

FINANCIJSKI PLAN - Plan prihoda za 2018. godinu (sve aktivnosti Zaklade)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

PLAN PRIHODA

Iznosi u kunama, bez lila

Račun prihoda	Naziv računa	Plan 2018.
34	Prihodi od imovine	74.116
341	Prihodi od financijske imovine	74.116
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (osnovna imovina)	31.666
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (ostala imovina)	41.250
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	1.200
35	Prihodi od donacija	189.824.343
351	Prihodi od donacija iz proračuna	184.695.363
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (projekti Zaklade)	95.000.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (doktorandi Zaklade)	48.972.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (NEOS sustav)	68.375
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (STP II projekt - UKF)	254.336
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (ESF - DOKTORANDI)	4.641.914
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (ESF - ZNANSTVENA SURADNJA)	18.887.152
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (TENURE TRACK)	14.777.700
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (HRVATSKO-ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)	2.093.884
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	5.128.980
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	5.128.980
36	Ostali prihodi	14.000
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	14.000
3611	Prihodi od naknade šteta	1.000
3612	Prihodi od refundacija	13.000
UKUPNO PRIHODI		189.912.459
Korištenje prenesenog viška prihoda u 2018. godini		66.881.699
SVEUKUPNO		256.794.158

Račun 5221 Ukupno preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	146.945.995
1. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2017. godini (za rad Zaklade iz prihoda od osnovne imovine Zaklade iz 2016.)	34.687
2. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2018. godini (za rad Zaklade i za projekte Zaklade iz prenesenog viška za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata)	66.881.699
3. Ostatak prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina*	80.029.609
4. Refundacija sredstava odobrenih za pred-financiranje aktivnosti Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti)	-64.086
5. Razlika između prihoda i rashoda u 2018. godini koja će biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina**	-981.586

*U ovom iznosu se nalazi i 10.000.000 kn osnovne imovine koja se ne smije trošiti.

**U ovom iznosu su uključeni sljedeći iznosi za prijenos u naredne poslovne godine: aktivnost ESF doktorandi 725.974 kn i aktivnost ESF Znanstvena suradnja 319.698 kn.

Račun 2922 Odgođeno priznavanje prihoda	11.360.126
1. Korištenje odgođenog prihoda u 2018. godini (za doktorande Zaklade iz odgođenih prihoda za financiranje doktoranada Zaklade)	11.217.677
2. Ostatak odgođenog prihoda u 2018. godini (NEOS sustav)	142.448

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrežina

FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (sve aktivnosti Zaklade)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od imovine	74.116
Prihodi od donacija	189.824.343
Ostali prihodi	14.000
Ukupno	189.912.459
Razlika između prihoda i rashoda u 2018. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina	66.881.699
UKUPNO	256.794.158

Refundacija sredstava odobrenih za pred-financiranje aktivnosti Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti)	-64.086
Razlika između prihoda i rashoda u 2018. godini koja će biti pripisana ostatku prenesenog viška iz prethodnih godina	-981.586
SVEUKUPNO	255.812.572

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
41	Rashodi za radnike	4.675.752
411	Plaće	3.890.242
4111	Plaće za redovan rad	3.890.242
412	Ostali rashodi za radnike	104.000
4121	Ostali rashodi za radnike	104.000
413	Doprinosi na plaće	681.510
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	585.493
4132	Doprinosi za zapošljavanje	83.633
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	12.384
42	Materijalni rashodi	250.781.040
421	Naknade troškova radnicima	571.170
4211	Službena putovanja	301.773
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	153.967
4213	Stručno usavršavanje radnika	115.430
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	423.400
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	207.800
4222	Naknade troškova službenih putovanja	200.600
4223	Naknade ostalih troškova	15.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	2.005.183
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	1.046.850
4242	Naknade troškova službenih putovanja	893.333
4243	Naknade ostalih troškova	65.000
425	Rashodi za usluge	247.486.252
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	81.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	24.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	30.072
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	249.562
4257	Intelektualne i osobne usluge	253.750
4258	Računalne usluge	971.259
4259	Ostale usluge	245.864.609

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
426	Rashodi za materijal i energiju	136.335
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	71.535
4263	Energija	47.000
4264	Sitni inventar	17.800
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	158.700
4292	Reprezentacija	111.500
4293	Članarine	42.200
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.000
43	Rashodi amortizacije	320.000
431	Amortizacija	320.000
4311	Amortizacija	320.000
44	Financijski rashodi	20.730
443	Ostali financijski rashodi	20.730
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	17.520
4432	Negativne tečajne razlike	2.710
4433	Zatezne kamate	500
46	Ostali rashodi	15.050
462	Ostali nespomenuti rashodi	15.050
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	15.000
4622	Otpisana potraživanja	50
UKUPNO RASHODI		255.812.572

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik **Đašo Vrećenar**



**PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE (sve aktivnosti
Zaklade)**

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2018.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	19.000
012	Nematerijalna imovina	19.000
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	19.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	205.321
022	Postrojenja i oprema	197.221
0221	Uredska oprema i namještaj	197.221
026	Nematerijalna proizvedena imovina	8.100
0261	Ulaganja u računalne programe	8.100
UKUPNO IZDATCI		224.321

Broj: O-4115-2017
Zagreb, 21.12.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećević

**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (aktivnosti PROJEKTNO
FINANCIRANJE ZNANSTVENE DJELATNOSTI (i RAD ZAKLADE) I PROGRAM
DOKTORANADA I POSLIJEDOKTORANADA ZAKLADE)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od imovine	74.116
Prihodi od donacija	144.040.375
Ostali prihodi	14.000
Ukupno	144.128.491
Refundacija sredstava odobrenih za pred-financiranje aktivnosti Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti)	64.086
Razlika između prihoda i rashoda u 2018. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina	66.881.699
SVEUKUPNO	211.074.276

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
41	Rashodi za radnike	4.207.417
411	Plaće	3.499.173
4111	Plaće za redovan rad	3.499.173
412	Ostali rashodi za radnike	94.000
4121	Ostali rashodi za radnike	94.000
413	Doprinosi na plaće	614.244
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	524.877
4132	Doprinosi za zapošljavanje	76.983
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	12.384
42	Materijalni rashodi	206.513.809
421	Naknade troškova radnicima	408.267
4211	Službena putovanja	190.000
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	134.967
4213	Stručno usavršavanje radnika	83.300
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	275.000
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	140.000
4222	Naknade troškova službenih putovanja	120.000
4223	Naknade ostalih troškova	15.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	1.005.200
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	570.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	434.200
4243	Naknade ostalih troškova	1.000

