

Na temelju članka 27. Statuta Veleučilišta u Virovitici (KLASA: 011-02/23-01/01, URBROJ: 2189-74-02/01-23-07 od 18. svibnja 2023.) Upravno vijeće Veleučilišta u Virovitici, na prijedlog dekana, na 10. sjednici održanoj dana 20. prosinca 2023. godine donosi

## ODLUKU

### I

Donosi se Financijski plan Veleučilišta u Virovitici za 2024. godinu koji se nalazi u prilogu ove Odluke i čini njen sastavni dio, a sastoji se od:

- općeg dijela s obrazloženjem,
- posebnog dijela s obrazloženjem.

### II

Ova Odluka objavit će se na mrežnoj stranici Veleučilišta u Virovitici i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-02/23-01/04  
URBROJ: 2189-74-02/02-23-07  
U Virovitici, 20. prosinca 2023.

UPRAVNO VIJEĆE

PREDSJEDNIK

Branko Ptiček, struč.spec.ing.admin.chris.



RKP-NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA	42993 VELEUČIŠTE U VIROVITICI
MJESTO I DATUM	Virovitica, 20.12.2023.
OSOBA ZA KONTAKTIRANJE	Dragica Kiralj
TELEFON ZA KONTAKT	33492255
E-MAIL ZA KONTAKT	dragica.kiralj@vuv.hr

KLASA: 400-02/23-01/04

ČEBAG: 2129-74-02/02-23-02

FINANCIJSKI PLAN  
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.	u EUR
	1.300.027	1.463.430	1.468.190	1.445.796	1.438.803	
6	1.300.027	1.463.430	1.468.190	1.445.796	1.438.803	
7	0	0	0	0	0	
	1.275.695	1.473.552	1.500.047	1.445.796	1.438.803	
3	1.229.096	1.437.339	1.483.053	1.428.802	1.421.809	
4	46.599	36.213	16.994	16.994	16.994	
	24.332	-10.122	-31.857	0	0	

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.	u EUR
8	0	0	0	0	0	
5	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
DOMOS		10.122	31.857	0	0	
ODNOS		0	0	0	0	
	0	10.122	31.857	0	0	

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	24.332	0	0	0	0	
------------------------------------	--------	---	---	---	---	--



I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE		TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA	
		2022.	2			ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
	1			3	4	5	6
6	UKUPNO PRIHODI	1.300.027	1.300.027	1.463.430	1.468.190	1.445.796	1.438.803
	Prihodi poslovanja	1.300.027	1.300.027	1.463.430	1.468.190	1.445.796	1.438.803
61	Prihodi od poreza	0	0	0	0	0	0
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	109.095	109.095	95.516	29.531	7.582	0
64	Prihodi od imovine	734	734	500	74	74	74
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	139.681	139.681	140.000	151.208	151.208	151.208
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	77.455	77.455	51.461	36.288	36.288	36.288
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	973.062	973.062	1.175.953	1.251.089	1.250.644	1.251.233
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	0	0	0	0	0
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0	0	0
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0	0

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE		TEKUĆI PLAN		PLAN		PROJEKCIJA		PROJEKCIJA	
		2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2025.	2026.	2025.	2026.	
	1	2	3	4	5	6					
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.275.695</b>	<b>1.473.552</b>	<b>1.500.047</b>	<b>1.445.796</b>	<b>1.438.803</b>					
3	Rashodi poslovanja	1.229.096	1.437.339	1.483.053	1.428.802	1.421.809					
31	Rashodi za zaposlene	861.137	1.039.034	1.116.790	1.116.345	1.116.934					
32	Materijalni rashodi	356.131	368.685	357.436	303.630	296.048					
34	Financijski rashodi	3.549	1.500	1.327	1.327	1.327					
35	Subvencije	0	0	0	0	0					
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0	0	0	0	0					
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.279	28.000	7.500	7.500	7.500					
38	Ostali rashodi	0	120	0	0	0					
4	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>46.599</b>	<b>36.213</b>	<b>16.994</b>	<b>16.994</b>	<b>16.994</b>					
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	29.815	13.513	600	600	600					
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.784	22.700	16.394	16.394	16.394					
43	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	0	0	0	0	0					
44	Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine	0	0	0	0	0					
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0	0	0					

