



Hrvatska zaklada za znanost

Ilica 24
10 000 Zagreb

OIB 88776522763
IBAN HR3323600001101575620
MB:01626841

Broj: O-560-2015
Zagreb, 31.3.2015.

Bilješke uz rebalans Financijskog plana za 2015. i procjene za 2016. i 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: 17 (31. prosinac 2014.)

Osoba ovlaštena za zastupanje: predsjednik Upravnog odbora, akademik Dario Vretenar

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA PRIHODA 2015.- 2017.

Plan prihoda raščlanjen je na prihode od imovine, prihode iz proračuna, prihode od donacija te ostale prihode.

Prihodi od imovine (kamate na oročenja - oznaka 3413, prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - oznaka 3415 i ostali prihodi od financijske imovine - oznaka 3418) su planirani u ukupnom iznosu od 1.501.500 kn. Prihodi od kamata na oročenja su dobiveni izračunom prosjeka posljednjih nekoliko godina te stvarnim stanjem na financijskom tržištu tijekom 2014. godine i predviđanjima za 2015. godinu. Prihodi od kamata na oročenja se smanjuju tijekom godina proporcionalno smanjenju uplata iz državnog proračuna i raspoloživosti slobodnih financijskih sredstava Zaklade.

Državnim proračunom Republike Hrvatske za 2015. godinu i projekcijama za 2016. i 2017. godinu predviđeni su prihodi Zaklade iz državnog proračuna za sve tri godine (105.000.000 kn za 2015., 100.702.770 kn za 2016. te 97.927.502 kn za 2017. godinu). U državnom proračunu su donacije Zakladi podijeljene u dvije aktivnosti, razvoj Hrvatske zaklade za znanost (A621048) i program doktoranada i poslijedoktoranada



Hrvatske zaklade za znanost (A557042). Za program doktoranada i poslijedoktoranada Hrvatske zaklade za znanost planirano je 26.000.000 kn godišnje za razdoblje od 2015. do 2017. godine. Za razvoj Hrvatske zaklade za znanost planirano je 79.000.000 kn za 2015. godinu, 74.702.770 kn za 2016. godinu i 71.927.502 kn za 2017. godinu.

Za provođenje STPII projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“), za Zakladu kao korisnika dijela zajma Svjetske banke, u 2015. godini predviđeni su prihodi iz državnog proračuna u iznosu od 908.000 kn, u 2016. godini u iznosu od 143.000 kn i u 2017. godini u iznosu od 137.000 kn.

U 2015. godini ne očekuju se prihodi od donacija iz međunarodnih organizacija, dok su predviđene donacije u 2016. i 2017. godini u iznosu od 38.500.000 kn godišnje. Potrebno je napomenuti da ovi prihodi ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Prihodi od tuzemnih trgovačkih društava u iznosu od 50.000 kn godišnje planirani su za razdoblje od 2015. do 2017. godine. Također je potrebno napomenuti da ovi prihodi ne mogu biti korišteni za podmirivanje postojećih ugovornih obveza financiranih projekata Zaklade.

Ostali prihodi se odnose na refundacije od Ministarstva obrazovanja, znanosti i sporta te refundacije od inozemnih organizacija za putne troškove (predviđeno 15.000 kn godišnje).

Predviđeni iznos ukupno prenesenog viška iz prethodnih godina je 114.975.970 kn, a u 2015. godini se za pokrivanje isplata projekata planira koristiti manji dio navedenog viška u iznosu od 6.103.410 kn dok će se ostatak u iznosu od 108.872.560 kn prenijeti u sljedeća razdoblja. Osnovnu imovinu Zaklade čini iznos od 10.000.000 kn koji se ne smije trošiti.

OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA 2015.-2017.

Plan rashoda Hrvatske zaklade za znanost za 2015. godinu te projekcije za 2016. i 2017. godinu, planirani su racionalno, u skladu s gospodarskom situacijom u Republici Hrvatskoj. Plan rashoda obuhvaća sve rashode neovisno o izvorima financiranja.

Plan rashoda raspodijeljen je na rashode za radnike, materijalne rashode, rashode amortizacije, financijske rashode, donacije 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 Godišnjem planu rada za 2015. godinu.

