



**FINANCIJSKI PLAN
INSTITUTA ZA ETNOLOGIJU I FOLKLORISTIKU**

za 2017. godinu

Financijski plan Instituta za etnologiju i folkloristiku sastavljen je sukladno odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12, 15/15), Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2017. godinu („Narodne novine“, broj 119/16) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“, broj 03/15, 93/15, 135/15 i 2/17).

Prihodi i rashodi navedeni u Financijskom planu za 2017. godinu iskazuju se u kunama.

Proračunska sredstva planirana su u skladu s načelima dobrog financijskog upravljanja, a posebno u skladu s načelima ekonomičnosti, učinkovitosti i djelotvornosti.

Vrijednosti planiranih sredstava iskazana su sukladno uputama Ministarstva financija o utvrđenim limitima za korisnike III razine, Razdjel 080, a temeljem analize kretanja prihoda i rashoda te uz raspoloživa novčana sredstva za financiranje rashoda iz prethodne godine.

Financijski plan uskladit će se rebalansima tijekom godine, a po primitku odluka i ugovora o financiranju pojedinih programa i aktivnosti.

Za sastavljanje financijskih izvještaja odgovoran je voditelj Računovodstva IEF-a, Mirko Jerkić, dok je za njihovo podnošenje odgovorna ravnateljica IEF-a, dr. sc. Ines Prica.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Financijski plan IEF-a sastoji se od kategorija:

1. PRIHODI POSLOVANJA

1. Prihodi iz Državnog proračuna

a. Prihodi iz nadležnog ministarstva (Ministarstvo znanosti i obrazovanja)

- Prihodi za redovitu djelatnost IEF-a (prihodi za zaposlene – plaće i naknade djelatnika, poslijedoktoranata i znanstvenih novaka)
- Prihodi za redovitu djelatnost IEF-a (hladni pogon)
- Prihodi za izdavanje znanstvenih časopisa i knjiga, organiziranje znanstvenih skupova te program popularizacije znanosti
- Prihodi za financiranje znanstvene djelatnosti

b. Ostali prihodi iz proračuna

- Ministarstvo kulture (sredstva potpore za programe javnih potreba u kulturi i programe kulturnog razvitka)

c. Ostali prihodi za posebne namjene

- Sredstva za financiranje znanstveno istraživačkih projekata Hrvatske zaklade za znanost

2. Tekuće pomoći od institucija i tijela EU

- Sredstva za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata - program Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020. – OBZOR2020

3. Vlastita sredstva

- Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti
- Prihodi od kamata
- Prihod od EU projekata

Ukupno planirani prihodi IEF-a za 2017. godinu iznose 9.765.807,15 kuna. Raspoloživa novčana sredstva iz prethodne godine iznose 1.656.778,73 kuna, a raspoređuju se na namjenske programe i aktivnosti koji su u planu ove godine.

Najveća stavka prihoda odnosi se na **Prihode za zaposlene** i planirana je u vrijednosti od 8.100.000,00 kuna iz sredstava MZO-a. Stavka će se uskladiti rebalansom Financijskog plana tijekom godine na temelju analize kretanja rashoda za navedenu stavku. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti rashoda poslovanja: rashodi za zaposlene (31).

Stavka **Prihodi za redovnu djelatnost (hladni pogon)** planirana je u iznosu od 548.194,00 kuna. Odobreni iznos za navedenu stavku prilikom izrade Financijskog plana nije poznat, već su sredstva planirana na temelju Odluke o financiranju iz 2016. godine. Stavka će se uskladiti rebalansom Financijskog plana tijekom godine, a po primitku Odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja o iznosu financiranja redovne djelatnosti IEF-a za 2017. godinu. Iz navedene

stavke planirano je provođenje aktivnosti rashoda poslovanja: materijalni rashodi (32) i financijski rashodi (34).

Stavka **Prihodi za izdavanje znanstvenih časopisa i knjiga, organiziranje znanstvenih skupova te programa popularizacije znanosti** planirana je u iznosu od 190.000,00 kuna što je u odnosu na prethodnu godinu uvećanje za 17.319,00 kuna, sukladno planiranim aktivnostima. Planiraju se prijave na natječaj Ministarstva znanosti i obrazovanja za financiranje navedenih programa. Stavka će se uskladiti rebalansom Financijskog plana tijekom godine po objavljenim rezultatima natječaja i odlukama o financiranju pojedinih aktivnosti. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti rashoda poslovanja: materijalni rashodi (32).