**A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
	1	2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.300.027</b>	<b>1.463.430</b>	<b>1.468.190</b>	<b>1.445.796</b>	<b>1.438.803</b>
1	1 Opći prihodi i primici	973.062	1.175.953	1.251.089	1.250.644	1.251.233
11	11 Opći prihodi i primici	973.062	1.175.953	1.251.089	1.250.644	1.251.233
12	12 Sredstva učešća za pomoći	0	0	0	0	0
3	3 Vlastiti prihodi	75.217	51.961	36.362	36.362	36.362
31	31 Vlastiti prihodi	75.217	51.961	36.362	36.362	36.362
4	4 Prihodi za posebne namjene	139.681	140.000	151.208	151.208	151.208
41	41 Prihodi od igara na sreću	0	0	0	0	0
43	43 Prihodi za posebne namjene	139.681	140.000	151.208	151.208	151.208
5	5 Pomoći	109.095	95.516	29.531	7.582	0
51	51 Pomoći EU	0	0	0	0	0
52	52 Ostale pomoći	109.095	95.516	29.531	7.582	0
552	552 Ostale pomoći	0	0	0	0	0
559	559 Ostale refundacije iz sredstava EU	0	0	0	0	0
561	561 Europski socijalni fond (ESF)	0	0	0	0	0
563	563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)	0	0	0	0	0
573	573 Instrumenti Europskog gospodarskog prostora i ostali instrumenti	0	0	0	0	0
575	575 Fondovi za unutarnje poslove	0	0	0	0	0
576	576 Fond solidarnosti Europske unije – potres	0	0	0	0	0
581	581 Mehanizam za oporavak i otpornost	0	0	0	0	0
6	6 Donacije	2.972	0	0	0	0
61	61 Donacije	2.972	0	0	0	0
63	63 Inozemne donacije	0	0	0	0	0
7	7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0	0	0	0	0
71	71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade šteta s osnovna osig.	0	0	0	0	0

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
	1	2	3	4	5	6
0	UKUPNO RASHODI	1.275.695	1.473.552	1.500.047	1.445.796	1.438.803
1	Opći prihodi i primici	1.010.747	1.175.953	1.251.089	1.250.644	1.251.233
11	11 Opći prihodi i primici	1.010.747	1.175.953	1.251.089	1.250.644	1.251.233
12	12 Sredstva učešća za pomoći	0	0	0	0	0
3	Vlastiti prihodi	71.829	51.961	36.362	36.362	36.362
31	31 Vlastiti prihodi	71.829	51.961	36.362	36.362	36.362
4	Prihodi za posebne namjene	100.594	140.000	151.208	151.208	151.208
41	41 Prihodi od igara na sreću	0	0	0	0	0
43	43 Prihodi za posebne namjene	100.594	140.000	151.208	151.208	151.208
5	Pomoći	89.553	105.638	61.388	7.582	0
51	51 Pomoći EU	0	0	0	0	0
52	52 Ostale pomoći	89.553	105.638	61.388	7.582	0
552	552 Ostale pomoći	0	0	0	0	0
559	559 Ostale refundacije iz sredstava EU	0	0	0	0	0
561	561 Europski socijalni fond (ESF)	0	0	0	0	0
563	563 Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)	0	0	0	0	0
573	573 Instrumenti Europskog gospodarskog prostora i ostali instrumenti	0	0	0	0	0
575	575 Fondovi za unutarnje poslove	0	0	0	0	0
576	576 Fond solidarnosti Europske unije – potres	0	0	0	0	0
581	581 Mehanizam za operativak i otpornost	0	0	0	0	0
6	Donacije	2.972	0	0	0	0
61	61 Donacije	2.972	0	0	0	0
63	63 Inozemne donacije	0	0	0	0	0
7	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0	0	0	0	0
71	71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade šteta s osnovna osig.	0	0	0	0	0





