

SVEUČILIŠTE U SPLITU, SVEUČILIŠNA KNJIŽNICA U SPLITU
RKP: 2524
OIB: 40099344720
R. Boškovića 31
21000 SPLIT

Split, 15.12.2023.godine

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.g.

Temeljem članka 36. Zakona o proračunu (NN 144/21), proračunski korisnici državnog proračuna dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje prijedloga financijskog plana. U nastavku se nalazi obrazloženje prijedloga financijskog plana izrađeno u skladu s odredbama članka 31. Zakona o proračunu.

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Sveučilišna knjižnica u Splitu (u daljnjem tekstu: Knjižnica) je sastavnica Sveučilišta u Splitu koja se osniva kao središnja ustanova knjižničkog sustava Sveučilišta. Prava i dužnosti osnivača ima Sveučilište u Splitu. Upisana je u registar Trgovačkog suda u Splitu 1993. i upisnik knjižnica koji vodi Ministarstvo kulture. Sjedište je u Splitu, Ruđera Boškovića 31.

Sveučilišni knjižnični sustav podrazumijeva obavljanje knjižničarsko-informacijske zadaće i poslove za obrazovne i znanstvenoistraživačke potrebe Sveučilišta u Splitu i njegovih sastavnica te osiguravanje standarda studiranja i istraživanja na Sveučilištu u Splitu.

Knjižnica je matična knjižnica za sve visokoškolske i specijalne knjižnice na području Dubrovačko-neretvanske, Splitsko-dalmatinske, Šibensko-kninske i Zadarske županije.

Knjižnica je depozitna knjižnica obveznog primjerka u Republici Hrvatskoj, koji se dostavlja radi pohrane, zaštite i dostupnosti te stvaranja nacionalne zbirke knjižnične građe kao kulturnog dobra.

Knjižnica posjeduje i posebno skrbi o građi koja ima status kulturnog dobra, a čiji su katalozi sastavni dio Registra kulturnih dobara Republike Hrvatske.

Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti
- Zakon o plaćama u javnim službama
- Zakon o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti
- Zakon o ustanovama
- Zakon o proračunu
- Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama
- Kolektivni ugovor za znanost i visoko obrazovanje
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Statut Sveučilišta u Splitu
- Statut Sveučilišne knjižnice u Splitu
- Pravilnici i drugi interni akti Knjižnice

Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

U skladu sa svojim misijom Knjižnica želi ojačati ulogu u kulturnom, obrazovnom i javnom okruženju i postati središnje mjesto stvaranja znanja i pristupa organiziranim informacijama, partner u znanstveno-nastavnim istraživačkim i umjetničkim procesima te dinamična i poticajna sredina za učenje i poučavanje.

Strateški ciljevi rada Knjižnice su:

- povećati broj, raznolikost i dostupnost informacija
- ojačati strukture podrške nastavi i istraživačkom radu te vidljivosti Sveučilišta u Splitu
- poboljšati kvalitetu knjižničnog prostora i opreme
- osnažiti funkcionalnost knjižnice kao organizacije

Planovi poslovanja se donose za fiskalnu godinu, te su prihodi i rashodi uravnoteženi unutar fiskalne godine.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu usvajaju se na razini skupine (druga razina proračunskog plana) sukladno uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja za izradu prijedloga financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. od 27. rujna 2023. godine, te Sveučilišta u Splitu koje je prosljedilo upute za limite kojih smo se kao sastavnice dužni pridržavati.

Financijskim planom predviđeni prihodi i primici, te rashodi i izdaci poslovanja u 2024.-2026. godini polaze od pretpostavke da će Sveučilišna knjižnica u Splitu razvijati svoju djelatnost skladu sa suvremenim razvojem knjižničarstva, te da će pri tome, kao i do sada, imati potporu na lokalnoj, regionalnoj i državnoj razini sukladno financiranju prethodnih godina.

Usvojeni financijski plan od strane upravljačkog tijela se dostavlja nadležnom razdjelu koji, prije dostave istog Ministarstvu financija, provjerava točnost i istinitost iskazanih podataka. Nakon usvajanja proračuna od strane Hrvatsko sabora, te usvajanja proračuna na lokalnoj, regionalnoj i državnoj razini za 2024. godinu financijski će se plan uskladiti s odobrenim sredstvima, a rebalansom u toku godine planirati sredstva i realizacija programa u skladu s osiguranim sredstvima po izvorima financiranja.

Kod izrade financijskog plana za razdoblje 2024.-2026. godine prihodi i rashodi iskazuju se isključivo po gotovinskom načelu. Prenesena sredstva („donos“) se iskazuju po svim izvorima sredstava.

Osnova za izradu plana za 2024. godinu je izvršenje od osam mjeseci tekuće 2023. godine.

