

**INSTITUT DRUŠTVENIH ZNAOSTI IVO PILAR
MARULIĆEV TRG 19/1
ZAGREB**

Šifra općine /grada: 133

RKP: 03105

Matični broj: 03793028

OIB: 32840574937

Razina: 11

Razdjel: 080

Šifra djelatnosti: 7220

Zagreb, 31.01.2019. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2018. GODINU

1. Rezultat poslovanja

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Ukupni prihodi u 2018. godine iznose: | 25.294.840,81 kn |
| Ukupni rashodi u 2018. godine iznose: | 24.954.997,46 kn |

Razlika ukupnih prihoda i rashoda za tekuću godinu: 339.863,35 kn

Višak poslovanja za 2018. godinu iznosi **339.863,35** kuna, što je razlika između ukupnih prihoda i rashoda u 2018. godini.

Ukupni manjak poslovanja na dan 31.12. 2018. godine iznosi **253.652,55** kuna i rezultat je prijenosa manjka rezultata poslovanja iz 2017. godine.

2. Struktura prihoda i izvora financiranja u 2018. godini

2.1. Struktura prihoda:

| | | |
|---|--------|------------------|
| 1. Doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja (MZO) | 79,03% | 19.990.586,29 kn |
| 2. Potpore, donacije (EU projekti) i kamate na depozitna sredstva | 11,44% | 2.894.306,67 kn |
| 3. Tržišni projekti i izbor u znanstvena zvanja | 6,48% | 1.640.021,39 kn |
| 4. Pretplata na časopis i prodaja knjiga | 0,27% | 67.215,91 kn |
| 6. Projekti koje financira Hrvatske zaklade za znanost | 2,78% | 702.710,55 kn |

Ukupno prihodi: 25.294.840,81 kn

U odnosu na 2017. godinu ukupni prihodi su povećani za 16%. U 2018. godini doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja čine 79,03% ukupnih prihoda od čega se 68,36% odnosi na doznake za plaće zaposlenika i ostala materijalna prava, a 6,10% odnosi se na doznaku za „hladni pogon“ Instituta. Potpore, donacije i kamate na depozitna sredstva čine 11,44% ukupnih prihoda, a tržišni projekti i izbori u zvanja 6,48% ukupnih prihoda. Sredstva doznačena od Hrvatske zaklade za znanost čine 2,78% ukupnih prihoda.

Analizom strukture prihoda u 2018. godini u odnosu na 2017. godinu vidljivo je da su se doznake od Ministarstva znanosti i obrazovanja na ukupnoj razini u udjelu ukupnih prihoda smanjile s 90,72% na 79,03% dok se doznaka za „hladni pogon“ Instituta povećala za 11%. Prihodi ostvareni od potpora, donacija (EU projekti) udjelom od 2,31% u ukupnim prihodima u 2017. godini povećali su se na 11,44% ukupnih prihoda.

U 2018. godini dolazi do povećanja prihoda ostvarenih iz tržišnih projekata u odnosu na 2017. godinu sa 1,17% na 6,48% u ukupnim prihodima. Prihodi od Hrvatske zaklade za znanost u 2018. godini smanjili su se u odnosu na 2017. godinu sa 3,57% na 2,78% ukupnih prihoda.

U 2018. godini dolazi do smanjenja doznaka od MZO-a za sufinanciranja časopisa Društvena istraživanja za 2%. godinu, dok se doznake od MZO-a za sufinanciranje izdavanja knjiga i publikacija povećava za 4% u odnosu na 2017. godinu.

S Hrvatskom zakladom za znanost u 2015. godini sklopljena su dva ugovora o dodjeli sredstava po natječaju „Istraživački projekti“ za četverogodišnje razdoblje (2015. - 2019.) u ukupnom iznosu od 1.046.220,00 kuna.

Krajem 2016. godine Institut Pilar sklopio je još jedan ugovor sa Zakladom i to za financiranje „Istraživačkog projekta“ u razdoblju od 4 godine (2017. – 2021.) u ukupnom iznosu od 599.240,00 kuna.

Sredstva Zaklade doznačena za projektne aktivnosti u 2018. godini iznose 477.994,81 kuna.

Institut Pilar s Hrvatskom zakladom za znanost ima sklopljen ugovor o financiranju plaća za 5 doktoranada zaposlenih za rad na projektima Instituta. Sredstva doznačena od Zaklade za financiranje plaća doktoranda u 2018. godini iznose 438.642,12 kuna.

Na temelju Odluke Vlade Republike Hrvatske o namjenskom višegodišnjem institucijskom financiranju znanstvene djelatnosti na javnim sveučilištima i javnim znanstvenim institutima u Republici Hrvatskoj u godinama 2013., 2014. i 2015. (NN 69/13) od 6. lipnja 2013. godine (NN 69/13) i sklopljenog Ugovora o namjenskom višegodišnjem institucijskom financiranju znanstvene djelatnosti u godinama 2013., 2014. i 2015. potpisanog između Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH i ravnatelja instituta, ministar znanosti, obrazovanja i sporta donosi Odluku o namjenskom višegodišnjem institucijskom financiranju znanstvene djelatnosti na javnim znanstvenim institutima u 2018. godini.