425	Rashodi za usluge	204.609.607
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	81.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	24.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	30.072
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	245.250
4257	Intelektualne i osobne usluge	116.250
4258	Računalne usluge	593.592
4259	Ostale usluge	203.507.443
426	Rashodi za materijal i energiju	133.535
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	71.535
4263	Energija	47.000
4264	Sitni inventar	15.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	82.200
4292	Reprezentacija	35.000
4293	Članarine	42.200
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.000
43	Rashodi amortizacije	320.000
431	Amortizacija	320.000
4311	Amortizacija	320.000
44	Financijski rashodi	18.000
443	Ostali financijski rashodi	18.000
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	15.000
4432	Negativne tečajne razlike	2.500
4433	Zatezne kamate	500
46	Ostali rashodi	15.050
462	Ostali nespomenuti rashodi	15.050
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	15.000
4622	Otpisana potraživanja	50
UKUPNO RASHODI		211.074.276

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2018.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	19.000
012	Nematerijalna imovina	19.000
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	19.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	120.100
022	Postrojenja i oprema	112.000
0221	Uredska oprema i namještaj	112.000
026	Nematerijalna proizvedena imovina	8.100
0261	Ulaganja u računalne programe	8.100
UKUPNO IZDATCI		139.100

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017


 predsjednik Upravnog odbora
 akademik Dario Vrećtar


**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (aktivnost STPII projekt -
Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	254.338
UKUPNO PRIHODI	254.338

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
42	Materijalni rashodi	251.608
421	Naknade troškova radnicima	67.703
4211	Službena putovanja	35.573
4213	Stručno usavršavanje radnika	32.130
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	58.000
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	35.400
4222	Naknade troškova službenih putovanja	22.600
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	125.905
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	17.850
4242	Naknade troškova službenih putovanja	44.055
4243	Naknade ostalih troškova	64.000
44	Financijski rashodi	2.730
443	Ostali financijski rashodi	2.730
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.520
4432	Negativne tečajne razlike	210
	UKUPNO RASHODI	254.338

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017



 predsjednik Upravnog odbora
 akademik Dario Vretenar



FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (aktivnost Program poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena u suradnji s Fondom za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od donacija (od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba)	5.128.980
UKUPNO PRIHODI	5.128.980

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
42	Materijalni rashodi	5.128.980
425	Rashodi za usluge	5.128.980
4259	Ostale usluge	5.128.980
UKUPNO RASHODI		5.128.980

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017.


 predsjednik i pravnog odbora
 Ekaterina Dario Vrećeta



FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (aktivnost Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	4.641.914
UKUPNO PRIHODI	4.641.914

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
41	Rashodi za radnike	246.229
411	Plaće	205.826
4111	Plaće za redovan rad	205.826
412	Ostali rashodi za radnike	5.000
4121	Ostali rashodi za radnike	5.000
413	Doprinosi na plaće	35.403
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	31.903
4132	Doprinosi za zapošljavanje	3.500
42	Materijalni rashodi	3.669.711
421	Naknade troškova radnicima	24.200
4211	Službena putovanja	14.200
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život	10.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	210.960
4242	Naknade troškova službenih putovanja	210.960
425	Rashodi za usluge	3.397.151
4255	Zakupnine i najamnine	2.164
4258	Računalne usluge	125.567
4259	Ostale usluge	3.269.420
426	Rashodi za materijal i energiju	1.400
4264	Sitni inventar	1.400
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	36.000
4292	Reprezentacija	36.000
	UKUPNO RASHODI	3.915.940

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2018.
02	Proizvedena dugotrajna imovina	48.369
022	Postrojenja i oprema	48.369
0221	Uredska oprema i namještaj	48.369
	UKUPNO IZDATCI	48.369

Razlika između primitaka i izdataka u 2018. godini	677.605
---	----------------

Razlika između prihoda i rashoda u 2018. godini	725.974
Odobreno pred-financiranje iz prenesenog viška sredstava za projekte Zaklade koji se utrošio tijekom 2017. godine	64.086
Preostali iznos iz 2018. godine koji će biti prenesen u sljedeću godinu	661.888

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017.


 predsjednik Upravnog odbora
 akademik Dario Vrećinar


FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (aktivnost Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori „ZNANSTVENA SURADNJA“)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	18.887.152
UKUPNO PRIHODI	18.887.152

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
41	Rashodi za radnike	222.106
411	Plaće	185.243
4111	Plaće za redovan rad	185.243
412	Ostali rashodi za radnike	5.000
4121	Ostali rashodi za radnike	5.000
413	Doprinosi na plaće	31.863
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	28.713
4132	Doprinosi za zapošljavanje	3.150
42	Materijalni rashodi	18.345.348
421	Naknade troškova radnicima	9.000
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život	9.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	68.400
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	32.400
4222	Naknade troškova službenih putovanja	36.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	459.000
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	459.000
425	Rashodi za usluge	17.792.548
4255	Zakupnine i najamnine	2.148
4258	Računalne usluge	182.100
4259	Ostale usluge	17.608.300
426	Rashodi za materijal i energiju	1.400
4264	Sitni inventar	1.400
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	15.000
4292	Reprezentacija	15.000
	UKUPNO RASHODI	18.567.454

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2018.
02	Proizvedena dugotrajna imovina	36.852
022	Postrojenja i oprema	36.852
0221	Uredska oprema i namještaj	36.852
	UKUPNO IZDATCI	36.852

Razlika između primitaka i izdataka u 2018. godini	282.846
---	----------------

Razlika između prihoda i rashoda u 2018. godini koja će biti prenesena u sljedeću godinu	319.698
---	----------------

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017.


 predsjednik Upravnog odbora
 akademik Dario Vrećina


FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (aktivnost TENURE TRACK pilot program)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	14.777.700
UKUPNO PRIHODI	14.777.700

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
42	Materijalni rashodi	14.777.700
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	120.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	120.000
425	Rashodi za usluge	14.642.700
4257	Intelektualne i osobne usluge	87.500
4258	Računalne usluge	70.000
4259	Ostale usluge	14.485.200
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	15.000
4292	Reprezentacija	15.000
	UKUPNO RASHODI	14.777.700

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2018. godinu (aktivnost HRVATSKO-ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2018.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	2.093.884
UKUPNO PRIHODI	2.093.884

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2018.
42	Materijalni rashodi	2.093.884
421	Naknade troškova radnicima	62.000
4211	Službena putovanja	62.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	22.000
4222	Naknade troškova službenih putovanja	22.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	84.118
4242	Naknade troškova službenih putovanja	84.118
425	Rashodi za usluge	1.915.266
4257	Intelektualne i osobne usluge	50.000
4259	Ostale usluge	1.865.266
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	10.500
4292	Reprezentacija	10.500
	UKUPNO RASHODI	2.093.884

Broj: O-4115-2017

Zagreb, 21.12.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećanar

Broj: O-4115-2017
Zagreb, 21. prosinca 2017.

