



FINANCIJSKI PLAN

INSTITUTA ZA ETNOLOGIJU I FOLKLORISTIKU
za 2019. godinu

SADRŽAJ

SADRŽAJ	2
UVOD.....	3
PRIHODI POSLOVANJA	4
Izvor 11 – Opći prihodi i primici	4
Izvor 31 – Vlastiti prihodi	4
Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene	5
Izvor 51 – Tekuće pomoći institucija i tijela EU.....	6
Izvor 52 – Ostale pomoći.....	6
RASHODI POSLOVANJA	8
31 - Rashodi za zaposlene	8
32 - Materijalni rashodi.....	8
34 - Financijski rashodi.....	9
42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9

UVOD

Financijski plan Instituta za etnologiju i folkloristiku sastavljen je u skladu s 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 Upute Ministarstva znanosti i obrazovanja od 12. rujna 2018. godine (klasa: 400-08/18-01/00068; urbroj: 533-02-18-0002).

Prihodi i rashodi navedeni u Financijskom planu za 2019. godinu iskazuju se u kunama.

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

Procjene prihoda i rashoda, kao i donos raspoloživih sredstava, iskazani su sukladno uputama Ministarstva financija o utvrđenim limitima za korisnike III razine, Razdjel 080 te temeljem analize kretanja prihoda i rashoda tijekom proteklih godina. Donos prihoda (*raspoloživa namjenska sredstva*) iz 2018. u 2019. godine iskazana su u očekivanom iznosu, a prema procjeni u odnosu na trenutno stanje prihoda i rashoda. Stavka će se uskladiti po završetku proračunske (2018. 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 2019. godinu predviđaju se u iznosu od **11.128.341,00 kuna** i sastoje se od procijenjenih planiranih prihoda u 2019. godini u iznosu od 10.185.341,00 kuna te predviđenog iznosa donosa neutrošenih prihoda iz prethodne godine (*raspoloživa namjenska sredstava*) u iznosu od 943.000,00 kuna.

Iznos donosa procijenjen je temeljem trenutnog stanja prihoda i rashoda poslovanja, te će isti biti usklađen po završetku proračunske godine (*stavke iskazane u tablici Prihoda – kolona 6.*).

Planirani prihodi u 2019. godini raspoređeni su unutar sljedećih izvora financiranja:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici

Stavka 671 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

U skladu s *Uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja od 12. rujna 2018. godine* prihod je planiran u okviru utvrđenih limita razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja, te obuhvaća plaće i materijalna prava zaposlenih. U odnosu na prethodne godine, navedenom stavkom nije uključen dio materijalnih rashoda za redovu djelatnost („hladni pogon“), koji će se osiguravati kroz programske ugovore temeljem financiranja cjelokupne znanstvene djelatnosti instituta (*stavke iskazane u tablici Prihoda –Stavka 639 B*).

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31) i materijalni rashodi (32).

Izvor 31 – Vlastiti prihodi

Ukupna planirana sredstva za 2019. godinu su 635.100,00. Planirani iznosi vlastitih prihoda IEF-a za 2019. godinu iznose 85.100,00 kuna, dok procijenjeni donos vlastitih prihoda iz 2018. u 2019. godinu iznosi 550.000,00 kuna. Vlastite prihode IEF-a najvećim dijelom čine prihodi od EU projekata (*stavka 6615-Prihodi od pruženih usluga*).

Procijenjeni donos vlastitih prihoda iz 2018. godine uskladit će se rebalansom Financijskog plana po završetku proračunske godine.

Stavka 641 - Prihod od financijske imovine

Planirani prihodi od financijske imovine (prihod od kamata) iznose 100,00 kuna.

Stavka 661 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

6614 - Prihodi od prodaje proizvoda i roba

Ukupna planirana sredstva su 180.000,00 kuna, planirana sredstva u 2019. godinu su 35.000,00 kuna, a donos sredstava 145.000,00 kuna. Stavka se odnosi na sredstva od obavljanja vlastite djelatnosti: prodaje izdanja IEF-a te pružanja usluga (pretraživanje, odabir i izrada preslika dokumentacijskog i knjižničnog gradiva i sl.), te otkup knjiga Ministarstva kulture.

6615 - Prihodi od pruženih usluga

Ukupna planirana sredstva iznose 455.000,00 kuna, planirani prihod za 2019. godinu je 50.000,00 kuna, dok je donos sredstava iz 2018. u 2019. godinu 405.000,00. Ova stavka odnosi se na planirane vlastite prihode IEF-a, koje najvećim dijelom čine prihodi od EU projekata, a koji se „povlače“ od indirektnih troškova te troškova osoblja.

Iz navedenog izvora planirano je provođenje aktivnosti poslovanja na 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.

Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Stavka 652 - Prihodi po posebnim propisima

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

- *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

Unutar stavke ukupna planirana sredstva iznose 400.550,00 kuna, dok su planirani prihodi za 2019. godinu 280.550,00 kuna, te je procijenjeni donos namjenskih sredstava iz 2018. godine u 2019. godinu 120.000,00 kuna. Stavka će se uskladiti rebalansom Financijskog plana po završetku proračunske godine.

Iz navedenog izvora planirano je provođenje aktivnosti poslovanja na sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

Izvor 51 – Tekuće pomoći institucija i tijela EU

Stavka 632 - Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU

Stavka obuhvaća ukupne planirane prihode ostvarene od znanstveno-istraživačkog projekta „INFORM“ [Obzor 2020. - program Europske unije za istraživanje i inovacije za razdoblje od 2014. do 2020.] u iznosu od 123.000,00 te se odnose na procijenjeni iznos donosa namjenskih sredstava iz 2018. godine u 2019. 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).

Izvor 52 – Ostale pomoći

Stavka 634 - Pomoći od izvanproračunskim korisnika

Stavka obuhvaća prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje namijenjene za stručno osposobljavanje polaznika za rad bez zasnivanja radnog odnosa u Dokumentaciji Instituta. Stavka je planirana u iznosu od 7.300,00 kuna, a za potrebe jednog polaznika.

Stavka 636 - Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Stavka obuhvaća procijenjene prihode u iznosu od 20.000,00 kuna prema natječajima Grada Zagreba i Turističke zajednice grada Zagreba za programe javnih potpora u kulturi odnosno programe sufinanciranja skupova. Stavka će se uskladiti tijekom godine rebalansima, ovisno o odobrenim prijavama.

Stavka 639 - Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Navedena stavka obuhvaća procijenjene prihode za sljedeće aktivnosti:

- A) **Program usavršavanja znanstvenih novaka** (720.000,00 kuna) – planirani prihodi Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenih znanstvenih novaka Instituta.

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31) i materijalni rashodi (32).

- B) **Ugovorno financiranje znanstvene djelatnosti i materijalni rashodi za redovnu djelatnost "HP"** (930.000,00 kuna) – sukladno Uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja, od 2019. godine sredstva za materijalne rashode bit će planirana u okviru Ugovornog financiranja znanstvene djelatnosti. S obzirom da način financiranja nije poznat u trenutku donošenja Financijskog plana, stavke su procijenjene na temelju dosadašnjih prihoda u iznosu od 805.000,00 kuna uz procijenjeni donos iz 2018. u 2019. godine u iznosu od 125.000,00 kuna. Stavka će se uskladiti rebalansima tijekom godine.

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), financijski rashodi (34), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

- C) **Sredstva potpore za programe javnih potreba u kulturi i programa kulturnog razvitka Ministarstva kulture** (45.000,00 kuna) – planirani prihodi procijenjeni su temeljem potreba u programima digitalizacije te kao potpora za izdavanje knjiga. Stavka će se uskladiti tijekom godine rebalansima, ovisno o odobrenim prijavama.

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32).

- D) **Izdavanje znanstvenih časopisa; Organiziranje i održavanje znanstvenih skupova; Izdavanje znanstvenih knjiga; Financijska potpora znanstvenim udrugama i programima popularizacije znanosti** (175.000,00 kuna) – planirani su procijenjeni prihodi za navedene aktivnosti temeljem prijave na otvorene natječaje Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 150.000,00 kuna, te procijenjeni donos namjenskih sredstava iz 2018. u 2019. godinu u iznosu od 25.000,00 kuna. Stavka će se uskladiti tijekom godine rebalansima, ovisno o odobrenim prijavama.

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32).

- E) **Refundacije putnih troškova** (25.000,00 kuna) – stavka obuhvaća planirane prihode kao povrat sredstava putnih troškova u okviru Ministarstva znanosti i obrazovanja za DARIAH-HR.

RASHODI POSLOVANJA

Vrijednosti planiranih rashoda iskazane su temeljem analize kretanja rashoda tijekom 2018. godine te iznose sveukupno **10.560.042,34 kuna**.

31 - Rashodi za zaposlene

Navedena skupina rashoda planirana je u iznosu od 9.059.361,00 kuna te 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 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 znanstvenoistraživačkog projekta ("INFORM") 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 1.305.565,03 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 5.264,91 kuna za bankarske usluge i usluge platnog prometa te se u cijelosti planira iz sredstava redovne djelatnosti IEF-a (hladni pogon).

42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Iskazani planirani rashodi iznose sveukupno 189.851,40 kuna, a odnose se na nabavu opreme za potrebe znanstveno-istraživačkog rada (serverska i osobna računala) s obzirom da je postojeća oprema dotrajala te u svrhu razvijanja Repozitorija IEF-a (110.650,98 kuna). Osim navedenog, rashodi se odnose i na nabavu knjiga za Knjižnicu IEF-a (49.200,42 kuna), te nabavu nematerijalne proizvedene imovine (programska rješenja za računovodstveni sustav - 30.000,00 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.