Na temelju pokazatelja provedbe znanstvene djelatnosti u javnim znanstvenim institutima određena je Institutu društvenih znanosti Ivo Pilar visina financijske potpore od 224.465,78 kuna za 2018. godinu.

Odluka o raspodjeli sredstava donesena je na prijedlog Znanstvenog vijeća Instituta.

Za 2019. godinu neće biti sklopljen Ugovor o namjenskom višegodišnjem institucijskom financiranju znanstvene djelatnosti jer se prelazi na novi model financiranja znanstvene djelatnosti na javnim znanstvenim institutima, koji još uvijek nije poznat.

1. Projekti financirani iz programa EU-a:

Institut Pilar kao partner ima potpisana 4 ugovora za projekte („Promise“ „Dare“ „EDCP“ i „CHIF“) financirane iz fondova EU-a unutar programa Obzor 2020.

Ukupna vrijednost EU projekata za dionice kojih je nositelj Institut Pilar iznosi približno 5.221.711,00 kuna (696.228,75 eura). Završetak svih projektnih aktivnosti za navedene projekte očekuje se u 2021. godini.

Unutar programa INERREG Central Europe, Institut Pilar partner je na projektu „INNO – WISEs“ (7/2017.-6/2020.). Ukupna vrijednost za dionice koje vodi Institut iznosi približno 1.000.000,00 kuna (134.324,00 eura).

Institut Pilar u 2017. godini s Općinom Medulin kao vodećim partnerom u provedbi projekta „Arheološki park Vižula“ potpisao je sporazum o partnerstvu. Projekt se financira iz Europskih strukturnih fondova unutar Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“ 2014. - 2020.“

Ukupna vrijednost ugovora za dionicu koju provodi Institut Pilar iznosi 3.700.000,00 kuna.

S Hrvatskom gospodarskom komorom (koordinator) sklopljen je ugovor za ERASMUS+ projekt Improving Skills in Vocational Education and Training). Vrijednost dionice koju vodi Institut Pilar iznosi približno 297.332,00 kuna (40.180,00 eura). Ukupna vrijednost ugovora iznosi 448.172,00 eura.

3. Struktura rashoda i izdataka u tekućoj 2018. godini

3.1. Struktura rashoda:

| | | |
|--|--------|------------------|
| 1. Rashodi za zaposlene: plaće i naknade | 79,86% | 19.929.613,44 kn |
| 2. Naknade troškova zaposlenima: prijevoz na posao i s posla | 1,16% | 290.666,09 kn |
| 3. Službena putovanja zaposlenih: | 2,32% | 578.515,25 kn |
| 4. Stručno usavršavanje zaposlenih: | 0,36% | 89.223,68 kn |
| 5. Rashodi za materijal i energiju: | 1,38% | 345.358,81 kn |
| 6. Rashodi za usluge: telefon, poštarine, investicijsko održavanje, ostale usluge | 11,20% | 2.793.883,44 kn |
| 7. Autorski honorari i ugovori o djelu: | 1,87% | 466.613,02 kn |
| 8. Naknade troškova za osobe izvan radnog odnosa | 0,24% | 60.563,43 kn |
| 9. Ostali rashodi poslovanja: Upravno i Znanstveno vijeće, premije osiguranja, reprezentacija, članarine | 0,96% | 239.710,66 kn |
| 10. Financijski rashodi: usluge platnog prometa i banaka, kamate | 0,07% | 18.391,97 kn |
| 11. Stipendije i školarine: | 0,30% | 73.800,00 kn |
| 12. Nabava dugotrajne imovine: računalna oprema, uredski namještaj | 0,28% | 68.637,67kn |

Ukupno rashodi:**24.954.977,46kn**

U odnosu na 2017. godinu dolazi do povećanja ukupnih rashoda za 13%. Rashodi za plaće čine 79,86% ukupnih rashoda, i u odnosu na 2017. godinu dolazi do povećanja od 8%. Do povećanja rashoda za plaće dolazi zbog dodatnog zapošljavanja 2 doktoranda preko Zaklade za znanost, 1 stručnog suradnika preko projekta „CHIFE“ financiranog iz projekta EU-a iz programa Obzor 2020, te 5 stručnih suradnika i jednog stručnog savjetnika u znanosti iz projekta „Arheološki park Vižula“ financiranog iz Europskih strukturnih fondova unutar Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“ 2014 -2020.“ preko koordinadora Općine Medulin.

Rashodi za materijal i energiju za 2018. godinu smanjili su se 8% u odnosu na 2017. godinu, a zbog ušteta ostvarenih na materijalu za čišćenje i održavanje, električnoj energiji, plinu, gorivu i materijalu za investicijsko održavanje.

Ukupni rashodi za usluge za 2018. godinu povećali su se 60% u odnosu na 2017. godinu.

Do povećanja rashoda za usluge za 60% dolazi zbog ugovora sklopljenog za provedbu projekta „Arheološki park Vižula“ financiranog iz Europskih strukturnih fondova unutar Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“ 2014 -2020.“ preko koordinadora Općine Medulin za dionicu pripreme i uređenja Arheološkog parka Vižula.

