



## **FINANCIJSKI PLAN**

**INSTITUTA ZA ETNOLOGIJU I FOLKLORISTIKU**  
za 2018. godinu

Financijski plan Instituta za etnologiju i folkloristiku sastavljen je sukladno odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“, broj 03/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17), te na temelju Uputa Ministarstva znanosti i obrazovanja od 4. rujna 2017. godine (klasa: 400-08/17-01/00064; urbroj: 533-27-17-0002).

Prihodi i rashodi navedeni u Financijskom planu za 2018. godinu iskazuju se u kunama.

Proračunska sredstva planirana su u skladu s načelima dobrog financijskog upravljanja odnosno u skladu s načelima ekonomičnosti i djelotvornosti.

Vrijednosti planiranih sredstava iskazana su sukladno uputama Ministarstva financija o utvrđenim limitima za korisnike III razine, Razdjel 080 te temeljem analize kretanja prihoda i rashoda tijekom proteklih godina.

Raspoloživa namjenska sredstva iz 2017. godine za 2018. godinu iskazana su u očekivanom iznosu, a prema trenutnom stanju prihoda i rashoda. Ista će se uskladiti po završetku proračunske (2017. godine) i biti uključena unutar Rebalansa financijskog plana.

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.

## **PRIHODI POSLOVANJA**

Ukupni prihodi IEF-a za 2018. godinu predviđaju se u iznosu od **11.919.150,00 kuna** i sastoje se od planiranih prihoda u iznosu od 10.421.150,00 kuna te predviđenog iznosa raspoloživih namjenskih sredstava iz 2017. godine u vrijednosti od 1.498.000,00 kuna (temeljem trenutnog stanja prihoda i rashoda poslovanja).

Raspoloživa sredstva iz 2017. godine sastoje se najvećim dijelom od namjenskih sredstava znanstveno-istraživačkih projekata (HRZZ; EU) kao i sredstava za namjensko financiranje ugovornih obveza IEF-a (redovna djelatnost, financiranje znanstvene djelatnosti, izdavanja časopisa i knjiga, programi javnih potreba u kulturi i sl.).

Stavka će se uskladiti po završetku proračunske (2017. godine) unutar Rebalansa financijskog plana.

Planirani prihodi za 2018. godinu raspoređeni su unutar sljedećih izvora financiranja:

### **1. Izvor 51 – Pomoći Europske unije**

**(63) Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - planirana sredstva u iznosu od 50.000,00 kuna**

(632) Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU za:

- projekt HORIZON2020: 675570 *DARIAH ERIC*
- projekt HORIZON2020: 693537 *INFORM*

Temeljem ugovora o financiranju navedenih projekata za 2018. godinu očekuje se uplata u iznosu do 50.000,00 kuna. Stavka će se uskladiti Rebalansom financijskog plana nakon primitka odluke o odobrenim sredstvima za pojedini projekt, a prema projektnim izvještajima.

Raspoloživa namjenska sredstva iz 2017. godine za navedenu stavku iznose oko 950.000,00 kuna (prema trenutnom stanju prihoda i rashoda). Po završetku proračunske (2017. godine) ista će biti usklađena i iskazana u Rebalansu financijskog plana za 2018. godinu. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

### **2. Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene**

**(65) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - planirana sredstva u iznosu od 421.085,00 kuna**

(652) Prihodi po posebnim propisima obuhvaćaju prihode Hrvatske zaklade za znanost za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata prema ugovorima:

- *Stvaranje grada: prostor, kultura, identitet* [CITID] (2014.-2018.), voditeljice dr. sc. Jasne Čapo Žmegač
- *Transformacija rada u posttranzicijskoj Hrvatskoj* [TRANSWORK] (2017.-2021.), voditeljice dr. sc. Reane Senjković Svrčić
- *Naracije straha: od starih zapisa do nove usmenosti* [FEAR] (2017.-2021.), voditeljice dr. sc. Renate Jambrešić Kirin

Raspoloživa namjenska sredstva iz 2017. godine za navedenu stavku bit će uključena po završetku proračunske godine, te iskazana u Rebalansu financijskog plana za 2018. godinu. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: materijalni rashodi (32), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

### **3. Izvor 31 – Vlastiti prihodi**

#### **(66) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija - planirana sredstva u iznosu od 288.750,00**

(661) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planirani su za 2018. godinu u ukupnom iznosu od 288.750,00 kuna, a čine ih najvećim dijelom prihodi od EU projekata koja se „povlače“ od indirektnih troškova te troškova osoblja (planirani prihodi 253.750,00 kuna) kao i prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti koji se odnose na prodaju izdanja IEF-a i pružanje usluga (pretraživanje, odabir i izrada preslika dokumentacijskog i knjižničnog gradiva i sl.) te otkup knjiga Ministarstva kulture (planirani prihodi od 35.000,00 kuna).

Raspoloživa namjenska sredstva iz 2017. godine za navedenu stavku bit će uključena po završetku proračunske godine te iskazana u Rebalansu financijskog plana za 2018. godinu. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42), a sukladno odredbama Pravilnika o načinu korištenja vlastitih prihoda.

