



FINANCIJSKI PLAN

INSTITUTA ZA ETNOLOGIJU I FOLKLORISTIKU
za 2022. 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	Error! Bookmark not defined.
Izvor 51 – Pomoći EU	6
Izvor 52 – Ostale pomoći.....	6
Izvor 61 – Donacije HRZZ-a za plaće doktoranada (Provedba projekta „Razvoj karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“).....	Error! Bookmark not defined.
RASHODI POSLOVANJA.....	8
31 - Rashodi za zaposlene	8
32 - Materijalni rashodi.....	8
34 - Financijski rashodi.....	9
37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.....	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), Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“, broj 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20 i 32/21) i Pravilnika o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, br. 26/10, 120/13 i 1/20) te na temelju Upute Ministarstva znanosti i obrazovanja od 9. rujna.2021. i 3. studenoga 2021. godine (klasa: 400-08/21-01/00045; urbroj: 533-02-21-0002) i (klasa: 400-08/21-01/00045; urbroj: 533-02-21-0005).

Prihodi i rashodi navedeni u Financijskom planu za 2022. 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 2021. u 2022. godine iskazana su u očekivanom iznosu, a prema procjeni u odnosu na trenutno stanje prihoda i rashoda. Stavka će se uskladiti po završetku proračunske (2022. godinu) i biti uključena unutar rebalansa Financijskog plana.

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

Za sastavljanje financijskih izvještaja odgovorna je voditeljica Računovodstva IEF-a Živka Mecanović, dok je za njihovo podnošenje odgovorna ravnateljica IEF-a dr. sc. Iva Niemčić.

PRIHODI POSLOVANJA

Ukupni prihodi IEF-a za 2022. godinu predviđaju se u iznosu od **13.931.024,00 kuna** i sastoje se od procijenjenih planiranih prihoda u 2022. godini u iznosu od 12.185.901,00 kuna te predviđenog iznosa donosa neutrošenih prihoda iz prethodne godine (*raspoloživa namjenska sredstava*) u iznosu od 1.745.123, 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 2022. 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 Uputom Ministarstva znanosti i obrazovanja od 9. rujna 2021. i 3. studenoga 2021. godine (klasa: 400-08/21-01/00045; urbroj: 533-02-21-0002) i (klasa: 400-08/21-01/00045; urbroj: 533-02-21-0005) prihod je planiran u okviru utvrđenih limita razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja, te obuhvaća aktivnosti: A622000 – Redovna djelatnost javnih instituta, te A622137 – Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta.

Planirani iznos aktivnosti A62200 Redovna djelatnost javnih instituta iznosi 10.557.128,00 kuna

Planiran je procijenjeni iznos donosa od 160.788,00 kn u 2022. godine na stavki A622137 – Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta, a koji se odnosi na neutrošena sredstva od prethodnih godina. Donos sredstava uskladiti će se rebalansom Financijskog plana po završetku proračunske godine.

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), financijski rashodi (34), naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

Izvor 31 – Vlastiti prihodi

Planirani iznos vlastitog prihoda IEF-a za 2022. godinu iznosi 50.100,00 kuna, dok iznos procijenjenog donosa vlastitih prihoda iz 2021. u 2022. godinu iznosi 800.000,00 kuna što

čine najvećim dijelom prihodi ostvareni od EU projekata iz prethodnih godina (*stavka 6615 Prihodi od pruženih usluga*), te prihod od prodaje proizvoda i prihod od pruženih usluga. Ukupna planirana sredstva za 2022. godinu iznose 850.100,00 kuna. Procijenjeni donos vlastitih prihoda iz 2021. u 2022. godinu uskladiti 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

Planirani prihod u 2022. godini iznosi 30.000,00 kuna, a donos sredstava 72.900,00 kuna. Ukupna planirana sredstva iznose 102.900,00 kuna. Stavka se odnosi na sredstva od obavljanja vlastite djelatnosti (prodaje izdanja IEF-a).

6615 - Prihodi od pruženih usluga

Planirani prihod za 2022. godinu iznosi 20.000,00 kuna, a odnosi se na prihode od pruženih usluga osnovne djelatnosti Instituta za etnologiju i folkloristiku (skeniranje arhivske građe, pretraživanje, odabir i izrada preslika dokumentacijskog i knjižničnog gradiva i sl. te usluge izbora u znanstvena zvanja vanjskih pristupnika), te donos sredstava iz prethodne godine u iznosu od 45.100,00 kuna. Ukupna planirana sredstva iznose 65.100,00 kuna.

Donos sredstava na stavci *6615 prihod od sredstava EU projekata* iz 2021. godine u 2022. godinu predviđa se u iznosu od 682.000,00 kuna. Stavka obuhvaća procijenjeni donos neutrošenih sredstava prethodnih godina. Projektna sredstva čine vlastiti prihod koji je povučen iz EU projekta, i nema određeni rok do kada se mora trošiti (s obzirom da se radi o vlastitom prihodu a ne o projektnom prihodu).

