

DRUGI REBALANS FINACIJSKOG PLANA - Plan prihoda za 2017. godinu (sve aktivnosti Zaklade)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

PLAN PRIHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun prihoda	Naziv računa	Plan 2017.
34	Prihodi od imovine	69.500
341	Prihodi od financijske imovine	69.500
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (osnovna imovina)	69.000
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	500
35	Prihodi od donacija	140.319.180
351	Prihodi od donacija iz proračuna	132.152.250
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (programi i projekti Zaklade)	83.466.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (programi i projekti Zaklade - poslovanje Zaklade)	6.534.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (doktorandi Zaklade)	41.832.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (NEOS sustav)	62.700
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (STP II projekt - UKF)	234.550
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (HRVATSKO-ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)	23.000
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	8.166.930
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (FZOEU)	8.166.930
36	Ostali prihodi	1.095.700
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	4.710
3612	Prihodi od refundacija	4.710
363	Ostali nespomenuti prihodi	1.090.990
3633	Ostali nespomenuti prihodi (povrati od projekata)	1.090.990
UKUPNO PRIHODI		141.484.380
Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina*		-11.217.677
Korištenje prenesenog viška prihoda u 2017. godini**		38.982.255
SVEUKUPNO		169.248.958

*Ovaj iznos odnosi se na prijenos u naredne poslovne godine za doktorande Zaklade.

**U ovom iznosu se nalazi i 64.086 kn rashoda za aktivnost Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti) koji će se Zakladi refundirati u 2018. godini.

Račun 5221 Ukupno preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	148.945.995
1. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2017. godini (za rad Zaklade iz prihoda od osnovne imovine Zaklade iz 2016.)	18.350
2. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2017. godini (za projekte Zaklade iz prenesenog viška za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata)	38.899.619
3. Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina, a odnosi se na aktivnost Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti)	64.086
4. Ostatak prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina***	107.963.740

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

Račun 2922 Odgođeno priznavanje prihoda	6.342.292
1. Odgođeni prihod u 2017. godini (za doktorande Zaklade)	6.131.492
2. Ostatak odgođenog prihoda u 2017. godini (NEOS sustav)	210.800

Broj: O-3641-2017

Zagreb, 29.11.2017.



predsjednik Upravnog odbora
 akademik Dario Vretenar

DRUGI REBALANS FINACIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. godinu (sve aktivnosti Zaklade)

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2017.
Prihodi od imovine	69.500
Prihodi od donacija	140.319.180
Ostali prihodi	1.095.700
Ukupno	141.484.380
Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina*	-11.217.677
Ukupno	130.266.703

Razlika između prihoda i rashoda za za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata u 2017. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina	38.918.169
Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina, a odnosi se na aktivnost Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti)	64.086
UKUPNO	169.248.958

*Ovaj iznos odnosi se na prijenos u naredne poslovne godine za doktorande Zaklade.

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
41	Rashodi za radnike	3.580.444
411	Plaće	3.005.000
4111	Plaće za redovan rad	3.005.000
412	Ostali rashodi za radnike	83.650
4121	Ostali rashodi za radnike	83.650
413	Doprinosi na plaće	491.794
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	432.500
4132	Doprinosi za zapošljavanje	47.500
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	11.794
42	Materijalni rashodi	165.335.750
421	Naknade troškova radnicima	341.652
4211	Službena putovanja	142.760
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	128.892
4213	Stručno usavršavanje radnika	70.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	282.950
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	162.750
4222	Naknade troškova službenih putovanja	120.200
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	756.160
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	592.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	147.860
4243	Naknade ostalih troškova	16.300
425	Rashodi za usluge	163.765.888
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	78.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	18.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	44.700
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	119.000
4256	Zdravstvene usluge	26.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	85.000
4258	Računalne usluge	637.092
4259	Ostale usluge	162.746.096

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

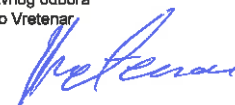
Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
426	Rashodi za materijal i energiju	120.000
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	65.000
4263	Energija	45.000
4264	Sitni inventar	10.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	69.100
4292	Reprezentacija	26.500
4293	Članarine	32.600
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	10.000
43	Rashodi amortizacije	301.000
431	Amortizacija	301.000
4311	Amortizacija	301.000
44	Financijski rashodi	28.500
443	Ostali financijski rashodi	28.500
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	26.000
4432	Negativne tečajne razlike	2.000
4433	Zatezne kamate	500
46	Ostali rashodi	3.264
462	Ostali nespomenuti rashodi	3.264
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	3.164
4622	Otpisana potraživanja	100
UKUPNO RASHODI		169.248.958

Broj: O-3641-2017

Zagreb, 29.11.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar



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

iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2017.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	78.500
012	Nematerijalna imovina	78.500
0123	Licence	32.500
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenje	46.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	157.400
022	Postrojenja i oprema	117.400
0221	Uredska oprema i namještaj	117.400
026	Nematerijalna proizvedena imovina	40.000
0261	Ulaganja u računalne programe	40.000
UKUPNO IZDATCI		235.900

Broj: O-3641-2017
Zagreb, 29.11.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretinar



**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. godinu
 (aktivnosti PROGRAMI I PROJEKTI ZAKLADE I PROGRAM DOKTORANADA I
 POSLIJEDOKTORANADA ZAKLADE)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2017.
Prihodi od imovine	69.500
Prihodi od donacija	131.894.700
Ostali prihodi	1.095.700
Ukupno	133.059.900
Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina*	-11.217.677
Ukupno	121.842.223

Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina	38.918.169
SVEUKUPNO	160.760.392

*Ovaj iznos odnosi se na prijenos u naredne poslovne godine za doktorande Zaklade.

