

## **IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKE ZAKLADE ZA ZNANOST ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2020. GODINE – INDEKSI IZVRŠENJA**

Zaklada je u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine ostvarila ukupno 160.905.624 kune prihoda koji predstavljaju: prihode od imovine u iznosu od 15.286 kuna odnosno kamate na oročene depozite i pasivne kamate po bankovnim računima u iznosu od 15.211 kuna te prihode od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 75 kuna; prihode od donacija u iznosu od 157.904.873 kune (98,14% ukupnih prihoda) odnosno prihode od donacija iz Državnog proračuna u iznosu od 147.974.631 kune, prihode od donacija iz proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u iznosu od 18.126 kuna, prihode od donacija iz Državnog proračuna za EU projekte u iznosu od 9.752.397 kuna i prihode od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba u iznosu od 159.719 kuna; te ostale prihode u iznosu od 2.985.465 kuna (1,86% ukupnih prihoda) odnosno prihode od ostalih nespomenutih prihoda.

Ukupni rashodi Zaklade u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine iznose 194.243.474 kune. Troškovi poslovanja u najvećem dijelu (185.894.961 kuna odnosno 95,7%) podrazumijevaju rashode za donacije (tekuće donacije i tekuće donacije iz EU sredstava) odnosno isplate projektnih sredstava, uključujući i isplate za doktorande, što je i osnovna svrha Zaklade.

Ostatak rashoda odnosi se na rashode za radnike u iznosu od 5.280.941 kune (2,72% ukupnih rashoda), materijalne rashode u iznosu od 2.750.168 kuna (1,42% ukupnih rashoda), rashode amortizacije u iznosu od 294.354 kune (0,15% ukupnih rashoda), financijske rashode (bankarske usluge i negativne tečajne razlike) u iznosu od 20.968 kuna (0,01% ukupnih rashoda), te ostale rashode (neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene imovine i ostali nespomenuti rashodi) u iznosu od 2.082 kune.

U stupcu naziva „Planirano 2020.“ iskazani su iznosi predviđeni Financijskim planom Zaklade koji je za 2020. godinu odobrio Upravni odbor Zaklade. U stupcu naziva „Izvršeno I-XII/2020.“ iskazani su stvarni prihodi i rashodi Zaklade ostvareni u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. U stupcu naziva „Indeks izvršenja“ prikazan je odnos stvarnih iznosa ostvarenih u izvještajnom razdoblju i iznosa planiranih Financijskim planom Zaklade za 2020. godinu.

Iz indeksa izvršenja 99,39 koji se odnosi na **ukupne prihode** može se zaključiti da su prihodi ostvareni u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine gotovo jednaki planiranim iznosima na godišnjoj razini. Do minimalnog odstupanja od 0,61% došlo je iz razloga što Zaklada u izvještajnom razdoblju nije primila planiranu uplatu iz Državnog proračuna u iznosu od 6.270.398 kuna za potrebe provedbe Tenure Track Pilot Programa. Naime, sukladno Odluci o ograničavanju korištenja sredstava predviđenih Državnim proračunom Republike Hrvatske i financijskim planovima izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna za 2020. godinu, Ministarstvo financija odbilo je dati suglasnost za isplatu navedenih sredstava, s obzirom da u 2020. godini nije bilo završeno vrednovanje prijave prijavljenih na natječaj za proširenje ovog programa, te nove obveze još uvijek nisu ugovorene. Važno je dodati da do kraja 2020. godine također nije zaključen Sporazum kojim bi Zaklada postala provedbeno tijelo Projekta usavršavanja mladih istraživača – poslijedoktorandi, financiranog iz sredstava Europskog socijalnog fonda (ESF), te stoga nisu niti uplaćena sredstva iz Državnog proračuna u iznosu od 217.830 kuna, planiranih za potrebe provedbe ove aktivnosti tijekom 2020. godine.

Ostvareni **prihodi od imovine** u 2020. godini manji su od planiranih za 25,22% (indeks izvršenja 74,78). Ovi prihodi uključuju kamate dobivene oročavanjem osnovne imovine Zaklade u iznosu od 5.442 kune, a namijenjeni su za rad Zaklade, kao i 9.769 kuna pasivnih kamata po svim

transakcijskim računima Zaklade (koje se pripisuju na 31.12. svake kalendarske godine). Po redovnom transakcijskom računu Zaklade ostvarene su pasivne kamate u iznosu od 9.745 kuna, a namijenjene su za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata. U navedeni ukupni iznos od 9.769 kuna pasivnih kamata uključene su i kamate po računu za posebne namjene – ESF doktorandi u iznosu od 3 kune, te kamate po računu za posebne namjene – ESF Znanstvena suradnja u iznosu od 21 kune, a za koje je izvršen prijenos na redovan račun Zaklade. Potrebno je napomenuti da nije moguće unaprijed precizno predvidjeti visinu kamata koje će se na dan 31.12. kalendarske godine pripisati Zakladi po transakcijskim računima. Važno je također napomenuti da Zaklada do daljnjega neće oročavati osnovnu imovinu Zaklade u iznosu od 10.000.000 kuna, zbog neizvjesnog i nepredvidivog stanja na financijskom tržištu uslijed gospodarske situacije izazvane pandemijom COVID-19. Iz indeksa izvršenja 75,00 vidljivo je da su prihodi od tečajnih razlika također manji od planiranih. Za prihode od pozitivnih tečajnih razlika planirano je 100 kuna na godišnjoj razini, a ostvareno je 75 kuna ovih prihoda nastalih prilikom završne uplate vezane uz provedbu projekta Techno-Past Techno Future: Europska noć istraživača financiranog iz sredstava programa Obzor 2020, a koji je Zaklada provodila krajem 2019. godine. Ove prihode također nije moguće unaprijed precizno predvidjeti Financijskim planom.

**Prihodi od donacija** u iznosu od 157.904.873 kune sastoje se od: prihoda od donacija iz Državnog proračuna namijenjenih za podmirenje osnovnih troškova poslovanja Zaklade (iz aktivnosti Projekti Zaklade) u iznosu od 5.978.734 kune i (iz aktivnost Doktorandi Zaklade) u iznosu od 1.889.704 kune; prihoda za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata Zaklade u iznosu od 91.521.266 kuna; prihoda za financiranje doktoranada i poslijedoktoranada Zaklade u iznosu od 42.931.873 kune; prihoda od donacija za provedbu Drugog projekta tehnologijskog razvoja STP II (Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“) financiranog iz sredstava Svjetske banke u iznosu od 9.699 kuna; prihoda od donacija za provedbu Hrvatsko-švicarskog istraživačkog programa u iznosu od 1.321.601 kune; prihoda od donacija za provedbu programa Tenure Track Pilot Programa u iznosu od 4.253.379 kuna; te prihoda od donacija u naravi (M&E NEOS računalni sustav) za potrebe provedbe Drugog projekta tehnologijskog razvoja STP II (Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“) financiranog iz sredstava Svjetske banke u iznosu od 68.375 kuna.

Prihodi od donacija uključuju i prihode od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u iznosu od 18.126 kuna. Navedeni prihod ostvaren je zbog toga što je Grad Opatija Zakladi izvršio povrat dijela zakupnine za prostor Ureda u Opatiji u razdoblju u kojem su zaposlenici navedenog Ureda radili od kuće, sukladno Internoj odluci izvršne direktorice Zaklade (Klasa: 120-03/20-02/02, Ur. broj: 87-01/01-20-7).

Prihodi od donacija uključuju i prihode od donacija iz Državnog proračuna za EU projekte u ukupnom iznosu od 9.752.397 kuna, a odnose se na prihod od donacija za financiranje programa Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti financiranog iz sredstava Europskog socijalnog fonda (ESF) u iznosu od 7.712.659 kuna; prihod od donacija za financiranje Programa suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori – Znanstvena suradnja u iznosu od 2.012.415 kuna, te prihoda od donacija za provedbu projekta Techno-Past Techno Future: Europska noć istraživača u iznosu od 27.323 kune financiranog iz sredstava programa Obzor 2020.

Prihodi od donacija uključuju i prihode od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, a koji se odnose na donaciju Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za provedbu Programa poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena u iznosu od 159.719 kuna. Važno je naglasiti da je prihvaćanjem završnog izvješća preostalog projekta financiranog kroz ovaj Program te isplatom završne rate, završena provedba Programa poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena.



**Ostali prihodi** u iznosu od 2.985.465 kuna obuhvaćaju ostale nespomenute prihode, a koji se odnose na povrate od utvrđenih neutrošenih i nenamjenski utrošenih sredstava po projektima koje financira Zaklada. Ovakve povrate Zaklada mora evidentirati na računu (kontu) broj 3633 "Ostali nespomenuti prihodi" sukladno računskom planu za neprofitne organizacije. Ovi prihodi služe isključivo za financiranje novih znanstveno-istraživačkih projekata.

**Ukupni rashodi** Zaklade u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine iznose 194.243.474 kune. Troškovi poslovanja u najvećem dijelu (185.894.961 kuna odnosno 95,7% ukupnih rashoda) podrazumijevaju donacije za isplate projektnih sredstava, uključujući isplate za doktorande Zaklade; isplate projekata po aktivnostima Hrvatsko-švicarskog istraživačkog programa i Tenure Track Pilot Programa; isplate za doktorande Projekta razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti financiranog iz sredstava Europskog socijalnog fonda (ESF); isplate projekata za Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori – Znanstvena suradnja (ESF); te isplatu za provedbu Programa poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena. Ostatak rashoda odnosi se na rashode za radnike u iznosu od 5.280.941 kune, materijalne rashode u iznosu od 2.750.168 kuna, rashode amortizacije u iznosu od 294.354 kune, financijske rashode (bankarske usluge i negativne tečajne razlike) u iznosu od 20.968 kuna, te ostale rashode (neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene imovine i ostali nespomenuti rashodi) u iznosu od 2.082 kune.

Iz indeksa izvršenja **ukupnih rashoda** 94,81 može se zaključiti da je u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine Zaklada utrošila 5,19% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu. Do ovog odstupanja je došlo najvećim dijelom zbog manjeg broja isplata za projekte Zaklade s roka Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti 02-2020 s obzirom da do kraja 2020. godine nisu bili zaključeni svi planirani ugovori o provedbi projekata s navedenog natječaja te slijedom navedenoga nisu bile niti izvršene sve planirane isplate projekata s ovog natječaja.

U kategoriji **rashodi za radnike** indeks izvršenja 98,15 pokazuje da su rashodi za radnike u izvještajnom razdoblju gotovo u potpunosti u skladu s Financijskim planom Zaklade. Minimalno odstupanje nastalo je zbog većeg broja bolovanja zaposlenika Zaklade u posljednjem tromjesečju 2020. godine.

U kategoriji **materijalni rashodi** iz indeksa izvršenja 83,09 može se zaključiti da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 16,91% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu.

Iz indeksa izvršenja 82,45 koji se odnosi na naknade troškova radnicima može se zaključiti da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 17,55% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu. Glavni razlog ovom odstupanju je situacija povezana s pandemijom COVID-19, zbog koje je većina aktivnosti odgođena na neodređeno vrijeme, stoga je većina službenih putovanja kao i veći dio planiranih edukacija odgođeno do daljnjeg, što se vidi iz indeksa 64,14 koji se odnosi na službena putovanja i indeksa 84,80 koji se odnosi na stručno usavršavanje zaposlenika Zaklade. Iz indeksa 95,80 koji se odnosi na naknade za prijevoz na posao i s posla zaposlenicima Zaklade vidljivo je da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 4,2% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu. Do navedenog odstupanja došlo je zbog izdvojenog mjesta rada, odnosno zbog organiziranog rada od kuće tijekom trajanja provedbe mjera sigurnosti i zaštite zdravlja u okolnostima rizika od zarazne bolesti COVID-19. Zaposlenicima koji su radili na izdvojenom mjestu rada, nije isplaćena naknada za prijevoz na posao i s posla što je za posljedicu imalo smanjenje ovih rashoda.

Iz indeksa izvršenja 83,92 koji se odnosi na rashode za naknade članova u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima može se zaključiti da su rashodi u izvještajnom razdoblju za 16,08% manji od planiranih za 2020. godinu. Do raskoraka između planiranih i ostvarenih rashoda došlo je prvenstveno zbog manjeg broja službenih putovanja članova Upravnog odbora Zaklade, Povjerenstva



za upravljanje Fondom „Jedinstvo uz pomoć znanja“ i Povjerenstva za upravljanje Programom suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - Znanstvena suradnja (indeks izvršenja 62,04). Razlog odstupanju jest situacija povezana s pandemijom COVID-19, zbog koje je većina aktivnosti otkazana do daljnjeg kao i zbog završetka provedbe programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ s danom 30. travnja 2020. godine u skladu sa završetkom Drugog projekta tehnologijskog razvoja (STP II).

Iz indeksa izvršenja 90,72 koji se odnosi na troškove naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa može se zaključiti da je Zaklada u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine utrošila 9,28% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu. Do razlike između planiranih i ostvarenih rashoda je došlo najvećim dijelom zbog toga što su svi sastanci panela planirani u izvještajnom razdoblju održani online zbog situacije povezane s pandemijom COVID-19, te je u navedenom razdoblju ostvaren minimalni broj službenih putovanja vanjskih suradnika Zaklade. Navedeno je smanjilo troškove za 22,59% (indeks izvršenja 77,41) u odnosu na planirano za 2020. godinu te je direktno utjecalo i na nepostojanje naknada ostalih troškova ostalim osobama izvan radnog odnosa (vidljivo iz indeksa izvršenja 0,00).

Iz indeksa izvršenja 82,16 koji se odnosi na rashode za usluge može se zaključiti da je Zaklada u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine utrošila 17,84% manje od planiranih sredstava za 2020. godinu. Iz indeksa izvršenja 81,59 koji se odnosi na usluge tekućeg održavanja vidljivo je odstupanje od 18,41%. Do odstupanja je došlo zbog manje potrebe za tekućim održavanjem u 2020. godini. Iz indeksa izvršenja 37,70 koji se odnosi na usluge promidžbe i informiranja vidljivo je da je Zaklada utrošila 62,3% manje od planiranog za 2020. godinu. Glavni razlog ovom odstupanju od 62,3% jest taj što tijekom 2020. godine nije započela provedba Projekta usavršavanja mladih istraživača – poslijedoktorandi, financiranog iz sredstava Europskog socijalnog fonda (ESF) te se u izvještajnom razdoblju nije nabavljao promidžbeni materijal za spomenuti program. Iz indeksa izvršenja 53,70 koji se odnosi na komunalne usluge kao i indeksa izvršenja 35,27 koji se odnosi na troškove energije, vidljivo je da su navedeni troškovi u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine bili manji od planiranih za 46,3%, odnosno za 64,73%. Odstupanje je nastalo zbog nepostojanja troškova komunalnih usluga i troškova energije za prostor Ureda Zaklade na adresi Ilica 24 u Zagrebu. Hrvatska zaklada za znanost i Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu zajednički su koristile prostorije na adresi Ilica 24 u Zagrebu, a prema sporazumima koje su potpisale s Ministarstvom znanosti i obrazovanja. Sukladno članku 4. navedenih sporazuma obje zaklade su bile obvezne plaćati utrošak plina, vode i struje prema potrošnji, kao i ostale troškove korištenja prostora razmjerno površini korištenog prostora. Hrvatska zaklada za znanost je od 2014. godine do 2017. godine sve navedene troškove podmirivala samostalno za cjelokupni prostor dok Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu nije sudjelovala u podmirivanju svojih troškova. Hrvatska zaklada za znanost zatražila je od vlasnika prostora, Ministarstva znanosti i obrazovanja, korekciju Sporazuma o privremenom korištenju prostora na adresi Ilica 24 u Zagrebu kojim bi se utvrdila točna površina prostora koji koristi te, sukladno tome, obračun troškova plina, vode i struje razmjerno površini korištenog prostora. Slijedom navedenog, Ministarstvo znanosti i obrazovanja ne dostavlja Hrvatskoj zakladi za znanost račune za navedene troškove te ih Zaklada ne podmiruje do korekcije Sporazuma i korekcije obračuna troškova plina, vode i struje, no dužna ih je planirati u Financijskom planu kako bi imala raspoloživa sredstva za ovu namjenu u trenutku korekcije spomenutog Sporazuma. Indeks izvršenja 99,98 koji se odnosi na rashode zakupnina i najamnina obuhvaća troškove zakupa poslovnog prostora Zaklade u Opatiji, trošak najma opreme te trošak najma računalnih licenci, a pokazuje da su rashodi zakupnina i najamnina u izvještajnom razdoblju gotovo identični planiranom godišnjem iznosu. Iz indeksa izvršenja 66,26 koji se odnosi na intelektualne i osobne usluge, vidljivo je da je Zaklada u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020.



godine utrošila 33,74% manje sredstava od planiranih u 2020. godini. Do odstupanja je došlo iz razloga što u izvještajnom razdoblju nije bilo potrebe za korištenjem odvjetničkih, javnobilježničkih usluga, usluga savjetovanja o javnoj nabavi te usluga revizije projekata Zaklade. Iz indeksa izvršenja 81,03 koji se odnosi na računalne usluge može se zaključiti da su navedeni troškovi manji od planiranih za ovo razdoblje, odnosno da je za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine utrošeno 18,97% manje sredstava od planiranih za 2020. godinu. Do odstupanja je došlo iz razloga što planirana nadogradnja Elektroničkog sustava za prijavu projektnih prijedloga i za praćenje projekata za potrebe provedbe Projekta usavršavanja mladih istraživača – poslijedoktorandi, financiranog iz sredstava Europskog socijalnog fonda (ESF) nije ostvarena u izvještajnom razdoblju.

Iz indeksa izvršenja 92,79 koji se odnosi na ostale usluge može se zaključiti da je Zaklada u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine utrošila 7,21% manje od planiranih sredstava za 2020. godinu. Do razlike između planiranih i ostvarenih rashoda je došlo zbog manje potrebe za grafičkim uslugama u 2020. godini.

Iz indeksa izvršenja 74,16 koji se odnosi na rashode za materijal i energiju može se zaključiti da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 25,84% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu, a navedeno je pojašnjeno i u prethodnom odlomku (troškovi energije). Iz indeksa izvršenja 87,69 koji se odnosi na uredski materijal i ostale materijalne rashode te iz indeksa izvršenja 83,21 koji se odnosi na sitni inventar, može se zaključiti da je Zaklada u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine utrošila 12,31%, odnosno 16,79% manje sredstava od planiranih. Do navedenog odstupanja došlo je zbog manje potrebe za nabavom uredskog materijala i sitnog inventara u izvještajnom razdoblju uzrokovane pandemijom COVID-19 i organiziranim izdvojenim mjestom rada zaposlenika, odnosno radom od kuće.

Iz indeksa izvršenja 81,04 koji se odnosi na ostale materijalne rashode može se zaključiti da je Zaklada u 2020. godini utrošila 18,96% manje sredstava od planiranih. Odstupanje u ovim rashodima vidljivo je u trošku reprezentacije (indeks izvršenja 61,65 odnosno utrošeno je 38,35% manje sredstava od planiranih za izvještajno razdoblje), te ostalim nespomenutim rashodima (indeks 0,00). Razlog odstupanju jest situacija povezana s pandemijom COVID-19, zbog koje su sve aktivnosti otkazane do daljnjeg.

Iz indeksa izvršenja 97,54 koji se odnosi na **troškove amortizacije** može se zaključiti da su troškovi amortizacije u izvještajnom razdoblju manji u odnosu na planirane Financijskim planom za 2020. godinu za 2,46%. Do ovog odstupanja je došlo zbog situacije povezane s pandemijom COVID-19 i organiziranim izdvojenim mjestom rada zaposlenika, odnosno radom od kuće. Iz ovog razloga je planirana nabava opreme izvršena kasnije nego je prvotno planirano te su slijedom navedenoga i troškovi amortizacije nešto manji od planiranih za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine.

Iz indeksa izvršenja 98,26 koji se odnosi na **financijske rashode** može se zaključiti da su ovi troškovi u izvještajnom razdoblju gotovo u potpunosti u skladu s Financijskim planom Zaklade. No, iz indeksa izvršenja 101,51 koji se odnosi na bankarske usluge i usluge platnog prometa, vidljivo je da je Zaklada utrošila 294 kune više sredstava od ukupno planiranog iznosa za izvještajno razdoblje. Do odstupanja u odnosu na planirano došlo je zbog plaćanja u inozemstvo tijekom prosinca 2020. godine. S druge, strane, iz indeksa izvršenja 77,04 koji se odnosi na negativne tečajne razlike vidljivo je da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 22,96% manje sredstava u odnosu na planirano za cijelu 2020. godinu. Također, planirano je 100 kuna za zatezne kamate, no navedene troškove nije moguće unaprijed precizno predvidjeti.

Iz indeksa izvršenja 94,92 koji se odnosi na **donacije** može se zaključiti da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 5,08% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu. Do ovog odstupanja je došlo iz razloga što do kraja 2020. godine nisu zaključeni svi planirani ugovori o provedbi projekata s roka Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti 02-2020 te u izvještajnom razdoblju nisu izvršene sve planirane isplate projekata. Navedene isplate izvršit će se početkom 2021. godine, po zaključivanju ugovora o provedbi projekata. S druge strane, iz indeksa 100,52 koji se odnosi na donacije iz EU sredstava može se zaključiti da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 0,52% više sredstava od planiranog iznosa na godišnjoj razini. Do navedenog odstupanja došlo je iz razloga što prilikom dostave podataka za izradu Financijskog plana Zaklade za 2020. godinu, odnosno planiranja sredstava potrebnih za isplatu plaća i ostalih naknada mladim istraživačima Projekta razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti financiranog iz sredstava Europskog socijalnog fonda (ESF) nisu bila uračunata sredstva potrebna za isplatu božićnica i darova za djecu. No, navedena sredstva su isplaćena u prosincu 2020. godine (sukladno Kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama i Kolektivnom ugovoru za znanost i visoko obrazovanje) te je slijedom navedenog isplaćeno 116.820 kuna više no što je planirano Financijskim planom Zaklade.

Indeks izvršenja 33,85 odnosi se na **ostale rashode**, te se može zaključiti da je Zaklada u izvještajnom razdoblju utrošila 66,15% manje sredstava od planiranih sredstava za 2020. godinu. Planirano je 5.000 kuna za neotpisanu vrijednost i druge rashode otuđene i rashodovane dugotrajne imovine (indeks 22,14) i 50 kuna za otpisana potraživanja, no potrebno je napomenuti da ove troškove nije moguće unaprijed precizno predvidjeti Financijskim planom. Iznos od 975 kuna odnosi se na ostale nespomenute rashode, odnosno na digitalni certifikat za Financijsku agenciju – FINA.

Mjesto i datum:

Zagreb, 18. veljače 2021. godine

KLASA: 120-02/21-02/04

UR.BROS: 63-02/01-21-2



Potpis zakonskog predstavnika:

  
akademik Dario Vretenar  
predsjednik Upravnog odbora