Bilješke uz Financijski plan za 2018. godinu

UVOD

Osnivač Hrvatske zaklade za znanost je Republika Hrvatska, a skraćeni naziv Zaklade glasi HRZZ. Zaklada je pravna osoba, a svojstvo pravne osobe stekla je upisom u Zakladni upisnik. Zaklada je osnovana s temeljnom svrhom razvoja i promicanja znanosti i tehnologijskog razvoja u Republici Hrvatskoj te s krajnjim ciljem osiguravanja održivog društvenog i gospodarskog razvoja uz poticanje zapošljavanja i vodeći se načelima socijalne uključenosti.

Radi ostvarivanja svoje temeljne svrhe, Zaklada osigurava potpore temeljnim, primijenjenim i razvojnim znanstvenim istraživanjima koja su od strateškog interesa za Republiku Hrvatsku, i to financiranjem znanstvenih projekata i istraživačkih stipendija.

Djelatnost: "Djelatnost ostalih članskih organizacija", brojčana oznaka koju je dodijelio Državni zavod za statistiku – S 9499

Broj iz Registra neprofitnih organizacija - RNO broj: 0022152

Broj zaposlenih: 25 (30. studeni 2017.)

Osoba ovlaštena za zastupanje: predsjednik Upravnog odbora, akademik Dario Vretenar

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA PRIHODA

Plan prihoda raščlanjen je na prihode od imovine, prihode od donacija te ostale prihode.

Prihodi od imovine se odnose na prihode od financijske imovine (kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju - račun 3413 i prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - račun 3415) i planirani su u ukupnom iznosu od 74.116 kn. Ovi prihodi se sastoje od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju od osnovne imovine Zaklade (10.000.000 kn) u iznosu od 31.666 kn, od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju od ostale imovine Zaklade u iznosu od 41.250 kn te prihoda od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 1.200 kn. Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju su dobiveni izračunom prosjeka posljednjih nekoliko godina te stvarnim stanjem na financijskom tržištu tijekom 2017. godine i sredstvima slobodnim za oročenje u 2018. godini.

Prihodi od donacija se odnose na prihode od donacija iz proračuna te prihode od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba.

Temeljem podataka dobivenih od predsjednika Upravnog odbora i izvršnog direktora Zaklade, a sukladno dogovoru s Ministarstvom znanosti i obrazovanja, za 2018. godinu iz državnog proračuna Republike Hrvatske predviđeni su prihodi Zaklade u iznosu od 143.972.000 kn. U državnom proračunu su navedene donacije Zakladi podijeljene u dvije aktivnosti, Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (A621048) i Program doktoranada i poslijedoktoranada Hrvatske zaklade za znanost (A557042). Za Program doktoranada i poslijedoktoranada Hrvatske zaklade za znanost najavljeno je 48.972.000 kn za 2018. godinu. Za Projektno financiranje znanstvene djelatnosti najavljeno je 95.000.000 kn za 2018. godinu.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja bi početkom 2018. godine Zakladi trebalo izdati odluku o korištenju dijela sredstava iz državnog proračuna (aktivnost Projektno financiranje znanstvene djelatnosti) za troškove poslovanja Zaklade (rad Zaklade). Zakladi je za poslovanje u 2018. godini iz državnog proračuna potreban iznos od 7.637.533 kn (prema principu novčanog tijeka, potreban iznos je 7.441.633 kuna). S obzirom da nije poznato kada će Zaklada primiti navedenu odluku, u Financijskom planu za 2018. godinu planirano je rashode za rad Zaklade financirati iz prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina.

U prihode od donacija iz državnog proračuna uključena je i vrijednost donacije u naravi (M&E NEOS računalni sustav) u iznosu od 68.375 kuna za potrebe provedbe Drugog projekta tehnologijskog razvoja STP II (Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“) financiranog iz sredstava Svjetske banke. Sukladno Ugovoru sklopljenim s Ministarstvom znanosti i obrazovanja i Hrvatskom agencijom za malo gospodarstvo, inovacije i investicije, Ministarstvo znanosti i obrazovanja je na Zakladu prenijelo vlasništvo nad M&E NEOS računalnim sustavom. Zaklada je navedeni računalni sustav na temelju nalaza i mišljenja ovlaštenog sudskog vještaka, sukladno Ugovoru unijela u svoje poslovne knjige u iznosu od 273.500 kuna. U skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Zaklada u svojim poslovnim knjigama prikazuje trošak amortizacije koji je obračunat na temelju nabavne vrijednosti, procijenjenog korisnog vijeka upotrebe i propisanih stopa amortizacije. Procijenjeni iznos od 273.500 kuna je evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „29221 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene naturalne donacije dugotrajne nefinancijske imovine“, s kojeg se iznos umanjuje u trenutku amortizacije i prebacuje na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „351119 Prihodi od donacija u naravi iz državnog proračuna/NEOS baza“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija“ nije uračunat cjelokupni iznos od 273.500 kuna, već iznos od 68.375 kuna koji će biti amortiziran do kraja 2017. godine.

Za provođenje STP II projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“), za Zakladu kao korisnika dijela zajma Svjetske banke, u 2018. godini predviđeni su prihodi iz državnog proračuna (iz Ministarstva znanosti i obrazovanja), u iznosu od 254.338 kn.

Za provođenje programa „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ u 2018. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 4.641.914 kn.

Za provođenje programa „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ u 2018. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 18.887.152 kn.

Za provođenje programa „Research Excellence Programme in Science and Higher Education - the Tenure Track Pilot Programme“ u 2018. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna (iz nacionalnog doprinosa u sklopu Okvirnog sporazuma između Švicarskog saveznog vijeća i Vlade Republike Hrvatske) u iznosu od 14.777.700 kn.

Za provođenje programa „Croatian-Swiss Research Programme“ u 2018. godini predviđeni su prihodi iz državnog proračuna (iz nacionalnog doprinosa u sklopu Okvirnog sporazuma između Švicarskog saveznog vijeća i Vlade Republike Hrvatske) u iznosu od 2.093.884 kn.

Ostvareni prihodi iz navedenih programa ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Temeljem odluke Vlade Republike Hrvatske, Zaklada će i u 2018. godini biti provedbeno tijelo Programa poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena. U tu svrhu Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za Zakladu ima za 2018. godinu predviđena

sredstva u iznosu od 5.128.980 kn. Ovi prihodi ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Ostali prihodi se odnose na prihode od naknade šteta u iznosu od 1.000 kn (povrat poštarine) te na prihode od refundacija od Ministarstva obrazovanja i znanosti za putne troškove zaposlenice Hrvatske zaklade za znanost koja je imenovana delegatom Republike Hrvatske u sudjelovanju pri "European Molecular Biology Organization" (EMBO) te pri "European Molecular Biology Laboratory" (EMBL) u iznosu od 13.000 kn.

