

DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan prihoda za 2019. godinu (sve aktivnosti Zaklade)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

PLAN PRIHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun prihoda	Naziv računa	Plan 2019.
34	Prihodi od imovine	25.755
341	Prihodi od financijske imovine	25.755
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (osnovna imovina)	25.655
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	100
35	Prihodi od donacija	181.058.287
351	Prihodi od donacija iz proračuna	175.169.851
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (projekti Zaklade)	88.350.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (projekti Zaklade-poslovanje Zaklade)	6.650.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (doktorandi Zaklade-poslovanje Zaklade)	1.978.235
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (doktorandi Zaklade)	35.081.910
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (NEOS sustav)	68.375
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (STP II projekt - UKF)	199.353
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (TENURE TRACK)	10.749.890
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (HRVATSKO-ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)	1.015.175
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte (ESF - DOKTORANDI)	21.193.295
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte (ESF - ZNANSTVENA SURADNJA)	9.776.600
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte (EUROPSKA NOĆ ISTRAŽIVAČA)	107.018
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	5.888.436
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (PKP)	5.888.436
36	Ostali prihodi	3.313.145
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	23.000
3612	Prihodi od refundacija	23.000
363	Ostali nespomenuti prihodi	3.290.145
3633	Ostali nespomenuti prihodi	3.290.145
UKUPNO PRIHODI		184.397.187
Korištenje prenesenog viška prihoda u 2019. godini		50.220.274
SVEUKUPNO		234.617.461

Račun 5221 Ukupno preneseni višak prihoda iz prethodnih godina za korištenje u 2019. godini	115.834.438
1. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2019. godini (za projekte Zaklade iz prenesenog viška iz prethodnih godina za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata)	50.220.274
2. Ostatak prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina (ukupan višak prihoda za korištenje u sljedećem razdoblju)*	65.614.164

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

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vreteno



**DRUGI REBALANS FINACIJSKOG PLANA - 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	25.755
Prihodi od donacija	181.058.287
Ostali prihodi	3.313.145
Ukupno	184.397.187
Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade	50.220.274
SVEUKUPNO	234.617.461

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
41	Rashodi za radnike	5.347.187
411	Plaće	4.461.425
4111	Plaće za redovan rad	4.431.425
4112	Plaće u naravi	30.000
412	Ostali rashodi za radnike	168.500
4121	Ostali rashodi za radnike	168.500
413	Doprinosi na plaće	717.262
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	703.762
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	13.500
42	Materijalni rashodi	4.254.396
421	Naknade troškova radnicima	779.774
4211	Službena putovanja	488.052
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	147.397
4213	Stručno usavršavanje radnika	144.325
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	308.233
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	176.375
4222	Naknade troškova službenih putovanja	111.858
4223	Naknade ostalih troškova	20.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	836.957
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	462.553
4242	Naknade troškova službenih putovanja	336.279
4243	Naknade ostalih troškova	38.125
425	Rashodi za usluge	1.901.167
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	86.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	77.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	99.018
4254	Komunalne usluge	15.000
4255	Zakupnine i nejamnine	359.002
4256	Zdravstvene usluge	27.370
4257	Intelektualne i osobne usluge	179.250
4258	Računalne usluge	870.553
4259	Ostale usluge	185.974

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez ilpa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
426	Rashodi za materijal i energiju	308.489
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	222.373
4262	Materijali i sirovine	9.116
4263	Energija	45.000
4264	Sični inventar	32.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	119.776
4292	Reprezentacija	66.788
4293	Članarine	45.670
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.318
43	Rashodi amortizacije	319.171
431	Amortizacija	319.171
4311	Amortizacija	319.171
44	Financijski rashodi	36.300
443	Ostali financijski rashodi	36.300
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	30.200
4432	Negativne tečajne razlike	5.600
4433	Zatezne kamate	500
45	Donacije	224.655.362
451	Tekuće donacije	224.637.367
4511	Tekuće donacije	194.646.141
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	29.991.226
452	Kapitalne donacije	17.995
4521	Kapitalne donacije	17.995
46	Ostali rashodi	5.045
462	Ostali nespomenuti rashodi	5.045
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	1.945
4622	Otpisana potraživanja	100
4624	Ostali nespomenuti rashodi	3.000
UKUPNO RASHODI		234.617.461

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

**DRUGI REBALANS PLANA NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE (sve
aktivnosti Zaklade)**

Iznosi u kunama, bez Ipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2019.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	10.988
012	Nematerijalna imovina	10.988
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištanja	10.988
02	Proizvedena dugotrajna imovina	464.788
022	Postrojenja i oprema	294.700
0221	Uredska oprema i namještaj	287.000
0222	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	7.700
026	Nematerijalna proizvedena imovina	170.088
0261	Ulaganja u računalne programe	65.650
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	104.438
UKUPNO IZDATCI		475.776

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.



Predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar



**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - 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	25.755
Prihodi od donacija	97.046.610
Ostali prihodi	3.313.145
Ukupno	100.385.510
Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade	50.220.274
SVEUKUPNO	150.605.784

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
41	Rashodi za radnike	4.705.230
411	Plaće	3.926.737
4111	Plaće za redovan rad	3.896.737
4112	Plaće u naravi	30.000
412	Ostali rashodi za radnike	158.500
4121	Ostali rashodi za radnike	158.500
413	Doprinosi na plaće	619.993
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	606.493
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	13.500
42	Materijalni rashodi	3.431.284
421	Naknade troškova radnicima	592.417
4211	Službena putovanja	350.000
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	130.117
4213	Stručno usavršavanje radnika	112.300
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	224.000
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	134.000
4222	Naknade troškova službenih putovanja	70.000
4223	Ostali troškovi	20.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	630.000
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	455.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	170.000
4243	Naknade ostalih troškova	5.000
425	Rashodi za usluge	1.645.097
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	66.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	77.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	82.000
4254	Komunalne usluge	15.000
4255	Zakupnine i najamnine	341.075
4256	Zdravstvene usluge	27.370
4257	Intelektualne i osobne usluge	158.875
4258	Računalne usluge	692.803
4259	Ostale usluge	164.974

426	Rashodi za materijal i energiju	253.100
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	176.100
4263	Energija	45.000
4264	Sitni inventar	32.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	86.670
4292	Reprezentacija	36.000
4293	Članarine	45.670
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.000
43	Rashodi amortizacije	305.000
431	Amortizacija	305.000
4311	Amortizacija	305.000
44	Financijski rashodi	27.500
443	Ostali financijski rashodi	27.500
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	23.000
4432	Negativne tečajne razlike	4.000
4433	Zatezne kamate	500
45	Donacije	142.131.725
451	Tekuće donacije	142.119.725
4511	Tekuće donacije	142.119.725
452	Kapitalne donacije	12.000
4521	Kapitalne donacije	12.000
46	Ostali rashodi	5.045
462	Ostali nespomenuti rashodi	5.045
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	1.945
4622	Otpisana potraživanja	100
4624	Ostali nespomenuti rashodi	3.000
UKUPNO RASHODI		150.605.784

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2019.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	10.988
012	Nematerijalna imovina	10.988
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	10.988
02	Proizvedena dugotrajna imovina	464.788
022	Postrojenja i oprema	294.700
0221	Uredska oprema i namještaj	287.000
0222	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	7.700
026	Nematerijalna proizvedena imovina	170.088
0261	Ulaganja u računalne programe	65.650
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	104.438
UKUPNO IZDATCI		475.776

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećina



**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - 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		35.081.910
UKUPNO PRIHODI		35.081.910

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
45	Donacije	35.081.910
451	Tekuće donacije	35.081.910
4511	Tekuće donacije	35.081.910
UKUPNO RASHODI		35.081.910

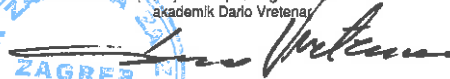
Razlika između prihoda i rashoda u 2019. godini koja će biti prenesena kao odgođeni prihod u naredna razdoblja	38.074.193
--	------------

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Darlo Vretenar



**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - 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)		199.353
UKUPNO PRIHODI		199.353

		Iznosi u kunama, bez lipa
PLAN RASHODA		Plan 2019.
Račun rashoda	Naziv računa	
42	Materijalni rashodi	190.553
421	Naknade troškova radnicima	63.225
4211	Službena putovanja	31.200
4213	Stručno usavršavanje radnika	32.025
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	64.928
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	7.553
4242	Naknade troškova službenih putovanja	24.250
4243	Naknade ostalih troškova	33.125
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		199.353

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 53-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećanar




**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2019. godinu
(aktivnost Program poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području
klimatskih promjena u suradnji s Fondom za zaštitu okoliša i energetske
učinkovitost)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2019.
Prihodi od donacija (od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba)	5.888.436
UKUPNO PRIHODI	5.888.436

PLAN RASHODA

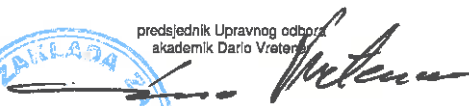
Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019.
45	Donacije	5.888.436
451	Tekuće donacije	5.888.436
4511	Tekuće donacije	5.888.436
	UKUPNO RASHODI	5.888.436

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećer

**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2019. godinu
(aktivnost Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora
znanosti)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

