

REBALANS FINANCIJSKOG 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	69.000
341	Prihodi od financijske imovine	69.000
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (osnovna imovina)	66.000
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	3.000
35	Prihodi od donacija	191.667.552
351	Prihodi od donacija iz proračuna	183.450.622
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)	477.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (ESF - DOKTORANDI)	32.436.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (ESF - ZNANSTVENA SURADNJA)	17.998.920
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (TENURE TRACK)	248.700
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (HRVATSKO-ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM)	395.302
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	8.216.930
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (FZOEU)	8.166.930
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AbbVie)	50.000
36	Ostali prihodi	9.000
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	9.000
3611	Prihodi od naknade šteta	1.000
3612	Prihodi od refundacija	8.000
UKUPNO PRIHODI		191.745.552
Korištenje prenesenog viška prihoda u 2017. godini		65.958.823
SVEUKUPNO		257.704.375

Račun 5221 Ukupno preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	146.945.995
1. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2017. godini (za rad Zaklade iz prihoda od osnovne imovine Zaklade iz 2016.)	18.350
2. Korištenje prenesenog viška prihoda u 2017. godini (za projekte Zaklade iz prenesenog viška za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata)	65.940.473
3. Ostatak prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina*	80.987.172
4. Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina**	-44.335.197

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

**U ovom iznosu su uključeni sljedeći iznosi za prijenos u naredne poslovne godine: aktivnost ESF doktorandi 27.171.950 kn; aktivnost ESF Znanstvena suradnja 16.904.125 kn i aktivnost HRVATSKO - ŠVICARSKI ISTRAŽIVAČKI PROGRAM 259.122 kn.

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-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećenar

REBALANS FINANCIJSKOG 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	69.000
Prihodi od donacija	191.667.552
Ostali prihodi	9.000
Ukupno	191.745.552
Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina	65.958.823
UKUPNO	257.704.375

Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti pripisana ostatku prenesenog viška iz prethodnih godina	-44.335.197
SVEUKUPNO	213.369.178

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
41	Rashodi za radnike	3.834.349
411	Plaće	3.216.812
4111	Plaće za redovan rad	3.216.812
412	Ostali rashodi za radnike	94.350
4121	Ostali rashodi za radnike	94.350
413	Doprinosi na plaće	523.187
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	462.021
4132	Doprinosi za zapošljavanje	49.372
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	11.794
42	Materijalni rashodi	209.162.065
421	Naknade troškova radnicima	498.152
4211	Službena putovanja	265.260
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	136.892
4213	Stručno usavršavanje radnika	96.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	381.860
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	190.260
4222	Naknade troškova službenih putovanja	176.600
4223	Naknade ostalih troškova	15.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	2.107.650
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	1.498.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	553.650
4243	Naknade ostalih troškova	56.000
425	Rashodi za usluge	205.933.503
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	87.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	18.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	39.000
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	114.500
4256	Zdravstvene usluge	26.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	115.000
4258	Računalne usluge	923.550
4259	Ostale usluge	204.598.453

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
426	Rashodi za materijal i energiju	124.800
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	65.000
4263	Energija	45.000
4264	Sitni inventar	14.800
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	116.100
4292	Reprezentacija	73.500
4293	Članarine	32.600
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	10.000
43	Rashodi amortizacije	323.000
431	Amortizacija	323.000
4311	Amortizacija	323.000
44	Financijski rashodi	46.500
443	Ostali financijski rashodi	46.500
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	40.000
4432	Negativne tečajne razlike	6.000
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		213.369.178

Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar

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

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2017.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	68.865
012	Nematerijalna imovina	68.865
0123	Licence	33.865
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	35.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	262.296
022	Postrojenja i oprema	202.296
0221	Uredska oprema i namještaj	202.296
026	Nematerijalna proizvedena imovina	60.000
0261	Ulaganja u računalne programe	60.000
UKUPNO IZDATCI		331.161

Broj: O-1722-2017
Zagreb, 23.05.2017.