BROJČANA OZNAKA	NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
41	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad					
42	Pojloprivređa, šumarstvo, ribarstvo i lov					
43	gorivo i energija					
44	Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo					
45	Promet					
46	Komunikacije					
47	Crtilne industrije					
48	Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi					
49	Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani					
5	Zaštita okoliša	0	0	0	0	0
51	Gospodarenje otpadom					
52	Gospodarenje otpadnim vodama					
53	Smanjenje zagađivanja					
54	Zaštita bioraznolikosti i krajolika					
55	Istraživanje i razvoj: Zaštita okoliša					
56	Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani					
6	Usluge usprjeđenja stanovanja i zajednice	0	0	0	0	0
61	Razvoj stanovanja					
62	Razvoj zajednice					
63	Opskrba vodom					
64	Ulična rasvjeta					
65	Istraživanje i razvoj stanovanja i komunalnih pogodnosti					
66	Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani					
7	Zdravstvo	0	0	0	0	0
71	Medicinski proizvodi, pribor i oprema					
72	Službe za vanjske pacijente					
73	Bolničke službe					
74	Službe javnog zdravstva					
75	Istraživanje i razvoj zdravstva					

BROJČANA OZNAKA	NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENIE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
76	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani					
<b>8</b>	<b>Rekreacija, kultura i religija</b>					
81	Službe rekreacije i sporta	0	0	0	0	0
82	Službe kulture					
83	Službe emitiranja i izdavanja					
84	Religijske i druge službe zajednice					
85	Istraživanje i razvoj rekreacije, kulture i religije					
86	Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani					
<b>9</b>	<b>Obrazovanje</b>	1.275.695	1.473.552	1.500.047	1.445.796	1.438.803
91	Predškolsko i osnovno obrazovanje					
92	Srednjoškolsko obrazovanje					
93	Poslije srednjoškolsko, ali ne visoko obrazovanje					
94	Visoka naobrazba					
95	Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	1.275.695	1.473.552	1.476.047	1.445.796	1.438.803
96	Dodatne usluge u obrazovanju			0	0	0
97	Istraživanje i razvoj obrazovanja			24.000	0	0
98	Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane			0	0	0
<b>10</b>	<b>Socijalna zaštita</b>	0	0	0	0	0
101	Bolest i invaliditet					
102	Starost					
103	Sijednici					
104	Obitelj i djeca					
105	Nezaposlenost					
106	Stanovanje					
107	Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima					
108	Istraživanje i razvoj socijalne zaštite					
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane					

## **VELEUČILIŠTE U VIROVITICI**

**MATIJE GUPCA 78**

**33 000 VIROVITICA**

### **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 2024.-2026.**

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu (NN 144/21) Veleučilište u Virovitici uz prijedlog financijskog plana izrađuje i dostavlja ovo obrazloženje općeg dijela financijskog plana prema sljedećim kategorijama:

#### **PRIHODI I PRIMICI**

Planirani prihodi Veleučilišta u Virovitici za 2024. godinu iznose 1.468.190,00 eura i planiraju se realizirati iz sljedećih izvora: izvor 11- redovna djelatnost u iznosu od 1.098.204,00 eura, izvor 11 – programsko financiranje u iznosu od 152.885,00 eura, izvor 31- vlastiti prihodi u iznosu od 36.362,00 eura, izvor 43- prihodi za posebne namjene u iznosu od 151.208,00 eura, izvor 52- prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (24.000,00 eura od Ministarstva znanosti i obrazovanja za Program poboljšanja studentskog standarda i 5.531,00 eura od Agencije za mobilnost i programe Europske unije).

Planirani prihodi Veleučilišta u Virovitici za 2025. godinu iznose 1.445.796 eura i planiraju se realizirati iz sljedećih izvora: izvor 11- redovna djelatnost u iznosu od 1.097.759,00 eura, izvor 11 – programsko financiranje u iznosu od 152.885,00 eura, izvor 31- vlastiti prihodi u iznosu od 36.362,00 eura, izvor 43- prihodi za posebne namjene u iznosu od 151.208,00 eura, izvor 52- prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna 7.582,00 eura od Agencije za mobilnost i programe Europske unije).

Planirani prihodi Veleučilišta u Virovitici za 2026. godinu iznose 1.438.803,00 eura i planiraju se realizirati iz sljedećih izvora: izvor 11- redovna djelatnost u iznosu od 1.098.348,00 eura, izvor 11 – programsko financiranje u iznosu od 152.885,00 eura, izvor 31- vlastiti prihodi u iznosu od 36.362,00 eura, izvor 43- prihodi za posebne namjene u iznosu od 151.208,00 eura.