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
41	Rashodi za radnike	3.580.444
411	Plaće	3.005.000
4111	Plaće za redovan rad	3.005.000
412	Ostali rashodi za radnike	83.650
4121	Ostali rashodi za radnike	83.650
413	Doprinosi na plaće	481.794
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	432.500
4132	Doprinosi za zapošljavanje	47.500
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	11.794
42	Materijalni rashodi	156.859.184
421	Naknade troškova radnicima	333.892
4211	Službena putovanja	135.000
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	128.892
4213	Stručno usavršavanje radnika	70.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	233.650
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	133.650
4222	Naknade troškova službenih putovanja	100.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	556.000
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	450.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	105.000
4243	Naknade ostalih troškova	1.000

425	Rashodi za usluge	155.548.042
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	78.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	18.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	44.700
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	114.000
4256	Zdravstvene usluge	26.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	85.000
4258	Računalne usluge	630.342
4259	Ostale usluge	154.540.000
426	Rashodi za materijal i energiju	120.000
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	65.000
4263	Energija	45.000
4264	Sitni inventar	10.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	67.600
4292	Reprezentacija	25.000
4293	Članarine	32.600
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	10.000
43	Rashodi amortizacije	301.000
431	Amortizacija	301.000
4311	Amortizacija	301.000
44	Financijski rashodi	16.500
443	Ostali financijski rashodi	16.500
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	15.000
4432	Negativne tečajne razlike	1.000
4433	Zatezne kamate	500
46	Ostali rashodi	3.264
462	Ostali nespomenuti rashodi	3.264
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	3.164
4622	Otpisana potraživanja	100
UKUPNO RASHODI		160.760.392

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2017.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	78.500
012	Nematerijalna imovina	78.500
0123	Licence	32.500
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	46.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	157.400
022	Postrojenja i oprema	117.400
0221	Uredska oprema i namještaj	117.400
026	Nematerijalna proizvedena imovina	40.000
0261	Ulaganja u računalne programe	40.000
UKUPNO IZDATCI		235.900

Broj: O-3641-2017

Zagreb, 29.11.2017.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar




**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. godinu
(aktivnost STPII projekt - Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2017.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	234.550
UKUPNO PRIHODI	234.550

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
42	Materijalni rashodi	222.550
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	49.300
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	29.100
4222	Naknade troškova službenih putovanja	20.200
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	166.500
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	142.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	9.200
4243	Naknade ostalih troškova	15.300
425	Rashodi za usluge	6.750
4258	Računalne usluge	6.750
44	Financijski rashodi	12.000
443	Ostali financijski rashodi	12.000
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	11.000
4432	Negativne tečajne razlike	1.000
UKUPNO RASHODI		234.550

Broj: O-3641-2017

Zagreb, 29.11.2017.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar




**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. 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 2017.
Prihodi od donacija (od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba)	8.166.930
UKUPNO PRIHODI	8.166.930

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
42	Materijalni rashodi	8.166.930
425	Rashodi za usluge	8.166.930
4259	Ostale usluge	8.166.930
	UKUPNO RASHODI	8.166.930

Broj: O-3641-2017

Zagreb, 29.11.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. godinu
(aktivnost Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih
doktora znanosti)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2017.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	0
UKUPNO PRIHODI	0

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
42	Materijalni rashodi	64.086
421	Naknade troškova radnicima	7.760
4211	Službena putovanja	7.760
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	33.660
4242	Naknade troškova službenih putovanja	33.660
425	Rashodi za usluge	21.166
4259	Ostale usluge	21.166
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	1.500
4292	Reprezentacija	1.500
	UKUPNO RASHODI	64.086

Razlika između primitaka i izdataka u 2017. godini	-64.086
-----------------------------------------------------------	----------------

Broj: O-3641-2017

Zagreb, 29.11.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. godinu
(aktivnost HRVATSKO- ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

<i>PLAN PRIHODA</i>	Plan 2017.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	23.000
UKUPNO PRIHODI	23.000

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
42	Materijalni rashodi	23.000
425	Rashodi za usluge	23.000
4255	Zakupnine i najamnine	5.000
4259	Ostale usluge	18.000
UKUPNO RASHODI		23.000

Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti prenesena u sljedeću godinu	0
------------------------------------------------------------------------------------------	---

Broj: O-3641-2017

Zagreb, 29.11.2017.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar



Broj: O-3641-2017
Zagreb, 29. studenog 2017.

Bilješke uz drugi rebalans Financijskog plana za 2017. 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 2016. godine: 24

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 69.500 kuna. Ovi prihodi se sastoje od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju od osnovne imovine Zaklade (10.000.000 kuna) u iznosu od 69.000 kuna te prihoda od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 500 kuna. Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju su dobiveni izračunom prosjeka posljednjih nekoliko godina te stvarnim stanjem na financijskom tržištu tijekom 2016. godine i sredstvima slobodnim za oročenje u 2017. godini.