 predsjednik Upravnog odbora
 akademik Dario Vretenar
 

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	69.000
Prihodi od donacija	131.944.700
Ostali prihodi	9.000
Ukupno	132.022.700
Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će se pokriti iz prenesenog viška iz prethodnih godina	65.958.823
SVEUKUPNO	197.981.523

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
41	Rashodi za radnike	3.635.798
411	Plaće	3.055.932
4111	Plaće za redovan rad	3.055.932
412	Ostali rashodi za radnike	84.350
4121	Ostali rashodi za radnike	84.350
413	Doprinosi na plaće	495.516
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	437.085
4132	Doprinosi za zapošljavanje	46.637
4134	Doprinosi za zapošljavanje osoba s invaliditetom	11.794
42	Materijalni rashodi	193.994.461
421	Naknade troškova radnicima	368.892
4211	Službena putovanja	170.000
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	268.560
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	133.560
4222	Naknade troškova službenih putovanja	120.000
4223	Naknade ostalih troškova	15.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	778.000
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	490.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	287.000
4243	Naknade ostalih troškova	1.000

425	Rashodi za usluge	192.384.409
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	87.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	18.000
4253	Usluge promidžbe i informiranja	39.000
4254	Komunalne usluge	12.000
4255	Zakupnine i najamnine	114.500
4256	Zdravstvene usluge	26.000
4257	Intelektualne i osobne usluge	115.000
4258	Računalne usluge	664.300
4259	Ostale usluge	191.308.609
426	Rashodi za materijal i energiju	122.000
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	65.000
4263	Energija	45.000
4264	Sitni inventar	12.000
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	72.600
4292	Reprezentacija	30.000
4293	Članarine	32.600
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	10.000
43	Rashodi amortizacije	323.000
431	Amortizacija	323.000
4311	Amortizacija	323.000
44	Financijski rashodi	25.000
443	Ostali financijski rashodi	25.000
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	20.000
4432	Negativne tečajne razlike	4.500
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		197.981.523

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lpa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2015.
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	68.865
012	Nematerijalna imovina	68.865
0123	Licence	33.865
0124	Ostala prava - ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	35.000
02	Proizvedena dugotrajna imovina	146.735
022	Postrojenja i oprema	86.735
0221	Uredska oprema i namještaj	86.735
026	Nematerijalna proizvedena imovina	60.000
0261	Ulaganja u računalne programe	60.000
UKUPNO IZDATCI		215.600

Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećenar

**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)	477.000
UKUPNO PRIHODI	477.000

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
42	Materijalni rashodi	455.500
421	Naknade troškova radnicima	56.400
4211	Službena putovanja	30.400
4213	Stručno usavršavanje radnika	26.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	57.700
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	35.100
4222	Naknade troškova službenih putovanja	22.600
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	334.650
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	243.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	36.650
4243	Naknade ostalih troškova	55.000
425	Rashodi za usluge	6.750
4258	Računalne usluge	6.750
44	Financijski rashodi	21.500
443	Ostali financijski rashodi	21.500
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	20.000
4432	Negativne tečajne razlike	1.500
UKUPNO RASHODI		477.000

Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretnar

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-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećević



**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)	32.436.000
UKUPNO PRIHODI	32.436.000

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
41	Rashodi za radnike	75.707
411	Plaće	60.330
4111	Plaće za redovan rad	60.330
412	Ostali rashodi za radnike	5.000
4121	Ostali rashodi za radnike	5.000
413	Doprinosi na plaće	10.377
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	9.351
4132	Doprinosi za zapošljavanje	1.026
42	Materijalni rashodi	5.188.343
421	Naknade troškova radnicima	8.680
4211	Službena putovanja	5.680
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život	3.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	85.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	85.000
425	Rashodi za usluge	5.073.763
4258	Računalne usluge	92.500
4259	Ostale usluge	4.981.263
426	Rashodi za materijal i energiju	1.400
4264	Sitni inventar	1.400
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	19.500
4292	Reprezentacija	19.500
UKUPNO RASHODI		5.264.050

