

FINANCIJSKI PLAN - Plan prihoda za 2019. godinu (sve aktivnosti Zaklade)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

PLAN PRIHODA

Iznosi u kunama, bez ilipa

Račun prihoda	Naziv računa	Plan 2019.
34	Prihodi od imovine	10.500
341	Prihodi od financijske imovine	10.500
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (osnovna imovina)	10.000
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	500
35	Prihodi od donacija	184.667.388
351	Prihodi od donacija iz proračuna	182.220.498
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (projekti i rad Zaklade)	96.500.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (doktorandi Zaklade)	42.545.200
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (NEOS sustav)	68.375
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (STP II projekt - UKF)	254.900
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (TENJURE TRACK)	5.899.908
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (HRVATSKO-ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)	2.107.125
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (QuantERA)	900.000
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte (ESF - DOKTORANDI)	22.331.750
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte (ESF - ZNANSTVENA SURADNJA)	11.506.222
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte (EUROPSKA NOĆ ISTRAŽIVAČA)	107.018
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	23.100
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (QuantERA)	23.100
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	2.423.790
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (PKP)	2.423.790
36	Ostali prihodi	13.000
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	13.000
3612	Prihodi od refundacija	13.000
	UKUPNO PRIHODI	184.690.888
	Korištenje prenesenog viška prihoda u 2019. godini	2.284.183
	SVEUKUPNO	186.975.071

Račun 5221 Ukupno preneseni višak prihoda iz prethodnih godina za korištenje u 2019. godini	107.656.210
1. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2019. godini (za projekte Zaklade iz prenesenog viška iz prethodnih godina za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata)	986.527
2. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2019. godini (za aktivnost ESF DOKTORANDI iz prenesenog viška iz prethodnih godina za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata)	1.297.656
3. Ostatak prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina (ukupan višak prihoda za korištenje u sljedećem razdoblju)*	105.372.027

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

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (sve aktivnosti Zaklade)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2019.
Prihodi od imovine	10.500
Prihodi od donacija	184.667.388
Ostali prihodi	13.000
Ukupno	184.690.888
Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade	2.284.183
SVEUKUPNO	186.975.071

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
41	Rashodi za radnike	5.496.996
411	Plaće	4.610.563
4111	Plaće za redovan rad	4.610.563
412	Ostali rashodi za radnike	124.480
4121	Ostali rashodi za radnike	124.480
413	Doprinosi na plaće	761.953
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	748.453
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	13.500
42	Materijalni rashodi	4.386.276
421	Naknade troškova radnicima	698.100
4211	Službena putovanja	427.920
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	143.380
4213	Stručno usavršavanje radnika	126.800
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	372.575
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	176.375
4222	Naknade troškova službenih putovanja	176.200
4223	Naknade ostalih troškova	20.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	1.192.670
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	450.200
4242	Naknade troškova službenih putovanja	677.470
4243	Naknade ostalih troškova	65.000
425	Rashodi za usluge	1.782.143
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	100.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	46.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	95.628
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	423.030
4256	Zdravstvene usluge	27.500
4257	Intelektualne i osobne usluge	278.735
4258	Računalne usluge	675.000
4259	Ostale usluge	124.250

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
426	Rashodi za materijal i energiju	223.400
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	133.900
4262	Materijali i sirovine	24.500
4263	Energija	45.000
4264	Sitni inventar	20.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	117.388
4292	Reprezentacija	66.388
4293	Članarine	46.000
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.000
43	Rashodi amortizacije	324.546
431	Amortizacija	324.546
4311	Amortizacija	324.546
44	Financijski rashodi	35.300
443	Ostali financijski rashodi	35.300
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	30.200
4432	Negativne tečajne razlike	4.600
4433	Zatezne kamate	500
45	Donacije	176.723.353
451	Tekuće donacije	176.723.353
4511	Tekuće donacije	142.694.353
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	34.029.000
46	Ostali rashodi	8.600
462	Ostali nespomenuti rashodi	8.600
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	5.000
4622	Otpisana potraživanja	100
4624	Ostali nespomenuti rashodi	3.500
UKUPNO RASHODI		186.975.071

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE (sve aktivnosti Zaklade)

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2019.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	20.000
012	Nematerijalna imovina	20.000
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	20.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	213.000
022	Postrojenja i oprema	205.000
0221	Uredska oprema i namještaj	205.000
026	Nematerijalna proizvedena imovina	8.000
0261	Ulaganja u računalne programe	8.000
UKUPNO IZDATCI		233.000

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

Dario Vretenar

**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost PROJEKTNO
FINANCIRANJE ZNANSTVENE DJELATNOSTI (PROJEKTI I RAD ZAKLADE))**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2019.
Prihodi od imovine	10.500
Prihodi od donacija	96.568.375
Ostali prihodi	13.000
Ukupno	96.591.875
Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade	986.527
SVEUKUPNO	97.578.402

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
41	Rashodi za radnike	4.855.039
411	Plaće	4.075.875
4111	Plaće za redovan rad	4.075.875
412	Ostali rashodi za radnike	114.480
4121	Ostali rashodi za radnike	114.480
413	Doprinosi na plaće	664.684
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	651.184
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	13.500
42	Materijalni rashodi	3.352.900
421	Naknade troškova radnicima	500.400
4211	Službena putovanja	280.000
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	126.100
4213	Stručno usavršavanje radnika	94.300
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	254.000
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	134.000
4222	Naknade troškova službenih putovanja	100.000
4223	Ostali troškovi	20.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	835.000
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	440.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	390.000
4243	Naknade ostalih troškova	5.000
425	Rashodi za usluge	1.537.500
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	100.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	46.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	81.000
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	421.000
4256	Zdravstvene usluge	27.500
4257	Intelektualne i osobne usluge	255.250
4258	Računalne usluge	495.000
4259	Ostale usluge	99.750