PLAN PRIHODA		Iznosi u kunama, bez lipa
		Plan 2019.
Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte		21.193.295
UKUPNO PRIHODI		21.193.295

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	65.078
421	Naknade troškova radnicima	37.040
4211	Službena putovanja	28.400
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8.640
425	Rashodi za usluge	30.000
4258	Računalne usluge	30.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	18.038
4292	Reprezentacija	18.038
43	Rashodi amortizacije	10.790
431	Amortizacija	10.790
4311	Amortizacija	10.790
45	Donacije	20.791.226
451	Tekuće donacije	20.791.226
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	20.791.226
UKUPNO RASHODI		21.193.295

Manjak prihoda tijekom 2019. godine koji će se pokriti iz odgođenog prihoda namijenjenog za doktorande Zaklade tijekom 2019. godine	-2.996.729
---	------------

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2019. godinu
(aktivnost Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori
„ZNAJSTVENA SURADNJA“)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

PLAN PRIHODA		Iznosi u kunama, bez lipa
		Plan 2019.
Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte		9.776.600
UKUPNO PRIHODI		9.776.600

PLAN RASHODA		Iznosi u kunama, bez lipa
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	237.463
421	Naknade troškova radnicima	24.072
4211	Službena putovanja	15.432
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život	8.640
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	14.833
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	6.975
4222	Naknade troškova službenih putovanja	7.858
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	21.029
4242	Naknade troškova službenih putovanja	21.029
425	Rashodi za usluge	147.750
4258	Računalne usluge	147.750
426	Rashodi za materijal i energiju	18.879
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	18.879
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	10.900
4292	Reprezentacija	10.900
43	Rashodi amortizacije	3.381
431	Amortizacija	3.381
4311	Amortizacija	3.381
45	Donacije	9.200.000
451	Tekuće donacije	9.200.000
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	9.200.000
UKUPNO RASHODI		9.776.600

Ostatak primljenog predujma iz 2019. godine koji će se prenijeti u naredna razdoblja	773.518
--	---------

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.


 predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećeta
 

**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2019. godinu
(aktivnost TENURE TRACK pilot program)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

PLAN PRIHODA		Iznosi u kunama, bez lipa
		Plan 2019.
Prihodi od donacija (iz proračuna)		10.749.890
UKUPNO PRIHODI		10.749.890

PLAN RASHODA			Iznosi u kunama, bez lipa
Račun rashoda	Naziv računa		Plan 2019.
42	Materijalni rashodi		99.370
421	Naknade troškova radnicima		11.520
4211	Službena putovanja		11.520
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično		3.000
4222	Naknade troškova službenih putovanja		3.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa		68.500
4242	Naknade troškova službenih putovanja		68.500
425	Rashodi za usluge		12.500
4257	Intelektualne i osobne usluge		12.500
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi		3.850
4292	Reprezentacija		3.850
45	Donacije		10.650.520
451	Tekuće donacije		10.650.520
4511	Tekuće donacije		10.650.520
UKUPNO RASHODI			10.749.890

Ostatak primljenog predujma iz 2019. godine koji će se prenijeti u naredna razdoblja	2.661.547
--	-----------

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vreteno



**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2019. godinu
(aktivnost HRVATSKO- ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

		Iznosi u kunama, bez lpa
PLAN PRIHODA		Plan 2019.
Prihodi od donacija (iz proračuna)		1.015.175
UKUPNO PRIHODI		1.015.175

		Iznosi u kunama, bez lpa
PLAN RASHODA		Plan 2019.
Račun rashoda	Naziv računa	
42	Materijalni rashodi	109.625
421	Naknade troškova radnicima	51.500
4211	Službena putovanja	51.500
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	4.000
4222	Naknade troškova službenih putovanja	4.000
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	905.550
451	Tekuće donacije	905.550
4511	Tekuće donacije	905.550
UKUPNO RASHODI		1.015.175

Ostatak primljenog predujma iz 2019. godine koji će se prenijeti u naredna razdoblja	24.369
--	--------

Klasa: 120-02/18-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Darlo Vretanac

**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - 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	101.023
425	Rashodi za usluge	64.195
4253	Usluge promidžbe i informiranja	17.018
4255	Zakupnine i najamnine	17.927
4257	Intelektualne i osobne usluge	8.250
4259	Ostale usluge	21.000
426	Rashodi za materijal i energiju	36.510
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	27.394
4262	Materijal i sirovine	9.116
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	318
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	318
45	Donacije	5.995
452	Kapitalne donacije	5.995
4521	Kapitalne donacije	5.995
	UKUPNO RASHODI	107.018

Klasa: 120-02/19-02/25

Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31.10.2019.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretena




Klasa: 120-02/19-02/25
Broj: 63-02/01-19-1
Zagreb, 31. listopada 2019.