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2017.
02	Proizvedena dugotrajna imovina	97.561
022	Postrojenja i oprema	97.561
0221	Uredska oprema i namještaj	97.561
UKUPNO IZDATCI		97.561

Razlika između primitaka i izdataka u 2017. godini	27.074.389
---	-------------------

Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti prenesena u sljedeću godinu	27.171.950
---	-------------------

Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.

predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećtar




**REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. godinu (aktivnost
Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori „ZNANSTVENA
SURADNJA“)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2017.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	17.998.920
UKUPNO PRIHODI	17.998.920

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
41	Rashodi za radnike	122.844
411	Plaće	100.550
4111	Plaće za redovan rad	100.550
412	Ostali rashodi za radnike	5.000
4121	Ostali rashodi za radnike	5.000
413	Doprinosi na plaće	17.294
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	15.585
4132	Doprinosi za zapošljavanje	1.709
42	Materijalni rashodi	971.951
421	Naknade troškova radnicima	5.000
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život	5.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	33.600
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	21.600
4222	Naknade troškova službenih putovanja	12.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	765.000
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	765.000
425	Rashodi za usluge	151.951
4258	Računalne usluge	90.000
4259	Ostale usluge	61.951
426	Rashodi za materijal i energiju	1.400
4264	Sitni inventar	1.400
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	15.000
4292	Reprezentacija	15.000
UKUPNO RASHODI		1.094.795

PLAN NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun izdatka	Naziv računa	Plan 2017.
02	Proizvedena dugotrajna imovina	18.000
022	Postrojenja i oprema	18.000
0221	Uredska oprema i namještaj	18.000
UKUPNO IZDATCI		18.000

Razlika između primitaka i izdataka u 2017. godini	16.886.125
---	-------------------

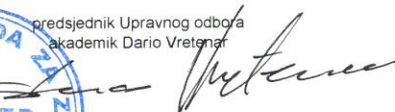
Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti prenesena u sljedeću godinu	16.904.125
---	-------------------

Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretni



**REBALANS FINANCIJSKOG PLANA - Plan rashoda za 2017. godinu (aktivnost
TENURE TRACK pilot program)**

Naziv neprofitne organizacije:

Hrvatska zaklada za znanost

Iznosi u kunama, bez lipa

PLAN PRIHODA	Plan 2017.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	248.700
UKUPNO PRIHODI	248.700

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
42	Materijalni rashodi	248.700
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	145.000
4242	Naknade troškova službenih putovanja	145.000
425	Rashodi za usluge	94.700
4258	Računalne usluge	70.000
4259	Ostale usluge	24.700
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	9.000
4292	Reprezentacija	9.000
UKUPNO RASHODI		248.700

Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vrećer

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

PLAN PRIHODA	Plan 2017.
Prihodi od donacija (iz proračuna)	395.302
UKUPNO PRIHODI	395.302

PLAN RASHODA

Iznosi u kunama, bez lipa

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2017.
42	Materijalni rashodi	136.180
421	Naknade troškova radnicima	59.180
4211	Službena putovanja	59.180
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	22.000
4222	Naknade troškova službenih putovanja	22.000
425	Rashodi za usluge	55.000
4259	Ostale usluge	55.000
UKUPNO RASHODI		136.180

Razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini koja će biti prenesena u sljedeću godinu	259.122
---	----------------

Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23.05.2017.


 predsjednik Upravnog odbora
 akademik Dario Vretenar



Broj: O-1722-2017

Zagreb, 23. svibnja 2017.

Bilješke uz 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 tehnologijskog razvoja u Republici Hrvatskoj te s krajnjim ciljem osiguravanja održivog društvenog i gospodarskog razvoja uz poticanje zapošljavanja i vodeći se načelima socijalne uključenosti.

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

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

Broj iz Registra neprofitnih organizacija - RNO broj: 0022152

Broj zaposlenih na dan 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 69.000 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 66.000 kuna te prihoda od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 3.000 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. S obzirom da će Zaklada tijekom 2017. godine provoditi više programa i aktivnosti financiranih iz različitih izvora, a koji uključuju velik broj plaćanja u inozemstvo, planirani su veći prihodi od pozitivnih tečajnih razlika u odnosu na prethodne godine.

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 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.

Navedenom Odlukom o financiranju programa i projekata, Ministarstvo znanosti i obrazovanja je Zakladi prvobitno odobrilo da maksimalno do 7% (6.300.000 kuna) dodijeljenih financijskih sredstava (90.000.000 kuna) iskoristi za podmirenje osnovnih troškova poslovanja u 2017. godini. Ministarstvo znanosti i obrazovanja je početkom svibnja donijelo novu Odluku o izmjeni Odluke o financiranju programa i projekata Hrvatske zaklade za znanost kojom je Zakladi odobreno da maksimalno do 7,26% (6.534.000 kuna) iskoristi za podmirenje osnovnih troškova poslovanja. Navedeno povećanje od 0,26% ili 234.000 kuna namijenjeno je isključivo za podmirivanje troškova dorade elektroničkog sustava za praćenje projekata Zaklade. Sukladno svemu navedenom te sukladno rebalansu Financijskog plana, Zakladi je za poslovanje u 2017. godini potreban iznos od 6.534.000 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 477.000 kuna.

Za provođenje programa „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ u 2017. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 32.436.000 kuna.

Za provođenje programa „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ u 2017. godini planirani su prihodi iz državnog proračuna (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 17.998.920 kuna.

Za provođenje programa „Research Excellence Programme in Science and Higher Education - the Tenure Track Pilot Programme“ u 2017. 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 248.700 kuna.

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 395.302 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 energetske 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.

Prihodi od tuzemnih trgovačkih društava u iznosu od 50.000 kuna planirani su za 2017. godinu. Također je potrebno napomenuti da niti ovi prihodi ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Ostali prihodi se odnose na prihode od naknade šteta u iznosu od 1.000 kuna (povrat poštarine) te 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 8.000 kuna.

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 65.958.823 kuna. Od navedenog iznosa, 18.350 kuna se odnosi na preneseni višak prihoda od osnovne imovine Zaklade, predviđenog za financiranje osnovnih troškova Zaklade, a ostatak od 65.940.473 kuna utrošit će se na financiranje projekata Zaklade (postojeći projekti te novi natječaji za projekte). Sukladno navedenom, ostatak prenesenog viška u iznosu od 80.987.172 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, prenesenom višku prihoda iz prethodnih godina pribrojiti će se razlika između prihoda i rashoda u 2017. godini u iznosu od 44.335.197 kuna. U ovom iznosu su uključeni sljedeći iznosi za prijenos u naredne poslovne godine: aktivnost „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 27.171.950 kuna; aktivnost „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova) u iznosu od 16.904.125 kuna i aktivnost „Croatian-Swiss Research Programme“ (iz nacionalnog doprinosa u sklopu Okvirnog sporazuma između Švicarskog saveznog vijeća i Vlade Republike Hrvatske) u iznosu od 259.122 kuna.

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“.

Potrebno je napomenuti da postoji mogućnost da će Zaklada tijekom 2017. godine ostvarivati i prihode koji se odnose na povrate od utvrđenih neutrošenih i nenamjenski utrošenih sredstava po projektima koje financira Zaklada (račun 3633 „Ostali nespomenuti prihodi“). Takve povrate nije moguće unaprijed predvidjeti Financijskim planom jer oni nastaju uslijed odstupanja u provedbi projekata. Ovakve povrate Zaklada mora evidentirati na računu 3633 „Ostali nespomenuti prihodi“ sukladno računskom planu za neprofitne organizacije. Ovi prihodi služe isključivo za financiranje novih znanstveno-istraživačkih projekata.