U trenutku izrade Financijskog plana za 2018. godinu (sredina prosinca 2017. godine) predviđeni iznos ukupno prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina iznosi 146.945.785 kn, a točan iznos prenesenog viška prihoda utvrdit će se prilikom izrade godišnjeg financijskog izvješća za 2017. godinu krajem veljače u 2018. godini. Sukladno trenutnom izračunu prenesenog viška prihoda, tijekom 2018. godine će biti potrebno koristiti za pokrivanje dijela rashoda za projekte i iznimno za rad Zaklade, veći dio prenesenog viška prihoda predviđenog za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata i dio prenesenog viška prihoda predviđenog za financiranje rada Zaklade, sveukupno u iznosu od 66.881.699 kn. Planirani ostatak prenesenog viška prihoda u iznosu od 80.029.609 kn će se prenijeti u sljedeća razdoblja. U ovom iznosu sadržano je i 10.000.000 kn osnovne imovine Zaklade, koju se ne smije trošiti.

Za pokrivanje dijela rashoda za financiranje doktoranada u 2018. godini će se koristiti cijeli odgođeni prihod u iznosu od 11.217.677 kn, a koji je namijenjen isključivo za isplatu plaća mladih istraživača. Navedeni iznos izračunat je u trenutku izrade Financijskog plana za 2018. godinu no točan iznos odgođenog prihoda bit će utvrđen prilikom izrade godišnjeg financijskog izvješća za 2017. godinu krajem veljače u 2018. godini. Naime, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (članak 26., stavak 2.), donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti). Sukladno navedenom, svaka uplata iz državnog proračuna namijenjena financiranju doktoranada, evidentirana je na razredu obveza, računu „Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije“, s kojeg se iznos umanjuje u trenutku kada se sredstva namjenski isplate krajnjim korisnicima (ustanovama za doktorande) i tada prebacuje na razred prihoda, račun „Prihodi od donacija iz državnog proračuna“.

Nadalje, prenesenom višku prihoda iz prethodnih godina pribrojit će se razlika između prihoda i rashoda u 2018. godini u iznosu od 981.586 kn. U ovom iznosu su uključeni sljedeći iznosi za prijenos u naredne poslovne godine: aktivnost „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 661.888 kn i aktivnost „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 319.698 kn. S obzirom da je Zaklada, sukladno drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade za 2017. godinu, pred-financirala rashode nastale prije potpisivanja ugovora o provedbi aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 64.086 kn iz vlastitih sredstava, točnije iz prenesenog viška sredstava za projekte Zaklade, navedeni troškovi će se Zakladi refundirati iz isplaćenog predujma. Važno je napomenuti da je razdoblje provedbe ove aktivnosti započelo 26. rujna 2017. godine, te da je Zaklada vlastitim sredstvima pred-financirala prethodno odobrene aktivnosti, a to su: otvaranje natječaja za zapošljavanje doktoranada i organiziranje info-radionica u sklopu otvorenog natječaja, dizajn i tisak promotivnih materijala koji će se dijeliti na info-radionicama te provedba vrednovanja projektnih prijedloga po završetku natječaja.

Potrebno je napomenuti da postoji mogućnost da će Zaklada tijekom 2018. godine ostvarivati i prihode koji se odnose na povrate od utvrđenih neutrošenih i nenamjenski utrošenih

sredstava po projektima koje financira Zaklada (račun 3633 „Ostali nespomenuti prihodi“). Takve povrate nije moguće unaprijed predvidjeti Financijskim planom jer oni nastaju uslijed odstupanja u provedbi projekata. Ovakve povrate Zaklada mora evidentirati na računu 3633 „Ostali nespomenuti prihodi“ sukladno računskom planu za neprofitne organizacije. Ovi prihodi služe isključivo za financiranje novih znanstveno-istraživačkih projekata.

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

S obzirom na znatno širenje djelovanja Zaklade u 2015. te nastavno u 2016. i 2017. godini, Financijski plan Zaklade za 2018. godinu izrađen je prema programima i aktivnostima koje će Zaklada provoditi samostalno ili u suradnji s nacionalnim i međunarodnim organizacijama. Financijski plan Zaklade za 2018. godinu sastoji se od zbrojnog plana rashoda koji uključuje sve programe i aktivnosti Zaklade u 2018. godini, a prilog zbrojnom planu su planovi rashoda po pojedinim aktivnostima Zaklade.

- **Aktivnosti Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (i rad Zaklade) i Program doktoranada i poslijedoktoranada Zaklade**

Plan rashoda raspodijeljen je na rashode za radnike, materijalne rashode, rashode amortizacije, financijske rashode i ostale rashode. Rashodi osnovne djelatnosti, odnosno financiranje stipendija, projekata i programa, čine najveći dio materijalnih rashoda, a ujedno i najveći udio u ukupnim rashodima.

Sve aktivnosti Zaklade obrađuju se u Strateškom planu Hrvatske zaklade za znanost 2014. – 2018. te u Godišnjem planu rada za 2018. godinu.

Rashodi za radnike: Krajem 2017. godine (30. studenog) broj radnika bio je 25, (od toga, jedna radnica na rodiljnom dopustu). Tijekom prosinca 2017. godine zaposlena su još dva koordinatora znanstvenih projekata i programa. U 2018. godini najavljeno je zapošljavanje jednog radnika (stručnog suradnika za praćenje projekata) na teret sredstava aktivnosti Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (i rad Zaklade), s obzirom na očekivano povećanje broja financijskih izvješća projekata (oko 600), te na planirano otvaranje dva natječajna roka za istraživačke projekte za koje se očekuje oko 400 prijava po natječajnom roku. Sistematizacijom radnih mjesta Zaklade, za navedeno radno mjesto predviđene su dvije osobe. Ukupni planirani rashodi za 28 radnika u 2018. godini iznose 4.207.417 kuna.

Materijalni rashodi: Rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za ostale usluge - troškove projekata (račun 4259) u iznosu od 203.436.743 kn (154.464.743 kn za znanstveno istraživačke projekte i 48.972.000 kn za mlade istraživače odnosno doktorande) za 2018. godinu.

Iznos od 154.464.743 kn za 2018. godinu odnosi se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti, rok 11-2013 (5.217.929 kn), rok 09-2014 (34.949.028 kn), programa Istraživački projekti rok 06-2016 (31.457.975 kn), programa Uspostavni istraživački projekti rok 05-2017 (21.590.093 kn), programa Partnerstvo u istraživanjima rok 2015 (226.835 kn) i rok 2016 (400.000 kn), programa Struna rok 2016 (57.830 kn) i rok 2017 (414.250 kn) programa pripreme za projekte Europskog istraživačkog vijeća u iznosu od 150.803 kn. U 2018. godini zatvara se i novi natječaj Istraživački projekti rok 01-20181 (60.000.000 kn) te se planira raspisivanje još jednog natječaja za istraživačke projekte. Za ugovorne obveze Projekta razvoja karijera mladih istraživača potrebno je dodatnih 48.972.000 kn u 2018. godini.

