

# INSTITUT ZA POVIJEST UMJETNOSTI

Reg broj: 2942

## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2025. - 2027.

### 1. Prihodi i Primici

Planirani ukupni prihodi Instituta za razdoblje 2025. - 2027. izgledaju kako slijedi:

- **2025.:** 2.964.039 EUR
- **2026.:** 2.708.928 EUR (smanjenje od 8,6% u odnosu na 2025.)
- **2027.:** 2.466.732 EUR (smanjenje od 9% u odnosu na 2026.)

Prihodi su uglavnom podijeljeni na opće prihode i primitke iz državnog proračuna, koji iznose **2.147.731 EUR godišnje**, čime čine **72,5%** ukupnih planiranih prihoda za 2025. godinu. Ovaj iznos ostaje stalan kroz sve tri godine – osnovna komponenta programskog financiranja Instituta.

**Vlastiti prihodi** planirani su na 585.592 EUR u 2025., što predstavlja **19,8%** ukupnih prihoda. Očekuje se da će se u 2026. godini smanjiti na 381.225 EUR (pad od 34,9%), a u 2027. na 271.000 EUR (dodatno smanjenje od 28,9%). Ovo smanjenje u 2026. godini planirano je zbog završetka usluga na projektu elektronskih konzervatorskih podloga, što smanjuje prihode iz izvora 31 (vlastiti prihodi).

Pomoći iz drugih izvora, uključujući sredstva Hrvatske zaklade za znanost, planirane su kako slijedi:

- **2025.:** 130.561 EUR (4,4% ukupnih prihoda)
- **2026.:** 85.207 EUR (3,1% ukupnih prihoda, pad od 34,8% u odnosu na 2025.)
- **2027.:** 45.301 EUR (1,8% ukupnih prihoda, pad od 46,8% u odnosu na 2026.)

Donacije su planirane u manjem iznosu, s godišnjim iznosom od **2.700 EUR**. Ne očekuju se prihodi od prodaje nefinancijske imovine tijekom ovog trogodišnjeg razdoblja.

Pomoći su prikazane isključivo na temelju već ugovorenih projekata, stoga projekti koji su u postupku evaluacije i budući asistenti na projektima nisu uključeni u ukupnu projekciju, što čini prihode za 2026. i 2027. znatno manjima u odnosu na 2025.

Sredstva iz EU fondova nisu uključena u financijski plan dok se konkretni ugovori s europskim partnerima ne finaliziraju.

### 2. Rashodi i Izdaci

Ukupni rashodi i izdaci Instituta predviđeni su kako slijedi:

- **2025.:** 2.964.039 EUR

- **2026.:** 2.708.928 EUR (smanjenje od 8,6% u odnosu na 2025.)
- **2027.:** 2.466.732 EUR (smanjenje od 9% u odnosu na 2026.)

Najveći dio rashoda čine troškovi za zaposlene:

- **2025.:** 2.133.604 EUR (71,9% ukupnih rashoda)
- **2026.:** 2.111.429 EUR (77,9% ukupnih rashoda, pad od 1% u odnosu na 2025.)
- **2027.:** 2.019.677 EUR (81,9% ukupnih rashoda, pad od 4,3% u odnosu na 2026.)

**Materijalni rashodi** planirani su na 676.954 EUR u 2025., s padom na 524.306 EUR u 2026. (smanjenje od 22,6%) i na 381.439 EUR u 2027. godini (pad od 27,2% u odnosu na 2026.). Smanjenje je dijelom povezano s okončanjem radova na konzervatorskim podlogama u 2026.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju se tijekom razdoblja:

- **2025.:** 135.806 EUR
- **2026.:** 63.400 EUR (pad od 53,3%)
- **2027.:** 61.116 EUR (pad od 3,6% u odnosu na 2026.)

Ovaj trošak reflektira smanjenu potrebu za dugoročnim ulaganjima nakon završetka ključnih infrastrukturnih i tehničkih radova.

### **3. Prijenos sredstava između godina**

Institut nije planirao prijenos neutrošenih sredstava iz prethodnih godina niti za buduće razdoblje, s obzirom na ciljano korištenje sredstava unutar iste fiskalne godine.

### **4. Ukupne i dospjele obveze**

Izveštaji o stanju ukupnih i dospjelih obveza Instituta

- na dan **31. prosinca 2023.**, ukupne obveze Instituta iznosile su **135.914,38 EUR.**
- na dan **30. lipnja 2024.**, obveze su iznosile **134.880,37 EUR.**

U Zagrebu, 6. studenoga 2024.