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

S obzirom na znatno širenje djelovanja Zaklade u 2015. te nastavno u 2016. i 2017. godini, Financijski plan Zaklade za 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 najavljeno je zapošljavanje jednog radnika (pravnik) na teret sredstava aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade), s obzirom da Zaklada nema zaposlenog pravnik od 2014. godine, a navedeno radno mjesto je predviđeno Sistematizacijom radnih mjesta Zaklade. Ukupni planirani rashodi za 25 radnika u 2017. godini iznose 3.635.798 kuna.

Materijalni rashodi: Rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za ostale usluge - troškove projekata (račun 4259) u iznosu od 191.252.609 kuna (149.420.609 kuna za znanstveno istraživačke projekte i 41.832.000 kuna za mlade istraživače odnosno doktorande) za 2017. godinu.

Iznos od 149.420.609 kuna za 2017. godinu odnosi se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti, rok 11-2013 (44.450.112 kuna); rok 09-2014 (45.837.756 kuna); programa Istraživački projekti rok 06-2016 (31.172.789 kuna); programa Partnerstvo u istraživanjima rok 2015 (382.067 kuna); rok 2016 (400.000 kuna) i rok 2017 (400.000 kuna) te programa Struna rok 2016 (177.885 kuna). U 2017. godini planirano je i raspisivanje novih natječaja: Uspostavni istraživački projekti rok 2017 u iznosu od 25.000.000 kuna, program Struna rok 2017 u iznosu od 500.000 kuna, program pripreme za projekte Europskog istraživačkog vijeća u iznosu od 1.000.000 kuna te AbbVie-HRZZ nagrada za izvrsne mlade znanstvenike u polju farmacije

u iznosu od 100.000 kuna, od čega AbbVie donira 50.000 kuna, a Zaklada dodatnih 50.000 kuna. Za ugovorne obveze Projekta razvoja karijera mladih istraživača potrebno je dodatnih 41.832.000 kuna u 2017. godini.

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

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

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

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

Programom „Potpora istraživačima za prijavu na programe Europskog istraživačkog vijeća“ se potiče razvoj suradnje između hrvatskih istraživača i sadašnjih voditelja ERC projekata radi stjecanja iskustva te razvoja i pripreme vlastite prijave projektnog prijedloga za natječaj ERC programa. Cilj programa je poticanje hrvatskih istraživača za prijavu na tri vrste ERC programa (Starting Grant (SG), Consolidator Grant (CoG) i Advanced Grant (AdG)) kako bi se jačanjem njihove sposobnosti povećala uspješnost prijave iz Hrvatske na natječajima ERC programa. Europsko istraživačko vijeće (European Research Council), dalo je podršku Zakladi za pokretanje programa koji će potencijalnim prijaviteljima iz Hrvatske na natječaje ERC programa financirati posjete voditeljima ERC projekata koji se trenutno provode i provodit će se u vrijeme planirano za posjetu.

Natječaj „AbbVie-HRZZ nagrada za izvrsne mlade znanstvenike u polju farmacije“ raspisuje se temeljem Ugovora o donaciji sklopljenog između Hrvatske zaklade za znanost i farmaceutske tvrtke AbbVie. Kriteriji za vrednovanje prijave na natječaj uključuju, između ostaloga, inovativnost i znanstveni doprinos predloženog istraživanja, mogućnost primjene rezultata istraživanja u društvenom i/ili gospodarskom sektoru do procjene dosadašnjih znanstveno-istraživačkih aktivnosti predlagača projekta poput objavljenih znanstvenih radova u najuglednijim časopisima u predmetnom području znanosti, dobivenih uglednih nagrada i priznanja za znanstveno djelovanje.

„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 posljediplomske izobrazbe i znanstvenog razvoja mladih istraživača.