Cilj programa Istraživački projekti je stvaranje novog i unaprjeđenje postojećeg znanja. Programom se financiraju temeljna istraživanja koja unapređuju znanje o određenom području i koja su usmjerena na bolje razumijevanje predmeta istraživanja te primijenjena istraživanja koja su usmjerena na postignuća novih znanja i na ostvarivanje praktičnog cilja.

Cilj programa Uspostavni istraživački projekti je podupiranje razvoja samostalnih istraživačkih karijera znanstvenika i novih istraživačkih skupina koje se bave međunarodno prepoznatljivom i nacionalno relevantnom tematikom. Pritom ustanova mora jasnom i konkretnom potporom podržati rad istraživačke skupine u nastajanju, te dokazati podršku skupini mladog istraživača i nakon završetka projekta koji financira Hrvatska zaklada za znanost.

Program Partnerstvo u istraživanjima podržava partnerstvo u istraživanjima između javnih sveučilišta ili javnih znanstvenih instituta registriranih u Republici Hrvatskoj i izvora financiranja izvan državnog proračuna Republike Hrvatske. Jedan od temeljnih ciljeva programa je povećati izvanproračunski udio ulaganja u znanstvena istraživanja na načelima javnog i privatnog partnerstva. Na taj način Zaklada osigurava početne uvjete i daje poticaj znanstvenicima za ostvarivanje partnerstva s gospodarstvom čime se potiče znanstveno-istraživački rad u industriji te olakšava uspostavljanje partnerstva dviju ili više ustanova u provođenju istraživanja.

S obzirom na to da je sustavno izgrađeno terminološko nazivlje jedan od temeljnih preduvjeta svakoga nacionalnog jezika te da brojna znanstvena područja u hrvatskome jeziku još uvijek nemaju terminološko nazivlje, Hrvatska zaklada za znanost od 2007. godine programom „Izgradnja hrvatskoga strukovnog nazivlja (STRUNA)“ potiče i podupire projekte koji rezultiraju strukovnim nazivljem pojedinih struka, odnosno terminološkim zbirkama.

„Projekt razvoja karijera mladih istraživača - izobrazba novih doktora znanosti“ Hrvatska zaklada za znanost provodi kako bi znanstveno aktivnim mentorima koji se bave međunarodno i/ili nacionalno značajnom problematikom omogućila da u svoje znanstvene projekte uključe mlade istraživače koji žele sudjelovati u znanstveno-istraživačkom radu te usmjeriti svoju karijeru prema vrhunskoj znanosti. Konačni cilj je izobrazba novih doktora znanosti u četverogodišnjem razdoblju koji će karijeru nastaviti u kompetitivnim istraživanjima i/ili razvoju novih tehnologija u gospodarstvu. Također, ovim se natjecanjem potiče jačanje mentorskih kapaciteta u hrvatskim znanstvenim ustanovama, prijenos, prihvaćanje i primjena novih znanja te se pospješuje razina poslijediplomske izobrazbe i znanstvenog razvoja mladih istraživača.

Ostatak materijalnih rashoda odnosi se na službena putovanja, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor) i naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (nacionalni vrednovatelji i neovisni stručnjaci Zaklade), na stručno usavršavanje radnika, na troškove prijevoza na posao i s posla radnika te na uredsko poslovanje Zaklade (usluge telefona, pošte i prijevoza; usluge tekućeg održavanja; usluge promidžbe i informiranja; komunalne usluge; zakupnine i najamnine za prostor i opremu; zdravstvene usluge; intelektualne i osobne usluge koje se odnose, usluge revizije, usluge vještačenja, usluge prijevoda i dizajna te ostale osobne usluge; računalne usluge; ostale usluge koje uključuju čišćenje, grafičke usluge i zaštitu na radu; zatim troškovi uredskog materijala, energije i sitnog inventara te troškovi reprezentacije, članarina međunarodnim organizacijama i ostalih nespomenutih materijalnih rashoda odnosno pristojbi).

Ukupni materijalni rashodi bez troškova projekata za 2018. godinu iznose 3.077.016 kn. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u tri kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 190.000 kn, službena putovanja članova Upravnog odbora u iznosu od 120.000 kn te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade, odnosno vrednovatelja projektnih prijedloga i projekata Zaklade u iznosu od 434.200 kn. Navedeni iznosi su dobiveni uzevši u obzir broj osoba koje će biti upućivane na službena putovanja, broj planiranih sastanaka vrednovatelja i zaposlenika Zaklade, broj sjednica Upravnog odbora, broj planiranih radionica, seminara i konferencija tijekom 2018. godine te uzevši u obzir činjenicu je li određeni putni trošak neoporeziv ili oporeziv kao drugi dohodak.

Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor) planirani su u iznosu od 140.000 kn. Naknade ostalih troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor) odnose se na kotizacije za sudjelovanje na konferencijama i kongresima i planirane su u iznosu od 15.000 kn. Troškovi naknada (temeljem ugovora o autorskom djelu ili ugovora o djelu) ostalim osobama izvan radnog odnosa, nacionalnim vrednovateljima i neovisnim stručnjacima Zaklade koji će vrednovati periodična i završna izvješća za otprilike 600 projekata Zaklade i za nešto više od 300 doktoranada Zaklade, iznose 570.000 kn. Zaklada ne plaća naknade inozemnim recenzentima niti nacionalnim vrednovateljima za vrednovanje projektnih prijedloga. Naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa, nacionalnim vrednovateljima i neovisnim stručnjacima Zaklade, planirane su u iznosu od 1.000 kuna, a odnose se na eventualne troškove parkinga vanjskih suradnika koji se podmiruju direktno sa žiro računa Zaklade te se obračunavaju kao drugi dohodak u naravi (sa svim doprinosima i porezima).

Troškovi stručnog usavršavanja radnika u iznosu od 83.300 kn utvrđeni su Planom stručnog osposobljavanja i usavršavanja zaposlenika Hrvatske zaklade za znanost za 2018. godinu. Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 134.967 kn.

