

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

10605 Hrvatska akademija znanosti i umjetnosti

PRIHODI I PRIMITCI

Hrvatska akademija znanosti i umjetnosti ima ukupno planirane prihode u svom Financijskom planu kako slijedi:

Za 2025. godinu planirani prihodi iznose 17.224.700 eura od čega je iz izvora Opći prihodi i primitci utvrđen najveći plan u iznosu od 15.597.200 eura što čini 90,55% ukupno planiranih prihoda. Preostali planirani prihodi su iz izvora 51 i 52 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna. Planirani iznos unutar tog izvora u najvećoj mjeri otpada na prihode koje jedinice lokalne samouprave uplaćuju temeljem Sporazumu o sufinanciranju akademijinih vanjskih Zavoda i Centra.

Vlastiti prihodi Akademije planirani su u ukupnom iznosu od 690.000 eura i ostvaruju se s naslova najma i zakupa prostora u vlasništvu Akademije, prodaje knjiga i časopisa iz vlastite nakladničke djelatnosti, prodaje ulaznica (iznos od 460.000 eura), od prihoda o imovine (prihod od financijske imovine - dividende u iznosu od 150.000 eura) i ostalih prihoda (refundacije, naknade štete i ostalo u iznosu od 80.000 eura).

Prihodi od donacija trgovačkih društava i neprofitnih organizacija planirani su u iznosu od 117.000 eura, gdje prihodi iz donacija neprofitnih organizacija čini najveći dio (Zaklada HAZU).

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 30.000 eura i isti se odnose na ostvarene prihode temeljem prava iz ostavštine Miroslava Krleže.

Projekcija prihoda za 2026. utvrđena je u iznosu od 19.025.240. Struktura planiranih prihoda u odnosu na izvore financiranja ista kao i u 2025.

Projekcija prihoda za 2027. utvrđena je u iznosu od 21.227.048 eura. Struktura planiranih prihoda u odnosu na izvore financiranja ista je kao i za ove dvije prethodne godine.

RASHODI I IZDATCI

Planirani rashodi za 2025. godinu iznose 17.745.595 eura od čega na rashode koji se financiraju iz izvora 11 otpada najveći dio plana obzirom da se sredstva za financiranje redovne djelatnosti Akademije (plaće, ostala materijalna prava zaposlenih, nagrade redovitim članovima Akademije te materijalni rashodi poslovanja) sukladno Zakonu o HAZU osiguravaju unutar tog izvora. Unutar izvora 11 - Opći prihodi i primitci i za 2025. godinu su planirana sredstva za završetak konstrukcijske obnove zgrada Akademije stradalih u potresu čija je obnova počela sa financiranjem iz Europskog fonda solidarnosti (preostala je konstrukcijska obnova na jednoj zgradi čiji se završetak očekuje do ožujka 2025. godine). Ukupno planirani rashodi koji se financiraju iz državnog proračuna iznose 15.597.200 eura.

Rashodi koji se financiraju iz ostalih izvora planirani su u skladu s očekivanim obvezama koje se izvršavaju iz tih izvora.

Projekcija rashoda za 2026. utvrđena je u iznosu od 19.461.335 eura, te će se isti izvršavati za iste namjene kao i u 2025. godini i za 9,67% su veći u odnosu na prethodnu godinu.

Projekcija rashoda za 2027. utvrđena je u iznosu 21.439.843 eura i u odnosu na 2026. godinu veći su za 10,16%.

Kod projekcije za obje godine najznačajniji iznos rashoda financira se iz izvora 11 - rashodi za redovno poslovanje Akademije.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE U SLJEDEĆU GODINU

Prijenos neutrošenih sredstava koji se ostvaruju iz izvora 51, 52, 61 i 71 u 2025. planiran je u iznosu od 1.574.621 eura.

Od ukupno prenesenog iznosa tijekom 2025. planira se iskoristiti iznos 520.895 eura za pokriće razlike između utvrđenog plana tekućih prihoda i ukupnih rashoda. Preostali iznos od 1.053.726 eura prenosi se u narednu godinu.

Projekcijama za 2026. i 2027. godinu obuhvaćeni su planirani prijenosi koji se djelomično koriste za pokriće razlike između tekućih prihoda i rashoda, a preostali iznos se prenosi u narednu godinu.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Na dan 31.12.2023. godine iskazane su nedospjele ukupne obveze u iznosu od 1.312.009,62 eura.

Na dan 30.06.2024. ukupno iskazane nedospjele obveze iznose 2.180.414,71 eura.