#### **RASHODI I IZDACI**

Planirani rashodi Veleučilišta u Virovitici za 2024. godinu iznose 1.500.047 eura od toga 1.483.053,00 eura odnosi se na rashode poslovanja, a 16.994,00 eura na rashode za nefinancijsku imovinu. Od toga najveći dio rashoda poslovanja odnosi se na plaće zaposlenika i materijalna prava zaposlenika u iznosu od 1.144.486,00 eura ili 76 %. Sljedeći značajniji rashodi su intelektualne usluge koje u ukupnim rashodima poslovanja sudjeluju s 51.035,00 eura ( odnose se na rashode nastale na ime ugovora o djelu vanjskih suradnika o izvođenju dijela nastave). Također značajan rashod čini i energija koja u rashodima poslovanja sudjeluje s 75.000,00 eura te ostale usluge 35.057,00 eura ( grafičke i tiskarske usluge, usluge čišćenja, zaštitarske usluge, vatrodojava i ostale usluge).

Planirani rashodi Veleučilišta u Virovitici za 2025. godinu iznose 1.445.796,00 eura. od toga 1.428.802,00 eura odnosi se na rashode poslovanja, a 16.994,00 eura na rashode za nefinancijsku imovinu. Od toga najveći dio rashoda poslovanja odnosi se na plaće zaposlenika

i materijalna prava zaposlenika u iznosu od 1.134.592,00 eura ili 78 % rashoda poslovanja. Značajniji rashodi uz veće spomenute značajne rashode u 2024. godini intelektualne usluge (odnose se na rashode nastale na ime ugovora o djelu vanjskih suradnika o izvođenju dijela nastave), energiju i ostale usluge ( grafičke i tiskarske usluge, usluge čišćenja, zaštitarske usluge, vatrodajava i ostale usluge) su i rashodi za stručno osposobljavanje zaposlenika (seminari, konferencije, edukacije) koji u planu za 2025. godinu sudjeluju s 18.334,00 eura.

Planirani rashodi Veleučilišta u Virovitici za 2026. godinu iznose 1.438.803,00 eura od toga 1.421.809,00 eura odnosi se na rashode poslovanja, a 16.994,00 eura na rashode za nefinancijsku imovinu. Od toga najveći dio rashoda odnosi se na plaće zaposlenika i materijalna prava zaposlenika u iznosu od 1.135.181 eura ili 79 %.

U 2026. godini ne planiramo rashode na ime programa Erasmus + jer nemamo obavijest od Agencije za mobilnost i programe Europske unije.

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

Veleučilište u Virovitici prenijeti će u 2024. godinu prihod 639 doznačen ( u 2023. godini ili prethodnih godina) od Agencije za mobilnost i programe Europske unije u iznosu od 31.857,00 eura za potrebe realizacije projekta Erasmus + temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt s jednim korisnikom u okviru programa ERASMUS+, Broj ugovora 2022-1-HR01-KA131-HED-000052749, Broj ugovora 2022-1-HR01-KA171-HED-000073339, Broj ugovora 2023-1-HR01-KA131-HED-000114884.

### **UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

	Stanje obveza na dan 31.12.2022.	Stanje obveza na dan 30.06.2023.
Ukupne obveze	115.737,00 eura	98.496,00 eura
Dospjele obveze	0	0

