

**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. siječnja 2020. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2019. GODINU

1. Rezultat poslovanja

Ukupni prihodi u 2019. godine iznose:	26.834.435,52 kn
Ukupni rashodi u 2019. godine iznose:	25.571.612,00 kn

Razlika ukupnih prihoda i rashoda za tekuću godinu: 1.262.823,52 kn

Višak poslovanja za 2019. godinu iznosi **1.009.170,97** kuna, što je razlika između ukupnih prihoda i rashoda u 2019. godini te akumuliranog manjka iz 2018. godine u ukupnom iznosu 253.652,55 kuna.

2. Struktura prihoda i izvora financiranja u 2019. godini

2.1. Struktura prihoda:

1. Doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja (MZO)	81,37%	21.834.683,96 kn
2. Potpore, donacije (EU projekti) i kamate na depozitna sredstva	8,96%	2.404.046,53 kn
3. Tržišni projekti i izbor u znanstvena zvanja	3,77%	1.012.616,46 kn
4. Pretplata na časopis i prodaja knjiga	0,18%	48.164,41 kn
6. Projekti koje financira Hrvatska zaklada za znanost	5,71%	1.531.829,93 kn

Ukupno prihodi: 26.834.435,52 kn

U odnosu na 2018. godinu ukupni prihodi su povećani za 6%. U 2019. godini doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja čine 81,37% ukupnih prihoda od čega se 70,06% odnosi na doznake za plaće zaposlenika i ostala materijalna prava, a 6,91% na doznaku za „hladni pogon“ Instituta. Potpore, donacije i kamate na depozitna sredstva čine 8,96% ukupnih prihoda, a tržišni projekti i izbori u zvanja 3,77% ukupnih prihoda. Sredstva doznačena od Hrvatske zaklade za znanost čine 5,71% ukupnih prihoda.

Analizom strukture prihoda u 2019. godini u odnosu na 2018. godinu vidljivo je da su se doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja na ukupnoj razini u udjelu ukupnih prihoda povećale sa 79,03% na 81,37% dok se

doznaka za „hladni pogon“ Instituta povećala za 12%. Prihodi ostvareni od potpora, donacija (EU projekti) udjelom od 11,44% u 2018. godini u ukupnim prihodima, u 2019. godini smanjili su se na 8,96% ukupnih prihoda. U 2019. godini dolazi do smanjenja prihoda ostvarenih iz tržišnih projekata u odnosu na 2018. godinu sa 6,48% na 3,77% u ukupnim prihodima. Prihodi od Hrvatske zaklade za znanost u 2019. godini povećali su se u odnosu na 2018. godinu sa 2,78% na 5,71% ukupnih prihoda.

U 2019. godini dolazi do promjene modela financiranja javnih instituta u Republici Hrvatskoj i prelazi se na programsko financiranje javnih instituta. Odlukom MZO-a o programskom financiranju javnih znanstvenih instituta u Republici Hrvatskoj u 2019. godini (Klasa: 640-02/19-03/00009, Urbroj: 533-03-19-0002) od 10. lipnja 2019. utvrđena su financijska sredstva za programsko financiranje javnih znanstvenih instituta u Republici Hrvatskoj. Kroz programsko financiranje javnih instituta, sredstva se institutima doznaju za temeljno financiranje znanstvene djelatnosti, za financiranje znanstvene djelatnosti temeljeno na rezultatima i financiranje specifičnih ciljeva. Financijska sredstva koja su Institutu doznana za programsko financiranje u 2019. godini iznose 2.386.435,00 kn.

Ostvarenjem odabranih specifičnih ciljeva u 2019. godini unutar programskog financiranja Institutu Pilar doznano je 161.000 kuna. S obzirom na to da je časopis Društvena istraživanja bio jedan od prioriteta unutar specifičnih ciljeva, Odlukom ravnatelja sva doznana sredstva raspoređena su za financiranje časopisa Društvena istraživanja. Ostale ugovorene specifične ciljeve financirali smo iz drugih izvora. U 2019. godini časopis Društvena istraživanja raspolaže s 33% više sredstava nego prethodne godine, dok su se doznake MZO-a za sufinanciranje izdavanja knjiga i publikacija smanjile za 40,70% u odnosu na 2018. 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, projekti su završeni u 2019. godini.

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.

Početkom 2019. godine sklopljen je ugovor o istraživačkom projektu ukupne vrijednosti 460.942,95 kuna. Krajem prosinca 2019. godine s HRZZ-om sklopljeni su ugovori o provedbi tri istraživačka i jednog uspostavnog istraživačkog projekta. Predviđeno trajanje istraživačkih projekata je četiri godine, a uspostavnog istraživačkog pet godina. Ukupna vrijednost sklopljenih ugovora iznosi 2.519.477,95 kuna. Projektne aktivnosti za navedene projekte počinju s provedbom početkom 2020. godine, a prva sredstva doznana su u prosincu 2019. godine u iznosu od 406.705 kuna.