Troškovi telefona, pošte i prijevoza (dostave) planirani su u iznosu od 81.000 kn. Troškovi tekućeg održavanja se odnose na održavanje prostora i opreme i planirani su u iznosu od 24.000 kn. Usluge promidžbe i informiranja koje su planirane u iznosu od 30.072 kn se odnose na troškove praćenja relevantnih informacija o znanosti u Republici Hrvatskoj te na troškove materijala za promidžbu. Komunalne usluge planirane su u iznosu od 12.000 kn i odnose se na troškove komunalne naknade, čistoće i opskrbe pitkom vodom. Iznosi za navedene troškove izračunati su na temelju prosječne potrošnje po jednom zaposleniku u posljednjih nekoliko godina i planiranom broju zaposlenika Zaklade u 2018. godini. U navedeni planirani broj zaposlenika uključena su i 4 dodatna zaposlenika koji će se zaposliti za provedbu aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova) u 2018. godini. Navedeni troškovi nisu prihvatljivi prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, stoga ih Zaklada mora financirati iz sredstava aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade). Važno je također napomenuti da Zaklada i u Financijskom planu za 2018. godinu ima rezervirana sredstva za troškove komunalnih usluga i energije ureda u Zagrebu. Naime, Hrvatska zaklada za znanost i Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu zajednički koriste prostorije na adresi Ilica 24 u Zagrebu, a prema sporazumima koje su potpisale s Ministarstvom znanosti i obrazovanja. Sukladno članku 4. navedenih sporazuma obje zaklade su obvezne plaćati utrošak plina, vode i struje prema potrošnji, kao i ostale troškove korištenja prostora razmjerno površini korištenog prostora. Hrvatska zaklada za znanost od 2014. godine sve navedene troškove podmiruje samostalno za cjelokupni prostor dok Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu ne sudjeluje u podmirivanju svojih troškova. Hrvatska zaklada za znanost zatražila je od vlasnika prostora, Ministarstva znanosti i obrazovanja, korekciju Sporazuma o privremenom korištenju prostora na adresi Ilica 24 u Zagrebu kojim bi se definirala točna površina prostora koji koristi te, sukladno tome, obračun troškova plina, vode i struje razmjerno površini korištenog prostora. Slijedom navedenog, Ministarstvo znanosti i obrazovanja ne dostavlja Hrvatskoj zakladi za znanost račune za navedene troškove te ih Zaklada ne podmiruje do korekcije Sporazuma i korekcije obračuna troškova plina, vode i struje. Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na zakup poslovnog prostora ureda Zaklade u Opatiji u iznosu od 65.000 kn godišnje i najma računalnih licenci neophodnih za rad Zaklade u iznosu od 180.250 kn godišnje. U troškove najma licenci uključen je i trošak nabave licence za program Elsevier (pretraživač znanstvenih recenzata i vrednovatelja) u iznosu od 118.193 kuna. Intelktualne i osobne usluge u ukupnom iznosu od 116.000 kn se odnose usluge revizije (obvezna

godišnja revizija poslovanja sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija) te na planiranu reviziju određenog broja projekata; usluge prijevoda i dizajna te ostale osobne usluge. Isključivo se radi o ugovorima o poslovnoj suradnji sklopljenima s tvrtkama, u ovoj kategoriji nema troškova ugovora o djelu. Troškovi računalnih usluga u iznosu od 593.592 kn sastoje se od održavanja postojeće ICT opreme; troškova CLOUD sustava za prijenos podataka između servera; održavanja knjigovodstvenog programa; razvoja, dorade i održavanja Elektroničkog sustava za prijavu projekata i mrežnih stranica Zaklade; razvoja, dorade i održavanja Elektroničkog sustava za praćenje odobrenih projekata; održavanja sustava za arhiviranje; instalacije i postavljanja sustava za serversku pohranu podataka; migracije, održavanja i hostinga mrežnih stranica Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“; sistemskog održavanja NEOS sustava za potrebe Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ i programskog održavanja NEOS sustava za potrebe Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“. Ostale usluge, osim projekata i doktoranada Zaklade, uključuju i usluge čišćenja, grafičke usluge i usluge zaštite na radu u ukupnom iznosu od 70.700 kn. Radi se o ugovorima o poslovnoj suradnji sklopljenima s tvrtkama, u ovoj kategoriji nema troškova ugovora o djelu.

Troškovi uredskog materijala, energije (električna energija, plin i lož ulje za grijanje) i sitnog inventara za oba ureda Zaklade (Zagreb i Opatija) ukupno iznose 133.535 kn. Iznosi za navedene troškove izračunati su na temelju prosječne potrošnje po jednom zaposleniku u posljednjih nekoliko godina i planiranom broju zaposlenika Zaklade u 2018. godini. U navedeni planirani broj zaposlenika uključena su i 4 dodatna zaposlenika koji će se zaposliti za provedbu aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova) u 2018. godini. Navedeni troškovi nisu prihvatljivi prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, stoga ih Zaklada mora financirati iz sredstava aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade). Važno je također napomenuti da Zaklada i u Financijskom planu za 2018. godinu ima rezervirana sredstva za troškove komunalnih usluga i energije ureda u Zagrebu. Naime, Hrvatska zaklada za znanost i Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu zajednički koriste prostorije na adresi Ilica 24 u Zagrebu, a prema sporazumima koje su potpisale s Ministarstvom znanosti i obrazovanja. Sukladno članku 4. navedenih sporazuma obje zaklade su obvezne plaćati utrošak plina, vode i struje prema potrošnji, kao i ostale troškove korištenja prostora razmjerno površini korištenog prostora. Hrvatska zaklada za znanost od 2014. godine sve navedene troškove podmiruje samostalno za cjelokupni prostor dok Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu ne sudjeluje u podmirivanju svojih troškova. Hrvatska zaklada za znanost zatražila je od vlasnika prostora, Ministarstva znanosti i obrazovanja, korekciju Sporazuma o privremenom korištenju prostora na adresi Ilica 24 u Zagrebu kojim bi se definirala točna površina prostora koji koristi te, sukladno tome, obračun troškova plina, vode i struje razmjerno površini korištenog prostora. Slijedom navedenog, Ministarstvo znanosti i obrazovanja ne dostavlja Hrvatskoj zakladi za znanost račune za navedene troškove te ih Zaklada ne podmiruje do korekcije Sporazuma i korekcije obračuna troškova plina, vode i struje. Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 35.000 kn, a odnose se na troškove reprezentacije Upravnog odbora, panela znanstvenih područja te ugošćavanje inozemnih suradnika. Troškovi članarina odnose se na članstvo Zaklade u udruženju „Science Europe“ sa sjedištem u Belgiji (Bruxelles) u iznosu od 42.200 kn. Troškovi ostalih nespomenutih materijalnih rashoda odnose se na pristojbe (Poreznoj upravi i Ministarstvu financija) u iznosu od 5.000 kn.

Rashodi amortizacije: Iznosi su dobiveni temeljem nabavne vrijednosti dosadašnje dugotrajne imovine i propisanog vijeka trajanja iste, te računanjem planirane nabave nove dugotrajne imovine tijekom 2018. godine. Planirani rashodi amortizacije za 2018. godinu iznose 320.000 kn.