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

Temeljem dviju Odluka Ministarstva znanosti i obrazovanja za 2017. godinu iz državnog proračuna Republike Hrvatske predviđeni su prihodi Zaklade u iznosu od 131.832.000 kuna. U državnom proračunu 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 41.832.000 kuna za 2017. godinu. Za Projektno financiranje znanstvene djelatnosti Odlukom je utvrđeno 90.000.000 kuna za 2017. godinu.

Izmjenom Odluke o financiranju programa i projekata, Ministarstvo znanosti i obrazovanja je Zakladi odobrilo da maksimalno do 7,26% (6.534.000 kuna) dodijeljenih financijskih sredstava (90.000.000 kuna) iskoristi za podmirenje osnovnih troškova poslovanja u 2017. godini. Sukladno drugom rebalansu Financijskog plana, Zakladi je za poslovanje u 2017. godini potreban iznos od 6.064.000 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 62.700 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) „351119 Prihodi od donacija u naravi iz državnog proračuna/NEOS baza“. Iz tog razloga na računu (kontu) „Prihodi od donacija“ nije uračunat cjelokupni iznos od 273.500 kuna, već iznos od 62.700 kuna koji će biti amortiziran do kraja 2017. godine.

Za provođenje STP II projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“), za Zakladu kao korisnika dijela zajma Svjetske banke, u 2017. godini predviđeni su prihodi iz državnog proračuna (iz Ministarstva znanosti i obrazovanja), u iznosu od 234.550 kuna.

U drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade u 2017. godini izuzet je program „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ s obzirom da još nije donesena Odluka o financiranju od Ministarstva rada i socijalne skrbi koje je Upravljačko tijelo za ESF projekte, niti je potpisan ugovor o dodjeli sredstava s Organizacijskom jedinicom za upravljanje strukturnim instrumentima (DEFKO) pri Agenciji za strukovno obrazovanje i obrazovanje odraslih te Ministarstvom znanosti i obrazovanja. Važno je napomenuti da je, sukladno Odobrenju Uprave za upravljanje operativnim programima EU pri Ministarstvu rada i mirovinskog sustava, KLASA:910-04/17-09/08, URBROJ:524-06-03-03-01/1-17-4 od 3. svibnja 2017. godine te Pozivu broj UP.03.1.3.02 od 27. srpnja 2017. godine (nadalje Poziv), Zaklada dostavila prijedlog operacije koja će se financirati kao izravna dodjela sredstava u okviru Prioritetne osi 3 - Obrazovanje i cjeloživotno učenje Specifičnog cilja 10.ii.3. Bolje istraživačko okruženje za ljudske potencijale Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali“ 2014.-2020. Prijedlog operacije „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“, ocijenjen je s maksimalnim brojem bodova temeljem Obavijesti KLASA:910-04/17-01/00030, URBROJ:533-26-17-0007 od 31. listopada 2017. godine Ministarstva znanosti i obrazovanja. Zaklada je 26. rujna 2017. godine najavila otvaranje natječaja te je time započelo razdoblje provedbe u ukupnom trajanju od 66 mjeseci, sukladno Pozivu u kojem stoji da: „Razdoblje provedbe operacije započinje s datumom početka projektnih aktivnosti povezanih s provedbom elemenata projekta i to najranije od 1. siječnja 2014. godine.“ Najava natječaja je jedna od odobrenih aktivnosti u okviru projektnog sažetka te je Zaklada obvezna nastaviti s provedbom ostalih aktivnosti, a to su otvaranje natječaja za zapošljavanje doktoranada i organiziranje info-radionica u sklopu otvorenog natječaja, dizajn i tisak promotivni materijala koji će se dijeliti na info-radionicama te provedba vrednovanja projektnih prijedloga po završetku natječaja.

S obzirom da će Zaklada tek po donošenju Odluke o financiranju Ministarstva rada i mirovinskog sustava kao Upravljačkog tijela i po potpisivanju ugovora o dodjeli sredstava moći podnijeti zahtjev za isplatu predujma, rashode nastale prije potpisivanja ugovora Zaklada će pred-financirati iz vlastitih sredstava, točnije iz prenesenog viška sredstava za projekte Zaklade. Navedeni troškovi će se Zakladi refundirati iz isplaćenog predujma. Očekuje se da će se isplata po Zahtjevu za predujam izvršiti 45 dana od predaje istog.

U drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade u 2017. godini izuzet je „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ s obzirom da Ministarstvo rada i socijalne skrbi još uvijek nije odobrilo sažetak ovog programa.

U drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade u 2017. godini izuzet je program „Research Excellence Programme in Science and Higher Education - the Tenure Track Pilot Programme“ s obzirom da još nije potpisan sporazum o provedbi između Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije, Ministarstva znanosti i obrazovanja te Hrvatske zaklade za znanost.

Za provođenje programa „Croatian-Swiss Research Programme“ u 2017. 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 23.000 kuna.