426	Rashodi za materijal i energiju	152.000
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	87.000
4263	Energija	45.000
4264	Sitni inventar	20.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	74.000
4292	Reprezentacija	23.000
4293	Članarine	46.000
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.000
43	Rashodi amortizacije	310.000
431	Amortizacija	310.000
4311	Amortizacija	310.000
44	Financijski rashodi	26.500
443	Ostali financijski rashodi	26.500
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	23.000
4432	Negativne tečajne razlike	3.000
4433	Zatezne kamate	500
45	Donacije	89.025.363
451	Tekuće donacije	89.025.363
4511	Tekuće donacije	89.025.363
46	Ostali rashodi	8.600
462	Ostali nespomenuti rashodi	8.600
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	5.000
4622	Otpisana potraživanja	100
4624	Ostali nespomenuti rashodi	3.500
UKUPNO RASHODI		97.578.402

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2019.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	20.000
012	Nematerijalna imovina	20.000
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	20.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	213.000
022	Postrojenja i oprema	205.000
0221	Uredska oprema i namještaj	205.000
026	Nematerijalna proizvedena imovina	8.000
0261	Ulaganja u računalne programe	8.000
UKUPNO IZDATCI		233.000

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost PROGRAM
DOKTORANADA I POSLIJEDOKTORANADA ZAKLADE)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2019.
Prihodi od donacija	42.545.200
UKUPNO PRIHODI	42.545.200

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
45	Donacije	42.545.200
451	Tekuće donacije	42.545.200
4511	Tekuće donacije	42.545.200
	UKUPNO RASHODI	42.545.200

Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini i ostatak odgođenog prihoda iz 2018. godine koji će biti preneseni kao odgođeni prihod u naredna razdoblja	32.190.304
---	-------------------

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost STPII projekt -
Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA		Plan 2019.
Prihodi od donacija (iz proračuna)		254.900
UKUPNO PRIHODI		254.900

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
42	Materijalni rashodi	246.100
421	Naknade troškova radnicima	68.500
4211	Službena putovanja	38.000
4213	Stručno usavršavanje radnika	32.500
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	62.400
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	35.400
4222	Naknade troškova službenih putovanja	27.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	115.200
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	10.200
4242	Naknade troškova službenih putovanja	45.000
4243	Naknade ostalih troškova	60.000
44	Financijski rashodi	8.800
443	Ostali financijski rashodi	8.800
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.200
4432	Negativne tečajne razlike	1.600
UKUPNO RASHODI		254.900

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. 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 lpa

PLAN PRIHODA		Plan 2019.
Prihodi od donacija (od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba)		2.423.790
UKUPNO PRIHODI		2.423.790

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lpa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
45	Donacije	2.423.790
451	Tekuće donacije	2.423.790
4511	Tekuće donacije	2.423.790
UKUPNO RASHODI		2.423.790

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. 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 2019.
Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte		22.331.750
UKUPNO PRIHODI		22.331.750

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
41	Rashodi za radnike	306.201
411	Plaće	254.841
4111	Plaće za redovan rad	254.841
412	Ostali rashodi za radnike	5.000
4121	Ostali rashodi za radnike	5.000
413	Doprinosi na plaće	46.360
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	46.360
42	Materijalni rashodi	94.040
421	Naknade troškova radnicima	37.040
4211	Službena putovanja	28.400
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život	8.640
425	Rashodi za usluge	30.000
4258	Računalne usluge	30.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	27.000
4292	Reprezentacija	27.000
43	Rashodi amortizacije	11.165
431	Amortizacija	11.165
4311	Amortizacija	11.165
45	Donacije	23.218.000
451	Tekuće donacije	23.218.000
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	23.218.000
UKUPNO RASHODI		23.629.406

Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini koja će biti prenesena u 2020. godinu kao manjak prihoda 2019. godine	-1.297.656
Manjak prihoda iz prethodnih godina	-319.741
Ukupan manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	-1.617.397

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori „ZNANSTVENA SURADNJA“)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lica

PLAN PRIHODA	Plan 2019.
Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	11.506.222
UKUPNO PRIHODI	11.506.222

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lica

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
41	Rashodi za radnike	335.756
411	Plaće	279.847
4111	Plaće za redovan rad	279.847
412	Ostali rashodi za radnike	5.000
4121	Ostali rashodi za radnike	5.000
413	Doprinosi na plaće	50.909
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	50.909
42	Materijalni rashodi	367.085
421	Naknade troškova radnicima	29.140
4211	Službena putovanja	20.500
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život	8.640
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	28.575
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	6.975
4222	Naknade troškova službenih putovanja	21.600
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	121.470
4242	Naknade troškova službenih putovanja	121.470
425	Rashodi za usluge	150.000
4258	Računalne usluge	150.000
426	Rashodi za materijal i energiju	25.900
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.900
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	12.000
4292	Reprezentacija	12.000
43	Rashodi amortizacije	3.381
431	Amortizacija	3.381
4311	Amortizacija	3.381
45	Donacije	10.800.000
451	Tekuće donacije	10.800.000
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	10.800.000
	UKUPNO RASHODI	11.506.222

Ostatak primljenog predujma iz 2019. godine koji će se prenijeti u naredna razdoblja	6.054.335
---	------------------

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost TENURE TRACK pilot program)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lpa

PLAN PRIHODA	Plan 2019.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	5.899.908
UKUPNO PRIHODI	5.899.908

Iznosi u kunama, bez lpa

PLAN RASHODA	Plan 2019.
Račun rashoda	Naziv računa
42	Materijalni rashodi
421	Naknade troškova radnicima
4211	Službena putovanja
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično
4222	Naknade troškova službenih putovanja
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa
4242	Naknade troškova službenih putovanja
425	Rashodi za usluge
4257	Intelektualne i osobne usluge
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi
4292	Reprezentacija
45	Donacije
451	Tekuće donacije
4511	Tekuće donacije
UKUPNO RASHODI	5.899.908

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost HRVATSKO-ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA		Plan 2019.
Prihodi od donacija (iz proračuna)		2.107.125
UKUPNO PRIHODI		2.107.125

