dijelu svaki proračunski i izvanproračunski korisnik treba prikazati stanje ukupnih i dospjelih obveza korisnika na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine. Tražene podatke potrebno je iskazati na sljedeći način:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2024. |
| Ukupne obveze | 306.816,55 | 325.094,15 |
| Dospjele obveze |  |  |