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

Temeljem odluke Vlade Republike Hrvatske, Zaklada je u 2017. 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 2017. godinu predviđena sredstva u iznosu od 8.166.930 kuna. Ovi prihodi ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Ostali prihodi se odnose na prihode od refundacija od Ministarstva znanosti i obrazovanja za putne troškove zaposlenice Hrvatske zaklade za znanost koja je imenovana delegatom Republike Hrvatske u sudjelovanju pri "European Molecular Biology Organization" (EMBO) te pri "European Molecular Biology Laboratory" (EMBL) u iznosu od 4.710 kuna te na ostale nespomenute prihode (povrati od projekata) u iznosu od 1.090.990 kuna za 2017. godinu. Takve povrate nije moguće unaprijed predvidjeti Financijskim planom jer oni nastaju uslijed odstupanja u provedbi projekata te ih 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.

U drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade u 2017. godini umanjeni su troškovi za mlade istraživače odnosno doktorande u odnosu na prvobitno planirane. Smanjenje troškova za mlade istraživače odnosno doktorande posljedica je manjeg broja samih mladih istraživača kojima se isplaćuje plaća.

Ukupni iznos prenesenog viška iz prethodnih godina je 146.945.995 kuna. U 2017. godini će se za pokrivanje dijela rashoda za financiranje projekata Zaklade te za podmirenje manjeg dijela osnovnih troškova Zaklade utrošiti i dio navedenog prenesenog viška u ukupnom iznosu od 38.982.255 kuna. Od navedenog iznosa, 18.350 kuna se odnosi na preneseni višak prihoda od osnovne imovine Zaklade, predviđenog za financiranje osnovnih troškova Zaklade, iznos od 38.899.819 kuna utrošit će se na financiranje projekata Zaklade (postojeći projekti te novi natječaji za projekte), a iznos od 64.086 kuna utrošit će se za pred-financiranje programa „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“. Sukladno Odobrenju Uprave za upravljanje operativnim programima EU pri Ministarstvu rada i mirovinskog sustava, KLASA:910-

04/17-09/08, URBROJ:524-06-03-03-01/1-17-4 od 3. svibnja 2017. godine te Pozivu broj UP.03.1.3.02 od 27. srpnja 2017. godine (nadalje Poziv), Zaklada dostavila prijedlog operacije koja će se financirati kao izravna dodjela sredstava u okviru Prioritetne osi 3 - Obrazovanje i cjeloživotno učenje Specifičnog cilja 10.ii.3. Bolje istraživačko okruženje za ljudske potencijale Operativnog programa "Učinkoviti ljudski potencijali" 2014.-2020. Prijedlog operacije „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“, ocijenjen je s maksimalnim brojem bodova temeljem Obavijesti KLASA:910-04/17-01/00030, URBROJ:533-26-17-0007 od 31. listopada 2017. godine Ministarstva znanosti i obrazovanja. Zaklada je 26. rujna 2017. godine najavila otvaranje natječaja te je time započelo razdoblje provedbe u ukupnom trajanju od 66 mjeseci, sukladno Pozivu u kojem stoji da: „Razdoblje provedbe operacije započinje s datumom početka projektnih aktivnosti povezanih s provedbom elemenata projekta i to najranije od 1. siječnja 2014. godine.“ Najava natječaja je jedna od odobrenih aktivnosti u okviru projektnog sažetka te je Zaklada obvezna nastaviti s provedbom ostalih aktivnosti, a to su otvaranje natječaja za zapošljavanje doktoranada i organiziranje info-radionica u sklopu otvorenog natječaja, dizajn i tisak promotivni materijala koji će se dijeliti na info-radionicama te provedba vrednovanja projektnih prijedloga po završetku natječaja. S obzirom da će Zaklada tek po donošenju Odluke o financiranju Ministarstva rada i mirovinskog sustava kao Upravljačkog tijela i po potpisivanju ugovora o dodjeli sredstava moći podnijeti zahtjev za isplatu predujma, rashode nastale prije potpisivanja ugovora Zaklada će pred-financirati iz vlastitih sredstava, točnije iz prenesenog viška sredstava za projekte Zaklade. Navedeni troškovi će se Zakladi refundirati iz isplaćenog predujma. Očekuje se da će se isplata po Zahtjevu za predujam izvršiti 45 dana od predaje istog.

Sukladno navedenom, ostatak prenesenog viška u iznosu od 107.963.740 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.

Za pokrivanje dijela rashoda za financiranje doktoranada u 2017. godini će se koristiti cijeli odgođeni prihod u iznosu od 6.131.492 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“, 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) „351113 Prihodi od donacija iz državnog proračuna/doktorandi“.

Na razredu obveza (razred 2), računu (kontu) „29221 Odgođeno priznavanje prihoda/primljene naturalne donacije dugotrajne nefinancijske imovine“, evidentiran je također i iznos od 210.800 kuna, a koji se odnosi na ostatak neamortizirane vrijednosti NEOS sustava koji će se amortizirati u sljedećim razdobljima. U skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija navedeni iznos se u trenutku amortizacije umanjuje i prebacuje na razred prihoda (razred 3), račun (konto) „351119 Prihodi od donacija u naravi iz državnog proračuna/NEOS baza“.

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

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

- **Aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade) i Program doktoranada i poslijedoktoranada Zaklade**

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

Sve aktivnosti Zaklade obrađuju se u Strateškom planu Hrvatske zaklade za znanost 2014. – 2018. te u Godišnjem planu rada za 2017. godinu.

Rashodi za radnike: Krajem 2016. godine (31. prosinca) broj radnika bio je 24. U 2017. godini zaposlen je jedan radnik (pravnik), dvije zamjene za zaposlenice na roditeljskom dopustu, a najavljeno je zapošljavanje još jednog radnika (koordinatora znanstvenih projekata i programa 3. vrste) na teret sredstava aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade), te Ukupni planirani rashodi za 26 radnika u 2017. godini iznose 3.580.444 kuna.

