

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKE AKADEMIJE ZNANOSTI I UMJETNOSTI
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2024.
OBRAZLOŽENJE**

I. OPĆI DIO

U izvještajnom razdoblju siječanj - prosinac 2024. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 36.606.107,71 euro što u odnosu na planirano iznosi 90,49%.

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja koji iznose 36.576.174,51 euro i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 29.933,20 eura.

Struktura ostvarenih prihoda prema izvorima financiranja je sljedeća:

- 11 Opći prihodi i primitci izvor financiranja državni proračun ostvareni su u iznosu od 27.972.249,20 eura s indeksom izvršenja u odnosu na tekući plan 96,24%;
- 31 Vlastiti prihodi Akademije ostvareni su u iznosu od 519.162,08, indeks izvršenja 87,18%, i to od prihoda od prodaje roba i pruženih usluga (prodaja knjiga, ulaznica, najamnine i zakupnine za prostor), prihoda od financijske imovine (dividenda na dionice), te ostalih prihoda (refundacije zajedničkih troškova);
- 5 Pomoći su ostvarene u ukupnom iznosu od 1.026.439,42 eura, a sastoje se od ostalih pomoći (prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna od Ministarstva kulture i medija, Ministarstva znanosti, Hrvatske zaklade za znanost, Fonda za zaštitu okoliša) koje su ostvarene u iznosu od 704.068,54 eura, indeks izvršenja 102,31%, zatim od prihoda iz EU fondova za financiranje projekta Arboretum – Povijesni vrtovi dubrovačkog područja u iznosu od 322.370,88 eura;
- 61 Donacije od pravnih, neprofitnih i fizičkih osoba su ostvarene u iznosu od 18.268,00 eura, indeks izvršenja 15,89%;
- 71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja ostvareni su s naslova prihoda od prodaje stanova po sudskoj presudi koji se otplaćuju obročno i prihoda od prava iz ostavštine Miroslava Krleže u iznosu od 29.933,20 eura, indeks izvršenja 99,78%
- 81 Namjenski primitci od zaduživanja – Nacionalni plan oporavka i otpornosti za financiranje cjelovite i energetske obnove ostvareni su u iznosu od 7.040.055,81 euro.

Ukupno izvršeni rashodi izvještajnog razdoblja iznose 36.619.532,59 eura, indeks izvršenja u odnosu na tekući plan iznosi 89,59% od ukupno izvršenih rashoda na rashode poslovanja otpada iznos od 13.271.510,32 eura, a na rashodi za nabavku nefinancijske imovine iznos od 23.348.022,27 eura.

Struktura izvršenih rashoda prema izvorima financiranja je sljedeća:

- Iz Općih prihoda i primitaka izvor financiranja državni proračuna izvršeni su rashodi u iznosu od 27.972.249,20 eura, indeks 96,24%
- Iz vlastitih prihoda izvor financiranja 31 izvršeni rashodi iznose 400.575,40 eura, indeks izvršenja 65,12%
- Rashodi izvršeni iz izvora pomoći izvršeni su u ukupnom iznosu od 1.084.994,55 eura, od čega na pomoći iz EU fondova (izvor 51) otpada iznos od 2.883,52 eura, na ostale pomoći otpada iznos od 759.740,15 eura, indeks izvršenja 82,37%, a na rashodi iz pomoći od EU fondova (FSRR) iznos od 322.370,88 eura, indeks izvršenja 100%;
- Ukupno izvršeni rashodi iz izvora financiranja 61 Donacije iznose 48.520,23 eura, indeks izvršenja 30,29%;
- Ukupno izvršeni rashodi iz izvora 71 Prihodi od nefinancijske imovine iznose 73.137,40 eura, indeks izvršenja 49,92%;

- Izvršeni rashodi iz izvora 81 Namjenski primitci – NPOO izvršeni su u iznosu od 7.040.055,81 euro (cjelovita obnova zgrada HAZU).

Ukupno prenesena sredstva viška prihoda iz prethodne godine iznose 2.010.318,49 eura kojima se pokriva iskazani manjak tekućih prihoda nad rashodima u iznosu od 13.424,88 eura, te se za prijenos sredstava u sljedeće razdoblje iskazuje iznos od 1.996.893,61 euro.