Rashodi za radnike: Krajem 2014. godine (31. prosinca) broj radnika bit će 17, dok se do kraja 2015. godine očekuje povećanje broja radnika na 27 (od toga 3 savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“, čije su naknade pokriveno sredstvima Svjetske banke). Zbog predviđenog daljnjeg povećanja opsega posla Zaklade, očekuje se i dodatno povećanje broja radnika na ukupno 30 u 2016. godini te povećanje na 33 radnika u 2017. godini. Povećanje opsega posla Zaklade je posljedica početka rada Odjela za međunarodne programe i fondove u 2015. godini. Nadalje, najavljena promjena dinamike isplata projektnih rata u narednim godinama će rezultirati potrebnim šestomjesečnim izvještavanjem o provedbi financiranih projekata te povećanjem broja



radnika koji sudjeluju u praćenju projekata. Ukupni planirani rashodi za radnike u 2015. godini iznose 3.481.710 kn.

Materijalni rashodi: Rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za ostale usluge - troškove projekata u iznosu od 106.096.000 kn za 2015. godinu, 126.079.000 kn za 2016. godinu i 118.550.000 kn za 2017. godinu.

Iznos od 106.096.000 kn za 2015. godinu odnosi se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti, rok 11-2013 (25.000.000 kn) i rok 09-2014 (45.000.000 kn), Partnerstvo u istraživanjima (5.000.000 kn) i Projekt razvoja karijera mladih istraživača (26.000.000 kn). Uz navedene isplate, u 2015. godini moraju se podmiriti ugovorne obveze iz prethodnih godina (programi iz 2011. godine) u iznosu od 5.046.000 kn. U 2015. godini planira se i raspisivanje natječaja u iznosu od 50.000 kn godišnje iz prihoda od tuzemnih trgovačkih društava.

Iznos od 126.079.000 kn za 2016. godinu odnosi se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti, rok 11-2013 (50.000.000 kn) i rok 09-2014 (45.000.000 kn), Partnerstvo u istraživanjima (5.000.000 kn) i Projekt razvoja karijera mladih istraživača (26.000.000 kn). Uz navedene isplate, u 2016. godini moraju se podmiriti ugovorne obveze iz prethodnih godina (programi iz 2011. godine) u iznosu od 29.000 kn. U 2016. godini planira se i raspisivanje natječaja u iznosu od 50.000 kn godišnje iz prihoda od tuzemnih trgovačkih društava.

Iznos od 118.550.000 kn za 2017. godinu odnosi se na ugovorne obveze, odnosno isplate programa Istraživački projekti i Uspostavni istraživački projekti, rok 11-2013 (42.500.000 kn) i rok 09-2014 (45.000.000 kn), Partnerstvo u istraživanjima (5.000.000 kn) i Projekt razvoja karijera mladih istraživača (26.000.000 kn). U 2017. godini planira se i raspisivanje natječaja u iznosu od 50.000 kn godišnje iz prihoda od tuzemnih trgovačkih društava.

U trenutku izrade rebalansa Financijskog plana Hrvatske zaklade za znanost za 2015. godinu te projekcija za 2016. i 2017. godinu (u ožujku 2015.) najavljeno je raspisivanje novih programa Zaklade u 2015. godini.

Ostatak materijalnih rashoda odnosi se na službena putovanja, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor i Povjerenstvo za upravljanje Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) i naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (nacionalni vrednovatelji Zaklade, inozemni recenzenti Zaklade i inozemni recenzenti Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) te na uredsko poslovanje Zaklade (usluge telefona i pošte, usluge tekućeg održavanja, usluge promidžbe, komunalne usluge, zakupnine i najamnine za prostor i opremu, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, ostale usluge koje uključuju čišćenje, grafičke usluge, odvjetničke usluge, revizijske usluge i zaštitu na radu, zatim troškovi uredskog materijala, energije i sitnog inventara te troškovi premija osiguranja, reprezentacije, članarina međunarodnim organizacijama i kotizacija).

Ukupni materijalni rashodi bez troškova projekata za 2015. godinu iznose 3.529.700 kn, a u ovom iznosu su sadržani i troškovi STPII projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) u iznosu od 716.000 kn. Troškovi službenih putovanja su podijeljeni u tri kategorije: službena putovanja radnika (235.000 kn), službena putovanja članova Upravnog odbora i Povjerenstva za upravljanje Fondom „Jedinstvo uz pomoć znanja“ (150.000 kn) te službena putovanja vanjskih suradnika Zaklade, odnosno vrednovatelja projekata i 3 savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ (306.000 kn). Troškovi službenih putovanja radnika i vanjskih suradnika Zaklade odnosno vrednovatelja projekata planirani su sukladno Godišnjem planu rada za 2015. godinu i nastaju zbog zatvaranja natječajnog roka 09-2014 te raspisivanja novih programa Zaklade u 2015.



godini. Za radnike Zaklade u 2015. godini planirano je 45.000 kn troškova službenih putovanja za treninge iz sredstava STPII projekta, dok je za 3 savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u 2015. godini za istu namjenu planirano 36.000 kn.

Troškovi naknada članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima (Upravni odbor i Povjerenstvo za upravljanje Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) planirani su u iznosu od 261.000 kn od kojih se 209.000 kn odnosi na Upravni odbor Zaklade, a 52.000 kn na Povjerenstvo za upravljanje. Troškovi naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa (nacionalni vrednovatelji Zaklade te inozemni recenzenti Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) iznose 780.000 kn od kojih se 394.000 kn odnosi na nacionalne vrednovatelje koji vrednuju periodična i završna izvješća 500 projekata Zaklade, a 386.000 kn odnosi se na inozemne recenzente 18 projekata i otprilike 100 projektnih prijedloga Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“. Zaklada ne plaća naknade inozemnim recenzentima niti nacionalnim vrednovateljima za vrednovanje otprilike 1.100 projektnih prijedloga.

Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na zakup poslovnog prostora ureda Zaklade u Opatiji u iznosu od 67.000 kn godišnje i najma računalnih licenci neophodnih za rad Zaklade u iznosu od 35.000 kn godišnje. Troškovi računalnih usluga sastoje se od održavanja postojeće ICT opreme, troškova CLOUD sustava za prijenos podataka između servera, održavanja knjigovodstvenog programa, održavanja i hostinga Elektroničkog sustava za prijavu projekata i mrežnih stranica Zaklade, dorade sustava za raspisivanje novih natječajnih rokova, razvoja novog sustava za praćenje odobrenih projekata, instalacije, migracije i postavljanja novog SHAREPOINT portala, uspostavljanja novog sustava za urudžbiranje te troškova preseljenja mrežnih stranica Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ na mrežne stranice Zaklade (75.000 kn).

Troškovi članarina odnose se na članstvo Zaklade u udruženjima „Science Europe“ sa sjedištem u Belgiji (Bruxelles) u iznosu od 35.000 kn i „Astroparticle Physics European Consortium“ sa sjedištem u Njemačkoj (Hamburg) u iznosu od 16.000 kn. Troškovi kotizacija odnose se na kotizacije za članove Upravnog odbora Zaklade (30.000 kn), za radnike Zaklade (56.500 kn) te za 3 savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ (36.200 kn). Troškovi kotizacija za radnike Zaklade i 3 savjetnice Fonda bit će podmireni iz sredstava STPII projekta.

Rashodi amortizacije: Iznosi su dobiveni temeljem nabavne vrijednosti dosadašnje dugotrajne imovine i propisanog vijeka trajanja iste, te uračunavanjem očekivane nabave nove dugotrajne imovine tijekom 2015., 2016. i 2017. godine. Planirani rashodi amortizacije za 2015. godinu iznose 220.000 kn.

Donacije: Za 2015. godinu planirane su donacije u naravi u iznosu od 25.000 kn sa svrhom podmirivanja troškova preseljenja Nacionalne Zaklade za potporu učeničkom i studentskom standardu iz zajedničkog prostora koji Hrvatska zaklada za znanost dijeli s navedenom Zakladom na adresi Ilica 24, Zagreb. Donacijom će se podmiriti sljedeći troškovi: trošak prijevoza namještaja do Varšavske ulice u Zagrebu, trošak bojanja zidova prostorija u Varšavskoj ulici, trošak vodoinstalaterskih radova, trošak usluga informatičara (umrežavanje računala i telefona) i trošak preseljenja čajne kuhinje u nove prostorije.

Financijski rashodi: Rashodi koji se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike, zatezne kamate te ostale financijske rashode zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima odnosno 117.000 kn za 2015. godinu. Povećanje troškova bankarskih usluga u 2015. godini planirano je na osnovi izračuna bankovnih naknada za potrebe plaćanja troškova STPII projekta (programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“) u iznosu od 48.000 kn. Povećanje troškova negativnih



tečajnih razlika u 2015. godini planirano je na osnovi tekućeg poslovanja Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u iznosu od 47.000 kn.

