

38446 VELEUČILIŠTE „LAVOSLAV RUŽIČKA“ U VUKOVARU

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine (I-XII. 2024.) sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/2021), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/2023) i uputama za izradu izvještaja o izvršenju financijskog plana Ministarstva znanosti i obrazovanja.

PRIHODI I PRIMICI

Veleučilište je u prethodnom razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine ostvarilo sljedeće prihode (u EUR):

Prihodi	Izvršenje I-XII. 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje I-XII. 2024.	Indeks*	Indeks**
Prihodi ukupno	2.081.884,57	2.558.864	2.870.482	2.981.247,62	143,20	103,86
6 Prihodi poslovanja	2.081.884,57	2.558.864	2.870.482	2.981.247,62	143,20	103,86
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna	247.252,81	562.400	562.400	709.440,26	286,93	126,15
64 Prihodi od imovine	88,25	0	0	105,68	119,75	-
65 Prihodi od upravnih i admin. pristojbi, pristojbi po pos. propisima i naknada	326.404,35	365.000	365.000	373.253,24	114,35	102,26
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	80.423,17	38.650	38.650	65.804,62	81,82	170,26
67 Prihodi iz proračuna	1.427.715,99	1.592.814	1.904.432	1.832.643,82	128,36	96,23
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0	0	0,00	-	-
7 Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0	0	0,00	-	-
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0	0	0,00	-	-

* Izvršenje I-XII. 2024. / Izvršenje I-XII. 2023.

** Izvršenje I-XII. 2024. / Tekući plan 2024.

Ukupni prihodi ostvareni u 2024. godini iznose 2.981.247,62 EUR što je povećanje od 43,20% u odnosu na izvršenje za 2023. godinu, odnosno povećanje od 3,86% u odnosu na tekući plan. Najveći iznos ostvaren je od prihoda iz nadležnog proračuna Ministarstva znanosti i

obrazovanja u iznosu od 1.832.643,82 EUR (plaće, materijalna prava djelatnika, programsko financiranje, sredstva učešća u pomoći), te su navedeni prihodi povećani za 28,36% u odnosu na ostvarene prihode za 2023. godinu, odnosno iznose 96,23% prihoda u tekućem planu. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada u iznosu od 373.253,24 EUR (sufinanciranje cijene usluge, participacija i slično) povećali su se za 14,35% u odnosu na ostvarene prihode za 2023. godinu. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (prihodi student servisa i slično) smanjeni su u odnosu na ostvarene prihode u 2023. godini (indeks 81,82) i iznose 65.804,62 EUR, dok pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna iznose 709.440,26 EUR te su značajno povećani u odnosu na 2023. godinu (indeks 286,93), prije svega uslijed ostvarenih prihoda za financiranje izgradnje studentskog restorana.

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja ostvareni su iz sljedećih izvora: (1) prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (aktivnosti redovne djelatnosti na izvoru 11 i aktivnosti programskog financiranja na izvoru 11) u iznosu 1.832.643,82 EUR, (2) prihodi od sufinanciranja cijene usluge, participacija i slično na izvoru 43 Prihodi za posebne namjene u iznosu 373.253,24 EUR, (3) prihodi od pruženih usluga na izvoru 31 Vlastiti prihodi u iznosu 65.804,62 EUR i (4) tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna na izvoru 52 Ostale pomoći u iznosu od 709.440,26 EUR. U planskom razdoblju nisu ostvareni prihodi od nefinancijske imovine niti primici od financijske imovine i zaduživanja.

RASHODI I IZDACI

Veleučilište je u prethodnom razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine izvršilo sljedeće rashode:

Rashodi	Izvršenje I-XII. 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje I-XII. 2024.	Indeks*	Indeks**
Rashodi ukupno	1.985.556,55	2.885.564	3.197.182	2.950.767,71	148,61	92,29
3 Rashodi poslovanja	1.968.869,39	2.278.374	2.648.382	2.428.619,86	123,35	91,70
31 Plaće (bruto)	1.241.666,18	1.396.500	1.694.591	1.681.684,39	135,44	99,24
32 Materijalni rashodi	709.259,06	851.474	897.994	701.802,38	98,95	78,15
34 Financijski rashodi	8.476,57	6.650	19.242	18.001,30	212,37	93,55
35 Subvencije	6.812,14	0	0	0,00	-	-
36 Pomoći dane u inozem. i unutar općeg proračuna	0,00	0	0	0	-	-
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osigur. i druge naknade	2.655,44	23.750	21.770	12.348,00	465,01	56,72
38 Ostali rashodi	0,00	0	14.785	14.783,79	-	99,99
4 Rashodi za nabavu nefinan. imovine	16.687,16	607.190	548.800	522.147,85	3.129,04	95,14
42 Rashodi za nabavu proizved. dugotrajne imov.	16.687,16	607.190	548.800	522.147,85	3.129,04	95,14

5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0	0,00	-	-
---	------	---	---	------	---	---

* Izvršenje I-XII. 2024. / Izvršenje I-XII. 2023.

** Izvršenje I-XII. 2024. / Tekući plan 2024.

Ukupno izvršeni rashodi u 2024. godini iznose 2.950.767,71 EUR (što čini 48,61% ostvarenih rashoda za 2023. godinu i 92,29% planiranih rashoda) od čega se na rashode poslovanja odnosi 2.428.619,86 EUR te na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 522.147,85 EUR. U strukturi izvršenih rashoda poslovanja najznačajniji su (1) rashodi za zaposlene (šifra 31) u iznosu 1.681.684,39 EUR, (2) materijalni rashodi (šifra 32) u iznosu 701.802,38 EUR te (3) rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifra 42) u iznosu 522.147,85 EUR, dok se preostali iznos ukupno izvršenih rashoda odnosi na financijske rashode (šifra 34) u iznosu 18.001,30 EUR, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (šifra 37) u iznosu 12.348,00 EUR i ostali rashodi (šifra 38) u iznosu 14.783,79 EUR.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU (RAZDOBLJE)

Donos sredstava odnosi se na neutrošena sredstava iz prethodnog razdoblja (primarno izvor 43 Prihodi po posebnim propisima i izvor 52 Ostale pomoći). Odnos sredstava u sljedeću godinu (razdoblje) također se odnosi na prijenos sredstava koja potječu primarno iz izvora 43 i izvora 52. Prenesena sredstva bit će utrošena u narednom razdoblju za provedbu nastavnog procesa i studentskih aktivnosti te za provedbu projekata mobilnosti.

#	Izvršenje I-XII. 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje I-XII. 2024.	Indeks*	Indeks**
Donos (prijenos sredstava iz prethodne godine)	935.238,90	655.000	655.000	1.118.615,19	119,61	170,78
Odnos (prijenos sredstava u sljedeću godinu)	1.118.615,19	328.300	169.781	1.156.510,34	103,39	352,27

* Izvršenje I-XII. 2024. / Izvršenje I-XII. 2023.

** Izvršenje I-XII. 2024. / Tekući plan 2024.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNIMA

Stanje novčanih sredstava na računima na dan 1. siječnja i na dan 31. prosinca 2024. godine je kako slijedi:

#	Stanje novčanih sredstava na dan 01.01.2024.	Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2024.
Ukupno	1.118.615,19 EUR	1.156.510,34 EUR

Vukovar, 17. ožujka 2025. god.



 Dekan
 doc. dr. sc. Željko Šudarić, prof. struč. stud.