Ostatak materijalnih rashoda odnosi se na službena putovanja, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor) i naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (nacionalni vrednovatelji i neovisni stručnjaci Zaklade), na stručno usavršavanje radnika, na troškove prijevoza na posao i s posla radnika te na uredsko poslovanje Zaklade (usluge telefona, pošte i prijevoza; usluge tekućeg održavanja; usluge promidžbe i informiranja; komunalne usluge; zakupnine i najamnine za prostor i opremu; zdravstvene usluge; intelektualne i osobne usluge koje se odnose 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 2.741.852 kuna. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u tri kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 170.000 kuna, službena putovanja članova Upravnog odbora u iznosu od 120.000 kuna te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade, odnosno vrednovatelja projektnih prijedloga i projekata Zaklade u iznosu od 287.000 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 2017. 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 133.560 kuna. Naknade ostalih troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor) odnose se na troškove kotizacija za sudjelovanje na konferencijama i kongresima te na troškove parkinga ako se navedeni trošak plaća direktno sa žiro računa Zaklade, a planirane su u iznosu od 15.000 kuna. Troškovi kotizacija ili navedenog parkinga se u ovom slučaju moraju obračunati kao ugovor o djelu u naravi (sa svim doprinosima i porezima). 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 490.000 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 87.000 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 39.000 kuna se odnose na troškove praćenja relevantnih informacija o znanosti u Republici Hrvatskoj te na troškove materijala za promidžbu. Komunalne usluge planirane su u iznosu od 12.000 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 su u navedeni planirani broj zaposlenika uključena i 4 dodatna zaposlenika koji će se zaposliti za provedbu aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova) u 2017. godini. Navedeni troškovi nisu prihvatljivi prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, stoga ih Zaklada mora financirati iz sredstava aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade). 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 50.500 kuna godišnje. Zdravstvene usluge u iznosu od 26.000 kuna su planirane za troškove sistematskih pregleda zaposlenika Zaklade. Intelektualne i osobne usluge u ukupnom iznosu od 115.000 kuna se odnose na troškove odvjetničkih usluga (Zaklada od 2014. godine nema zaposlenog pravника); 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. Troškovi računalnih usluga u iznosu od 664.300 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 56.000 kuna. Radi se o ugovorima o poslovnoj suradnji sklopljenima s tvrtkama, u ovoj kategoriji nema troškova ugovora o djelu.

Troškovi uredskog materijala, energije (električna energija, plin i lož ulje za grijanje) i sitnog inventara za oba ureda Zaklade (Zagreb i Opatija) ukupno iznose 122.000 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. Važno je napomenuti da su u navedeni planirani broj zaposlenika uključena i 4 dodatna zaposlenika koji će se zaposliti za provedbu aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova) u 2017. godini. Navedeni troškovi nisu prihvatljivi prema pravilima provedbe programa koji se financiraju iz Europskih strukturnih fondova, stoga ih Zaklada mora financirati iz sredstava aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade). Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 30.000 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 323.000 kuna. U navedeni trošak amortizacije uključeni su i troškovi amortizacije koji će nastati zbog nabave računalne opreme potrebne za provedbu aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ (iz Europskih strukturnih fondova) i aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ (iz Europskih strukturnih fondova), s obzirom da amortizacija za potrebe provedbe ovih programa nije prihvatljiv trošak.

Financijski rashodi: Rashodi koji se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 20.000 kuna, negativne tečajne razlike u iznosu od 4.500 kuna i zatezne kamate u iznosu od 500 kuna zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 25.000 kuna za 2017. godinu. S obzirom da će Zaklada tijekom 2017. godine provoditi više programa i 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 Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade).

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 kn. 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 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 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 477.000 kuna.

Za zaposlenike Zaklade u 2017. godini planirano je 30.400 kuna troškova službenih putovanja za treninge iz sredstava STP II projekta, dok je za savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u 2017. godini za istu namjenu planirano 36.650 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 26.000 kuna, dok se naknade ostalih troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 55.000,00 kuna odnose na troškove kotizacija za savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“. Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Povjerenstvo za upravljanje Fondom „Jedinstvo uz pomoć znanja“) planirani su u iznosu od 35.100 kuna. Za troškove putnih naloga Povjerenstva za upravljanje Fondom „Jedinstvo uz pomoć znanja“ planiran je iznos od 22.600 kuna. Troškovi naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (inozemni recenzenti Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) iznose 243.000 kuna.

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 20.000 kuna. Troškovi negativnih tečajnih razlika zbog plaćanja inozemnih usluga u 2017. godini planirani su na osnovi dosadašnjeg poslovanja Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u iznosu od 1.500 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 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 raspodijeljen je na rashode za radnike i materijalne rashode u ukupnom iznosu od 5.264.050 kuna. Rashodi osnovne djelatnosti, odnosno financiranje mladih istraživača (doktoranada), čine najveći dio materijalnih rashoda, a ujedno i najveći udio u ukupnim rashodima ove aktivnosti.

U rujnu 2017. godine planirano je zapošljavanje 2 radnika u Zakladi za provedbu ove aktivnosti. Ukupni planirani rashodi za ova 2 radnika u 2017. godini iznose 75.707 kuna.

Materijalni rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za ostale usluge - troškove financiranja mladih istraživača odnosno doktoranada (račun 4259) u iznosu od 4.922.148 kuna. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u dvije kategorije: službena putovanja radnika u iznosu od 5.680 kuna koja se odnose na službene posjete te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade odnosno vrednovatelja projektnih prijedloga u iznosu od 85.000 kuna. Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 3.000 kuna. Troškovi računalnih usluga su planirani u iznosu od 92.500 kuna, a uključuju prilagodbu Elektroničkog sustava za prijavu projekata te njegovo održavanje. Troškovi grafičkih usluga su planirani u iznosu od 59.115 kuna, a uključuju pripremu i tisak promotivnih materijala. Ovaj trošak je uključen u rashode za ostale usluge (račun 4259). Trošak sitnog inventara planiran je u iznosu od 1.400 kuna, a odnosi se na nabavu telefona za 2 nova radnika. Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 19.500 kuna, a odnose se na troškove reprezentacije uvodnog sastanka projektnog tima te planiranih sastanaka vrednovatelja projektnih prijedloga.

Potrebno je napomenuti da bi u 2017. godini razlika između prihoda i rashoda za ovu aktivnost trebala iznositi 27.171.950 kuna te će na kraju 2017. godine biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda Zaklade iz prethodnih godina.

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

Program znanstvene suradnje potiče znanstvena istraživanja kroz financiranje suradničkih projekata srednje veličine. Podupiru se istraživački projekti u Hrvatskoj koji doprinose ciljevima Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ i koji uključuju suradnju s hrvatskom znanstvenom i stručnom dijasporom. Cilj Programa znanstvene suradnje je privući perspektivna znanstvena istraživanja u hrvatske tvrtke i institucije zajedno s njihovim međunarodnim ili privatnim financiranjem, pripadajućim znanjem, tehnologijom i potencijalnim znanstvenim rezultatima.

Plan rashoda raspodijeljen je na rashode za radnike i materijalne rashode u ukupnom iznosu od 1.094.795 kuna.

U kolovozu 2017. godine planirano je zapošljavanje 2 radnika u Zakladi za provedbu ove aktivnosti. Ukupni planirani rashodi za ova 2 radnika u 2017. godini iznose 122.844 kuna.

Troškovi prijevoza na posao i s posla radnika planirani su u iznosu od 5.000 kuna. Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Povjerenstvo za upravljanje) planirani su u iznosu od 21.600 kuna. Za troškove putnih naloga članovima Povjerenstva za upravljanje planiran je iznos od 12.000 kuna, a odnosi se na sastanke Povjerenstva. Troškovi naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (inozemni recenzenti) iznose 765.000 kuna. Troškovi računalnih usluga su planirani u iznosu od 90.000 kuna, a uključuju prilagodbu Elektroničkog sustava za prijavu projekata te njegovo održavanje. Troškovi grafičkih usluga su planirani u iznosu od 61.951 kuna, a uključuju pripremu i tisak promotivnih materijala. Ovaj trošak je uključen u rashode za ostale usluge (račun 4259). Trošak sitnog inventara planiran je u iznosu od 1.400 kuna, a odnosi se na nabavu telefona za 2 nova radnika. Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 15.000 kuna, a odnose se na troškove reprezentacije uvodnog sastanka projektnog tima.