Materijalni rashodi: Rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za ostale usluge - troškove projekata (račun 4259) u iznosu od 154.540.000 kuna (117.728.185 kuna za znanstveno istraživačke projekte i 36.745.815 kuna za mlade istraživače odnosno doktorande) za 2017. godinu.

Iznos od 117.728.185 kuna za 2017. godinu odnosi se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti, rok 11-2013 (38.071.425); rok 09-2014 (38.487.300 kuna); programa Istraživački projekti rok 06-2016 (30.497.000 kuna); programa Uspostavni istraživački projekti rok 05-2017 (8.563.700 kuna); programa Partnerstvo u istraživanjima rok 2015 (382.100 kuna); rok 2016 (400.000 kuna) i rok 2017 (900.000 kuna); programa Struna rok 2016 (176.900 kuna) i rok 2017 (205.000 kuna); te program pripreme za projekte Europskog istraživačkog vijeća u iznosu od 44.760.000 kuna. Za ugovorne obveze Projekta razvoja karijera mladih istraživača potrebno je 36.745.815 kuna u 2017. godini.

U drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade u 2017. godini umanjeni su troškovi projekata za iznos od 31.692.424 kuna te su umanjeni i troškovi za mlade istraživače odnosno doktorande za iznos od 11.217.677 kuna. Na smanjenje troškova projekata utjecala je činjenica da su ugovoreni iznosi po projektima smanjeni u odnosu na prvobitno planirane u financijskim planovima projekata. Na smanjenje troškova za doktorande utjecala je činjenica da je smanjen broj doktoranada kojima Zaklada isplaćuje plaću.

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

zatim troškovi uredskog materijala, energije i sitnog inventara te troškovi reprezentacije, članarina međunarodnim organizacijama i ostalih nespomenutih materijalnih rashoda odnosno pristojbi).

Ukupni materijalni rashodi bez troškova projekata za 2017. godinu iznose 2.385.184 kuna. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u tri kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 135.000 kuna, službena putovanja članova Upravnog odbora u iznosu od 100.000 kuna te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade, odnosno vrednovatelja projektnih prijedloga i projekata Zaklade u iznosu od 105.000 kuna. Tijekom 2017. godine veći se broj sastanaka panela održao elektroničkim putem što je dovelo do smanjenja troškova službenih putovanja radnika i troškova službenih putovanja vanjskih suradnika Zaklade u odnosu na ranije planirane.

Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor) planirani su u iznosu od 133.650 kuna. Troškovi naknada (temeljem ugovora o autorskom djelu ili ugovora o djelu) ostalim osobama izvan radnog odnosa, nacionalnim vrednovateljima i neovisnim stručnjacima Zaklade koji će vrednovati periodična i završna izvješća za otprilike 600 projekata Zaklade i za otprilike 330 doktoranada Zaklade, iznose 450.000 kuna. Zaklada ne plaća naknade inozemnim recenzentima niti nacionalnim vrednovateljima za vrednovanje projektnih prijedloga. Naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa, nacionalnim vrednovateljima i neovisnim stručnjacima Zaklade, planirane su u iznosu od 1.000 kuna, a odnose se na eventualne troškove parkinga vanjskih suradnika koji se podmiruju direktno sa žiro računa Zaklade te se obračunavaju kao drugi dohodak u naravi (sa svim doprinosima i porezima).

Troškovi stručnog usavršavanja radnika u iznosu od 70.000 kuna utvrđeni su Izmjenom i dopunom Plana stručnog osposobljavanja i usavršavanja zaposlenika Hrvatske zaklade za znanost za 2017. godinu. Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 128.892 kuna.

Troškovi telefona, pošte i prijevoza (dostave) planirani su u iznosu od 78.000 kuna. Troškovi tekućeg održavanja se odnose na održavanje prostora i opreme i planirani su u iznosu od 18.000 kuna. Usluge promidžbe i informiranja koje su planirane u iznosu od 44.700 kuna se odnose na troškove praćenja relevantnih informacija o znanosti u Republici Hrvatskoj te na troškove materijala za promidžbu. Do povećanja troškova promidžbe u odnosu na prvobitno planirano došlo je zbog raspisivanja natječaja za zapošljavanje dva nova radnika (pravnik i koordinator znanstvenih projekata i programa 3. vrste), zamjene za dvije zaposlenice koje su otišle na rodiljni dopust, te zbog novonastale potrebe za zapošljavanjem zamjena za četiri koordinatorice.

