

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026.-2028. GODINU

Prijedlog financijskog plana za 2026. godinu s projekcijama prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za 2027. i 2028. godinu sastavljen je sukladno Uputi za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika razdjela 080 – Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih za razdoblje 2026. do 2028. godine.

PRIHODI I PRIMICI

Veleučilište u narednom trogodišnjem razdoblju planira ostvariti sljedeće prihode:

U EUR	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	Plan 2028.
Prihodi ukupno	2.975.259	3.161.225	2.655.882	2.644.171
Prihodi poslovanja	2.975.259	3.161.225	2.655.882	2.644.171
Prihodi od nefinancijske imovine	0	0	0	0
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0

Navedeni prihodi planiraju se ostvariti iz sljedećih izvora: (1) prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja na izvoru 11 Opći prihodi i primici u iznosu od 2.193.171 EUR za 2026. godinu, 2.203.146 EUR za 2027. godinu i 2.213.171 EUR za 2028. godinu; (2) prihodi od sufinanciranja cijene usluge, participacija i slično na izvoru 43 Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 365.000 EUR za svaku godinu planskog trogodišnjeg razdoblja; (3) prihodi od pruženih usluga na izvoru 31 Vlastiti prihodi u iznosu od 40.000 EUR za svaku godinu planskog trogodišnjeg razdoblja; (4) kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna na izvoru 5011 u iznosu od 500.000 EUR za 2026. godinu (sredstva Fonda za obnovu i razvoj Grada Vukovara za izgradnju studentskog restorana); (5) tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna na izvoru 5011 u iznosu 26.000 EUR za svaku godinu planskog razdoblja (sredstva MZOM-a za program poboljšanja studentskog standarda), te (6) tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava na izvoru 510 u iznosu od 37.054 EUR za 2026. godinu i 21.736 EUR za 2027. godinu. U planskom razdoblju nisu planirani prihodi od nefinancijske imovine niti primici od financijske imovine i zaduživanja.

RASHODI I IZDACI

Veleučilište u narednom trogodišnjem razdoblju planira izvršenje sljedećih rashoda:

U EUR	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	Plan 2028.
Rashodi ukupno	3.295.162	3.496.171	2.928.146	2.848.171
Rashodi poslovanja	2.757.462	2.941.471	2.893.446	2.813.471
Rashodi za nefinancijsku imovinu	537.700	554.700	34.700	34.700
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0

U strukturi planiranih ukupnih rashoda najveći dio čine rashodi poslovanja od kojih su najznačajniji (1) rashodi za zaposlene (šifra 31) u iznosu od 1.996.000 EUR za 2026. godinu, 1.987.775 EUR za 2027. godinu i 1.997.600 EUR za 2028. godinu te (2) materijalni rashodi (šifra 32) u iznosu od 901.071 EUR za 2026. godinu, 862.271 EUR za 2027. godinu i 772.471 EUR za 2028. godinu. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u promatranom razdoblju odnose se primarno na rashode za izgradnju studentskog restorana (500.000 EUR za 2026.) koji se financiraju sredstvima Fonda za obnovu i razvoj Grada Vukovara te na rashode za nabavu nastavne opreme i nastavnih pomagala za provedbu studijskih programa i aktivnosti studenata u nastavnom procesu, nabavu računala i računalne opreme te za znavljanje dotrajale i kupnju nove opreme.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Veleučilište planira dio neutrošenih sredstava iz prethodnih godina prenijeti u naredne godine.

U EUR	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	Plan 2028.
Donos (prijenos sredstava iz prethodne godine)	901.000	900.000	565.054	292.790
Odnos (prijenos sredstava u sljedeću)	-581.097	-565.054	-292.790	-88.790

Donos sredstava odnosi se na neutrošena sredstava iz prethodnog razdoblja, a potječe iz izvora 43 Prihodi po posebnim propisima i izvora 51 Programi EU. Odnos sredstava u naredne godine također se odnosi na prijenos sredstava koja potječu iz izvora 43 i izvora 51. Neutrošena sredstva iz izvora 43 bit će utrošena za potrebe provedbe nastavnog procesa i aktivnosti studenata u narednom razdoblju, a neutrošena sredstva iz izvora 51 na provedbu projekata mobilnosti studenata te nastavnog i nenastavnog osoblja.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Stanje ukupnih i dospjelih obveza na dan 31. prosinca 2024. godine i na dan 30. lipnja 2025. godine prikazano je u sljedećoj tablici.

	Stanje obveza na dan 31.12.2024.	Stanje obveza na dan 30.06.2025.
Ukupne obveze	375.093,67 EUR	33.345,12 EUR
Dospjele obveze	1.982,06 EUR	0,00 EUR

Vukovar, 22. prosinca 2025. god.

doc. dr. sc. Željko Sudarić, prof. struč. stud.