## B) POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA	NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
11	Opći prihodi i primici	873.062	1.175.953	1.251.089	1.250.644	1.251.233
31	Vlastiti prihodi	75.217	51.961	36.362	36.362	36.362
43	Ostali prihodi za posebne namjene	139.681	140.000	151.208	151.208	151.208
51	Pomoći EU	0	0	0	0	0
52	Ostale pomoći	109.095	95.516	29.531	7.582	0
61	Donacije	2.972	0	0	0	0
3705	<b>VISOKO OBRAZOVANJE</b>					
A621148	REDOVNA DJELATNOST VELEUČILIŠTA I VISOKIH ŠKOLA	1.275.694	1.473.652	1.000.047	1.445.796	1.436.803
11	Opći prihodi i primici	652.515	961.308	1.098.204	1.097.759	1.098.348
31	Rashodi za zaposlene	652.516	961.308	1.098.204	1.097.759	1.098.348
32	Materijalni rashodi	787.420	930.030	1.066.926	1.066.481	1.067.070
36	Ostali rashodi	41.205	31.278	31.278	31.278	31.278
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0
A622122	PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH VISOKIH UČILIŠTA	23.860	0	0	0	0
11	Opći prihodi i primici	158.232	152.473	152.695	152.885	152.885
31	Rashodi za zaposlene	158.232	152.473	152.695	152.885	152.885
32	Materijalni rashodi	0	0	0	0	0
34	Financijski rashodi	149.343	142.983	143.365	143.365	143.365
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	0	0	0	0
38	Ostali rashodi	7.990	7.499	7.500	7.500	7.500
41	Rashodi za nabavu neproizvedena dugotrajna imovina	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajna imovina	0	0	0	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	899	1.991	2.000	2.000	2.000
A676084	REDOVNA DJELATNOST VELEUČILIŠTA I VISOKIH ŠKOLA (IZ EVIDENCIJE)	241.083	232.620	224.958	198.152	187.570
31	Vlastiti prihodi	71.628	36.362	36.362	36.362	36.362
32	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
36	Materijalni rashodi	59.679	21.172	21.172	21.172	21.172
34	Financijski rashodi	350	398	398	366	398
41	Rashodi za nabavu neproizvedena dugotrajna imovina	5.625	0	0	0	0

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajna imovina	6.174	5.343	5.343	5.343	5.343
43	Ostali prihodi za posebna namjena	100.594	112.815	151.208	151.208	151.238
31	Rashodi za zaposlene	29.780	27.101	40.415	40.415	40.415
32	Materijalni rashodi	68.025	79.980	100.213	100.213	100.213
34	Financijski rashodi	697	531	929	929	929
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	2.931	0	0	0
41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300	500	600	600	600
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.792	1.792	9.051	9.051	9.051
52	Ostale pomoći	65.689	83.443	37.368	7.592	0
31	Rashodi za zaposlene	18.897	13.314	0	0	0
32	Materijalni rashodi	40.392	52.159	5.531	7.592	0
34	Financijski rashodi	481	398	0	0	0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0	0	0	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	0	0	0	0
38	Ostali rashodi	0	0	0	0	0
41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	8.313	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.919	9.259	0	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0	0	0
51	Donacije	2.972	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	2.972	0	0	0	0
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0	0	0
A631059	PROGRAM POBOLJŠANJA STUDENTSKOG STANDARDA	23.864	26.545	24.000	0	0
52	Ostale pomoći	23.864	26.545	24.000	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	23.864	26.545	24.000	0	0
38	Ostali rashodi	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0

**VELEUČILIŠTE U VIROVITICI**

**MATIJE GUPCA 78**

**33 000 VIROVITICA**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA 2024.- 2026.**

### **Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Veleučilište u Virovatici državna je institucija osnovana Uredbom Vlade Republike Hrvatske 7. rujna 2007. godine. Djelatnost Veleučilišta obuhvaća:

- djelatnost visokog obrazovanja (ustrojavanje i izvođenje stručnih kratkih studija, stručnih prijediplomskih studija i stručnih diplomskih studija)
- ustrojavanje i izvođenje programa stručnog usavršavanja za potrebe cjeloživotnog učenja
- znanstvenu djelatnost (eksperimentalni ili teorijski rad, industrijsko istraživanje te eksperimentalni razvoj)
- stručnu djelatnost (vještačenje, prevođenje, ekspertizu, savjetovanje, konzultantske usluge, organiziranje seminara, tečajeva, edukacija i skupova, sudjelovanje u nacionalnim i međunarodnim projektima, izrada elaborata, analiza, studija, istraživanje tržišta te ispitivanje javnog mijenja)
- izdavačku djelatnost, knjižničnu i informatičku djelatnost
- maloprodaju knjiga i skripti, papirnica/skriptarnica za studente
- iznajmljivanje prostornih i smještajnih kapaciteta
- poslove studentskog standarda; organizaciju studentskog smještaja i prehrane, te posredovanje pri obavljanju studentskih poslova.