Stavka **Ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti** planirana je u iznosu od 157.337,15 kuna na temelju odobrenih sredstava iz prethodne godine. MZO-u su dostavljeni podaci o ostvarenim znanstveno-istraživačkim rezultatima za 2016. godinu, temeljem kojih se očekuju sredstva za financiranje navedene aktivnosti za 2017. godinu. Stavka će se uskladiti rebalansom Financijskog plana tijekom godine po primitku Odluke Ministarstva znanosti i obrazovanja o iznosu financiranja. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti rashoda poslovanja: materijalni rashodi (32), rashodi za nabavu dugotrajne imovine (42). Sukladno modelu odnosno kriterijima raspodjele sredstava koje je 2014. godine donijelo Znanstveno vijeće IEF-a, a na temelju prihvaćenog Plana rada za 2017. godinu te odobrenim sredstvima, ravnatelj IEF-a uz Znanstveno vijeće, donijet će odluku o raspodjeli sredstava za 2017. godinu.

Ostali prihodi u proračunu obuhvaćaju ugovorni prihod od Ministarstva kulture za programe javnih potreba u kulturi i programe kulturnog razvitka, koji iznosi 20.000,00 kuna za program digitalizacije.

Ostali prihodi za posebne namjene obuhvaćaju prihode Hrvatske zaklade za znanost za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata u iznosu od 369.176,00 kuna i to za ugovoreni projekt „Stvaranje grada: prostor, kultura, identitet“ [CITID] (2014.-2018.) voditeljice dr. sc. Jasne Čapo Žmegač (planirana sredstva za 2017. godinu odnose se za provedbu 3. godine projekta) te za provedbu 1. godine odobrenih projekata „Transformacija rada u posttranzicijskoj Hrvatskoj“ (2017.-2021.) voditeljice dr. sc. Reane Senjković Svrčić i „Naracije straha: od starih zapisa do nove usmenosti“ (2017.-2021.), voditeljice dr. sc. Renate Jambrešić Kirin za koje se očekuje sklapanje ugovora o financiranju tijekom ožujka 2017. godine. Stavka će se eventualno uskladiti rebalansom Financijskog plana tijekom godine po potpisu Ugovora te odobrenim sredstvima za provedbe projekata. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti rashoda poslovanja: materijalni rashodi (32), rashodi za nabavu dugotrajne imovine (42).

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU obuhvaćaju sredstva znanstveno-istraživačkih projekata programa Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020. – OBZOR2020 i to:

- projekt INFORM (2016.-2019.) ukupno predviđena sredstva za IEF iznose 225.775 €,
- projekt Has DARIAH (2015.-2017.) ukupno predviđena sredstva za IEF iznose 16.250 €

Financijskim planom stavka prihoda - Izvor 51 – Tekuće pomoći institucija i tijela EU planiran je iznos od 0,00 kuna što podrazumijeva eventualno nove uplate sredstava u 2017. godini, a koje prema trenutnim spoznajama ne očekujemo. Kako je dio odobrenih i ugovorenih sredstava za provedbu EU projekata u razdoblju od 2016. do 2019. uplaćen u 2016. godini (a za provedbe i narednih godina), ista se za namjensku svrhu prebacuju iz 2016. u 2017. godinu i iznose 742.774,75 kn (što je navedeno u tabličnom i opisnom dijelu). Navedena su sredstva iskazana u financijskom planu unutar stavke: Raspoloživa novčana sredstva 1.1.2017. godine (prijenos namjenskih i ugovornih sredstava iz prethodne godine) koja iznosi sveukupno 1.656.778,73 kn te su kao takva uključena u prihodovnu stranu sa preostalim raspoloživim novčanim sredstvima.

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti rashoda poslovanja: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (36), rashodi za nabavu dugotrajne imovine (42).

Vlastita sredstva IEF-a planirana su u ukupnom iznosu od 381.100,00 kuna, a čine ih prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti te se odnose na prodaju izdanja IEF-a, te pružanje usluga (pretraživanje, odabir i izrada preslika dokumentacijskog i knjižničnog gradiva i sl.) kao i otkup knjiga Ministarstva kulture. Prihodi od EU projekata odnose se na vlastite prihode indirektnih troškova te troškova osoblja. Stavka će se uskladiti rebalansom Financijskog plana na kraju godine. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti rashoda poslovanja: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), rashodi za nabavu dugotrajne imovine (42).