Financijski rashodi: Rashodi koji se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 15.000 kn, negativne tečajne razlike u iznosu od 2.500 kn i zatezne kamate u iznosu od 500 kn zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 18.000 kn za 2018. godinu. Potrebno je napomenuti da ovi troškovi nisu prihvatljivi prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova te sredstava darovnice Švicarske Konfederacije i nacionalnog doprinosa u sklopu Okvirnog sporazuma između Švicarskog saveznog vijeća i Vlade Republike Hrvatske, stoga ih Zaklada mora financirati iz sredstava aktivnosti Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (i rad Zaklade).

Ostali rashodi: Rashodi koji se odnose na neotpisanu vrijednost i rashode rashodovane dugotrajne imovine u iznosu od 15.000 kn i rashode za otpisana potraživanja u iznosu od 50 kn. Ovi rashodi također zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 15.050 kn za 2018. godinu.

- **Aktivnost provođenja STPII projekta – Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“**

Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, u ime Vlade Republike Hrvatske, pokrenulo je 2007. godine program Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“ (Unity through Knowledge Fund - UKF). Fond je poduprt kroz Hrvatski projekt tehnološkog razvoja (STP I i nastavno STP II), zajmom Svjetske banke br. 7320-HR. Sporazum o prijenosu provedbe programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ između Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta i Hrvatske zaklade za znanost potpisan je 19. veljače 2014. godine.

Plan rashoda provođenja STP II projekta odnosi se na kategorije materijalnih rashoda i financijskih rashoda u ukupnom iznosu od 254.338 kn.

Za zaposlenike Zaklade u 2018. godini planirano je 35.573 kuna troškova službenih putovanja za treninge iz sredstava STP II projekta, dok je za savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u 2018. godini za istu namjenu planirano 44.055 kuna u kategoriji naknade troškova službenih putovanja ostalim osobama izvan radnog odnosa. Troškovi stručnog usavršavanja radnika za potrebe treninga iz sredstava STP II projekta odnose se na zaposlenike Zaklade u iznosu od 32.130 kuna, dok se naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 64.000,00 kuna odnose na troškove kotizacija za savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“. Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Povjerenstvo za upravljanje Fondom „Jedinstvo uz pomoć znanja“) planirani su u iznosu od 35.400 kuna. Za troškove putnih naloga Povjerenstva za upravljanje Fondom „Jedinstvo uz pomoć znanja“ planiran je iznos od 22.600 kuna. Troškovi naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (inozemni recenzenti Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) iznose 17.850 kuna. Troškovi bankarskih usluga u 2018. godini planirani su na osnovi izračuna bankovnih naknada za potrebe plaćanja troškova STP II projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) u iznosu od 2.520 kn. Troškovi negativnih tečajnih razlika zbog plaćanja inozemnih usluga u 2018. godini planirani su na osnovi dosadašnjeg poslovanja Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u iznosu od 210 kn.

- **Aktivnost „Program poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena u suradnji s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost“**

Cilj programa je potpora istraživačkim i razvojnim aktivnostima u području ublažavanja i prilagodbe klimatskim promjenama. Privlačenjem hrvatske istraživačke zajednice da aktivnije sudjeluje u rješavanju nacionalno važnih problema vezanih uz klimatske promjene i povezane mjere uz poseban naglasak na energetske održivosti te međusobnu suradnju različitih sektora stavlja se dodatni naglasak na razvoj održivog društva. Ovim programom se po prvi puta proračunska sredstva iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost stavljaju na raspolaganje akademskoj zajednici preko Hrvatske zaklade za znanost.

Plan rashoda provođenja aktivnosti „Program poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena u suradnji s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost“ sastoji se od rashoda za ostale usluge - troškove projekata (račun 4259) planiranih u iznosu od 5.128.980 kn.

- **Aktivnost „Projekt razvoja karijera mladih istraživača - izobrazba novih doktora znanosti“**

„Projekt razvoja karijera mladih istraživača - izobrazba novih doktora znanosti“ Hrvatska zaklada za znanost provodi kako bi znanstveno aktivnim mentorima koji se bave međunarodno i/ili nacionalno značajnom problematikom omogućila da u svoje znanstvene projekte uključe mlade istraživače koji žele sudjelovati u znanstveno-istraživačkom radu te usmjeriti svoju karijeru prema vrhunskoj znanosti. Konačni cilj je izobrazba novih doktora znanosti u četverogodišnjem razdoblju koji će karijeru nastaviti u kompetitivnim istraživanjima i/ili razvoju novih tehnologija u gospodarstvu. Također, ovim se natjecanjem potiče jačanje mentorskih kapaciteta u hrvatskim znanstvenim ustanovama, prijenos, prihvaćanje i primjena novih znanja te se pospješuje razina poslijediplomske izobrazbe i znanstvenog razvoja mladih istraživača. Troškovi ove aktivnosti se planiraju financirati iz sredstava Europskih strukturnih fondova.

Plan rashoda raspodijeljen je na rashode za radnike i materijalne rashode u ukupnom iznosu od 3.915.940 kn. Rashodi osnovne djelatnosti, odnosno financiranje mladih istraživača (doktoranada), čine najveći dio materijalnih rashoda, a ujedno i najveći udio u ukupnim rashodima ove aktivnosti.

U 2018. godini planirano je zapošljavanje dva radnika u Zakladi za provedbu ove aktivnosti. Ukupni planirani rashodi za ova 2 radnika u 2018. godini iznose 246.229 kn za cijelu godinu.

Materijalni rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za ostale usluge - troškove financiranja mladih istraživača odnosno doktoranada (račun 4259) u iznosu od 3.269.420 kn. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u dvije kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 14.200 kn i službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade u iznosu od 210.960 kn. Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 10.000 kn. Troškovi najamnina i zakupnina planirani su u ukupnom iznosu od 2.164 kn, a odnose se na najam računalnih licenci. Troškovi računalnih usluga planirani su u iznosu od 125.567 kn. Troškovi sitnog inventara ukupno iznose 1.400 kn. Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 36.000 kn, a odnose se na troškove reprezentacije uvodnog sastanka projektnog tima te sastanaka panela.

Potrebno je napomenuti da bi u 2018. godini razlika između prihoda i rashoda za ovu aktivnost trebala iznositi 725.974 kn. Međutim, s obzirom da je Zaklada sukladno drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade za 2017. godinu, pred-financirala rashode nastale prije potpisivanja ugovora o provedbi aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača - izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 64.086 kn iz vlastitih sredstava, točnije iz prenesenog viška sredstava za projekte Zaklade, navedeni troškovi će se Zakladi refundirati iz isplaćenog predujma. Slijedom navedenoga, na kraju 2018. godine, razlika između prihoda i rashoda za ovu aktivnost iznositi će 661.888 kn te će biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda Zaklade iz prethodnih godina.