Potrebno je napomenuti da bi u 2017. godini razlika između prihoda i rashoda za ovu aktivnost trebala iznositi 16.904.125 kuna te će na kraju 2017. godine biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda Zaklade iz prethodnih godina.

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

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

Plan rashoda provođenja aktivnosti „Research Excellence Programme in Science and Higher Education - the Tenure Track Pilot Programme“ u ukupnom iznosu od 248.700 kuna sastoji se isključivo od materijalnih rashoda.

Materijalni rashodi se odnose na troškove službenih putovanja ostalih osoba izvan radnog odnosa (vanjskih suradnika Zaklade) u iznosu od 145.000 kuna, a uključuju sastanke Povjerenstva i sastanke vrednovatelja projektnih prijedloga; na troškove računalnih usluga u iznosu od 70.000 kuna za doradu Elektroničkog sustava za prijavu projekata; na troškove grafičkih usluga u iznosu od 24.700 kuna za pripremu i tisak promotivnih materijala (ovaj trošak je uključen u rashode za ostale usluge - račun 4259); te na troškove reprezentacije u iznosu od 9.000 kuna za potrebe uvodnog sastanka projektnog tima.

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

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

Plan rashoda provođenja aktivnosti „Croatian-Swiss Research Programme“ sastoji se također isključivo od materijalnih rashoda u ukupnom iznosu od 136.180 kuna.

Navedeni materijalni rashodi se odnose na troškove službenih putovanja radnika u iznosu od 59.180 kuna, a uključuju prisustvovanje sastancima Povjerenstva, troškove odlazaka na edukacije te odlaske na info radionice; na troškove službenih putovanja članova u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima u iznosu od 22.000 kuna koji se odnose na sastanke Povjerenstva; te na troškove grafičkih usluga u iznosu od 55.000 kuna koji se odnose na trošak pripreme i tiska promotivnih materijala (ovaj trošak je uključen u rashode za ostale usluge - račun 4259).

Potrebno je napomenuti da bi u 2017. godini razlika između prihoda i rashoda za ovu aktivnost trebala iznositi 259.122 kuna te će na kraju 2017. godine biti pripisana ostatku prenesenog viška prihoda Zaklade iz prethodnih godina.

OBRAZLOŽENJE PLANA NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Plan nabave dugotrajne imovine sastoji se od iznosa potrebnog za nabavu dugotrajne imovine za provođenje svih aktivnosti Zaklade u 2017. godini. Nabava dugotrajne imovine planirana je prema računskom planu za neprofitne organizacije.

Za nabavu računalnih licenci u 2017. godini, za aktivnost Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade) planirano je 33.865 kuna, dok je za ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja (nabava klimatizacijskih uređaja) za istu aktivnost planirano 35.000 kuna. Za nabavu uredske opreme i namještaja u 2017. godini planirano je 202.296 kuna. Ovaj iznos je planiran za nabavu računalne opreme i namještaja za provođenje aktivnosti Programi i projekti Zaklade (i rad Zaklade) u iznosu od 86.735 kuna; za nabavu računalne opreme za provođenje aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ iz Europskih strukturnih fondova u iznosu od 97.561 kuna te za nabavu računalne opreme za provođenje aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ iz Europskih strukturnih fondova u iznosu od 18.000 kuna.

Potrebno je napomenuti da je u ukupni planirani iznos nabave uredske opreme i namještaja u 2017. godini u iznosu od 202.296 kuna uključena i nabava namještaja za provođenje aktivnosti „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ iz Europskih strukturnih fondova u iznosu od 11.600 kuna i aktivnosti „Program suradnje s hrvatskim znanstvenicima u dijaspori - ZNANSTVENA SURADNJA“ iz Europskih strukturnih fondova u iznosu od 11.600 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 60.000 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