PRIHODI POSLOVANJA	Sveukupno planirana sredstva za 2017. godinu
Prihodi iz Državnog proračuna	
Prihodi iz nadležnog ministarstva (Ministarstvo znanosti i obrazovanja)	8.995.531,15
IZVOR 11 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI - A 622000 Redovna djelatnost instituta / A 622002 Program usavršavanja znanstvenih novaka	
Prihodi za zaposlene (plaće i naknade djelatnika i novaka)	8.100.000,00
IZVOR 11 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI - A 622000 Redovna djelatnost instituta	
Prihodi za redovnu djelatnost instituta (hladni pogon)	548.194,00
IZVOR 11 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI - A 622004 Izdavanje znanstvenih časopisa, A 622005 Organiziranje i održavanje znanstvenih skupova, A 622006 Izdavanje znanstvenih knjiga, A622007 Financijska potpora znanstvenim udrugama i programima popularizacije znanosti	
Potpore za izdavačku djelatnost, organizaciju znanstvenih skupova te projekata popularizacije znanosti	190.000,00
IZVOR 11 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI - A 622003 Ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti	
Namjensko višegodišnje financiranje znanstvene djelatnosti za 2017. godinu	157.337,15
Ostali prihodi iz proračuna	20.000,00
Ministarstvo kulture (sredstva potpore za programe javnih potreba u kulturi i programe kulturnog razvitka)	20.000,00
IZVOR 43 - Ostali prihodi za posebne namjene	369.176,00
Hrvatska zaklada za znanost (znanstveno istraživački projekti)	369.176,00
Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	
IZVOR 51 - Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00
Znanstveno istraživački projekti OBZOR 2020 "INFORM"	0,00
Znanstveno istraživački projekti OBZOR 2020 "HaS DARIAH"	0,00
Napomena: raspoloživa sredstva znanstvenoistraživačkih projekata OBZOR 2020 iz prethodne godine iznose 742.774,75 kuna te su iskazana unutar stavke "Raspoloživa novčana sredstva 1.1.2017. godine (prijenos namjenskih i ugovornih sredstava iz prethodne godine)"	
Vlastita sredstva	
IZVOR 31 - Vlastita sredstva	381.100,00
Prihodi od vlastite djelatnosti	40.000,00
Prihodi od kamata	1.100,00
Prihod od EU projekata	340.000,00
OSTALI PRIHODI	0,00
Ostali prihodi (donacije, pomoći, jedinice lokalne uprave i samouprave)	0,00
Ukupno prihodi 2017. godina	9.765.807,15
Raspoloživa novčana sredstva 1.1.2017. godine (prijenos namjenskih i ugovornih sredstava iz prethodne godine)	1.656.778,73

2. RASHODI POSLOVANJA

- a. Rashodi za zaposlene
- b. Materijalni rashodi
- c. Financijski rashodi
- d. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz drugih proračuna
- e. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine

Vrijednosti planiranih rashoda iskazane su temeljem analize kretanja rashoda tijekom prethodne godine te su planirani u skladu s iskazanim vrijednostima prihoda za 2017. godinu i iznose sveukupno 9.933.853,00 kuna.

Rashodi za zaposlene

Navedena skupina obuhvaća planirane izdatke za plaće zaposlenih te ostale rashode za zaposlene koji obuhvaćaju naknade i pomoći djelatnicima temeljem odredbi Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“, broj 141/12) kao što su: jubilarna nagrada, dar u prigodi Dana sv. Nikole, regres, božićnica, pomoći za bolovanja duža od 90 dana te ostale pomoći propisane Temeljenim kolektivnim ugovorom. Planirane su plaće i rashodi za sveukupno 43 djelatnika tijekom godine u sveukupnom iznosu od 8.100.000,00 kn.

Plaća kao i ostali rashodi za zaposlene isplaćivat će se kao i prethodnih godina putem informacijskog sustava COP-a, koji omogućuje učinkovito upravljanje proračunskim sredstvima za plaće zaposlenih u javnom sektoru.

Osim navedenog, stavkom su planirani i izdaci za troškove osoblja u iznosu od 250.000,00 kn za znanstveno-istraživačke projekte programa Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020. – OBZOR2020 u skladu s ugovorima o financiranju.