Ostali rashodi: Rashodi koji se odnose na neotpisanu vrijednost i rashode rashodovane dugotrajne imovine, rashode za otpis potraživanja i ostala porezna davanja. Ovi rashodi također zauzimaju manji udio u ukupnim rashodima, odnosno 108.500 kn za 2015. godinu. Rashodi za ostala porezna davanja odnose se na porez na dodanu vrijednost koji će biti obračunat na usluge inozemnih recenzenata na projektima Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u iznosu od 97.000 kn. Rashodi za ostala porezna davanja bit će podmireni iz sredstava STPII projekta.

OBRAZLOŽENJE PLANA FINANCIRANJA

Plan financiranja podijeljen je prema izvorima financiranja. Odvojena su financiranja iz:

- prihoda od imovine (kamate na oročenja),
- prihoda iz proračuna (razvoj),
- prihoda iz proračuna (doktorandi),
- prihoda iz proračuna (STPII projekt),
- prihoda od donacija,
- ostalih prihoda te
- prenesenog viška prihoda.

Iz prihoda od imovine planira se financiranje manjeg dijela materijalnih rashoda - troškova projekata u iznosu od 1.501.500 kn.

Iz prihoda iz proračuna (razvoj) planira se financiranje rashoda za radnike u iznosu od 3.481.710 kn, materijalnih rashoda (bez troškova projekata) u iznosu od 2.798.700 kn, materijalnih rashoda - troškova projekata u iznosu od 72.441.090 kn, rashoda amortizacije u iznosu od 220.000 kn, financijskih rashoda u iznosu od 22.000 kn, donacija u iznosu od 25.000 kn te ostalih rashoda u iznosu od 11.500 kn.

Iz prihoda iz proračuna (doktorandi) planira se financiranje programa Projekt razvoja karijera mladih istraživača u iznosu od 26.000.000 kn.

Iz prihoda iz proračuna (STPII projekt) planira se financiranje materijalnih, financijskih i ostalih rashoda provođenja programa Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ u iznosu od 908.000 kn. Plan troškova STPII projekta za 2015. godinu i projekcije za 2016. i 2017. godinu izrađeni su na temelju podataka koje su savjetnice Fonda „Jedinstvo uz pomoć znanja“ dostavile Odjelu za financijske poslove Zaklade. S obzirom da su dostavljeni podatci bili izraženi u eurima (prema procedurama Svjetske banke), prilikom izrade Financijskog plana Hrvatske zaklade za znanost za 2015. godinu te projekcija za 2016. i 2017. godinu korišten je tečaj 1 EUR=7,7 HRK.

Iz prihoda od donacija planira se financiranje materijalnih rashoda - troškova novih projekata u iznosu od 50.000 kn.

Iz ostalih prihoda planira se financiranje manjeg dijela materijalnih rashoda (bez troškova projekata) u iznosu od 15.000 kn.

Iz prenesenog viška prihoda planira se financiranje materijalnih rashoda - troškova projekata u iznosu od 6.103.410 kn.



Od ostatka prenesenog viška prihoda u iznosu od 108.872.560 kn, osnovna imovina od 10.000.000 kn ne smije se trošiti, a ostatak od 98.872.560 kn potreban je za ispunjenje ugovornih obveza Zaklade u 2016. i 2017. godini.

Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta će tijekom 2015. godine Zakladi izdati odobrenje o korištenju dijela sredstava iz državnog proračuna (razvoj) za troškove poslovanja Zaklade. Zakladi je za poslovanje u 2015. godini potreban iznos od 7.063.910 kn.

OBRAZLOŽENJE PLANA NABAVE DUGOTRAJNE IMOVINE

Plan nabave dugotrajne imovine obuhvaća sve planirane izdatke neovisno o izvorima financiranja. Nabava dugotrajne imovine planirana je prema računskom planu za neprofitne organizacije. U 2015. godini izdaci su znatno veći u odnosu na 2016. i 2017. godinu s obzirom na očekivano povećanje broja radnika uzrokovano povećanjem opsega posla Zaklade i preuzimanjem Fonda "Jedinstvo uz pomoć znanja" te zbog potrebe uspostavljanja, poboljšanja i održavanja cjelokupnog informatičkog sustava Zaklade. Planirani izdaci u 2015. godini iznose 490.000 kn dok u 2016. i 2017. godini planirani izdaci iznose 165.000 kn i 185.000 kn.



predsjednik Upravnog odbora
akademik Dario Vretenar