

**PRORAČUNSKI KORISNIK:** INSTITUT ZA ARHEOLOGIJU

**NADLEŽNO MINISTARSTVO:** MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I MLADIH

**OIB:** 59796264563

**RAZINA:** 11

**RKP:** 3121

Zagreb, 16. srpnja 2025.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O**

**IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 1.1.-30.6.2025.**

Institut je proračunski korisnik upisan u Upisnik znanstvenih organizacija Ministarstva znanosti obrazovanja i mladih (MZOM). Osnovna djelatnost Instituta je provedba programa znanstvenih istraživanja u području humanističkih znanosti, u polju arheologije kao i njezina integracija u multi- te interdisciplinarna istraživanja sa srodnim znanstvenim disciplinama.

Institut, kao javna znanstvena ustanova, provodi temeljna i razvojna znanstvena istraživanja od strateškog nacionalnog interesa za Republiku Hrvatsku te, zajedno s drugim znanstvenim i visokoškolskim ustanovama, uspostavlja znanstvenu infrastrukturu od interesa za cjelokupni sustav znanstvene djelatnosti i visokoga obrazovanja. Program Instituta sastoji se od programa trajne znanstvene djelatnosti, ugovornih znanstvenih projekata te programa nakladničke i promidžbene djelatnosti vezane uz arheologiju.

Institut se potpisivanjem Programskog ugovora s osnivačem – Ministarstvom znanosti i obrazovanja (prosinac 2023.) – u okviru **Strateškog cilja 2 / Posebni cilj 2.3** obvezao na jačanje suradnje s gospodarstvom te razvoj nacionalnog i regionalnog identiteta i kulture kroz ostvarivanje vlastitih sredstava, odnosno na unapređenje pružanja znanstvenih usluga usmjerenih na razvoj kulture i obrazovanja. Financijska sredstva za ostvarivanje ovog cilja osiguravaju se kroz provedbu različitih vrsta arheoloških istraživanja definiranih od strane Ministarstva kulture i medija.

Institut obavlja i druge znanstveno-istraživačke aktivnosti, odnosno vrši daljnju znanstvenu obradu nalaza u skladu sa standardima struke te privremeno pohranjuje prikupljene nalaze i uzorke do rješenja o trajnoj pohrani koja izdaje Hrvatsko muzejsko vijeće.

Tijela Instituta su Upravno vijeće, ravnatelj i Znanstveno vijeće.

Ravnatelj Instituta u 2025. godini je dr.sc. Marko Dizdar.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu Instituta za arheologiju izrađuje se sukladno odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/2021) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/2023).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana i posebne izvještaje.

**PRIHODI I PRIMICI**

**Ukupno ostvareni prihodi i primici** za razdoblje 1.1.-30.6.2025. iznose 966.472,85 €.

Indeks realizacije ukupnih prihoda i primitaka za razdoblje 1.1.-30.6.2025. u odnosu na isto razdoblje 2024. iznosi 101,51.

*Tablica 1.* **Izvršenje prihoda i primitaka**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Plan 2025.** | **Izvršenje****1.1.-30.06.2025.** | **Indeks izvršenja** |
| Opći prihodi i primici(izvor 11) | 1.518.680,00 | 761.081,18 | 50,11 |
| Vlastiti prihodi(izvor 31) | 161.000,00 | 105.209,42 | 65,35 |
| Ostale pomoći(izvor 52) | 140.185,00 | 100.182,25 | 71,46 |
| Mehanizam za oporavak i otpornost(izvor 581) | 80.000,00 | 00,00 | 0 |
| **Ukupno prihodi i primici** | **1.899.865,00** | **966.472,85** | **50,87** |

Indeks realizacije ukupnih prihoda i primitaka u odnosu na financijski plan 2025. iznosi 50,87.

U grafikonu 1. prikazani su podaci izvršenja prihoda i primitaka prema tablici 1.

*Grafikon 1.* **Izvršenje prihoda i primitaka**

**Prihodi izvora 11**, Opći prihodi i primici (plaće zaposlenika i njihova materijalna prava te programsko financiranje za 2025. - 2 rate) ostvareni su u iznosu od 761.081,18 €, indeks izvršenja u odnosu na financijski plan je 50,11.

**Prihodi izvora 31**, Vlastiti prihodi, uključuju prihode od imovine – kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju prilikom zatvaranja računa u iznosu od 0,20 € (Zagrebačka banka d.d.), prihode od prodaje robe (prodaja knjiga u izdanju Instituta za arheologiju) u iznosu od 138,45 € te pruženih usluga (Hrvatske ceste d.o.o., Filozofski fakultet Sveučilišta u Zagrebu, Arrive d.o.o. – Zaštitna arheološka istraživanja i dr.) u iznosu od 105,070.77 €. Ukupni prihodi izvora 31 iznose 105.209,42 €. Indeks izvršenja u odnosu na financijski plan je 65,35.

**Prihodi izvora 52**, Ostale pomoći, odnose se na prihode Hrvatske zaklade za znanost te Općina Martijanec i Jalžabet u ukupnom iznosu od 100.182,25 €. Indeks izvršenja u odnosu na financijski plan je 71,46.

**Prihodi izvora 581**, Mehanizam za oporavak i otpornost, planirani su u iznosu od 80.000,00 €, a u izvještajnom razdoblju nisu izvršeni.