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 51 – Pomoći EU

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

U 2022. godini nema planiranih prihoda po ovoj stavci. Procijenjeni donos sredstava iz 2021. godine iznosi 39.933,00 kuna. Stavka će se po potrebi uskladiti rebalansom po završetku proračunske godine.

Izvor 52 – Ostale pomoći

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

Stavka obuhvaća procijenjeni donos sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 414.402,00 kuna, a koja obuhvaća namjenska sredstva za potpore tiska knjiga te sredstva prema Sporazumu o potpori MZO-a vezano uz sudjelovanje u Europskom konzorciju za digitalnu istraživačku infrastrukturu za umjetnost i humanistiku „DARIAH – ERIC“.

Prema uputama MZO-a, sredstva za navedenu stavku ne planiramo ukoliko nismo primili obavijest od Ministarstva znanosti i obrazovanja ili drugih proračunskih korisnika da su ista planirana na glavi za 2022., 2023. i 2024. godinu.

Stavka 639 –Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna obuhvaćaju prihode Hrvatske zaklade za znanost za financiranje znanstveno-istraživačkih projekata prema ugovorima:

- *Kulturna animalistika: interdisciplinarna polazišta i tradicijske prakse* [ANIMAL] (2020.-2024.), voditeljice dr. sc. Suzane Marjanić
- *Europski režim iregulariziranih migracija na periferiji EU: od etnografije do pojmovnika* [ERIM] (2020.-2024.), voditeljice dr. sc. Marijane Hameršak
- *Diskografska industrija u Hrvatskoj od 1927. do kraja 1950-ih* [DISKOGRAFIJA] (2020.-2024.), voditeljice dr. sc. Naile Ceribašić
- *Urbane budućnosti: zamišljanje i aktiviranje mogućnosti u nemirnim vremenima* (2020.-2023.), voditeljice dr. sc. Valentine Gulin Zrnić

Prihodi prijenosa između proračunskih korisnika ujedno obuhvaćaju i prihod Hrvatske zaklade za znanost za plaće i ostala materijalna prava doktoranada prema ugovoru (*Provedba projekta „Razvoj karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ – Natječajni rok 2020-01., za razdoblje 2020.-2024.g.) i Provedba projekta “Razvoj karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti “ – Natječajni rok 01-2018 ,a za razdoblje 2018.-2022.g.*

Unutar stavke ukupna planirana sredstva za 2022. godinu iznose 808.354,00 kuna, te procijenjeni donos sredstava iz prethodne godine iznosi 330.000,00 kuna. Ukupna planirana sredstva iznose 1.138.354,00 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).

RASHODI POSLOVANJA

Vrijednosti planiranih rashoda iskazane su temeljem analize kretanja rashoda tijekom 2020/2021. godine te iznose sveukupno **12.264.301,00 kuna**.

31 - Rashodi za zaposlene

Navedena skupina rashoda planirana je u iznosu od 11.097.107,00 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”, br. 128/17, 47/18, 123/19 i 66/20) 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 44 djelatnika 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 prema ugovorima Hrvatske zaklade za znanost *Provedba projekta “Razvoj karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti “ (natječajni rok 01-2018 i 2020-01).*

32 - Materijalni rashodi

Navedena skupina rashoda planirana je u sveukupnom iznosu od 1.047.714,00 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, te 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 5.000,00 kuna za bankarske usluge i usluge platnog prometa te se u cijelosti planira iz sredstava A622137 – programsko financiranje javnih znanstvenih instituta.

37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Navedena stavka obuhvaća planirani rashod od 2.300,00 kn, a odnosi se na poseban doprinos za zdravstvenu zaštitu osoba na službenom putovanju u inozemstvu koji se plaća u slučaju putovanja u zemlje izvan EU, Bosne i Hercegovine, Srbije i Crne Gore, Makedonije i Turske.

42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Iskazani planirani rashodi iznose sveukupno 112.180,00 kuna, a odnose se na nabavu računalne opreme u planiranom iznosu od 103.200,00 kuna za potrebe znanstveno-istraživačkog rada s obzirom da je postojeća oprema dotrajala te u svrhu razvijanja Repozitorija IEF-a.

Osim navedenog, rashodi se odnose i na nabavu knjiga za Knjižnicu IEF-a u planiranom iznosu od 8.980,00 kuna.

Sredstva za nabavu navedene imovine planirana su u sklopu znanstveno-istraživačkih projekata Hrvatske zaklade za znanost, aktivnosti A622137 – sredstava programskog financiranja javnih znanstvenih instituta, te vlastitih prihoda IEF-a.