Komunalne usluge planirane su u iznosu od 12.000 kuna i odnose se na troškove komunalne naknade, čistoće i opskrbe pitkom vodom. Iznosi za navedene troškove izračunati su na temelju prosječne potrošnje po jednom zaposleniku u posljednjih nekoliko godina i planiranom broju zaposlenika Zaklade u 2017. godini. Važno je napomenuti da Zaklada i u drugom rebalansu Financijskog plana Zaklade ima rezervirana sredstva za navedene troškove ureda u Zagrebu. Naime, Hrvatska zaklada za znanost i Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu zajednički koriste prostorije na adresi Ilica 24 u Zagrebu, a prema sporazumima koje su potpisale s Ministarstvom znanosti i obrazovanja. Sukladno članku 4. navedenih sporazuma obje zaklade su obvezne plaćati utrošak plina, vode i struje prema potrošnji, kao i ostale troškove korištenja prostora razmjerno površini korištenog prostora. Hrvatska zaklada za znanost od 2014. godine sve navedene troškove podmiruje samostalno za cjelokupni prostor dok Nacionalna zaklada za potporu učeničkom i studentskom standardu ne sudjeluje u podmirivanju svojih troškova. Hrvatska zaklada za znanost zatražila je od vlasnika prostora, Ministarstva znanosti i obrazovanja, korekciju Sporazuma o privremenom korištenju prostora na adresi Ilica 24 u Zagrebu kojim bi se definirala točna površina prostora koji koristi te, sukladno tome, obračun troškova plina, vode i struje razmjerno površini korištenog prostora. Slijedom navedenog, Ministarstvo znanosti i obrazovanja ne

dostavlja Hrvatskoj zakladi za znanost račune za navedene troškove te ih Zaklada ne podmiruje do korekcije Sporazuma i korekcije obračuna troškova plina, vode i struje.

Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na zakup poslovnog prostora ureda Zaklade u Opatiji u iznosu od 64.000 kuna godišnje i najma računalnih licenci neophodnih za rad Zaklade u iznosu od 50.000 kuna godišnje. Zdravstvene usluge u iznosu od 26.000 kuna su planirane za troškove sistematskih pregleda zaposlenika Zaklade. Intelktualne i osobne usluge u ukupnom iznosu od 85.000 kuna se odnose na troškove odvjetničkih usluga; usluge revizije (obvezna godišnja revizija poslovanja sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija); usluge vještačenja (potrebne radi preuzimanja NEOS računalne baze povezane uz poslovanje Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) te usluge prijevoda i dizajna. Isključivo se radi o ugovorima o poslovnoj suradnji sklopljenima s tvrtkama, u ovoj kategoriji nema troškova ugovora o djelu. Važno je napomenuti da su se troškovi intelektualnih i osobnih usluga smanjili u odnosu na prvobitno planirane prvenstveno zbog smanjenja troškova odvjetničkih usluga. Naime, Zaklada od 4. rujna 2017. godine ima zaposlenu pravnicu te od 1. listopada 2017. godine više ne koristi odvjetničke usluge vanjskog odvjetničkog ureda. Troškovi računalnih usluga u iznosu od 630.342 kuna sastoje se od održavanja postojeće ICT opreme; troškova CLOUD sustava za prijenos podataka između servera; održavanja knjigovodstvenog programa Zaklade; razvoja, dorade i održavanja Elektroničkog sustava za prijavu projekata i mrežnih stranica Zaklade; razvoja, dorade i održavanja Elektroničkog sustava za praćenje odobrenih projekata te migracije i dorade mrežnih stranica Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“. Ostale usluge, osim projekata i doktoranada Zaklade, uključuju i usluge čišćenja, grafičke usluge i usluge zaštite na radu u ukupnom iznosu od 66.000 kuna. Radi se o ugovorima o poslovnoj suradnji sklopljenima s tvrtkama, u ovoj kategoriji nema troškova ugovora o djelu. Troškovi grafičkih usluga su viši u odnosu na prvobitno planirane zbog veće potreba za tiskanjem godišnjeg izvješća Zaklade.

Troškovi uredskog materijala, energije (električna energija, plin i lož ulje za grijanje) i sitnog inventara za oba ureda Zaklade (Zagreb i Opatija) ukupno iznose 120.000 kuna. Iznosi za navedene troškove izračunati su na temelju prosječne potrošnje po jednom zaposleniku u posljednjih nekoliko godina i planiranom broju zaposlenika Zaklade u 2017. godini. Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 25.000 kuna, a odnose se na troškove reprezentacije Upravnog odbora, panela znanstvenih područja te ugošćavanje inozemnih suradnika. Troškovi članarina odnose se na članstvo Zaklade u udruženju „Science Europe“ sa sjedištem u Belgiji (Bruxelles) u iznosu od 32.600 kuna. Troškovi ostalih nespomenutih materijalnih rashoda odnose se na pristojbe (Poreznoj upravi i Ministarstvu financija) u iznosu od 10.000 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 2017. godine. Planirani rashodi amortizacije za 2017. godinu iznose 301.000 kuna. Do smanjenja troškova amortizacije u odnosu na prvobitno planirano došlo je zbog odstupanja u provedbi aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova). Do smanjenja troškova amortizacije došlo je i zbog toga što se dio opreme planira nabaviti u prosincu ove godine, a ti troškovi će se početi amortizirati tek u 2018. godini, sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

Financijski rashodi: Rashodi koji se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 15.000 kuna, negativne tečajne razlike u iznosu od 1.000 kuna i zatezne kamate u iznosu od 500 kuna zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 25.000 kuna za 2017. godinu. Važno je napomenuti da se ovi troškovi ne mogu točno predvidjeti unaprijed, već se procjenjuju na

temelju planiranog prometa po računu Zaklade te planiranih plaćanja u inozemstvo. Navedeni troškovi niži su u odnosu na prvobitno planirane ponajviše zbog odstupanja u provedbi aktivnosti koje se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, sredstava darovnice Švicarske konfederacije i nacionalnog doprinosa u sklopu Okvirnog sporazuma između Švicarskog saveznog vijeća i Vlade Republike Hrvatske te odstupanja u provedbi aktivnosti STPII projekta – Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“.