Na temelju ishodenih dopusnica za izvođenje studijskih programa na Veleučilištu izvode se stručni prijediplomski studiji:

- Elektrotehnika (modul Telekomunikacije i informatika)
- Računarstvo (modul Programsko inženjerstvo)
- Menadžment (modul Informatički menadžment i modul Menadžment ruralnog turizma)
- Poduzetništvo (modul Poduzetništvo)

Osim prijediplomskih studija, izvodi se i stručni diplomski studij Menadžment sa dva modula: modul Menadžment malih i srednjih poduzeća i modul Destinacijski menadžment. Time našim studentima omogućavamo potpunu vertikalnu prohodnost visokog obrazovanja.

## A621148 Redovna djelatnost Veleučilišta u Virovitici

### Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti (NN 119/22)
- Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje (NN 9/19)
- Zakon o studentskom zboru i drugim studentskim organizacijama (NN 71/07)
- Zakon o osiguravanju kvalitete u visokom obrazovanju i znanosti (NN 151/22)
- Misija i strategija razvoja Veleučilišta u Virovitici za razdoblje 2023. - 2027. godine
- Akcijski plan za unapređenje kvalitete u postupku II. ciklusa reakreditacije Veleučilišta u Virovitici za razdoblje od 2023. do 2027. (donesen na sjednici Vijeća Veleučilišta)

	Izvršenje 2022.	Plan 2023. (tekući plan)	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 24./23.
A621148 Redovna djelatnost Veleučilišta u Virovitici	852.515,00	1.023.480,00	1.098.204,00	1.097.759,00	1.098.348,00	107

Ova aktivnost/ projekt sastoji se od sljedećih elemenata/ podaktivnosti:

1. Financiranja rashoda za plaće
2. Financiranja materijalnih prava zaposlenih
3. Financiranje rada obveznih sistematskih pregleda i naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom

Navedene aktivnosti provode se kontinuirano svake godine.

U razdoblju 2024. – 2026. očekuje se porast troškova vezanih za zaposlene na teret državnog proračuna (izvor 11), a vezano uz to i povećanje troškova vezanih za provođenje obaveznih sistematskih pregleda i naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.

### Izračun financijskog plana:

1. Element/ podaktivnost 1:  
Planirani broj zaposlenih u 2024.g. x iznos prosječne mjesečne plaće x 12 mjeseci + ostali rashodi za zaposlene = 1.041.016,00 eura  
Planirani broj zaposlenih u 2025.g. x iznos prosječne mjesečne plaće x 12 mjeseci + ostali rashodi za zaposlene = 1.040.571,00 eura  
Planirani broj zaposlenih u 2026.g. x iznos prosječne mjesečne plaće x 12 mjeseci + ostali rashodi za zaposlene = 1.041.160,00 eura
2. Element/ podaktivnost 2:  
Materijalna prava zaposlenih (ostali rashodi za zaposlene i naknada za prijevoz) planiraju se u visini 53.606,00 eura u 2024.g. te se također u istom iznosu planiraju i u 2025. g. i u 2026.g.
3. Element/ podaktivnost 3  
Sredstva za financiranje obveznih sistematskih pregleda i naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom planiraju se u visini 3.582 eura u 2024.g., te se također u istom iznosu planiraju i u 2025. g. i u 2026.g.



## A622122 Programsko financiranje Veleučilišta u Virovitici

Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti (NN 119/22)

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 24./23.
A622122 Programsko financiranje javnih visokih učilišta	158.232,00	152.473,00	152.885,00	152.885,00	152.885,00	100

Veleučilište u Virovitici u svrhu postizanja ciljeva programskog financiranja poduzima sljedeće aktivnosti:

- osiguravanje kvalitete izvođenja nastave (prostornih i materijalnih uvjeta te ulaganje u usavršavanje zaposlenika i angažiranje vanjskih suradnika za potrebe provedbe nastavnog procesa)
- jačanje kompetencija nastavnika i asistenata
- dodjeljivanje stipendija zaposlenicima Veleučilišta za pohađanje doktorskih studija
- unapređivanje izdavačke djelatnosti Veleučilišta u Virovitici te poticanje nastavnika na objavu stručnih i znanstvenih radova
- kontinuirano praćenje aktualnosti studijskih programa, njihovo usklađivanje s potrebama tržišta rada i Hrvatskim kvalifikacijskim okvirom te podnošenje zahtjeva za odobravanjem standarda kvalifikacija
- razvoj programa cjeloživotnog učenja, obrazovanja odraslih i mikrokvalifikacija
- razvoj međunarodne suradnje.