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
42	Materijalni rashodi	107.125
421	Naknade troškova radnicima	51.500
4211	Službena putovanja	51.500
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	1.500
4222	Naknade troškova službenih putovanja	1.500
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	52.500
4242	Naknade troškova službenih putovanja	52.500
425	Rashodi za usluge	1.625
4257	Intelektualne i osobne usluge	1.625
45	Donacije	2.000.000
451	Tekuće donacije	2.000.000
4511	Tekuće donacije	2.000.000
UKUPNO RASHODI		2.107.125

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar




**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost TECHNO-PAST
TECHNO-FUTURE: EUROPSKA NOĆ ISTRAŽIVAČA)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2019.
Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	107.018
UKUPNO PRIHODI	107.018

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
42	Materijalni rashodi	96.018
425	Rashodi za usluge	50.518
4253	Usluge promidžbe i informiranja	14.628
4255	Zakupnine i najamnine	2.030
4257	Intelektualne i osobne usluge	9.360
4259	Ostale usluge	24.500
426	Rashodi za materijal i energiju	45.500
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.000
4262	Materijal i sirovine	24.500
45	Donacije	11.000
451	Tekuće donacije	11.000
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	11.000
	UKUPNO RASHODI	107.018

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



**FINANCIJSKI PLAN - Plan rashoda za 2019. godinu (aktivnost „ERA-NET
Cofund in Quantum Technologies 2019
(QuantERA 2019)“)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

POD-AKTIVNOST "PROJEKTI"

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA		Plan 2019.
Prihodi od donacija (iz proračuna)		900.000
UKUPNO PRIHODI		900.000

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
45	Donacije	900.000
451	Tekuće donacije	900.000
4511	Tekuće donacije	900.000
UKUPNO RASHODI		900.000

Ostatak odgođenog prihoda iz 2018. godine koji će se prenijeti u naredna razdoblja	600.000
---	----------------

POD-AKTIVNOST "OPERATIVNI TROŠKOVI"

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA		Plan 2019.
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija		23.100
UKUPNO PRIHODI		23.100

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
42	Materijalni rashodi	23.100
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	23.100
4222	Naknade troškova službenih putovanja	23.100
UKUPNO RASHODI		23.100

Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini koja će biti prenesena kao odgođeni prihod u naredna razdoblja	14.150
---	---------------

Klasa: 120-02/18-02/08

Broj: 63-02/01-18-8
Zagreb, 20.12.2018.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

Klasa:

Broj:

Zagreb, xx. prosinca 2018.

Bilješke uz Financijski plan za 2019. 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 na dan 30. studenog 2018. godine: 32

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 10.500 kuna. Ovi prihodi se sastoje od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju od osnovne imovine Zaklade (10.000.000 kuna) u iznosu od 10.000 kuna te prihoda od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 500 kuna. Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju su dobiveni izračunom prosjeka posljednjih nekoliko godina te stvarnim stanjem na financijskom tržištu tijekom 2018. godine i sredstvima slobodnim za oročenje u 2019. godini.

Prihodi od donacija se odnose na prihode od donacija iz proračuna, prihode od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija te prihode od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba.

Temeljem državnog proračuna Republike Hrvatske za 2019. godinu vidljivo je da su za Zakladu predviđeni prihodi u iznosu od 145.955.868 kuna. U državnom proračunu su donacije Zakladi podijeljene u dvije aktivnosti, Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (A621048) u iznosu od 96.500.000 kuna i Program doktoranada i poslijedoktoranada Hrvatske zaklade za znanost (A557042) u iznosu od 49.455.868 kuna.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja bi početkom 2019. 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 2019. godini iz državnog proračuna potreban iznos od 8.553.039 kuna (prema principu novčanog tijeka koji uključuje

izdatke potrebne za nabavu dugotrajne imovine, ali koji isključuje troškove amortizacije koji su realan trošak poslovanja Zaklade, potreban iznos je 8.471.039 kuna).

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 tehnološkog 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) „35119 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 2019. godine.

Za provođenje STP II projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“), za Zakladu kao korisnika dijela zajma Svjetske banke, u 2019. godini predviđeni su prihodi iz državnog proračuna (iz Ministarstva znanosti i obrazovanja), u iznosu od 254.900 kuna.

Za provođenje aktivnosti „Research Excellence Programme in Science and Higher Education - the Tenure Track Pilot Programme“ u 2019. 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 5.899.908 kuna.

Za provođenje aktivnosti „Croatian-Swiss Research Programme“ u 2019. 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 2.107.125 kuna.

Za provođenje aktivnosti „Croatian-Swiss Research Programme“ u 2019. 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 2.107.125 kuna.

Za provođenje aktivnosti „ERA-NET Cofund in Quantum Technologies 2019 (QuantERA 2019)“ u 2019. godini predviđeni su prihodi iz državnog proračuna u iznosu od 900.000 kuna. Iako se za provedbu ove aktivnosti do kraja 2018. godine planira izvršiti uplata (primitak) iz državnog proračuna u iznosu od 1.500.000 kuna, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos će morati biti evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „29224 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/QuantERA“, s kojeg će se iznos umanjivati u trenutku nastanka troška po odobrenoj namjeni za provedbu aktivnosti, te će se prebacivati na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35118 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/ QuantERA“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija iz državnog proračuna/ QuantERA“ u 2019. godini nije uračunat cjelokupni iznos od 1.500.000 kuna, već samo iznos planiran za rashode u provedbi ove aktivnosti u 2019. godini u iznosu od 900.000 kuna. Razlika u iznosu od 600.000 kuna evidentirat će se na računu (kontu) „29224 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/QuantERA“ i bit će prenesena kao ostatak odgođenog prihoda u 2020. godinu.

Za provođenje aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ u 2019. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna za EU projekte (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 22.331.750 kuna.

Za provođenje aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ u 2019. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna za EU projekte (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 11.506.222 kuna. Iako su za provedbu ove aktivnosti u 2019. godini planirane stvarne uplate (primitci) iz državnog proračuna u iznosu od 17.560.557 kuna, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos mora biti evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „249314 Obveze za predujmove/ESF Znanstvena suradnja“, s kojeg se iznos umanjuje u trenutku nastanka troška po odobrenoj namjeni za provedbu aktivnosti, te se prebacuje na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35132 Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte/ESF Znanstvena suradnja“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte/ESF - znanstvena suradnja“ nije uračunat cjelokupni iznos od 17.560.557 kuna, već samo iznos planiran za rashode u provedbi ove aktivnosti u 2019. godini. Razlika u iznosu od 6.054.335 kuna evidentirana je na računu (kontu) „249314 Obveze za predujmove/ESF Znanstvena suradnja“ i bit će prenesena kao ostatak primljenog predujma u 2020. godinu.

Za provođenje aktivnosti „Techno-Past Techno Future: Europska noć istraživača“ u 2019. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna za EU projekte (Obzor 2020) u iznosu od 107.018 kuna.

Za provođenje aktivnosti „ERA-NET Cofund in Quantum Technologies 2019 (QuantERA 2019)“ u 2019. godini planirani su prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija u iznosu od 23.100 kuna. Iako se za provedbu ove aktivnosti do kraja 2019. godine planira izvršiti uplata (primitak) u iznosu od 37.250 kuna, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos će morati biti evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „29225 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa iz EU/QuantERA“, s kojeg će se iznos umanjivati u trenutku nastanka troška po odobrenoj namjeni za provedbu aktivnosti, te će se prebacivati na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35211 Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija/ QuantERA“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija/ QuantERA“ u 2019. godini nije uračunat cjelokupni iznos od 37.250. kuna, već samo iznos planiran za rashode u provedbi ove aktivnosti u 2019. godini u iznosu od 23.100 kuna. Razlika u iznosu od 14.150 kuna evidentirat će se na računu (kontu) „29225 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa iz EU/QuantERA“ i bit će prenesena kao ostatak odgođenog prihoda u 2020. godinu.

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

Temeljem odluke Vlade Republike Hrvatske, Zaklada je i u 2019. godini 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 2019. godinu predviđena sredstva u iznosu od 2.423.790 kuna. Ovi prihodi ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Ostali prihodi odnose se na prihode od refundacija za putne troškove zaposlenika Zaklade koje Zakladi uplaćuju Ministarstvo obrazovanja i znanosti te inozemne znanstvene organizacije, a planirani su u iznosu od 13.000 kuna.

Potrebno je napomenuti da postoji mogućnost da će Zaklada tijekom 2019. 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.

Ukupni planirani iznos prenesenog viška iz prethodnih godina je 107.656.210 kuna. U 2019. godini će se za pokrivanje dijela rashoda za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade i iznimno dijela rashoda u provedbi aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti – ESF“ koristiti dio prenesenog viška prihoda predviđenog za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata, sveukupno u iznosu od 2.284.183 kuna. Iznos od 2.284.183 kuna se sastoji od 986.527 kuna predviđenih za pokrivanje dijela rashoda za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade te od 1.297.656 kuna predviđenih za financiranje dijela rashoda u provedbi aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti – ESF“. Ostatak prenesenog viška prihoda u iznosu od 105.372.027 kuna će se prenijeti u sljedeća razdoblja. Potrebno je naglasiti da je u ovom iznosu sadržano i 10.000.000 kuna osnovne imovine Zaklade, koja se ne smije trošiti.

Nadalje, za pokrivanje dijela rashoda za financiranje doktoranada u 2019. godini će se koristiti cijeli odgođeni prihod u iznosu od 25.279.636 kuna, a koji je namijenjen isključivo za isplatu plaća mladih istraživača. 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 (razred 2), računu (kontu) „29223 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/doktorandi Zaklade“, s kojeg se iznos umanjuje u trenutku kada se sredstva namjenski isplate krajnjim korisnicima (ustanovama za doktorande) i tada prebacuje na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35113 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/doktorandi“. Potrebno je naglasiti da je u državnom proračunu planiran iznos za ovu aktivnost Zaklade u iznosu od 49.455.868 kuna, a planirani rashodi Zaklade za provedbu ove aktivnosti iznose 42.545.200 kuna. Stoga će Zaklada prvo koristiti 25.279.636 kuna odgođenog prihoda iz 2018. godine, a zatim dio ukupnih sredstava iz državnog proračuna za 2019. godinu u iznosu od 17.265.564 kuna. Slijedom svega navedenoga, u 2020. godinu bi kao odgođeni prihod trebao biti prenesen iznos od 32.190.304 kuna.

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

S obzirom na znatno širenje djelovanja Zaklade u 2018. godini, Financijski plan Zaklade za 2019. godinu izrađen je prema aktivnostima koje će Zaklada provoditi samostalno ili u suradnji s nacionalnim i međunarodnim organizacijama. Financijski plan Zaklade za 2019. godinu sastoji se od zbrojnog plana rashoda koji uključuje sve aktivnosti Zaklade u 2019. godini, a prilog zbrojnom planu su planovi rashoda po pojedinim aktivnostima Zaklade.

- **Aktivnost Projektno financiranje znanstvene djelatnosti (i rad Zaklade)**

Plan rashoda raspodijeljen je na rashode za radnike, materijalne rashode, rashode amortizacije, financijske rashode, rashode za donacije i ostale rashode. Sukladno mišljenju Ministarstva financija na Godišnje izvješće Hrvatske zaklade za znanost za 2017. godinu (KLASA 640-

01/18-01/01, URBROJ 513-05-01-18-2, od 06. lipnja 2018. godine), troškovi isplata ugovorenih obveza za projekte i doktorande Zaklade nisu usluge izvršene Zakladi i ne mogu se knjižiti na odjeljku Računskog plana 4259 – Ostale usluge. Sukladno tumačenju Ministarstva financija, navedeni troškovi se, sukladno Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 1/15 i 25/17) u poslovnim knjigama Zaklade od 2018. godine prikazuju kao rashodi za donacije na skupini 45 – Donacije.

Donacije, odnosno financiranje projekata i programa čine najveći dio ukupnih rashoda Zaklade.

Sve aktivnosti Zaklade obrađuju se u Godišnjem planu rada za 2019. godinu.

Rashodi za radnike: Na dan 30. studenog 2018. godine broj radnika bio je 32, od čega 4 koordinatora za provedbu ESF aktivnosti (2 koordinatora za provedbu aktivnosti ESF doktorandi te 2 koordinatora za provedbu aktivnosti ESF znanstvena suradnja) te 4 radnice odsutne zbog bolovanja povezanog s komplikacijama u trudnoći, rodiljnog i roditeljskog dopusta. Tijekom prosinca 2018. godine zaposlena su još dva koordinatora znanstvenih projekata i programa zbog odsutnih radnica. U 2019. godini planirana su dodatna zapošljavanja odnosno zamjene s obzirom na značajno povećanje opsega poslovanja Zaklade tijekom 2018. godine i veći broj radnica na rodiljnim dopustima. Potrebno je napomenuti da se od siječnja 2019. godine planira zapošljavanje izvršnog direktora Zaklade. Sva navedena radna mjesta predviđena su Sistematizacijom radnih mjesta Zaklade. Ukupni planirani rashodi za radnike Zaklade po ovoj aktivnosti, u 2019. godini iznose 4.855.039 kuna.

Materijalni rashodi: Ukupni materijalni rashodi za 2019. godinu iznose 3.352.900 kuna, a uključuju: 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), stručno usavršavanje radnika, 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 na usluge revizije, odvjetničke usluge, usluge prijevoda i dizajna te ostale osobne usluge; računalne usluge; ostale usluge koje uključuju čišćenje, grafičke usluge i zaštitu na radu; zatim troškove uredskog materijala, energije i sitnog inventara; troškove reprezentacije te troškove članarina međunarodnim organizacijama i ostale nespomenute materijalne rashode).

Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u tri kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 280.000 kuna, službena putovanja članova Upravnog odbora u iznosu od 100.000 kuna te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade, odnosno vrednovatelja projektnih prijedloga i projekata Zaklade u iznosu od 390.000 kuna. 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 2019. 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 134.000 kuna za cijelu 2019. godinu. 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 450 ugovorenih projekata Zaklade i za otprilike 480 doktoranada Zaklade, iznose 440.000 kuna. Zaklada ne plaća naknade inozemnim recenzentima niti nacionalnim vrednovateljima za vrednovanje projektnih prijedloga. Naknade ostalih troškova članovima Upravnog odbora planirane su u iznosu od 20.000 kuna, a odnose se na troškove putnog osiguranja i izdavanja viza te na troškove

kotizacija. Navedeni troškovi se podmiruju direktno sa žiro računa Zaklade te se obračunavaju kao drugi dohodak u naravi (sa svim doprinosima i porezima). Naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa, nacionalnim vrednovateljima i neovisnim stručnjacima Zaklade u iznosu od 5.000 kuna 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 94.300 kuna utvrđeni su Planom stručnog osposobljavanja i usavršavanja zaposlenika Hrvatske zaklade za znanost za 2019. godinu. Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 126.100 kuna.

Troškovi telefona, pošte i prijevoza (dostave) planirani su u iznosu od 100.000 kuna. Troškovi tekućeg održavanja se odnose na održavanje prostora i opreme i planirani su u iznosu od 46.000 kuna. Usluge promidžbe i informiranja koje su planirane u iznosu od 81.000 kuna se odnose na troškove praćenja relevantnih informacija o znanosti u Republici Hrvatskoj i troškove raspisivanja natječaja za zapošljavanje u ukupnom iznosu od 30.000 kuna te troškove materijala za promidžbu u iznosu od 51.000 kuna. Komunalne usluge planirane su u iznosu od 12.000 kuna 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 2019. godini. Važno je napomenuti da su u navedeni planirani broj zaposlenika uključena i 4 dodatna zaposlenika koji su zaposleni za potrebe provedbe „Projekta razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i „Programa suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova) u 2019. godini. Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na zakup poslovnog prostora ureda Zaklade u Opatiji u iznosu od 65.000 kuna godišnje i najma računalnih licenci neophodnih za rad Zaklade u iznosu od 356.000 kuna godišnje. U troškove najma licenci uključen je i trošak nabave licence za program Elsevier (pretraživač znanstvenih recenzata i vrednovatelja) u iznosu od 275.000 kuna. Zdravstvene usluge u iznosu od 27.500 kuna su planirane za troškove sistematskih pregleda dijela zaposlenika Zaklade. Intelektualne i osobne usluge u ukupnom iznosu od 255.250 kuna se odnose na sljedeće usluge: usluge revizije u iznosu od 66.250 kuna (obvezna godišnja revizija poslovanja Zaklade sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija); odvjetničke usluge u iznosu od 20.000 kuna; usluge prijevoda i dizajna u iznosu od 4.000 kuna; ostale osobne usluge koje uključuju usluge savjetovanja vezanog za javnu nabavu u iznosu od 15.000 kuna te usluge vrednovanja učinka programa Zaklade u iznosu od 150.000 kuna. 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 495.000 kuna sastoje se od održavanja postojeće ICT opreme; održavanja knjigovodstvenog programa Zaklade; održavanja sustava za urudžbiranje i arhiviranje; dorade i održavanja Elektroničkog sustava za prijavu projekata i mrežnih stranica Zaklade; dorade i održavanja Elektroničkog sustava za praćenje odobrenih projekata; kao i dorade Elektroničkog sustava za prijavu projekata na nove natječajne rokove. Ostale usluge uključuju usluge čišćenja, grafičke usluge i usluge zaštite na radu u ukupnom iznosu od 99.750 kuna. 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 152.000 kuna. Iznosi za navedene troškove izračunati su na temelju prosječne potrošnje po jednom zaposleniku u posljednjih nekoliko godina i planiranom broju zaposlenika Zaklade u 2019. godini. Važno je napomenuti da su u navedeni planirani broj zaposlenika uključena i 4 dodatna zaposlenika koji su zaposleni za potrebe provedbe „Projekta razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i „Programa suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova).

Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 23.000 kuna, a odnose se na troškove ugošćavanje nacionalnih i inozemnih suradnika i partnera Zaklade. Troškovi članarina odnose se na članstvo Zaklade u udruženju „Science Europe“ sa sjedištem u Belgiji (Bruxelles) u iznosu od 46.000 kuna. Troškovi ostalih nespomenutih materijalnih rashoda odnose se na pristojbe (Poreznoj upravi i Ministarstvu financija) u iznosu od 5.000 kuna.

Rashodi amortizacije: Iznosi su dobiveni temeljem nabavne vrijednosti dosadašnje dugotrajne imovine i propisanog vijeka trajanja iste, te uračunavanjem planirane nabave nove dugotrajne imovine tijekom 2019. godine. Planirani rashodi amortizacije za 2019. godinu iznose 310.000 kuna.

Financijski rashodi: Rashodi koji se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 23.000 kuna, negativne tečajne razlike u iznosu od 3.000 kuna i zatezne kamate u iznosu od 500 kuna zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 26.500 kuna za 2019. godinu. S obzirom da će Zaklada tijekom 2019. godine provoditi veći broj aktivnosti financiranih iz različitih izvora, a koji uključuju velik broj plaćanja u inozemstvo, planirani su veći rashodi za bankarske usluge i negativne tečajne razlike u odnosu na prethodne godine. Potrebno je napomenuti da ovi troškovi trenutno 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).

Rashodi za donacije: Ukupni rashodi za donacije u iznosu od 89.025.363 kuna odnose se na troškove projekata u 2019. godini.

Navedeni iznos za 2019. godinu odnosi se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa: Istraživački projekti, rok 11-2013 (250.000 kuna); Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti rok 09-2014 (5.162.863 kuna); Istraživački projekti rok 06-2016 (32.054.557 kuna); Uspostavni istraživački projekti rok 05-2017 (22.692.683 kuna); Istraživački projekti rok 01-2018 (19.993.390 kuna); Partnerstvo u istraživanjima rok 2016 (800.000 kuna), rok 2017 (900.000 kuna), rok 2018 i rok 2019 (7.000.000 kuna); te Struna rok 2016 (32.330 kuna) i rok 2017 (139.540 kuna).

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.

Ostali rashodi: Rashodi koji se odnose na neotpisanu vrijednost i rashode rashodovane dugotrajne imovine u iznosu od 5.000 kuna, rashode za otpisana potraživanja u iznosu od 100 kuna te ostale nespomenute rashode u iznosu od 3.500 kuna. Ovi rashodi također zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 8.600 kuna za 2019. godinu.

- **Aktivnost Program doktoranada i poslijedoktoranada Zaklade**

„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.

Ukupni rashodi za donacije po ovoj aktivnosti Zaklade u iznosu od 42.545.200 kuna odnose se na troškove plaća mladih istraživača odnosno doktoranada u 2019. godini.

Za pokrivanje dijela rashoda za financiranje doktoranada u 2019. godini će se koristiti cijeli odgođeni prihod u iznosu od 25.279.636 kuna, a koji je namijenjen isključivo za isplatu plaća mladih istraživača. Navedeni iznos izračunat je u trenutku izrade Financijskog plana za 2019. godinu no točan iznos odgođenog prihoda bit će utvrđen prilikom izrade godišnjeg financijskog izvješća za 2018. godinu krajem veljače u 2019. 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 (razred 2), računu (kontu) „29223 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/doktorandi Zaklade“, s kojeg se iznos umanjuje u trenutku kada se sredstva namjenski isplate krajnjim korisnicima (ustanovama za doktorande) i tada prebacuje na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35113 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/doktorandi“. Potrebno je naglasiti da je u državnom proračunu planiran iznos za ovu aktivnost Zaklade u iznosu od 49.455.868 kuna, a planirani rashodi Zaklade za provedbu ove aktivnosti iznose 42.545.200 kuna. Stoga će Zaklada prvo koristiti 25.279.636 kuna odgođenog prihoda iz 2018. godine, a zatim dio ukupnih sredstava iz državnog proračuna za 2019. godinu u iznosu od 17.265.564 kuna. Slijedom svega navedenoga, u 2020. godinu bi kao odgođeni prihod trebao biti prenesen iznos od 32.190.304 kuna.

- **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. U listopadu 2018. godine završeno je treće restrukturiranje STP II projekta koje uključuje produljenje istog do 31. siječnja 2020. godine.

Plan rashoda provođenja STP II projekta odnosi se na kategorije materijalnih rashoda i financijskih rashoda u ukupnom iznosu od 254.900 kuna.

Za zaposlenike Zaklade u 2019. godini planirano je 36.000 kuna troškova službenih putovanja za treninge iz sredstava STP II projekta, dok je za savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u 2019. godini za istu namjenu planirano 45.000 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 32.500 kuna, dok se naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 60.000 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 27.000 kuna. Troškovi naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (inozemni recenzenti Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) iznose 10.200 kuna.

Troškovi bankarskih usluga u 2019. godini planirani su na osnovi izračuna bankovnih naknada za potrebe plaćanja troškova STP II projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) u iznosu od 7.200 kuna. 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 1.600 kuna.

- **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 donacije – tekuće donacije (račun 4511) planiranih u iznosu od 2.423.790 kuna.

- **Aktivnost „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova)**

„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, materijalne rashode, rashode amortizacije te rashode za donacije u ukupnom iznosu od 23.629.406 kuna. Rashodi za donacije, odnosno financiranje mladih istraživača (doktoranada) čine najveći dio ukupnih rashoda ove aktivnosti.

Ukupni planirani rashodi za radnike u 2019. godini za 2 koordinatora u provedbi aktivnosti ESF doktorandi iznose 306.201 kuna.