Bilješke uz Drugi rebalans Financijskog plana 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 tehnološkog 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 31. prosinca 2018. godine: 34

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 25.755 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 25.655 kuna, te prihoda od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 100 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 te prihode od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba.

Temeljem dviju Odluka Ministarstva znanosti i obrazovanja za 2019. godinu iz državnog proračuna Republike Hrvatske predviđene su uplate (primitci) Zakladi u iznosu od 144.455.868 kuna. U državnim proračunima su 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 Odlukom je utvrđeno 49.455.868 kuna za 2019. godinu. Za Projektno financiranje znanstvene djelatnosti Odlukom je utvrđeno 95.000.000 kuna za 2019. godinu.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja je Zakladi navedenom Odlukom o financiranju programa projekata u 2019. godini odobrilo da maksimalno do 7% (6.650.000 kuna) dodijeljenih financijskih

sredstava (95.000.000 kuna) iskoristi za podmirenje osnovnih troškova poslovanja u 2019. godini te Odlukom o financiranju doktoranada i poslijedoktoranada u 2019. godini dodatnih do 4% (1.978.235 kuna) dodijeljenih financijskih sredstava (49.455.868 kuna) iskoristi također za podmirenje osnovnih troškova poslovanja u 2019. godini. Sukladno drugom rebalansu Financijskog plana, Zakladi je za poslovanje u 2019. godini potreban iznos od 8.628.235 kuna (prema principu novčanog tijeka koji uključuje izdatke potrebne za nabavu dugotrajne imovine, ali koji isključuje troškove amortizacije koji su realan trošak poslovanja Zaklade).

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 prirodne 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 199.353 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 10.749.890 kuna. U navedene prihode uključen je ostatak neutrošenog predujma iz 2018. godine u iznosu od 8.123.402 kuna kao i dio uplate od ukupno planiranog iznosa od 5.288.035 kuna iz državnog proračuna u 2019. godini. Naime, Zakladi je u 2018. godini uplaćen iznos iz državnog proračuna u iznosu od 8.256.316 kuna. U skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos bio je evidentiran tijekom 2018. godine na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „249313 Obveze za predujmove/Tenure Track Pilot Program“, s kojeg se iznos umanjio u trenutku nastanka troška po odobrenju namjeni za provedbu programa, te se prebacio na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „351117 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/Tenure Track Pilot Program“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija/Tenure Track Pilot Program“ nije bio uračunat cjelokupni iznos od 8.256.316 kuna, već samo namjenski utrošeni iznos od 132.914 kuna. Stoga je na dan 31. prosinca 2018. godine na računu (kontu) „249313 Obveze za predujmove/Tenure Track Pilot Program“ bio evidentiran iznos od 8.123.402 kuna koji predstavlja slobodna financijska sredstva namijenjena isključivo podmirivanju troškova Tenure Track pilot programa. Slijedom navedenog i sukladno računovodstvenim pravilima, tijekom 2019. godine planira se utrošiti cjelokupni primljeni predujam iz 2018. godine (8.123.402 kuna) kao i dio predujma (uplate) iz 2019. godine stoga će na kraju 2019. godine ostati neutrošeno 2.661.547 kuna koje će se prenijeti u naredna razdoblja.

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 1.015.175 kuna. U navedene prihode uključen je ostatak neutrošenog predujma z 2018. godine u iznosu od 133.994 kuna kao i dio uplate od ukupno planiranog iznosa od 905.550 kuna iz državnog proračuna u 2019. godini. Naime, Zakladi je u 2018. godini uplaćen iznos iz državnog proračuna u iznosu od 676.313 kuna. U skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos bio je evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „249311 Obveze za predujmove/Hrvatsko-švicarski istraživački program“, s kojeg se iznos umanjio u trenutku kada se sredstva namjenski isplate krajnjim korisnicima (znanstvenim ustanovama) i prebacio na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „351115 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/Hrvatsko-švicarski istraživački program“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija/Hrvatsko-švicarski istraživački program“ nije bio izuračunat cjelokupni iznos od 676.313 kuna, već samo iznos od 542.319 kuna koji je bio utrošen u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine. Stoga je na dan 31. prosinca 2018. godine na računu (kontu) „249311 Obveze za predujmove/Hrvatsko-švicarski istraživački program“ bio evidentiran iznos od 133.994 kuna koji je predstavljao slobodna financijska sredstva namijenjena isključivo podmirivanju troškova Hrvatsko-švicarskog istraživačkog programa. Slijedom navedenog i sukladno računovodstvenim pravilima, tijekom 2019. godine planira se utrošiti cjelokupni primljeni predujam iz 2018. godine (133.994 kuna) kao i dio predujma (uplate) iz 2019. godine, stoga će na kraju 2019. godine ostati neutrošeno 24.369 kuna koje će se prenijeti u sljedeća razdoblja.

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 21.193.295 kuna. Važno je napomenuti da su za provedbu ove aktivnosti u 2019. godini planirane stvarne uplate (primitci) iz državnog proračuna u iznosu od 18.196.566 kuna, dok su rashodi planirani u iznosu od 21.193.295 kuna. Manjak prihoda u iznosu od 2.996.729 kuna podmirit će Zaklada, a sukladno Odluci Upravnog odbora (Klasa: 120-02/19-02/04 ur. broj 63-02/01-19-8 od 22. veljače 2019. godine). Navedenom odlukom odobrava se financiranje ove aktivnosti iz odgođenog prihoda za doktorande Zaklade u situaciji kada na računu otvorenom za potrebe provedbe aktivnosti ESF doktorandi nema dovoljno sredstava za podmirivanje svih obveza po navedenoj aktivnosti. Iznos posudbe će se refundirati na redovan račun Zaklade nakon zaprimljene uplate po zahtjevima za nadoknadom sredstava. Slijedom navedenog, iznos od 2.996.729 kuna se umanjuje na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „29223 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/doktorandi Zaklade“, a uvećava se na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „249312 Obveze za predujmove/ESF doktorandi“ te se u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija prikazuje kao prihod na računu (kontu) „35131 Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte/ESF doktorandi“.

Potrebno je dodatno napomenuti da je 31. prosinca 2018. godine bio izvršen pripis kamata po računu za posebne namjene - ESF doktorandi u iznosu od 320 kuna, koji je evidentiran na razredu vlastitih izvora (razred 5), računu (kontu) „522115 Višak prihoda – aktivnost ESF doktorandi“, a koje se ne smiju trošiti.

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 9.776.600 kuna. U navedene prihode uključen je ostatak neutrošenog predujma u iznosu od 866.708 kuna kao i dio uplate od ukupno planiranog iznosa od 9.683.410 kuna iz državnog proračuna u 2019. godini. Naime, Zakladi je u 2018. godini bio uplaćen iznos iz državnog proračuna u iznosu od 1.000.000 kuna. U skladu s odredbama Zakona o

financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos bio je evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „249314 Obveze za predujmove/ESF znanstvena suradnja“, s kojeg se iznos umanjio u trenutku nastanka troška po odobrenoj namjeni za provedbu programa, te se prebacio na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „35132 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/ESF znanstvena suradnja“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija/ESF znanstvena suradnja“ nije bio uračunat cjelokupni iznos od 1.000.0000 kuna, već samo namjenski utrošeni iznos od 133.292 kuna. Stoga je na dan 31. prosinca 2018. godine, na računu (kontu) „249314 Obveze za predujmove/ ESF znanstvena suradnja“ bio evidentiran iznos od 866.708 kuna namijenjen isključivo podmirivanju troškova „Programa suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - Znanstvena suradnja“ financiranog iz sredstava Europskog socijalnog fonda (ESF). Slijedom navedenog i sukladno računovodstvenim pravilima, tijekom 2019. godine planira se utrošiti cjelokupni primljeni predujam iz 2018. godine (866.708 kuna) kao i dio predujma (uplate) iz 2019. godine, stoga će na kraju 2019. godine ostati neutrošeno 773.518 kuna koje će se prenijeti u sljedeća razdoblja.

Potrebno je dodatno napomenuti da je 31. prosinca 2018. godine izvršen pripis kamata po računu za posebne namjene - ESF znanstvena suradnja u iznosu od 5 kuna, koji je evidentiran na razredu vlastitih izvora (razred 5), računu (kontu) „522116 Višak prihoda – aktivnost ESF znanstvena suradnja“, a koje se ne smiju trošiti.

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.

Važno je dodati da je Zakladi 21. prosinca 2018. uplaćen iz državnog proračuna iznos od 1.500.000 kuna za potrebe provedbe aktivnosti „ERA-NET Cofund in Quantum Technologies 2019 (QuantERA 2019)“. Navedeni iznos nije uključen u ukupan iznos ostvarenih prihoda od donacija niti u 2019. godini u jer se, u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos mora evidentirati 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“. S obzirom da tijekom 2019. godine nema planiranih rashoda u provedbi ove aktivnosti, na računu (kontu) „Prihodi od donacija iz državnog proračuna/ QuantERA“ u 2019. godini neće biti evidentiran iznos od 1.500.000 kuna već će se navedeni iznos evidentirati na računu račun (kontu) „29224 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa/QuantERA“ i biti će prenesen kao odgođeni prihod u naredna razdoblja.