U izvještajnom razdoblju izvršen je povrat jamstva za ozbiljnost ponude u iznosu od 24.115,83 €.

**RASHODI I IZDACI**

**Ukupno ostvareni rashodi** **i izdaci** za razdoblje 1.1.-30.6.2025. iznose 956.783,36 €.

Indeks realizacije ukupnih rashoda i izdataka za razdoblje 1.1.-30.6.2025. u odnosu na isto razdoblje 2024. iznosi 109,29.

*Tablica 2.* **Izvršenje rashoda i izdataka**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Plan 2025.** | **Izvršenje****1.1.-30.06.2025.** | **Indeks izvršenja** |
| Opći prihodi i primici(izvor 11) | 1.518.680,00 | 744.433,73 | 49,02 |
| Vlastiti prihodi(izvor 31) | 358.000,00 | 84.447,50 | 23,59 |
| Pomoći EU(izvor 51) | 0,00 | 3.899,49 | 0 |
| Ostale pomoći(izvor 52) | 171.500,00 | 104.274,76 | 60,80 |
| Mehanizam za oporavak i otpornost(izvor 581) | 80.000,00 | 19.727,88 | 0 |
| **Ukupno rashodi i izdaci** | **2.128.180,00** | **956.783,36** | **44,96** |

Indeks realizacije ukupnih rashoda i izdataka u odnosu na financijski plan 2025. iznosi 44,96%.

U grafikonu 2. prikazani su podaci izvršenja rashoda i izdataka prema tablici 2.

*Grafikon 2.* **Izvršenje rashoda i izdataka**

*Tablica 3.* **Izvršenje rashoda i izdataka prema izvorima financiranja na razini skupine**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **IZVORNI PLAN2025.** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 06.2025.** | **INDEKS(3)/(2)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **11** | **Opći prihodi i primici** | **1.518.680,00** | **744.433,73** | **49,02** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.437.000,00 | **637.326,94** | **44,35** |
| 32 | Materijalni rashodi | 81.000,00 | **105.783,68** | **130,60** |
| 34 | Financijski rashodi | 680,00 | **871,71** | **128,19** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine |   | **451,40** | **#DIV/0!** |
| **31** | **Vlastiti prihodi** | **358.000,00** | **84.447,50** | **23,59** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 56.000,00 | **22.697,66** | **40,53** |
| 32 | Materijalni rashodi | 288.200,00 | **52.925,28** | **18,36** |
| 34 | Financijski rashodi | 800,00 | **11,00** | **1,38** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 13.000,00 | **8.813,56** | **67,80** |
| **51** | **Pomoći EU** |   | **3.899,49** | **#DIV/0!** |
| 32 | Materijalni rashodi |   | **3.868,08** | **#DIV/0!** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine |   | **31,41** | **#DIV/0!** |
| **52** | **Ostale pomoći** | **171.500,00** | **104.274,76** | **60,80** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 107.800,00 | **51.385,12** | **47,67** |
| 32 | Materijalni rashodi | 61.200,00 | **52.289,75** | **85,44** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.000,00 | **530,89** | **53,09** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.500,00 | **69,00** | **4,60** |
| **581** | **Mehanizam za oporavak i otpornost** | **80.000,00** | **19.727,88** | **24,66** |
| 32 | Materijalni rashodi | 70.000,00 | **13.934,25** | **19,91** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.000,00 | **5.793,63** | **57,94** |

**Rashodi izvora 11**, Opći prihodi i primici (plaće zaposlenika i njihova materijalna prava te programsko financiranje za 2025. - 2 rate) ostvareni su u iznosu od 744.433,73 €, indeks izvršenja u odnosu na financijski plan je 49,02.

**Rashodi izvora 31**, Vlastiti prihodi, ostvareni su u iznosu 84.447,50 € (plaće i materijana prava zaposlenika, materijalni i financijski rashodi, rashodi za nabavu dugotrajne imovine). Indeks izvršenja u odnosu na financijski plan je 23,59.

**Rashodi izvora 51**, Pomoći EU, ostvareni su u iznosu 3.899,49 € (materijalni rashodi i rashodi za nabavu dugotrajne imovine), a podmiruju se iz prenesih neutrošenih sredstava iz prethodnih razdoblja.

**Rashodi izvora 52**, Ostale pomoći, ostvareni su u iznosu od 104.274,76 € (place i materijalna prava radnika, materijalni rashodi, naknade građanima i kućanstvima - školarina zaposlenika, rashodi za nabavu dugotrajne imovine). Indeks izvršenja u odnosu na financijski plan je 60,80.

**Rashodi izvora 581**, Mehanizam za oporavak i otpornost, ostvareni su u iznosu od 19.727,88 € (materijalni rashodi i rashodi za nabavu dugotrajne imovine). Indeks izvršenja u odnosu na financijski plan je 24,66.

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA**

Stanje novčanih sredstava na dan 1.1.2025. iznosi 1.023.333,51 €, a na kraju izvještajnog razdoblja, odnosno na dan 30.6.2025. iznosi 1.010.282,75 €.

|  |  |
| --- | --- |
| Pripremila:Marina Puljić Brajnović, mag.oec.  |  |
|  | Ravnatelj:Dr.sc. Marko Dizdar |