Materijalni rashodi se odnose na: službena putovanja, troškove prijevoza na posao i s posla radnika, računalne usluge te troškove reprezentacije u ukupnom iznosu od 94.040 kuna.

Troškovi službenih putovanja radnika planirani su u iznosu od 28.400 kuna, troškovi prijevoza na posao i s posla radnika u iznosu od 8.640 kuna, troškovi računalnih usluga u iznosu od 30.000 kuna, a troškovi reprezentacije u iznosu od 27.000 kuna.

Trošak amortizacije u iznosu od 11.165 kuna odnosi se na nabavu računalne opreme potrebne za provedbu ove aktivnosti, a koja je nabavljena u 2018. godini. Trošak amortizacije nije prihvatljiv prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, no navedeni trošak je potrebno prikazivati u poslovnim knjigama Zaklade, tijekom propisanog vijeka trajanja opreme (sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija), iako je u trenutku nabave opreme došlo do odljeva sredstava s računa za posebne namjene Zaklade (ESF doktorandi) u ukupnoj vrijednosti opreme.

Rashodi za donacije odnose se isključivo na troškove isplata plaća za mlade istraživače odnosno doktorande u ukupnom iznosu od 23.218.000 kuna.

U 2019. godini će se za pokrivanje dijela rashoda u provedbi aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti – ESF“ koristiti dio prenesenog viška prihoda predviđenog za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade, u iznosu od 1.297.656 kuna.

- **Aktivnost „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova)**

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, materijalne rashode, rashode amortizacije te rashode za donacije u ukupnom iznosu od 11.506.222 kuna. Rashodi za donacije, odnosno financiranje projekata čine najveći dio ukupnih rashoda ove aktivnosti.

U rujnu i listopadu 2018. godine su zaposlena 2 radnika u Zakladi za provedbu ove aktivnosti. Ukupni planirani rashodi za ova 2 radnika u 2019. godini iznose 335.756 kuna.

Materijalni rashodi uključuju službena putovanja; troškove prijevoza na posao i s posla radnika; naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima; računalne usluge; troškove uredskog materijala te troškove reprezentacije. Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 8.640 kuna. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u tri kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 20.500 kuna, službena putovanja članova u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima u iznosu od 21.600 kuna te službena putovanja vanjskih suradnika u iznosu od 121.470 kuna. Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima

planirane su u iznosu od 6.975 kuna. Nadalje, računalne usluge su planirane u iznosu od 150.000 kuna, uredski materijal u iznosu od 25.900 kuna, a troškovi reprezentacije u iznosu od 12.000 kuna.

Trošak amortizacije u iznosu od 3.381 kuna odnosi se na nabavu računalne opreme potrebne za provedbu ove aktivnosti, a koja je nabavljena u 2018. godini. Trošak amortizacije nije prihvatljiv prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, no navedeni trošak je potrebno prikazivati u poslovnim knjigama Zaklade, tijekom propisanog vijeka trajanja opreme (sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija), iako je u trenutku nabave opreme došlo do odljeva sredstava s računa Zaklade u ukupnoj vrijednosti opreme.

Rashodi za donacije odnose se isključivo na troškove isplata projekata u ukupnom iznosu od 10.800.000 kuna.

Iako su za provedbu ove aktivnosti u 2019. godini planirane stvarne uplate (primitci) iz državnog proračuna u iznosu od 17.560.557 kuna, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos mora biti evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „249314 Obveze za predujmove/ESF Znanstvena suradnja“, s kojeg se iznos umanjuje u trenutku nastanka troška po odobroj namjeni za provedbu aktivnosti, te se prebacuje na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35132 Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte/ESF Znanstvena suradnja“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte/ESF - znanstvena suradnja“ nije uračunat cjelokupni iznos od 17.560.557 kuna, već samo iznos planiran za rashode u provedbi ove aktivnosti u 2019. godini. Razlika u iznosu od 6.054.335 kuna evidentirana je na računu (kontu) „249314 Obveze za predujmove/ESF Znanstvena suradnja“ i bit će prenesena kao ostatak primljenog predujma u 2020. godinu.

- **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 5.899.908 kuna sastoji se od materijalnih rashoda u iznosu od 99.908 kuna i rashoda za donacije u iznosu od 5.800.000 kuna.

Materijalni rashodi se odnose na: troškove službenih putovanja radnika u iznosu od 11.520 kuna, troškove službenih putovanja člana Upravnog odbora Zaklade u iznosu od 3.000 kuna, troškove službenih putovanja ostalih osoba izvan radnog odnosa (vanjskih suradnika Zaklade) u iznosu od 68.500 kuna, troškove intelektualnih i osobnih usluga (revizija financijske provedbe ove aktivnosti) u iznosu od 12.500 kuna te troškove reprezentacije u iznosu od 4.388 kuna.

Rashodi za donacije uključuju isključivo isplate projekata u iznosu od 5.800.000 kuna.

- **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 od materijalnih rashoda u iznosu od 107.125 kuna te rashoda za donacije u iznosu od 2.000.000 kuna.

Materijalni rashodi se odnose na: troškove službenih putovanja radnika u iznosu od 51.500 kuna, troškove službenog putovanja člana Upravnog odbora Zaklade u iznosu od 1.500 kuna, troškove službenih putovanja ostalih osoba izvan radnog odnosa (vanjskih suradnika Zaklade) u iznosu od 52.500 kuna te troškove intelektualnih i osobnih usluga (revizija financijske provedbe ove aktivnosti) u iznosu od 1.625 kuna.

Rashodi za donacije uključuju isključivo isplate projekata u iznosu od 2.000.000 kuna.

- **Aktivnost „Techno-Past Techno Future: Europska noć istraživača“**

Europska noć istraživača je dugogodišnja inicijativa Europske komisije u području znanosti kojoj je naglasak na popularizaciji znanosti, osvještavanju javnosti o važnosti „znanosti u društvu i za društvo“, o važnosti rada znanstvenika i istraživača, o europskim i nacionalnim politikama u znanosti, a obilježava se svake godine zadnjeg petka u mjesecu rujnu diljem Europe. Na javnim površinama gradova hrvatski istraživači imaju štandove s interaktivnim sadržajem, ponajprije namijenjen mlađoj populaciji. Nadalje, program obuhvaća i aktivnosti glavne pozornice, nagradne igre i ostalo. Aktivnosti su namijenjene većinom mlađoj populaciji, odnosno osnovnoškolskoj i srednjoškolskoj djeci te široj javnosti, a svrha im je zabava, učenje uz igru i prezentacije te osvještavanje šire javnosti o glavnim porukama projekta Techno-Past Techno-Future; Europska noć istraživača.

Plan rashoda provođenja ove aktivnosti u ukupnom iznosu od 107.018 kuna sastoji se od materijalnih rashoda u iznosu od 96.018 kuna i rashoda za donacije u iznosu od 11.000 kuna.

Materijalni rashodi se odnose na: troškove usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 14.628 kuna, troškove zakupnina i najamnina u iznosu od 2.030 kuna, troškove intelektualnih i osobnih usluga u iznosu od 9.360 kuna, troškova ostalih usluga (usluga cateringa) u iznosu od 24.500 kuna, troškova uredskog materijala u iznosu od 21.000 kuna te troškove materijala i sirovina u iznosu od 24.500 kuna.

Rashodi za donacije u iznosu od 11.000 kuna se odnose na nagrade školama koje će sudjelovati u provedbi ove aktivnosti te s kojima će biti zaključeni ugovori o namjenskim donacijama.

- **Aktivnost „ERA-NET Cofund in Quantum Technologies 2019 (QuantERA 2019)“**

ERA-NET in Quantum Technologies (QuantERA) je konzorcij koji okuplja 32 nacionalne/regionalne organizacije za financiranje istraživanja iz 26 zemalja i koji financira međunarodne istraživačke projekte u području kvantnih tehnologija. Konzorcij je sufinanciran sredstvima iz programa Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje 2014. – 2020. (Obzor 2020.). Cilj je QuantERA-e širenje znanstvene izvrsnosti u Europskom istraživačkom prostoru (European Research Area – ERA) uz poseban naglasak na sudjelovanje istraživačkih skupina iz novih država članica Europske unije.

S obzirom da će se ova aktivnost financirati iz dva različita izvora, rashodi su podijeljeni u dvije pod-aktivnosti.

Za pod-aktivnost „Projekti“ su planirani rashodi u iznosu od 900.000 kuna, a odnose se isključivo na isplate projekata. Za provođenje aktivnosti „ERA-NET Cofund in Quantum Technologies 2019 (QuantERA 2019)“ u 2019. godini predviđeni su prihodi iz državnog proračuna u iznosu od 900.000 kuna. Iako se za provedbu ove aktivnosti do kraja 2018. godine planira izvršiti uplata

(primitak) iz državnog proračuna u iznosu od 1.500.000 kuna, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos će morati biti evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „29224 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/QuantERA“, s kojeg će se iznos umanjivati u trenutku nastanka troška po odobrenoj namjeni za provedbu aktivnosti, te će se prebacivati na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35118 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/ QuantERA“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija iz državnog proračuna/ QuantERA“ u 2019. godini nije uračunat cjelokupni iznos od 1.500.000 kuna, već samo iznos planiran za rashode u provedbi ove aktivnosti u 2019. godini u iznosu od 900.000 kuna. Razlika u iznosu od 600.000 kuna evidentirat će se na računu (kontu) „29224 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/QuantERA“ i bit će prenesena kao ostatak odgođenog prihoda u 2020. godinu.

Za pod-aktivnost „Operativni troškovi“ su planirani rashodi u iznosu od 23.100 kuna, a odnose se na troškove službenih putovanja za predstavnika Zaklade u Upravljačkom odboru natječaja QuantERA-e za 2019. godinu. Za provođenje aktivnosti „ERA-NET Cofund in Quantum Technologies 2019 (QuantERA 2019)“ u 2019. godini planirani su prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija u iznosu od 23.100 kuna. Iako se za provedbu ove aktivnosti do kraja 2019. godine planira izvršiti uplata (primitak) u iznosu od 37.250 kuna, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos će morati biti evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „29225 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa iz EU/QuantERA“, s kojeg će se iznos umanjivati u trenutku nastanka troška po odobrenoj namjeni za provedbu aktivnosti, te će se prebacivati na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35211 Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija/ QuantERA“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija/ QuantERA“ u 2019. godini nije uračunat cjelokupni iznos od 37.250. kuna, već samo iznos planiran za rashode u provedbi ove aktivnosti u 2019. godini u iznosu od 23.100 kuna. Razlika u iznosu od 14.150 kuna evidentirat će se na računu (kontu) „29225 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa iz EU/QuantERA“ i bit će prenesena kao ostatak odgođenog prihoda u 2020. godinu.

OBRAZLOŽENJE PLANA NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Plan nabave dugotrajne imovine sastoji se od iznosa potrebnog za nabavu dugotrajne imovine za provođenje svih aktivnosti Zaklade u 2019. godini. Nabava dugotrajne imovine planirana je prema računskom planu za neprofitne organizacije.

Za ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja (zamjena dotrajalog klimatizacijskog uređaja i tapisona u uredu u Opatiji) planirano je 20.000 kuna. Za nabavu uredske opreme i namještaja u 2019. godini planirano je 205.000 kuna (uredski namještaj i računalna oprema za oba ureda Zaklade, uključujući i vatrozidni sustav za zaštitu mrežnog prometa i opreme).

Također, za nabavu računalnih programa planirano je 8.000 kuna 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 2019. godini. Zaklada tijekom prethodnih godina nije imala, niti će u 2019. 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 2019. godini imati dugoročne niti kratkoročne kredite ili zajmove. Zaklada također tijekom prethodnih godina, nije imala niti će u 2019. godini imati ugovorene robne kredite ili financijske najmove kod leasing društava.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