Ukupna sredstva Zaklade doznana za sve projektne aktivnosti u 2019. godini iznose 881.061,37 kuna (za 7 projekata).

Institut Pilar s Hrvatskom zakladom za znanost ima sklopljen ugovor o financiranju plaća za 4 doktoranda zaposlena za rad na projektima Instituta. Sredstva doznana od Zaklade za financiranje plaća doktoranda u 2019. godini iznose 533.070,50 kuna.

Institut Pilar u 2019. godini ugovorio je projekt koji financiraju Švicarska zaklada za znanost i Hrvatska zaklada za znanost sukladno programu „Hrvatsko-švicarski istraživački program 2017. – 2023.“ Prihod sredstava u 2019. godini iznosi 247.825,74 kn doznanih od Švicarske zaklade te 117.698,06 kn doznanih od Hrvatske zaklade za znanost. Ukupna vrijednost Pilarove dionice iznosi 211.798,00 CHF.

1. Projekti financirani iz programa EU-a:

Institut Pilar kao partner ima potpisanih 5 ugovora za projekte („PROMISE“ „DARE“, „ECDP“, „CHIEF“ i „INVENT“) financirane iz fondova EU-a unutar programa Obzor 2020. u 2019. godini. PROMISE i ECDP završili su u 2019. godini. Ukupna vrijednost projekata EU-a za dionice kojih je partner Institut Pilar iznosi približno 5.152.092,00 kuna (696.228,75 eura).

Unutar programa INTERREG Central Europe, Institut Pilar je partner na projektu „INNO – WISEs“. Ukupna vrijednost dionice koju vodi Institut iznosi približno 1.000.000,00 kuna (134.324,00 eura).

Institut Pilar u 2019. godini sudjeluje kao partner u provedbi projekta „Arheološki park Vižula“. 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. Projekt je završio u 2019. godini.

Institut Pilar kao partner sudjeluje na 2 ERASMUS+ projekta, IMPROVET. Vrijednost dionice koju vodi Institut Pilar iznosi približno 371.665,00 kuna (50.225,00 eura) i ADD-FREE približno 281.200,00 kuna (38.000,00 eura).

2. Ostali projekti

Za Ministarstvo rada i mirovinskog sustava provedena je usluga izrade Ankete o standardu zanimanja i Smjernica za izradu standarda zanimanja te edukacije i potpore predlagateljima standarda zanimanja. Ukupni prihod u 2019. godini iznosi 630.500,00 kuna.

U 2018. godini završen je projekt Analiza navika putovanja u sklopu Glavnog plana razvoja prometnog sustava funkcionalne regije Sjeverni Jadran. Ukupni prihod za navedeni projekt u 2019. godini iznosi 169.813,61 kuna.

Za Hrvatski zavod za javno zdravstvo proveden je projekt Znanstveno-metodološki pristup istraživanju zlouporabe sredstava ovisnosti u općoj populaciji Republike Hrvatske, ukupni prihod u 2019. godini iznosi 80.000,00 kuna.

U 2019. godini sklopljen je ugovor za projekt Transition dialogue 2019 - 2021 – Dealing with change in democratic ways. Ukupni prihodi u 2019. godini iznose 64.029,97 kuna.

3. Struktura rashoda i izdataka u tekućoj 2019. godini

3.1. Struktura rashoda:

1. Rashodi za zaposlene: plaće i naknade	85,60%	21.888.285,48 kn
2. Naknade troškova zaposlenima: prijevoz na posao i s posla	1,19%	305.200,04 kn
3. Službena putovanja zaposlenih:	3,15%	804.330,73 kn
4. Stručno usavršavanje zaposlenih:	0,39%	99.510,09 kn
5. Rashodi za materijal i energiju:	1,26%	321.457,45 kn
6. Rashodi za usluge: telefon, poštarine, investicijsko održavanje, ostale usluge	4,73%	1.210.793,95 kn
7. Autorski honorari i ugovori o djelu:	1,66%	424.329,64 kn
8. Naknade troškova za osobe izvan radnog odnosa	0,10%	26.407,64 kn
9. Ostali rashodi poslovanja: Upravno i Znanstveno vijeće, premije osiguranja, reprezentacija, članarine	0,63%	160.942,91 kn
10. Financijski rashodi:		

usluge platnog prometa i banaka, kamate	0,10%	25.459,53 kn
11. Stipendije i školarine:	0,48%	124.010,98 kn
12. Nabava dugotrajne imovine: računalna oprema, uredski namještaj	0,71%	180.433,56 kn

Ukupno rashodi: **25.571.612,00 kn**

U odnosu na 2018. godinu dolazi do povećanja ukupnih rashoda za 2%. Rashodi za plaće čine 85,60% ukupnih rashoda te u odnosu na 2018. godinu dolazi do povećanja od 10%. Do povećanja rashoda za plaće dolazi zbog povećanja broja zaposlenika i povećanja osnovice plaće 3% + 2%.

