

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA 2026. -2028.

RKP: 3068

INSTITUT ZA TURIZAM

VRHOVEC 5, ZAGREB

OIB:10264179101

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi

U 2026. godini planirano je 2.449.534 EUR-a ukupnih prihoda. 65,4% prihoda planirano je iz općeg izvora (11) za redovnu djelatnost Instituta i programsko financiranje znanstvene djelatnosti. 20,5% prihoda planirano je iz vlastitih izvora (31), prihoda ostvarenih na tržištu. Prihodi iz izvora (50) Pomoći DP (50) planirano je 2,7%. Prihodi iz izvora Europski fond za regionalni razvoj (563) planirani su 5,%. Iz izvora Mehanizam za oporavak i otpornost (581) planirano je 6,2% prihoda.

U 2027. godini planirano je 2.162.334 EUR-a ukupnih prihoda. 74,6 % prihoda planirano je iz općeg izvora (11) za redovnu djelatnost Instituta i programsko financiranje znanstvene djelatnosti. 23,2 % prihoda planirano je iz vlastitih izvora (31) prihoda ostvarenih na tržištu. Prihodi iz izvora Europski fond za regionalni razvoj (563) planirani su prema potpisanim ugovorima i iznose za 2,2%. Mehanizam za oporavak i otpornost (581) nisu planirani prihodi zbog roka korištenja sredstava, odnosno roka završetka reforme i ulaganja, (30.08.2026.).

U 2028. godini planirano je 2.196.933 EUR-a ukupnih prihoda. 76,7 % prihoda planirano je iz općeg izvora (11) za redovnu djelatnost Instituta i programsko financiranje znanstvene djelatnosti. 22,9 % prihoda planirano je iz vlastitih izvora (31), prihoda ostvarenih na tržištu. Prihodi iz izvora Europski fond za regionalni razvoj (563) planirani su 0,4%.

Prihodi iz izvora pomoći EU (563) planirani su prema sklopljenim ugovorima za razdoblje 2026.-2028.

Institut za turizam u proračunskom razdoblju 2026. – 2028. godine nema planiranih zaduživanja ni danih zajmova.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi

U 2026 godini planirani su ukupni rashodi u iznosu od 2.615.516 EUR-a. U strukturi rashoda najveći postotak odnosi se na rashode za zaposlene (31) 74,2 %. Materijalni rashodi (32) iznose 24,7 %, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) iznose 1% i ostali rashodi (financijski rashodi (34) i rashodi za stipendije i školarine (37), naknade građanima i kućanstvima) 0,1%.

U 2027. godini planirani su ukupni rashodi u iznosu od 2.201.899 EUR-a. U strukturi rashoda najveći postotak odnosi se na rashode za zaposlene (31) 81,2%. Materijalni rashodi (32) iznose 18,6 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) iznose 0,1% i ostali rashodi

(financijski rashodi (34) i rashodi za stipendije i školarine (37), naknade građanima i kućanstvima) 0,1%.

U 2028. godini planirani su ukupni rashodi u iznosu od 2.196.933 EUR-a. U strukturi rashoda najveći postotak odnosi se na rashode za zaposlene (31) 84,8%. Materijalni rashodi (32) iznose 15 %, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) iznose 0,1% i ostali rashodi (financijski rashodi (34) i rashodi za stipendije i školarine (37), naknade građanima i kućanstvima) 0,1%.

Cjelovito i sustavno proučavanje fenomena turizma pretpostavlja suradnju multidisciplinarnog tima znanstvenika s područja društvenih, prirodnih i tehničkih znanosti (npr. ekonomija, sociologija, arhitektura, prostorno i prometno planiranje, znanost o okolišu i sl.) Institut nije bio u mogućnosti zaposliti zbog dugogodišnjeg neodobravanja novih radnih mjesta. Zapošljavanjem novih znanstvenika, i stupanjem na snagu novog Zakona o plaćama u državnoj i javnim službama, kao i Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, rashodi za zaposlene u ovom planiranom proračunskom razdoblju imaju značajan udio. Kako bi se postigli zadani znanstveni strateški ciljevi i proveli ugovoreni projekti s gospodarstvom tijekom promatranog razdoblja Institut je koristio i usluge vanjskih znanstvenika i stručnjaka što je rezultiralo planiranjem udjelom troškova za usluge (323) 12,0 % kroz proračunsko razdoblje 2026-2028.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU

Preneseni višak iz prethodnog proračunskog razdoblja, planiran u donos 2026. godine odnosi se na procjenu sredstava viškova predloženih rebalansom financijskog plana za 2025. godinu. Ostvarena sredstva iz provedbe znanstvenih projekata Hrvatske zaklade za znanost, izvor (50) u iznosu od 67.306 EUR-a, iz izvora Europski fond za regionalni razvoj EFRR (563) 98.865 EUR-a, i namjenskih prihoda iz izvora (581) Programsko financiranje instituta u iznosu od 74.450 EUR-a. Planirano u 2027. godini 39.574 EUR-a iz provedbe projekata Hrvatske zaklade za znanost izvora (50), 35.056 EUR-a iz izvora Europskog fonda za regionalni razvoj EFRR (563), u 2028. godini planiran je donos na izvoru (563) EFRR u iznosu od 35.065 EUR-a.. Preneseni viškovi se koriste za provedbu tekućih EU projekata, tržišnih projekata, za pred financiranje novih EU projekata, za podmirenje obveza koje su nastale u prethodnoj godini (obveze za zaposlene, materijalne rashode, nabavu dugotrajne imovine).

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2024	Stanje obveza na dan 30.06.2025.
Ukupne obveze	140.336,18 EUR	39.336,35 EUR
Dospjele obveze	0	0

Zagreb, 19.12.2025.