Za provođenje aktivnosti „ERA-NET Cofund in Quantum Technologies 2019 (QuantERA 2019)“ u 2019. godini planirane su uplate od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija 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) „29226 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“. S obzirom da tijekom 2019. godine nema planiranih rashoda, na računu (kontu) „Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija/ QuantERA“ u 2019. godini neće biti uračunat iznos od 37.250. kuna, već će se navedeni iznos evidentirati na računu (kontu) „29226 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene namjenske donacije povezane s izvršenjem ugovornih programa iz EU/QuantERA“ i bit će prenesen kao odgođeni prihod u naredna razdoblja.

Za provođenje aktivnosti „Projekt razvoja karijera poslijedoktoranada u 2019. godini planirani su primici iz državnog proračuna za EU projekte (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 1.000.000 kuna. U skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, navedeni iznos mora biti evidentiran na razredu obveza (razred 2), računu (konto) „249315 Obveze za predujmove/ESF POSTDOK“, 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) „35134 Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte/ESF POSTDOK“. S obzirom da tijekom 2019. godine nema planiranih rashoda, na računu (konto) „Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte/ESF POSTDOK“ neće biti uračunat iznos od 1.000.000 kuna, već će biti evidentiran na računu (konto) „249315 Obveze za predujmove/ESF POSTDOK“ i bit će prenesen kao primljeni predujam u naredna razdoblja.

Ostvareni prihodi iz navedenih aktivnosti, kao i navedene uplate (primitci) iz državnog proračuna 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 5.888.436 kuna. Ovi prihodi ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Ostali prihodi odnose se na prihode od refundacija u iznosu od 23.000 kuna te ostale nespomenute prihode u iznosu od 3.290.145 kuna. Prihodi od refundacija se odnose na refundacije za putne troškove zaposlenika Zaklade koje Zakladi uplaćuju Ministarstvo obrazovanja i znanosti i inozemne znanstvene organizacije. Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 3.290.145 kuna uključuju povrate od utvrđenih neutrošenih i nenamjenski utrošenih sredstava po projektima koje financira Zaklada, a koji su evidentirani do trenutka izrade drugog rebalansa Financijskog plana Zaklade. 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 iznos prenesenog viška iz prethodnih godina je 115.834.438 kuna. U 2019. godini će se za pokrivanje dijela rashoda za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade koristiti dio prenesenog viška prihoda predviđenog za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata, sveukupno u iznosu od 50.220.274 kuna. Ostatak prenesenog viška prihoda u iznosu od 65.614.164 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 25.809.416 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 (konto) „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 predviđen iznos

za ovu aktivnost Zaklade u iznosu od 49.455.868 kuna (u koji je uključen i iznos od 1.978.235 kuna namijenjen za podmirivanje troškova poslovanja Zaklade), a planirani rashodi Zaklade za provedbu ove aktivnosti iznose 35.081.910 kuna. Stoga će Zaklada prvo koristiti 25.809.416 kuna odgođenog prihoda iz 2018. godine, a zatim dio ukupnih sredstava za doktorande iz državnog proračuna za 2019. godinu u iznosu od 9.272.494 kuna. Slijedom svega navedenoga, u 2020. godinu bi kao odgođeni prihod trebao biti prenesen iznos od 38.074.193 kuna. Potrebno je dodati da su u navedeni iznos od 35.081.910 kuna planiranih rashoda za doktorande uključeni i troškovi sufinanciranja dijela neprihvatljivih troškova regresa, božićnice, prijevoza na posao/s posla i ukupnog troška plaće doktorandima iz programa Europskog socijalnog fonda. Upravni odbor Zaklade je na svojoj 125. sjednici održanoj 20. prosinca 2018. godine donio odluku kojom odobrava financiranje dijela troškova regresa, božićnice, prijevoza na posao/s posla i ukupnog troška plaće koji su ocijenjeni neprihvatljivima i koji će biti ocijenjeni neprihvatljivima od strane Posredničkog tijela razine 2, za sve doktorande odobrene za financiranje u okviru ESF Programa „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“, rok ESF-DOK-2018-01, iz vlastitih sredstava Zaklade i to iz dijela proračuna za doktorande Zaklade. Istom odlukom Upravni odbor je odobrio i financiranje dijela troškova regresa, božićnice, prijevoza na posao/s posla i ukupnog troška plaće, a koji nisu prihvatljivi sukladno Pravilniku o prihvatljivosti izdataka (Narodne novine 115/18) te ostalim aktima i pravilima financiranja sredstvima iz Europskog socijalnog fonda, a iz vlastitih sredstava Zaklade i to iz dijela proračuna za doktorande Zaklade. Također je važno naglasiti da će se planirani odgođeni prihod za doktorande Zaklade u ukupnom iznosu od 38.074.193 kuna koristiti i za pokrivanje neprihvatljivih troškova aktivnosti ESF doktorandi iz 2018. godine u iznosu od 130.946 kuna (troškovi ocijenjeni neprihvatljivima od strane Posredničkog tijela razine 2 tek u 2019. godini), kao i za manjak prihoda iste aktivnosti u 2019. godini, u iznosu od 2.996.729 kuna.