### Izračun financijskog plana:

Sredstva programskog financiranja planiraju se za 2024. godinu u iznosu od 152.885,00 eura dok se za razdoblje 2025.- 2026. g. planiraju također u iznosu od 152.885,00 eura po godini temeljem limita za aktivnosti programskog financiranja na izvoru 11 Opći prihodi i primici navedenih u Uputi za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja za razdoblje 2024. – 2026. iz rujna 2023.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2024.	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.
Broj upisanih standarda kvalifikacija u Registar Hrvatskog	Izrada standarda kvalifikacije kao temelja za modernizaciju studijskih programa	Broj upisanih standarda kvalifikacija	0	Veleučilište u Virovitici/ Registar Hrvatskog kvalifikacijskog okvira	0	1	2

<i>kvalifikacijskog okvira</i>							
<i>Broj studijskih programa usklađenih s Hrvatskim kvalifikacijskim okvirom</i>	<i>Temeljem upisanih standarda kvalifikacije modernizirani su i unaprijeđeni studijski programi</i>	<i>Broj studijskih programa</i>	0	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	0	0	1
<i>Broj dodijeljenih stipendija zaposlenicima Veleučilišta za financiranje doktorskih studija</i>	<i>Veleučilište pruža podršku zaposlenicima u pohađanju doktorskih studija</i>	<i>Broj dodijeljenih stipendija</i>	12	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	13	13	14
<i>Broj Odluka o isplati nagrade</i>	<i>Nagrađivanje znanstvene produktivnosti temeljem Pravilnika provedbi, evaluaciji i nagrađivanju izvrsnosti zaposlenika Veleučilišta u Virovitici za znanstvena, stručna i nastavna postignuća</i>	<i>Broj Odluka</i>	4	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	5	6	7
<i>Broj objavljenih knjiga/učbenika/priručnika/nastavnih skripti</i>	<i>Izdavačka djelatnost</i>	<i>Broj izdanih knjiga/učbenika/priručnika/nastavnih skripti</i>	24	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	26	28	28
<i>Broj nastavnika i suradnika koji je stekao certifikat/potvrd u o stručnom usavršavanju engleskog jezika</i>	<i>Nastavnom osoblju je omogućeno poboljšanje znanja i komunikacijskih vještina na engleskome jeziku</i>	<i>Broj nastavnika i suradnika</i>	4	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	4	5	7
<i>Broj nastavnika i suradnika koji je završio edukaciju o metodama i tehnikama koje uključuju poučavanje usmjereno prema studentima</i>	<i>Nastavnom osoblju je omogućeno stručno usavršavanje za stjecanje kompetencija za provođenje nastave usmjerene prema studentima</i>	<i>Broj nastavnika i suradnika</i>	2	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	2	4	6
<i>Broj provedenih međunarodnih projekata i/ili istraživačkih aktivnosti</i>	<i>Uspostava partnerstva s kolegama iz stranih institucija te uključivanje međunarodne projekte i</i>	<i>Broj provedenih projekata/istraživačkih aktivnosti</i>	1	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	1	2	3

	<i>Istraživačke aktivnosti</i>						
<i>Broj programa cjeloživotnog obrazovanja usklađenih s Hrvatskim kvalifikacijskim okvirom koji se mogu izvoditi na Veleučilištu</i>	<i>Razvoj programa cjeloživotnog učenja i mikrokvifikacija</i>	<i>Broj programa</i>	<i>1</i>	<i>Veleučilište u Virovitici</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>

### **A679094 Redovna djelatnost Veleučilišta u Virovitici (iz evidencijskih prihoda)**

#### *Zakonske i druge pravne osnove*

- Zakon o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti (NN 119/22)
- Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje (NN 9/19)

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 24./23.
A679094 Redovna djelatnost Veleučilište u Virovitici (iz evidencijskih prihoda)	241.083,00	232.620,00	224.958,00	195.152,00	187.570,00	83

Ova aktivnost provodi se svake godine a sastoji se od sljedećih podaktivnosti:

1. Učinkovito upravljanje materijalnim, ljudskim i financijskim resursima u cilju održivog razvoja institucije
2. Nastavni proces i cjeloživotno učenje

Veleučilište potiče različite načine izvođenja nastave ovisno o kolegijima, a u skladu s predviđenim ishodima učenja. Nastava na stručnim prijediplomskim studijima i stručnom diplomskom studiju, ovisno o pojedinom kolegiju, organizirana je u obliku predavanja (teorijska nastava), seminara (izrada i obrana seminarskih radova, izrada stručnih projekata), vježbi (auditorne, laboratorijske, konstrukcijske, vježbe iz stranog jezika i samostalni zadaci), rada s mentorom, konzultativne nastave, terenske nastave, stručne prakse te gostujućih predavanja predavača iz redova priznatih stručnjaka iz gospodarske prakse, ali i akademske zajednice. Na pojedinim kolegijima, u skladu sa studijskim programima i ishodima učenja, izvodi se terenska nastava u suradnji s gospodarskim subjektima i drugim institucijama kako bi se studentima omogućilo povezivanje teorije i prakse. Terenska nastava provodi se u obliku organiziranog posjeta ustanovama i poduzećima u okviru pojedinog kolegija i u pratnji nositelja kolegija i/ili suradnika na kolegiju, a u skladu s planom za pojedinu akademsku godinu. Stručna praksa je obavezan i sastavni dio nastave na stručnim prijediplomskim studijima kao i na stručnom diplomskom studiju. Stručnu praksu studenti mogu obaviti u zemlji i inozemstvu.

Kvaliteti nastave dodatno pridonose priprema i izrada nastavnih materijala, priručnika i udžbenika od strane nastavnika te njihova dostupnost u tiskanom ili elektroničkom obliku na mrežnim stranicama Veleučilišta, odnosno na Loomen platformi. Za potrebe izvođenja dijela nastave angažiraju se vanjski suradnici (stručnjaci iz prakse) čiji angažman utječe na kvalitetu nastavnog procesa. Također, kako bi povećali prolaznost studenta i olakšali prilagodbu na studij, na početku svake akademske godine izvodi se propedeutička nastava za studente prvih godina prijediplomskih studija. Za sve navedene aktivnosti potrebna su značajna financijska sredstva.

### 3. Znanstveno istraživačka i stručna djelatnost

Veleučilište ima učinkovite postupke poticanja kvalitetnog stručnog i/ili znanstvenog objavljivanja kroz potpuno financiranje sudjelovanja i objavljivanja radova na stručnim i/ili znanstvenim skupovima u zemlji i inozemstvu, sukladno proračunu, kao i poticanje na vlastito objavljivanje udžbenika, knjiga, priručnika i ostalih recenziranih materijala potrebnih za kvalitetno izvođenje nastave.

Temeljem *Pravilnika o provedbi, evaluaciji i nagrađivanju izvrsnosti zaposlenika Veleučilišta u Virovitici za znanstvena, stručna i nastavna postignuća* nagrađuje se izvrsnost zaposlenika u njihovom znanstvenom, stručnom i nastavnom radu u sljedećim područjima:

- objavljeni znanstveni radovi
- objavljene znanstvene knjige
- ostala izdavačka djelatnost
- projekti
- stručna i nastavna djelatnost.

Također, donošenjem i primjenom *Pravilnika o izdavačkoj djelatnosti Veleučilišta u Virovitici* dodatno se materijalno potiče objavljivanje znanstvenih knjiga, stručne literature i drugih publikacija prijeko potrebnih za učinkoviti prijenos znanja. Isto tako, tijekom cijele kalendarske godine nastavnici imaju priliku posredstvom knjižnice naručiti literaturu potrebnu za vlastiti stručni i znanstveni rad kao i za potrebe izvođenja nastave, što se financira sredstvima Veleučilišta u Virovitici.

## A621058 Programi poboljšanja studentskog standarda

### Studentski standard i podrška studentima

Za Studentski standard i podršku studentima planirana su sredstva u iznosu od 24.000,00 eura za materijalne rashode za 2024. rashode sukladno Obavijesti o prijenosu između proračunskih korisnika istog proračuna – podskupina 369 dostavljenoj od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja u okviru Uputa za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja za razdoblje 2024. – 2026. iz rujna 2023.