- **Aktivnost „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“**

Program znanstvene suradnje potiče znanstvena istraživanja kroz financiranje suradničkih projekata srednje veličine. Podupiru se istraživački projekti u Hrvatskoj koji doprinose ciljevima Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ i koji uključuju suradnju s hrvatskom znanstvenom i stručnom

dijasporom. Cilj Programa znanstvene suradnje je privući perspektivna znanstvena istraživanja u hrvatske tvrtke i institucije zajedno s njihovim međunarodnim ili privatnim financiranjem, pripadajućim znanjem, tehnologijom i potencijalnim znanstvenim rezultatima.

Plan rashoda raspodijeljen je na rashode za radnike i materijalne rashode u ukupnom iznosu od 18.567.454 kn.

U 2018. godini planirano je zapošljavanje dva radnika u Zakladi za provedbu ove aktivnosti. Ukupni planirani rashodi za ova 2 radnika u 2018. godini iznose 222.106 kn za cijelu godinu.

Materijalni rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za ostale usluge – isplate projekata (račun 4259) u iznosu od 17.556.000 kn. Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 9.000 kn. Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Povjerenstvo za upravljanje) planirani su u iznosu od 32.400 kn. Za troškove putnih naloga članovima Povjerenstva za upravljanje planiran je iznos od 36.000 kn. Troškovi naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (inozemni recenzenti) iznose 459.000 kn. Troškovi najamnina i zakupnina planirani su u ukupnom iznosu od 2.148 kn, a odnose se na najam računalnih licenci. Troškovi računalnih usluga planirani su u iznosu od 182.100 kn. Troškovi sitnog inventara ukupno iznose 1.400 kn. Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 15.000 kn, a odnose se na troškove reprezentacije uvodnog sastanka projektnog tima.

Potrebno je napomenuti da bi u 2018. godini razlika između prihoda i rashoda za ovu aktivnost trebala iznositi 319.698 kn te će na kraju 2018. godine biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda Zaklade iz prethodnih godina.

- **Aktivnost „Research Excellence Programme in Science and Higher Education - the Tenure Track Pilot Programme“**

Naglasak ovog programa je pružanje podrške uspostavi karijere mladih znanstvenika koji će se odabrati sukladno kompetitivnim međunarodnim kriterijima i razvoju njihovih karijera u uvjetima slobodnog istraživačkog rada prikladnim za vrhunsko istraživanje, uz mentorstvo vrhunskih inozemnih ili domaćih iskusnih istraživača (senior researcher).

Plan rashoda provođenja aktivnosti „Research Excellence Programme in Science and Higher Education - the Tenure Track Pilot Programme“ u ukupnom iznosu od 14.777.700 kn sastoji se isključivo od materijalnih rashoda.

Materijalni rashodi se odnose na troškove službenih putovanja ostalih osoba izvan radnog odnosa (vanjskih suradnika Zaklade) u iznosu od 120.000 kn; na troškove revizije u iznosu od 87.500 kn; na troškove računalnih usluga u iznosu od 70.000 kn za doradu Elektroničkog sustava za prijavu projekata; na troškove ostalih usluga koje uključuju troškove grafičkih usluga u iznosu od 15.000 kuna za pripremu i tisak promotivnih materijala i isplate projekata u iznosu od 14.470.200 kn; te na troškove reprezentacije u iznosu od 15.000 kn za potrebe uvodnog sastanka projektnog tima.

- **Aktivnost „Croatian-Swiss Research Programme“**

Cilj Hrvatsko-švicarsko istraživačkog programa je doprinos hrvatskom gospodarstvu zasnovanom na znanju unaprjeđivanjem baze znanja i jačanja suradnje između Hrvatske i Švicarske na istraživanju kroz prijenos znanja, vještina i tehnologija. Izvršna agencija za program je Švicarska zaklada za znanost (SNSF) dok je Hrvatska zaklada za znanost partnerska ustanova. Program će se provoditi prema unaprijed dogovorenim procedurama, a projektni prijedlozi bit će evaluirani temeljem međunarodnog istorazinskog vrednovanja. Opći cilj ovog programa je promocija izvrsne znanosti u Hrvatskoj i jačanje bilateralne suradnje između Hrvatske i Švicarske te stoga doprinosi razvoju konkurentnosti Hrvatske u Europskom istraživačkom području i jačanju integracija hrvatskih istraživača u međunarodne mreže suradnje.

Plan rashoda provođenja aktivnosti „Croatian-Swiss Research Programme“ sastoji se također isključivo od materijalnih rashoda u ukupnom iznosu od 2.093.884 kn.

Navedeni materijalni rashodi se odnose na troškove službenih putovanja radnika u iznosu od 62.000 kn; na troškove službenih putovanja članova u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima u iznosu od 22.000 kn; na troškove službenih putovanja ostalih osoba izvan radnog odnosa (vanjskih suradnika Zaklade) u iznosu od 84.118 kn; na intelektualne i osobne usluge koji se odnose na troškove revizije, u iznosu od 50.000 kn; na ostale usluge to jest na isplate projekata u iznosu od 1.856.256 kn, te na troškove promidžbe i informiranja u iznosu od 10.500 kn.

OBRAZLOŽENJE PLANA NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Plan nabave dugotrajne imovine sastoji se od iznosa potrebnog za nabavu dugotrajne imovine za provođenje svih aktivnosti Zaklade u 2018. godini. Nabava dugotrajne imovine planirana je prema računskom planu za neprofitne organizacije.

Za ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja (nabava klimatizacijskih uređaja te zamjena dotrajalog prozora u uredu u Zagrebu) planirano je 19.000 kn. Za nabavu uredske opreme i namještaja u 2018. godini planirano je 197.221 kn. Ovaj iznos je planiran za nabavu uredske (računalne) opreme i namještaja za provođenje aktivnosti Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (i rad Zaklade) u iznosu od 112.000 kn, aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ iz Europskih strukturnih fondova u iznosu od 48.369 kn i aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ iz Europskih strukturnih fondova u iznosu od 36.852 kn. Također, za nabavu računalnih programa za aktivnost Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (i rad Zaklade) planirano je 8.100 kn radi nadogradnje sustava za urudžbiranje odnosno arhiviranje, koji Zaklada zakonski mora koristiti.

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Zaklada nije imala, niti će imati, ikakvih zaduživanja ili otplata u 2018. godini. Zaklada tijekom prethodnih godina nije imala, niti će u 2018. godini imati ugovorne odnose koji, uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu koji su u tijeku) te nije imala, niti će u 2018. godini imati dugoročne niti kratkoročne kredite ili zajmove. Zaklada također tijekom prethodnih godina, nije imala niti će u 2018. godini imati ugovorene robne kredite ili financijske najmove kod leasing društava.



Dario Vretenar
predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar