RKP: 22371

VELEUČILIŠTE U KRIŽEVCIMA

MILISLAVA DEMERCA 1

48260 KRIŽEVCI

Križevci, 11. prosinac 2023.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG FINANCIJSKOG PLANA I PROCJENA ZA 2024. 2025. i 2026. GODINU**

U ovom trogodišnjem financijskom planu planiraju se prihodi i rashodi po izvorima. U Veleučilištu u Križevcima izvori prihoda i rashoda su: 11-ministarstvo, 31-vlastiti prihodi, 43-namjenski, 51-52 Projekti EU, 52-Erasmus i 52-Pomoći.

**PRIHODI I PRIMICI 2024. godina**

Prihodi po svim izvorima financijskog plana za **2024.** **godinu** iznosi  **2.141.534 eura**.

Prihodi od Ministarstva (Izvor 11) za **2024. godinu** prema dobivenim limitima iznose **1.628.434** eura za iznos za plaće i materijalne troškove.

Prema danim limitima za aktivnosti programskog financiranja na izvoru 11 Učilište u **2024**. godini ima na raspolaganju iznos **141.289 eura.**

**2025.**

Prihodi po svim izvorima financijskog plana za **2025.** godinu iznosi **2.056.545 eura**.

Prihodi od Ministarstva (Izvor 11) za **2025.** godinu prema dobivenim limitima iznose **1.627.773** **eura** za iznos za plaće i materijalne troškove.

Prema danim limitima za aktivnosti programskog financiranja na izvoru 11 Učilište u **2025**. godini ima na raspolaganju iznos od **141.289 eura.**

**2026.**

Prihodi po svim izvorima financijskog plana za **2026.** godinu iznosi **2.063.413 eura**.

Prihodi od Ministarstva (Izvor 11) za **2026.** godinu prema dobivenim limitima iznose **1.628.645 eura** za iznos za plaće i materijalne troškove.

Prema danim limitima za aktivnosti programskog financiranja na izvoru 11 Učilište u **2026.** godini ima isto na raspolaganju iznos od **141.289 eura.**

IZVOR 31 – vlastiti prihodi

Vlastiti prihodi za 2024. godini planirani su u iznosu 141.310 EUR.

Sastoje se od vlastitih prihoda ostvarenih na ekonomiji prodajom ratarskih proizvoda (pšenica, kukuruz, ječam, grožđe, stado) te prihod od laboratorija kojeg čine usluge analize tla i analize vina te usluge analiza sjemena. Ostali vlastiti prihod Učilišta čini iznajmljivanje prostora, pansioni konja, prihod od prodaje knjiga i slično.

Vlastiti prihodi procjena za 2025. godinu čine prihodi u iznosu 148.375 eura.

Vlastiti prihodi procjena za 2026. godinu čine prihodi u iznosu 155.795 eura.

Procjena prihoda i troškova u 2025. i 2026. godini napravljena je na bazi 2024. godine.

IZVOR 43- namjenski prihodi

Namjenski prihodi za 2024. godinu (Izvor 43) jesu prihodi od školarina, stručnih prijediplomskih i stručnih diplomskih studija, prihodi od upisa, troškovi prijave ispita, uvjerenja, održavanje promocije i slično, planirani prihod iznosi 84.085 eura.

Prihodi iz izvora 43 namjenski će se utrošiti za rashode osnovne djelatnosti obrazovanja te za kapitalna ulaganja.

Namjenski prihodi procjena za 2025. godinu (Izvor 43) iznosi 88.290 eura.

Namjenski prihodi procjena za 2026. godinu (Izvor 43) iznosi 92.700 eura.

Prihodi iz izvora 43 namjenski će se utrošiti za rashode osnovne djelatnosti obrazovanja te za dio kapitalnih ulaganja koja su opisana pod Izvor 31, a prikazani su u tablici Plan rashoda.

IZVOR 51

Iz izvora 51 imamo novi projekt European Climate Initiative (EUKI) 2022, SOFI Smart Organic Food Initiative u kojem smo voditelji projekta sa partnerima iz Križevaca, Bosne i Hercegovine i Njemačke. Vrijednost ukupnog projekta je 344.996,72 eura. Partnerima pripada iznos od 236.628,69 EUR. Projekt započinje 1.12.2022. i traje do 31.3.2025. godine. Prema tome u 2024. godini Učilište je stavilo u plan iznos 38.047 eura a u 2025. godini iznos od 9.865 eura.

IZVOR 52

* Erasmus+

Sredstva za financiranje projekata u okviru programa Erasmus+ planirana su prema podacima dobivenih iz Odjela za projektne financije, Agencije za mobilnost i programe EU. Prema tome u 2024. godini Učilište je stavilo u plan iznos 7.631,00 eura, u 2025. godini iznos od 7.671,00 eura a u 2026. godini 11.702,00 eura. Sredstva će se utrošiti na mobilnost studenata, profesora i osoblja.

* Mjera 10.2

Sredstva za financiranje projekta Mjera 10.2. (2022.) planirana su prema podacima dobivenih od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Iznos koji smo stavili u plan za 2024., 2025. i 2026. godinu je 93.848 eura.

* Podmjera 16.1.2

Sredstva za financiranje projekta Mjera 16.1.2 planirana su prema podacima dobivenih od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Iznos koji smo stavili u plan za 2024. godinu 39.154 eura.

* SNF SA

Sredstva za financiranje istraživanja i pokusa od strane SNF SA Societe, Francuska u iznosu od 14.000,00 eura planirana za utrošiti u 2024 godini. Navedeni iznos će se rasporediti za pokuse i utjecaj tretiranja sjemena ječma,engleskog ljulja, zobi i kukuruza.

* NBBG

Sredstva za financiranje provedbe projekta Nacionalni program očuvanja i održive uporabe biljnih genetskih izvora za hranu i poljoprivredu, planirana su prema podacima dobivenih od Ministarstva poljoprivrede. U 2024., 2025. i 2026. godini planirana su sredstva u visini 2.000,00 eur.

* Potpore

Sredstva potpore planirana su prema podacima dobivenih od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Iznos koji smo stavili u plan za 2024. godinu je 14.300 eura. Sredstva će se namjenski utrošiti, kao je i prikazano u tablici Plan rashoda.

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi za 2024. godinu po svim izvorima uključujući rashode za nefinancijsku imovinu čini iznos od **2.141.534 eura**.

Prema danim limitima rashodi za plaće, materijalne troškove i programsko financiranje iznose 1.769.723 eura. Rashodi su raspoređeni prema stvarnim troškovima rashoda iz 2023. godine.

Dobivena sredstva Učilište će rasporediti zakonito i pravilno na redovne troškove poslovanja uspoređujući nastale troškove u prošloj 2024.godini poslovanja.

Pripadajući iznos će se pravilno raspodijeliti na redovne rashode poslovanja kao što su to: plaće, službena putovanja, literatura, uredski materijal, troškovi energije, telefona, pošte, grijanje, materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja, računalne usluge, osiguranja, bankarske usluge, intelektualne usluge, reprezentaciju i slično.

Vlastiti prihodi iz izvora 31 i 43 u iznosu 225.395 eur utrošiti će se i na rashode redovnog poslovanja, dio materijalnih troškova i plaća te kapitalna ulaganja.

Rashodi za 2025. godinu po svim izvorima uključujući rashode za nefinancijsku imovinu čini iznos od **2.056.545 eura**.

Prema danim limitima rashodi za plaće i materijalne troškove iznose 1.769.062 eura.

Rashodi za 2026. godinu po svim izvorima uključujući rashode za nefinancijsku imovinu čini iznos od **2.063.413 eura**.

Prema danim limitima rashodi za plaće i materijalne troškove iznose 1.769.934 eura.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 191.441,16 eur | 132.388,30 eur |
| Dospjele obveze | 0 | 0 |

 Za računovodstvo:

Ivana Vincek Sokač