Materijalni rashodi

Navedena skupina rashoda planirana je u sveukupnom iznosu od 1.410.353,00 kuna, a financira se iz svih izvora prihoda.

Stavka obuhvaća rashode planirane za redovno poslovanje IEF-a: režijski troškovi, troškovi za komunalne usluge i najamninu, nabave uredskog materijala te materijala za tekuće i investicijsko održavanje objekta i opreme, te ostale usluge za redovno poslovanje koji čine oko 50% planiranih rashoda unutar navedene skupine.

Unutar skupine planirana su i sredstva za službena putovanja (270.000,00 kn) koja se predviđaju za provođenje znanstveno-istraživačke djelatnosti Instituta: empirijsko (terensko i arhivsko) i teorijsko istraživanje; prezentaciju znanstvenih i stručnih radova na međunarodnim i domaćim skupovima. Nadalje, planirani su rashodi za intelektualne i osobe usluge (280.000,00 kn) i to za troškove autorskih ugovora i ugovora o djelu za usluge

prevođenja, lekture i korekture, grafičke i likovne pripreme; za poslove uredništva i ostalih poslova za potrebe objavljivanja znanstvenih i stručnih radova, monografija i drugih publikacija te nakladničke djelatnosti Instituta.

Financijski rashodi

Navedena skupina obuhvaća planirane rashode u iznosu od 5.000,00 kuna za bankarske usluge i usluge platnog prometa te se u cijelosti planira iz sredstava redovne djelatnosti IEF-a (hladni pogon).

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz drugih proračuna

Navedena skupina obuhvaća planirane rashode u iznosu od 90.000,00 kuna za indirektne troškove znanstveno istraživačkih projekata programa Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020. – OBZOR2020 u skladu s ugovorima o financiranju te se u cijelosti financira iz navedenog izvora.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine

Iskazani planirani rashodi iznose sveukupno 78.500,00 kuna, a odnose se na nabavu opreme za potrebe znanstveno-istraživačkog rada (50.000,00 kuna) te nabavu knjiga za Knjižnicu IEF-a (28.500,00 kuna). Sredstva za nabavu navedene imovine planirana su u sklopu znanstveno-istraživačkih projekata Hrvatske zaklade za znanost, sredstava za ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti te vlastitog prihoda IEF-a.

Napomena:

Planirani rashodi troškova EU projekata za ovu godinu iznose 340.000,00 kuna od toga je planirano 250.000,00 kuna za troškove osoblja, te 90.000,00 kuna za indirektne troškove. Troškovi osoblja te indirektni troškovi odnose se na realizaciju znanstvenoistraživačkih projekata ("Inform" i "Has DARIAH") te se kao takvi "povlače" na vlastita sredstva Instituta (što je i iskazano u Financijskom planu, stavka IZVOR 31 - Vlastita sredstva - Prihod od EU projekata).

RASHODI POSLOVANJA		SVEUKUPNI RASHODI POSLOVANJA
31	Rashodi za zaposlene	8.100.000,00
31	Trošak osoblja na EU projektima	250.000,00
32	MATERIJALNI RASHODI	1.410.353,00
3211	Službena putovanja	270.000,00
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	90.000,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	30.000,00
3221	Uredski materijali i ostali mat. rashodi	27.000,00
3223	Energija	52.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tek.i invest.održavanje	15.000,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	500,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	45.000,00
3232	Usluge tek.i invest.održavanja	20.000,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	15.000,00
3234	Komunalne usluge	170.000,00
3235	Zakupnine i najamnine	80.000,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	280.000,00
3238	Računalne usluge	60.000,00
3239	Ostale usluge	117.853,00
3241	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	50.000,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava	16.000,00
3293	Reprezentacija	2.000,00
3294	Članarine	15.000,00
3295	Pristojbe i naknade	10.000,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	30.000,00
34	FINANCIJSKI RASHODI	5.000,00
3431	Bankarske usluge i usluge pl.prometa	5.000,00
3433	Zatezne kamate	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00
36	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	90.000,00
3661	Indirektni troškovi EU projekata	90.000,00
42	RASHODI ZA NABAVU DUGOTRAJNE IMOVINE	78.500,00
422	Oprema	50.000,00
424	Knjige u knjižnici	28.500,00
SVEUKUPNO RASHODI		9.933.853,00