RAZDJEL: 080 Ministarstvo znanosti i obrazovanja
GLAVA: 08006 Sveučilišta i veleučilišta u Republici Hrvatskoj
PROGRAM: Redovni rad Knjižnice

Prihodi i primici za 2024. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 1.751.613 eura, i to iz izvora financiranja:

Izvor financiranja	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
11 Opći prihodi i primici	1.064.514	1.189.968	1.291.216	1.297.573	1.303.962
31 Vlastiti prihodi	16.900	18.581	18.960	18.960	18.960
43 Prihodi za ostale namjene	128.077	126.007	126.086	126.086	126.086
52 Ostale pomoći	390.907	312.886	315.351	308.840	308.840

Opći prihodi i primici (izvor 11) za 2024.g. iznose 1.291.216 eura.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Indeks 24./23.
A621004 / Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu / izvor 11	1.017.352	1.184.505	1.291.216	1.297.573	1.303.962	109
A621181 / Pravomoćne sudske presude / izvor 11	47.162	5.463	-	-	-	

A621004 Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu

Sredstva za redovnu djelatnost Knjižnice u iznosu od 1.291.216 eura planirana su na osnovi limita osiguranih sredstava iz Državnog proračuna.

A621004	REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U SPLITU	1.017.352	1.184.505	1.291.216	1.297.573	1.303.962
0942	Drugi stupanj visoke naobrazbe	1.017.352	1.184.505	1.291.216	1.297.573	1.303.962
11	Opći prihodi i primici	1.017.352	1.184.505	1.291.216	1.297.573	1.303.962
31	Rashodi za zaposlene	994.257	1.155.023	1.266.822	1.271.143	1.283.472
32	Materijalni rashodi	23.095	29.482	24.394	26.430	20.490
34	Financijski rashodi					

Rashodi i izdaci odnose se na sredstva za redovnu djelatnost Knjižnice u iznosu od 1.291.216 eura, i to:

- bruto plaće za 59 zaposlenika (baza za izračun godišnje bruto plaće za 2023. godinu zaposlenih na teret Ministarstva znanosti i obrazovanja je bruto plaća za kolovoz 2023.g. Izračun za plaće izrađen je na osnovi limita osiguranih sredstava iz Državnog proračuna. = 1.046.457 eura
- ostale rashode za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine, regres, dar djeci, božićnica su planirani prema projekciji za 59 zaposlenika, a pomoći prema procijenjenim troškovima na osnovu izvršenja iz prethodne godine) = 52.884 eura
- doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje = 167.481 eura
- troškove prijevoza (planirani su u skladu sa granskim kolektivnim ugovorom) = 18.823 eura
- troškove obveznih zdravstvenih pregleda = 3.829 eura
- naknadu za nezapošljavanje invalida = 1.742 eura

A621181 Pravomoćne sudske presude

U okviru aktivnosti prema uputi MZO-a tijekom 2022. i 2023.g. izvršene su isplate svih pravomoćnih sudskih presuda temeljem tužbi zaposlenika radi isplate prava iz temeljnog i granskog kolektivnog ugovora (povećanje osnovice za izračun plaće), te nisu planirana za 2024. godinu.

A621181	PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE	47.162	5.463	0	0	0
0942	Drugi stupanj visoke naobrazbe	47.162	5.463	0	0	0
11	Opći prihodi i primici	47.162	5.463	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	22.589	2.723	0	0	0
32	Materijalni rashodi	16.732	1.748	0	0	0
34	Financijski rashodi	7.841	992	0	0	0

A679091 Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda)

U okviru ove aktivnosti planirana su sredstva u iznosu 453.886 eura, a odnose se na evidencijske prihode i primitke (osim EU projekata) te rashode i izdatke koji se iz istih podmiruju.

A679091	REDOVNA DJELATNOST SVEUČILIŠTA U SPLITU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	475.534	452.059	453.886	453.886	453.886
0942	Drugi stupanj visoke naobrazbe	475.534	452.059	453.886	453.886	453.886
31	Vlastiti prihodi	18.138	18.581	18.960	18.960	18.960
31	Rashodi za zaposlene	1.533	133	140	140	140
32	Materijalni rashodi	13.072	6.762	6.320	6.320	6.320
34	Financijski rashodi	1.165	544			
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	9.815			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.368	1.327	12.500	12.500	12.500
43	Ostali prihodi za posebne namjene	104.334	126.007	126.086	126.086	126.086
31	Rashodi za zaposlene	3.849	26.171	32.556	32.197	32.335
32	Materijalni rashodi	92.561	85.023	85.047	84.347	85.079
34	Financijski rashodi	12	13	575	575	575
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.883	13.272	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.029	1.528	7.908	8.967	8.097
52	Ostale pomoći	353.062	307.471	308.840	308.840	308.840
31	Rashodi za zaposlene	34.428	9.685	13.423	13.487	13.551
32	Materijalni rashodi	302.525	284.514	282.142	282.078	282.014
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.484	0	0	0	0
43	Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	14.625	13.272	13.275	13.275	13.275

Vlastiti prihodi (izvor 31) iznose 18.960 eura.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Indeks 24./23.
A679091 / Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda) - vlastiti prihodi / izvor 31	18.138	18.581	18.960	18.960	18.960	1,02

Osim sredstava dobivenih od strane MZO-a, Knjižnica ostvaruje vlastite prihode, te su za 2024. godinu planirani u iznosu 18.960 eura, a sastoje se od:

- prihodi od fotokopiranja, skeniranja i slično: 1.200 eur;
- prihod o zakupa i iznajmljivanja imovine: 17.760 eur.