Ostali rashodi: Rashodi koji se odnose na neotpisanu vrijednost i rashode rashodovane dugotrajne imovine u iznosu od 3.164 kuna i rashode za otpisana potraživanja u iznosu od 100 kuna. Ovi rashodi također zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 3.264 kuna za 2017. godinu.

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

Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, u ime Vlade Republike Hrvatske, pokrenulo je 2007. godine program Fond „Jedinstvo uz pomoć znanja“ (Unity through Knowledge Fund - UKF). Fond je poduprt kroz Hrvatski projekt tehnološkog razvoja (STP I i nastavno STP II), zajmom Svjetske banke br. 7320-HR. Sporazum o prijenosu provedbe programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ između Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta i Hrvatske zaklade za znanost potpisan je 19. veljače 2014. godine. U travnju 2017. godine završeno je drugo restrukturiranje STP II projekta koje uključuje produljenje istog do 31. ožujka 2019. godine.

Plan rashoda provođenja STP II projekta odnosi se na kategorije materijalnih rashoda i financijskih rashoda u ukupnom iznosu od 234.550 kuna.

Za savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u 2017. godini planirano je 24.500 kuna troškova službenih putovanja za treninge iz sredstava STP II projekta (ovaj iznos uključuje i troškove kotizacije u iznosu od 15.300 kuna). Drugim rebalansom Financijskog plana Zaklade smanjeni su iznosi za troškove službenih putovanja za treninge savjetnica Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u 2017. godini te iznosi za troškove službenih putovanja i za troškove stručnog usavršavanja radnika Zaklade s obzirom da zbog opsega posla nisu bili u mogućnosti prisustvovati planiranim treninzima.

Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Povjerenstvo za upravljanje Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) planirani su u iznosu od 29.100 kuna. Za troškove putnih naloga Povjerenstva za upravljanje Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ planiran je iznos od 20.200 kuna. Troškovi naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (inozemni recenzenti Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) iznose 142.000 kuna. Drugim rebalansom Financijskog plana Zaklade smanjen je iznos za troškove naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (inozemni recenzenti Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) s obzirom na manji broj ostvarenog broja inozemnih recenzija u odnosu na prvobitno planirano.

Troškovi računalnih usluga u iznosu od 6.750 kuna odnose se na trošak migracije M&E NEOS računalnog sustava na ICT infrastrukturu Zaklade, a sukladno Ugovoru o donaciji u naravi sklopljenim s Ministarstvom znanosti i obrazovanja i Hrvatskom agencijom za malo gospodarstvo, inovacije i investicije.

Troškovi bankarskih usluga u 2017. godini planirani su na osnovi izračuna bankovnih naknada za potrebe plaćanja troškova STP II projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) u iznosu od 11.000 kuna. Troškovi negativnih tečajnih razlika u 2017. godini planirani su na osnovi tekućeg poslovanja Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u iznosu od 1.000 kuna. Do smanjenja ovih troškova u odnosu na prvobitno planirano došlo je zbog znatno manjeg broja isplata naknada vezanih uz vanjske suradnike nerezidente (inozemne recenzente) Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“, pa su shodno tome smanjeni i troškovi bankovnih naknada i negativnih tečajnih razlika.

- **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 održivost te međusobnu suradnju različitih sektora stavlja se dodatni naglasak na razvoj održivog društva. Ovim programom se po prvi puta proračunska sredstva iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost stavljaju na raspolaganje akademskoj zajednici preko Hrvatske zaklade za znanost.

Plan rashoda provođenja aktivnosti „Program poticanja istraživačkih i razvojnih aktivnosti u području klimatskih promjena u suradnji s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost“ sastoji se od rashoda za ostale usluge - troškove projekata (račun 4259) planiranih u iznosu od 8.166.930 kuna.

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

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

Plan rashoda sastoji se od materijalnih rashoda u ukupnom iznosu od 64.086 kuna. Materijalni rashodi se najvećim dijelom odnose na troškove službenih putovanja. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u dvije kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 7.760 kuna koja se odnose na odlaske na info radionice te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade odnosno vrednovatelja projektnih prijedloga u iznosu od 33.660 kuna. Troškovi grafičkih usluga su planirani u iznosu od 21.166 kuna, a uključuju pripremu i tisak promotivnih materijala. Ovaj trošak je uključen u rashode za ostale usluge (račun 4259). Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 1.500 kuna, a odnose se na troškove reprezentacije planiranih sastanaka vrednovatelja projektnih prijedloga.