Putem javne nabave za izvođača radova izabrana je tvrtka Kapitel d.o.o. Vrijednost ukupnih radova iznosi 1.084.468.13 kuna. Sva sredstva osigurana su iz projekta.

Do povećanja rashoda u 2018. godini za reprezentaciju u iznosu od 110% dolazi zbog organizacije sastanka partnera („KICK OFF meeting“) CHIFE projekta. Na sastanku su sudjelovali predstavnici konzorcijskih partnera iz 10 zemalja.

Sastanak je održan u Splitu u trajanju od dva dana, a sva sredstva osigurana su iz projekta koji se financira iz programa EU-a Obzor 2020.

Na Institutu Pilar održan je sastanak za 50 sudionika iz europskih zemalja u sklopu COST akcije „COST Action CA15218 Measuring homelessness in Europe“. Sredstva za organizaciju sastanka osigurana su od organizacije COST koja se financira iz sredstava EU-a.

Rashodi za autorske honorare u 2018. godini povećali su se 56% u odnosu na 2017. godinu zbog povećanih projektnih aktivnosti i angažiranja vanjskih suradnika za određene poslove vezane uz provedbu projekata.

Do povećanja ostalih rashoda u 2018. godini za 301% dolazi zbog plaćanja naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom za koje smo doznaku od MZO-a dobili krajem 2017. godine.

Rashodi za školarine povećali su se u 2018. godini za 16% s obzirom na to da su u 2018. godini zaposlena dva nova doktoranda preko Hrvatske zaklade za znanost i 1 stručni suradnik iz CHIF projekta (projekt EU-a).

Sredstva za školarinu osigurana su iz projekta Zaklade i projekta EU-a.

Povećanje rashoda ukazuje na pozitivan trend pomlađivanja Instituta i osiguravanja plaćanja školarina doktorskih studija iz izvora neovisnih od resornog Ministarstva.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine (nabava računalne opreme, uredske opreme i knjiga za knjižnicu) smanjili su se za 31% u 2018. godini zbog toga što resorno Ministarstvo već godinama ne doznačava sredstva.

Sredstva za nabavu računalne opreme i knjiga za knjižnicu osiguravaju se isključivo iz projekata. Smanjenje rashoda za nabavu dugotrajne imovine upućuje na sporo obnavljanje računalne opreme koja je jedno od osnovnih sredstava za rad na Institutu.

Odlukom Uprave Instituta o racionalizaciji troškova početkom 2018. godine, povećanjem projektne aktivnosti i znanstvene djelatnosti u 2018. godini dolazi do povećanja prihoda od 16% i povećanja rashoda od 13% u odnosu na 2017. godinu, te ostvarenog viška poslovanja u iznosu od 339.863,35 kuna i smanjenja ukupnog manjka poslovanja na 253.652,55 kuna

Iz strukture prihoda u 2018. godini vidljivo je da se doznaka od Ministarstva znanosti i obrazovanja na ukupnoj razini u udjelu ukupnih prihoda smanjila sa 90,72% na 79,03%, dok se doznaka za „hladni pogon“ Instituta povećala za 11%, što ukazuje na pozitivan trend i okretanje Instituta Pilar ostalim izvorima financiranja znanstvene djelatnosti i projektnih aktivnosti.

Postignuti poslovni rezultati Instituta s pozitivnim financijskim rezultatima u 2018. godini dobar su temelj za daljnji rast i razvoj u 2019. godini.

1. BILJEŠKE UZ BILANCU

- **AOP 065 – Novac u blagajni** - u 2018. godini dolazi do povećanja za 380% zbog povećanja priljeva sredstava iz EU fondova za financiranje projekta
- **AOP 237 – Manjak prihoda** – u 2018. godini dolazi do smanjenja od 49,7% manjka poslovanja zbog uvećanih prihoda a smanjenih rashoda

2. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDATCIMA

- **AOP 050 — Tekući pomoći od međunarodnih organizacija** – dolazi do povećanja pomoći u iznosu 515% zbog projektne dinamike doznaka za provedbu projekata
- **AOP 052 – Tekući pomoći od institucija i tijela EU** – dolazi do povećanja pomoći u iznosu 515% zbog projektne dinamike doznaka za provedbu EU-a projekata
- **AOP 126 Prihodi od pruženih usluga** – sklapanjem novih ugovora za provedbu projekata za treće naručitelje dolazi do povećanja prihoda od pruženih usluga za
- **AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge** – dolazi do povećanja od 39,5% zbog veće angažiranja vanjskih suradnika na projektima; povećana projektna aktivnost
- **AOP 183 Ostale usluge** - Do povećanja rashoda za usluge za 291,50% dolazi zbog ugovora sklopljenog za provedbu projekta „Arheološki park Vižula“ financiranog iz Europskih strukturnih fondova unutar Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“ 2014 -2020.“ preko koordinatora Općine Medulin za dionicu pripreme i uređenja Arheološkog parka Vižula.

Mirela Crljen, dipl.oec

Voditeljica računovodstva