### **4. Izvor 11 – Opći prihodi i primici**

#### **(67) Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza - planirana sredstva u iznosu od 9.661.315,00 kuna**

(671) Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika obuhvaća prihode i primitke od Ministarstva znanosti i obrazovanja te Ministarstva kulture:

- A) Planirane aktivnosti prihoda i primitaka od Ministarstva znanosti i obrazovanja u ukupnom iznosu od 9.621.315,00 kuna

A622000 - Redovna djelatnost javnih instituta – planirana sredstva u iznosu od 8.221.315,00 kuna

Stavka obuhvaća plaće djelatnika i materijalne troškove redovnog poslovanja. Iznos za navedenu stavku prilikom izrade Financijskog plana nije poznat, već su sredstva planirana na temelju limita sukladno *Uputama MZO-a za izradu financijskog plana* od 4. rujna 2017. godine. Stavka će se uskladiti Rebalansom financijskog plana po primitku Odluke o financiranju materijalnih rashoda za 2018. godinu. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32) i financijski rashodi (34).

A 622002 - Program usavršavanja znanstvenih novaka – planirana sredstva u iznosu od 1.000.000,00 kuna

Stavka obuhvaća plaće i druge naknade za znanstvene novake IEF-a. Iznos za navedenu stavku prilikom izrade Financijskog plana nije poznat, već su sredstva planirana temeljem potrošnje u 2017. godini. Stavka će se uskladiti Rebalansom financijskog plana za 2018. godinu. Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31) i materijalni rashodi (32).

A 622003 - Ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti - planirana sredstva u iznosu od 200.000,00 kuna

Stavka Ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti planirana je u očekivanom iznosu od 200.000,00 kuna. 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 poslovanja sa sljedećim rashodima: materijalni rashodi (32), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

A 622006 izdavanje znanstvenih knjiga; A 622004 izdavanje znanstvenih časopisa; A 622005 organiziranje i održavanje znanstvenih skupova; A 622007 financijska potpora znanstvenim udrugama i programima popularizacije znanosti - planirana sredstva u iznosu od 200.000,00 kuna.

Stavka je planirana u očekivanom iznosu od 200.000,00 kuna. U 2018. godini planiraju se prijave na natječaje MZO-a 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 poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31) i materijalni rashodi (32).

B) Sredstva potpore za programe javnih potreba u kulturi i programa kulturnog razvitka Ministarstva kulture – planirana sredstva u iznosu od 40.000,00 kuna

Stavka obuhvaća ugovorne prihode od Ministarstva kulture za programe javnih potreba u kulturi i programe kulturnog razvitka. Očekivana sredstva za navedene programe planirana su u iznosu od 40.000,00 kuna. 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 poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31) i materijalni rashodi (32).

## **RASHODI POSLOVANJA**

Vrijednosti planiranih rashoda iskazane su temeljem analize kretanja rashoda tijekom 2017. godine te iznose sveukupno **10.536.150,00 kuna**.

### **(31) Rashodi za zaposlene**

Navedena skupina rashoda planirana je u iznosu od 8.534.562,00 kuna te obuhvaća planirane izdatke za plaće zaposlenih te ostale rashode za zaposlene koji obuhvaćaju naknade i pomoći djelatnicima temeljem odredbi Temeljnog 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 i znanstvenih novaka tijekom godine.

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

Osim navedenih izdataka za plaće stavkom su planirani i rashodi za zaposlene koji obuhvaćaju:

- izdatke za troškove osoblja za znanstveno-istraživačke projekte programa Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020. – OBZOR 2020 u skladu s ugovorima o financiranju. Troškovi osoblja odnose se na realizaciju znanstvenoistraživačkih projekata ("INFORM" i "HaS DARIAH") te se kao takvi "povlače" na vlastite prihode Instituta.
- izdatke za isplate naknada djelatnicima iz vlastitih prihoda, a za rad na projektima i programima Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020. – OBZOR 2020

### **(32) Materijalni rashodi**

Navedena skupina rashoda planirana je u sveukupnom iznosu od 1.892.338,00 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.

Unutar skupine planirana su i sredstva za službena putovanja koja se predviđaju za provođenje znanstveno-istraživačke djelatnosti Instituta: terensko i arhivsko istraživanje; prezentaciju znanstvenih i stručnih radova na međunarodnim i domaćim skupovima. Nadalje, planirani su rashodi za intelektualne i osobne usluge 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.

#### **(34) Financijski rashodi**

Navedena skupina obuhvaća planirane rashode u iznosu od 7.500,00 kuna za bankarske usluge i usluge platnog prometa te se u cijelosti planira iz sredstava redovne djelatnosti IEF-a (hladni pogon).

#### **(36) Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna**

Navedena skupina obuhvaća planirane rashode u iznosu od 53.750,00 kuna za indirektno troškove znanstveno istraživačkih projekata programa Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020. – OBZOR 2020 u skladu s ugovorima o financiranju te se u cijelosti financira iz navedenog izvora. Navedeni se rashodi "povlače" na vlastite prihode Instituta.

#### **(42) Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Iskazani planirani rashodi iznose sveukupno 48.000,00 kuna, a odnose se na nabavu opreme za potrebe znanstveno-istraživačkog rada (16.000,00 kuna) te nabavu knjiga za Knjižnicu IEF-a (32.000,00 kuna). Sredstva za nabavu navedene imovine planirana su u sklopu znanstveno-istraživačkih projekata Hrvatske zaklade za znanost, sredstava za ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti te vlastitih prihoda IEF-a.