Rashodi za materijal i energiju za 2019. godinu smanjili su se 7% u odnosu na 2018. godinu, a zbog ušteda ostvarenih na materijalu za čišćenje i održavanje, električnoj energiji, plinu, gorivu i materijalu za investicijsko održavanje.

Ukupni rashodi za usluge za 2019. godinu smanjili su se 50% u odnosu na 2018. godinu.

Do smanjenja rashoda za usluge za 50% dolazi zbog završetka 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.

Do smanjenja rashoda za zakupnine i najamnine od 25% u odnosu na 2018. godinu dolazi zbog ukidanja obračuna PDV-a na troškove najma poslovnog prostora Područnog centra Split, kao i prestanka korištenja poslovnog prostora Područnog centra Pula. Do smanjenja rashoda od 65% na uslugama studentskih servisa u 2019. godini dolazi zato što projektne aktivnosti nisu zahtijevale provedbu velikog broja terenskih istraživanja.

Rashodi za školarine povećali su se u 2019. godini za 68% s obzirom na to da su u 2019. godini plaćene školarine za 4 znanstvena novaka iz sredstava programskog financiranja, školarine za 2 doktoranda iz projekta DARE, za 1 doktoranda iz projekta CHIEF te za 2 doktoranda iz projekata Hrvatske zaklade za znanost.

Povećanje rashoda ukazuje na pozitivan trend pomlađivanja Instituta i osiguravanja plaćanja školarina doktorskih studija iz izvora neovisnih resornom Ministarstvu.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine (nabava računalne opreme, uredske opreme i knjiga za knjižnicu) povećali su se za 163% u 2019. godini zbog dotrajalosti računalne i komunikacijske opreme. Sredstva za nabavu opreme osigurana su dijelom iz financijskih sredstava za programsko financiranje, a dijelom iz projektnih sredstava.

Odlukom Uprave Instituta o racionalizaciji troškova, povećanjem projektne aktivnosti i znanstvene djelatnosti u 2019. godini dolazi do povećanja prihoda od 6% i povećanja rashoda od 2% u odnosu na 2018. godinu te ostvarenog viška poslovanja u iznosu od 1.009.170,97 kuna.

Iz strukture prihoda u 2019. godini vidljivo je da su se doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja na ukupnoj razini u udjelu ukupnih prihoda povećale sa 79,03% na 81,37%, dok se doznaka za „hladni pogon“ Instituta povećala za 12%, što ukazuje na pozitivan trend i okretanje Instituta Pilar ostalim izvorima financiranja znanstvene djelatnosti i projektnih aktivnosti.

Postignuti poslovni rezultati Instituta u 2019. godini s pozitivnim financijskim pokazateljima ostvareni su na temelju dobrih rezultata znanstvene djelatnosti, povećanog broja objavljenih znanstvenih radova u Web of Science i SCOPUS-u te postignutih zadanih specifičnih institucijskih ciljeva.

U 2020. godine očekuje se daljnji rast i razvoj u skladu s donesenom Strategijom instituta Pilar 2020 - 2025.

1. BILJEŠKE UZ BILANCU

- AOP 067 – Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka - dolazi do povećanja za 126% zbog povećanja priljeva sredstava za financiranje projekta
- AOP 080 – Ostala potraživanja – dolazi do povećanja od 289% radi isplaćenih akontacija za službena putovanja

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

- AOP 050 — Tekući pomoći od međunarodnih organizacija – dolazi do smanjenja pomoći za 76% zbog smanjenja projektne dinamike doznaka za provedbu projekata
- AOP 052 – Tekući pomoći od institucija i tijela EU – dolazi do povećanja pomoći za 78% zbog projektne dinamike doznaka za provedbu EU-a projekata
- AOP 067 – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – dolazi do smanjenja za 71% zbog završetka 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.
- AOP 070 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna –doznaka MZO-a za sufinanciranje projektnih aktivnosti i izdavanja knjiga
- AOP 116 - Ostali nespomenuti prihodi – dolazi do povećanja od 118% zbog doznaka Hrvatske zaklade za znanost za provedbu projektnih aktivnosti
- AOP 128 – Tekuće donacije – dolazi do povećanja za 1250% zbog inozemnih donacija za provedbu projekata, te tuzemnih za izdavanje knjiga
- AOP 129 – Kapitalne donacije – donacija trgovačkih društava PC Osijek za nabavku opreme
- AOP 211 – Ostali nespomenuti rashodi – dolazi do povećanja od 590% zbog izdavanja novih certifikata za uslugu e-Račun te korištenja servisa
- AOP 318 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – prodaja službenog automobila
- AOP 361 – Uredska oprema i namještaj – dolazi do povećanja za 146% zbog nabave nove računalne opreme
- AOP 362 – Komunikacijska oprema – dolazi do povećanja za 264% zbog nabave službenih telefona, financiranih dijelom iz projektnih aktivnosti, a dijelom iz programskih sredstava

Jelena Selihar, mag. oec.

Voditeljica Računovodstveno-financijske službe