Potrebno je napomenuti da je, sukladno Odobrenju Uprave za upravljanje operativnim programima EU pri Ministarstvu rada i mirovinskog sustava, KLASA:910-04/17-09/08, URBROJ:524-06-03-03-01/1-17-4 od 3. svibnja 2017. godine te Pozivu broj UP.03.1.3.02 od 27. srpnja 2017. godine (nadalje Poziv), Zaklada dostavila prijedlog operacije koja će se financirati kao izravna dodjela sredstava u okviru Prioritetne osi 3 - Obrazovanje i cjeloživotno učenje Specifičnog cilja 10.ii.3. Bolje istraživačko okruženje za ljudske potencijale Operativnog programa "Učinkoviti ljudski potencijali" 2014.-2020. Prijedlog operacije „Projekt razvoja karijera mladih istraživača - izobrazba novih doktora znanosti“, ocijenjen je s maksimalnim brojem bodova temeljem Obavijesti KLASA:910-04/17-01/00030, URBROJ:533-26-17-0007 od 31. listopada 2017. godine Ministarstva znanosti i obrazovanja. Zaklada je 26. rujna 2017. godine najavila otvaranje natječaja te je time započelo razdoblje provedbe u ukupnom trajanju od 66 mjeseci, sukladno Pozivu u kojem stoji da: „Razdoblje provedbe operacije započinje s datumom početka projektnih aktivnosti povezanih s provedbom

elemenata projekta i to najranije od 1. siječnja 2014. godine.“ Najava natječaja je jedna od odobrenih aktivnosti u okviru projektnog sažetka te je Zaklada obvezna nastaviti s provedbom ostalih aktivnosti, a to su otvaranje natječaja za zapošljavanje doktoranada i organiziranje info-radionica u sklopu otvorenog natječaja, dizajn i tisak promotivni materijala koji će se dijeliti na info-radionicama te provedba vrednovanja projektnih prijedloga po završetku natječaja. S obzirom da će Zaklada tek po donošenju Odluke o financiranju Ministarstva rada i mirovinskog sustava kao Upravljačkog tijela i po potpisivanju ugovora o dodjeli sredstava moći podnijeti zahtjev za isplatu predujma, rashode nastale prije potpisivanja ugovora Zaklada će pred-financirati iz vlastitih sredstava, točnije iz prenesenog viška sredstava za projekte Zaklade. Navedeni troškovi će se Zakladi refundirati iz isplaćenog predujma. Očekuje se da će se isplata po Zahtjevu za predujam izvršiti 45 dana od predaje istog.

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

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

Plan rashoda provođenja aktivnosti „Croatian-Swiss Research Programme“ sastoji se također isključivo od materijalnih rashoda u ukupnom iznosu od 23.000 kuna.

Navedeni materijalni rashodi se odnose na najam opreme za potrebe održavanja video konferencije u iznosu od 5.000 kuna (ovaj trošak je uključen u rashode zakupnina i najamnina - račun 4255); te na troškove grafičkih usluga u iznosu od 18.000 kuna koji se odnose na trošak pripreme i tiska promotivnih materijala (ovaj trošak je uključen u rashode za ostale usluge - račun 4259).

OBRAZLOŽENJE PLANA NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Plan nabave dugotrajne imovine sastoji se od iznosa potrebnog za nabavu dugotrajne imovine za provođenje aktivnosti „Programi i projekti zaklade i programa doktoranada i poslijedoktoranada Zaklade“ u 2017. godini. Nabava dugotrajne imovine planirana je prema računskom planu za neprofitne organizacije.

Za nabavu računalnih licenci u 2017. godini, planirano je 32.500 kuna, dok je za ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja (nabava klimatizacijskih uređaja te zamjena dotrajalog prozora) za istu aktivnost planirano 46.000 kuna. Do povećanja troškova ulaganja u tuđu imovinu zbog prava korištenja u odnosu na prvobitno planirano došlo je zbog potrebe uređenja ureda novozaposlene pravnice (nabava klimatizacijskog uređaja te zamjena dotrajalog prozora).

Za nabavu uredske opreme i namještaja u 2017. godini planirano je 117.400 kuna. Ovaj iznos uključuje nabavu računalne opreme i namještaja. Do povećanja troškova računalne opreme u odnosu na planirano došlo je zbog potrebe za nabavom NAS uređaja (poslužitelj za pohranu podataka), WiFi HotSpota neophodnih za nesmetani rad Elektroničkog sustava za prijavu projekata i

Elektroničkog sustava za praćenje odobrenih projekata, zamjenom dotrajalog projektora, pisara te računala za dva zaposlenika Zaklade nabavom dva nova računala za novozaposlene pravnika i koordinatora znanstvenih projekata i programa 3. vrste. Nabava namještaja uključuje zamjenu dotrajalog namještaja zaposlenika Zaklade te nabavu namještaja za dva nova zaposlenika Zaklade (pravnik i koordinator znanstvenih projekata i programa 3. vrste). Potrebno je napomenuti da je u ukupni planirani iznos nabave uredske opreme i namještaja u 2017. godini u iznosu od 117.400 kuna uključena i nabava namještaja za provođenje aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ iz Europskih strukturnih fondova u iznosu od 5.500 kuna. Navedeni troškovi nisu prihvatljivi prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, stoga ih Zaklada mora financirati iz sredstava aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade).

Također, za nabavu računalnih programa za aktivnost Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade) planirano je 40.000 kuna radi nabave sustava za urudžbiranje odnosno arhiviranje, koji Zaklada zakonski mora koristiti.

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Zaklada nije imala, niti će imati, ikakvih zaduživanja ili otplata u 2017. godini. Zaklada tijekom prethodnih godina nije imala, niti će u 2017. 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 2017. godini imati dugoročne niti kratkoročne kredite ili zajmove. Zaklada također tijekom prethodnih godina, nije imala niti će u 2017. godini imati ugovorene robne kredite ili financijske najmove kod leasing društava.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