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

S obzirom na znatno širenje djelovanja Zaklade u 2018. godini te nastavno u 2019. 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 31. prosinca 2018. godine broj radnika bio je 34, od čega 4 koordinatora za provedbu ESF aktivnosti (2 koordinatora za provedbu aktivnosti ESF doktorandi i 2 koordinatora za provedbu aktivnosti ESF znanstvena suradnja) te 4 radnice odsutne zbog bolovanja povezanog s komplikacijama u trudnoći, rodiljnog i roditeljskog dopusta. U trenutku izrade drugog

rebalansa Financijskog plana, u Zakladi je bilo zaposleno 36 radnika (od toga 3 radnice na roditeljskom dopustu). Ukupni planirani rashodi za radnike Zaklade po ovoj aktivnosti, u 2019. godini iznose 4.705.230 kuna.

Materijalni rashodi: Ukupni materijalni rashodi za 2019. godinu iznose 3.431.284 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 savjetovanja o javnoj nabavi, usluge vrednovanja učinka programa Zaklade te ostale osobne usluge; računalne usluge; ostale usluge koje uključuju čišćenje, grafičke usluge, izlučivanje arhivske građe 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 350.000 kuna, službena putovanja članova Upravnog odbora u iznosu od 70.000 kuna te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade, odnosno vrednovatelja projektnih prijedloga i projekata Zaklade u iznosu od 170.000 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 ugovorenih projekata i doktoranada Zaklade, iznose 455.000 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 112.300 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 130.117 kuna.

Troškovi telefona, pošte i prijevoza (dostave) planirani su u iznosu od 88.000 kuna. Troškovi tekućeg održavanja se odnose na održavanje prostora i opreme i planirani su u iznosu od 77.000 kuna. Usluge promidžbe i informiranja koje su planirane u iznosu od 82.000 kuna se odnose na troškove praćenja relevantnih informacija o znanosti u Republici Hrvatskoj i troškove raspisivanja natječaja za zapošljavanje u ukupnom iznosu od 22.000 kuna te troškove materijala za promidžbu u iznosu od 60.000 kuna. Komunalne usluge planirane su u iznosu od 15.000 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 93.642 kuna godišnje i najma računalnih licenci neophodnih za rad Zaklade u iznosu od 247.433 kuna godišnje. U troškove najma licenci uključen je i trošak licence za program Elsevier (pretraživač znanstvenih recenzenata i vrednovatelja) u iznosu od 148.494 kuna. Zdravstvene usluge u iznosu od 27.370 kuna su planirane za troškove sistematskih pregleda dijela zaposlenika Zaklade. Intelektualne i osobne usluge u ukupnom iznosu od 156.875 kuna se odnose na sljedeće usluge: usluge revizije u iznosu od 26.875 kuna (obvezna godišnja revizija poslovanja Zaklade sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija); odvjetničke usluge u iznosu od 30.000 kuna; ostale osobne usluge koje uključuju usluge savjetovanja vezanog za javnu nabavu, javnobilježničke usluge te usluge vrednovanja učinka projekata Zaklade u ukupnom iznosu od 100.000 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 692.803 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 u ukupnom iznosu od 164.974 uključuju usluge čišćenja u iznosu od 56.599 kuna, grafičke usluge u iznosu od 50.000 kuna, usluge zaštite na radu u iznosu od 6.375 kuna te ostale nespomenute usluge u iznosu od 52.000 kuna. Ostale nespomenute usluge uključuju izlučivanje nepotrebne arhivske građe, pohranu arhivske građe te uništavanje poslovne dokumentacije. 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 253.100 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 36.000 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 45.670 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 305.000 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 4.000 kuna i zatezne kamate u iznosu od 500 kuna zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 27.500 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 142.131.725 kuna obuhvaćaju tekuće donacije u iznosu od 142.119.725 kuna te kapitalne donacije u iznosu od 12.000 kuna.

Tekuće donacije u iznosu od 142.119.725 kuna za 2019. godinu odnose se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa: Istraživački projekti, rok 11-2013 (341.023 kuna); Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti rok 09-2014 (7.478.261 kuna); Istraživački projekti rok 06-2016 (30.390.464 kuna); Uspostavni istraživački projekti rok 05-2017 (22.680.050 kuna); Istraživački projekti rok 01-2018 (18.775.485 kuna); Partnerstvo u istraživanjima rok 2016 (769.632 kuna), rok 2017 (867.680 kuna), rok 2018 (601.700 kuna); Struna rok 2016 (32.330 kuna) i rok 2017 (183.100 kuna); te novi natječaj Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti rok 04-2019 (60.000.000 kuna).