U 2024.g. planirana su značajnija ulaganja za nabavu proizvedene dugotrajne imovine radi zastarjelosti iste.

Planirani donos iz 2023.g. iznosi 140 eura, a odnosi se na procjenu 3% vlastitih prihoda ostvarenih na tržištu za uplatu u proračun Sveučilišta u Splitu, te je u istom iznosu planira i odnos sredstva.

Prihodi za posebne namjene (izvor 43) iznose 126.086 eura.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Indeks 24./23.
A679091 / Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda) - ostali prihodi za posebne namjene / izvor 43	104.334	126.007	126.086	126.086	126.086	100

Prihodi za posebne namjene (izvor 43) planirani su u iznosu od 126.086 eura, a sastoje se od upisnina, zakasnina i međuknjižnične posudbe.

Planirani donos sredstava ove aktivnosti iznosi 94.505 eura a odnosi se na procjenu ¾ sredstava koja će se ostvariti od upisnina studenata za akademsku godinu, a kako se ona razlikuje od kalendarske, dio se prenosi u sljedeću godinu za pokriće za pokriće materijalnih i financijskih rashoda i nabavu neproizvedene dugotrajne imovine.

Ostale pomoći (izvor 52) iznose 315.351 eura.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Tekući plan 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Indeks 24./23.
A679091/Redovna djelatnost Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda)-ostale pomoći/izvor 52	353.062	307.471	308.840	308.840	308.840	100,44
A679077/EU projekti Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda)-ostale pomoći / izvor 52	1.994	5.415	6.511	0	0	120,24

U okviru ovog izvora financiranja planirana su sredstva u visini 308.840 eura a odnose se na pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.

Prijenosi sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna (izvor 52) planirani su za 2024.g. u iznosu 260.000 eura a odnose se na sredstva Sveučilišta u Splitu za financijsku potporu u poslovanju i obavljanju djelatnosti.

Za 2024.g. nisu planirana sredstva Ministarstva kulture za financiranje matične službe, jer u ovom trenutku Ministarstvo kulture i medija nema utvrđene točne iznose po svakom programu i korisniku. U narednom razdoblju će se izraditi ugovori o korištenju sredstava između Ministarstva i korisnika.

Prijenosi sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna planirani na podskupini 6391 su evidentirani na osnovu zaprimljene obavijesti od strane davatelja sredstava, te potvrđeni davanjem obavijesti o planiranju istih.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (izvor 52) planirane su u iznosu 48.840 eura na osnovu usvojenih proračuna i projekcija za navedeno razdoblje, a odnose se na:

- sredstva Grada Splita u iznosu 35.840 eura, od toga 22.564 eura financijske potpore produženom radu Knjižnice (plaća jedne spremačice, trošak električne energije), te 13.275 eura financijske potpore za nabavu knjiga i pohranjenih vrijednosti. U narednom razdoblju će se izraditi ugovori o korištenju sredstava između Grad Splita i korisnika.
- sredstva Splitsko-dalmatinske županije za potrebe redovnog rada u iznosu 13.000 eura. U narednom razdoblju će se izraditi ugovori o korištenju sredstava između Županije i korisnika.

Planirani donos iz 2023.g. iznosi 2.680 eura odnosi se na neutrošena sredstava financijske potpore Grada Splita za produženi rad Knjižnice za studeni i prosinac, te je u 2024. godini planiran odnos iz istih razloga u iznosu 2.680 eura.

A679077 EU projekti Sveučilišta u Splitu (iz evidencijskih prihoda) / izvor 52

U okviru ove aktivnosti planirana su sredstva u iznosu 6.511 eura, a odnose se sredstva Sveučilišta u Splitu temeljem prijenosa EU sredstava, sukladno zaprimljenoj i potvrđenoj obavijesti o evidentiranju na odjeljku 6393/3693.

A679077	EU PROJEKTI SVEUČILIŠTA U SPLITU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	1.994	5.415	6.511	0	0
0942	Drugi stupanj visoke naobrazbe	1.994	5.415	6.511	0	0
52	Ostale pomoći	1.994	5.415	6.511	0	0
32	Materijalni rashodi	1.994	5.415	6.511		

Sredstva se odnose na EU projekte:

- Erasmus Mobilnost studenata i osoblja u visokom obrazovanju u iznosu 5.050 eura planiraju se utrošiti na materijalne rashode.
- SEA-EU u iznosu 1.461 eura se planiraju utrošiti na materijalne rashode.

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Financijski plan Sveučilišne knjižnice u Splitu je uravnotežen te je osigurao financiranje redovnog rada iz sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja, vlastitih i namjenskih sredstava, te sredstava Sveučilišta u Splitu.

Osigurana su sredstva za produženi rad knjižnice i knjižnične građe od Grada Splita, te sredstva za redovno poslovanje od Splitsko-dalmatinske županije.

Također je osigurano redovito financiranje Razvojno-matične službe iz sredstava Ministarstva kulture i medija.



Čelnik ustanove

Ana Utrobičić, viša knjižničarka