Kapitalne donacije u iznosu od 12.000 kuna odnose se na donacije u naravi školama koje su sudjelovale u provedbi aktivnosti „Techno-Past Techno Future: Europska noć istraživača“, a financirat će se iz prenesenog viška za projekte Zaklade s obzirom da navedeni trošak nije prihvatljiv za financiranje iz sredstava Okvirnoga programa EU-a za istraživanje i inovacije 2014. - 2020. - Obzor 2020.

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 1.945 kuna, rashode za otpisana potraživanja u iznosu od 100 kuna te ostale nespomenute rashode u iznosu od 3.000 kuna. Ovi rashodi također zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 5.045 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 natjecajem 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 35.081.910 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 25.809.416 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 predviđen iznos za ovu aktivnost Zaklade u iznosu od 49.455.868 kuna (u koji je uključen i iznos od 1.978.235 kuna namijenjen za podmirivanje troškova poslovanja Zaklade), a planirani rashodi Zaklade za provedbu ove aktivnosti iznose 35.081.910 kuna. Stoga će Zaklada prvo koristiti 25.809.416 kuna odgođenog prihoda iz 2018. godine, a zatim dio ukupnih sredstava za doktorande iz državnog proračuna za 2019. godinu u iznosu od 9.272.494 kuna. Slijedom svega navedenoga, u 2020. godinu bi kao odgođeni prihod trebao biti prenesen iznos od 38.074.193 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 tehnologijskog 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 199.353 kuna.

Za zaposlenike Zaklade u 2019. godini planirano je 31.200 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 24.250 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 32.025 kuna, dok se naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 33.125 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 7.553 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 5.888.436 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 21.193.295 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 85.078 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 18.038 kuna.

Trošak amortizacije u iznosu od 10.790 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 20.791.226 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 odgođenog prihoda predviđenog za financiranje doktoranada Zaklade, u iznosu od 2.996.729 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 9.776.600 kuna. Rashodi za donacije, odnosno financiranje projekata čine najveći dio ukupnih rashoda ove aktivnosti.

Ukupni planirani rashodi za radnike u 2019. godini za 2 koordinatora u provedbi aktivnosti ESF znanstvena suradnja 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 15.432 kuna, službena putovanja članova u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima u iznosu od 7.858 kuna te službena putovanja vanjskih suradnika u iznosu od 21.029 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 147.750 kuna, uredski materijal u iznosu od 18.879 kuna, a troškovi reprezentacije u iznosu od 10.900 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 9.200.000 kuna.

- **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 10.749.890 kuna sastoji se od materijalnih rashoda u iznosu od 99.370 kuna i rashoda za donacije u iznosu od 10.650.520 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 3.850 kuna.

Rashodi za donacije uključuju isključivo isplate projekata u iznosu od 10.650.520 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 109.625 kuna te rashoda za donacije u iznosu od 905.550 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 4.000 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 905.550 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 imat će 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 101.023 kuna i rashoda za donacije u iznosu od 5.995 kuna.

Materijalni rashodi se odnose na: troškove usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 17.018 kuna, troškove zakupnina i najamnina u iznosu od 17.927 kuna, troškove intelektualnih i osobnih usluga u iznosu od 8.250 kuna, troškova ostalih usluga (usluge cateringa i grafičke usluge) u iznosu od 21.000 kuna, troškova uredskog materijala u iznosu od 27.394 kuna, troškove materijala i sirovina u iznosu od 9.116 kuna te troškove ostalih nespomenutih rashoda u iznosu od 318 kuna.

Rashodi za donacije u iznosu od 5.995 kuna se odnose na donaciju predmeta (koji će se koristiti tijekom provedbe ove aktivnosti) školama koje će sudjelovati u provedbi, a s kojima će biti zaključeni ugovori o namjenskim donacijama.

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 u uredu u Opatiji) planirano je 10.988 kuna. Za nabavu uredske opreme i namještaja u 2019. godini planirano je 287.000 kuna (uredski namještaj i računalna oprema za oba ureda Zaklade, uključujući i vatrozidni sustav za zaštitu mrežnog prometa i opreme), te 7.700 kuna za nabavu telefona.

Također, za nabavu računalnih programa planirano je ukupno 170.088 kuna, odnosno 65.650 kuna radi nadogradnje računovodstvenog programa i unaprjeđivanja administrativnog dijela poslovanja Zaklade te 104.438 kuna za izradu idejnog rješenja nove mrežne stranice Zaklade.

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

