***Privitak 3.* Obrazac obrazloženja financijskog plana**

**Institut društvenih znanosti Ivo Pilar za razdoblje 2023.-2025.g.**

Sukladno obavijesti Ministarstva znanosti i obrazovanja od 1. prosinca 2022., kad postoje razlike u financijskom planu proračunskog korisnika sadržanom u proračunu koji je donio Sabor u odnosu na već usvojeni prijedlog financijskog plana od strane upravljačkog tijela, ministarstvo je obavijestilo proračunske korisnike iz svoje nadležnosti o promjenama u odnosu na usvojeni prijedlog financijskog plana. Financijski planovi usklađeni su s konačno usvojenim Državnim proračunom, a koji je upravljačko tijelo svakog korisnika dužno usvojiti prema članku 38. stavku 7. te objaviti na internetskim stranicama.

Financijski planovi usvojeni od strane Hrvatskog sabora korigirani su na više u dijelu redovne djelatnosti javnih instituta (A622000) na rashodima za zaposlene i materijalnim rashodima sa 3.100.538,00 € na 3.511.701,00 €.

**Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Strategijom Instituta društvenih znanosti Ivo Pilar za razdoblje 2020.-2025., sukladno dosadašnjem razvoju, znanstvenim postignućima, misiji, viziji i planu razvoja, zacrtana su četiri strateška cilja: povećanje nacionalne i međunarodne vidljivosti i uključenosti u europski istraživački prostor, transfer znanja u svrhu razvoja gospodarstva i društva u cjelini, transfer znanstveno-istraživačkih spoznaja u visokoškolski sustav i razvoj područnih centara Instituta. Strategijom Instituta 2020.-2025. definirani su i istraživački prioriteti: kulture i identiteti, društvena kohezija i društvena promjena, društvene inovacije, upravljanje i razvoj, kvaliteta života i individualne razlike, obitelj, djeca, mladi, obrazovanje, stanovništvo, naselja i mobilnost. Znanstvenici Instituta sustavno rade na kompetitivnim nacionalnim i međunarodnim znanstvenim projektima, napose projektima Europske unije, institutskim projektima i projektima za treće naručitelje, sudjeluju u COST akcijama i participiraju u znanstvenom centru izvrsnosti za školsku efikasnost i menadžment. Institut redovito organizira nacionalne i međunarodne znanstvene skupove, radne sastanke, tribine i okrugle stolove, a znanstvenici sudjeluju i u ostalim nacionalnim i međunarodnim znanstvenim i stručnim aktivnostima, uključujući i popularizaciju znanosti, predstavljanje knjiga i rezultata istraživanja, medijske objave i sl. U sklopu svoje nakladničke djelatnosti Institut kontinuirano izdaje časopis za opća društvena pitanja „Društvena istraživanja“, časopis za društvene i humanističke studije „Pilar“, knjige, zbornike, studije i posebna izdanja. Područja prema kojima se usmjeravaju potencijali Instituta razvidna su iz istraživačkih prioriteta zacrtanih u Strategiji Instituta Pilar 2020.-2025. i Akcijskom planu 2020.-2025. Imajući na umu ciljeve i zadaće znanstveno-istraživačkog rada i sadašnjih 106 zaposlenika, ali i najavljene promjene zakonodavnog i financijskog okvira, financijski je plan postavljen realno i u okviru zadanih limita te se ne očekuju značajna odstupanja u odnosu na predloženi iznos rashoda.

**A622000 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH INSTITUTA**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Zakon o radu
* Zakon o proračunu
* Statut Instituta Pilar
* Pravilnik o unutarnjem ustroju i ustrojstvu radnih mjesta Instituta
* Pravilnik o izboru na znanstvena radna mjesta
* Pravilnik o radu
* Strategija Instituta 2020-2025

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23/22. |
| A622000 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH INSTITUTA I**zvor 11** | 2.887.777 | 2.667.827 | 3.511.701 | 2.988.206 | 2.988.206 | 116 |

Prijedlog financijskog plana unutar izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici aktivnosti A622000 redovna djelatnost javnih instituta odnosi se isključivo na planirane prihode/rashode vezane uz plaće i materijalna prava prema Kolektivnom ugovoru za javne službe. Prijedlog plana izrađen je u okvirima zadanih limita od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja (limit određen u Uputama).

* 31 Rashodi za zaposlene – 3.511.701,00 €
* 671 Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika – 3.511.701,00 €

**A622137 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH ZNANSTVENIH INSTITUTA**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Zakon o radu
* Zakon o proračunu
* Statut Instituta Pilar
* Pravilnik o unutarnjem ustroju i ustrojstvu radnih mjesta Instituta
* Pravilnik o izboru na znanstvena radna mjesta
* Pravilnik o radu
* Pravilnik o stvaranju ugovornih obveza i postupka jednostavne nabave
* Strategija Instituta 2020-2025

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A622137 PROGRAMSKO FINANCIRANJE JAVNIH ZNANSTVENIH INSTITUTA  I**zvor 11** | 221.626 | 355.216 | 225.588 | 294.112 | 294.112 | 64 |

Prijedlog financijskog plana unutar izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici aktivnost A622137 Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta odnosi se isključivo na planirane prihode/rashode za materijalne rashode Instituta.

Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta provodi se kroz:

1. Temeljno financiranje znanstvene djelatnosti

2. Financiranje znanstvene djelatnosti temeljeno na rezultatima

3. Financiranje specifičnih institucijskih ciljeva Instituta

Unutar aktivnosti Programskog financiranja javnih znanstvenih instituta planirani su rashodi za financiranje troškova „hladnog pogona“ Instituta, rashodi za financiranje znanstvene djelatnosti, rashodi za izdavanje časopisa Društvena istraživanja, uredsku opremu i knjige na stavci rashodi za nabavu nefinancijske imovine, te planiranje rashoda za plaćanje školarina za doktorske studije.

**A622120 PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Zakon o radu
* Zakon o proračunu
* Statut Instituta Pilar
* Pravilnik o unutarnjem ustroju i ustrojstvu radnih mjesta Instituta
* Pravilnik o izboru na znanstvena radna mjesta
* Pravilnik o radu
* Pravilnik o stvaranju ugovornih obveza i postupka jednostavne nabave
* Strategija Instituta 2020-2025

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A622120 PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE  I**zvor 11** | 0,00 | 0,00 | 13.926 | 0,00 | 0,00 |  |

Prijedlog financijskog plana unutar izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici aktivnost A622120 Pravomoćne sudske presude odnosi se isključivo na planirane prihode/rashode za pravomoćne sudske presude radi isplate razlika plaća zaposlenika Instituta.

**POKAZATELJI REZULTATA**

Aktivnosti Instituta vrednuju se kroz broj prijavljenih nacionalnih i međunarodnih projekata te objavljivanju u relevantnim nacionalnim i međunarodnim časopisima i publikacijama.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost za 2023. | Ciljana vrijednost za 2024. | Ciljana vrijednost za 2025. |
| *Ukupna financijska sredstva za financiranje znanstvene djelatnosti temeljeno na rezultatima, sukladno Ugovoru o programskom financiranju javnih znanstvenih instituta između Ministarstva znanosti i obrazovanja i Instituta Pilar na godišnjoj razini* | *Uključenost u međunarodne projekte* | *projekt* | *17 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *19* | *21* | *23* |
| *Broj međunarodnih projekata* | *projekt* | *17 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *19* | *21* | *23* |
| *Broj nacionalnih projekata* | *projekt* | *28 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *31* | *34* | *37* |
| *Publiciranje u međunarodnim časopisima* | *Rad u časopisu* | *68 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *78* | *88* | *98* |
| *Ukupan broj publikacija* | *Broj radova u časopisima, zbornici radova, poglavlja u knjigama, knjige* | *149 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *158* | *210* | *240* |
| *Citiranost u međunarodnim bazama* | *Broj citata* | *1234* | *Godišnje izvješće* | *1300* | *1350* | *1400* |
| *Redoviti izbori u znanstvena zvanja* | *Broj izbora* | *7 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *5* | *10* | *5* |
| *Obranjene doktorske disertacije asistenata* | *Broj obranjenih disertacija* | *1 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *1* | *1* | *1* |

**A622132 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Zakon o radu, Statut Instituta Pilar
* Zakon o proračunu
* Pravilnik o unutarnjem ustroju i ustrojstvu radnih mjesta Instituta
* Pravilnik o radu
* Pravilnik o izboru na znanstvena radna mjesta
* Pravilnik o stvaranju ugovornih obveza i postupka jednostavne nabave
* Strategija Instituta 2020-2025

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A622132 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA) I**zvor 31** | 103.334 | 92.906 | 119.450 | 119.450 | 119.450 | 129 |
| A622132 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA) I**zvor 52** | 39.529 | 312.372 | 208.472 | 164.949. | 65.082 | 67 |
| A622132 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA) I**zvor 61** | 64.235 | 88.654 | 37.214 | 17.190 |  | 42 |

**Izvor 31 - Vlastiti prihodi – 118.209,00 €**

Aktivnost A622132 Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda)

• 31 Rashodi za zaposlene – 81.749,00 €

• 32 Materijalni rashodi – 31.950,00 €

• 34 Financijski rashodi – 470,00 €

• 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 4.040,00 €

• 661 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga – 119.450,00 €

- Donos – 69.000,00 €

- Odnos - -70.241,00 €

Prijedlog financijskog plana unutar izvora financiranja 31 Vlastiti prihodi odnosi se na planirane prihode/rashode vezane uz projekte koji se provode za treće naručitelje te prihode od prodaje proizvoda.

**Izvor 52 - Ostale pomoći – 208.472,00 €**

Aktivnost A622132 Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda)

* 31 Rashodi za zaposlene – 107.332,00 €
* 32 Materijalni rashodi – 89.689,00
* 37 Nagrade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade – 7.963,00 €
* 42 Rashodi za nabavu proizvede dugotrajne imovine – 3.488,00 €
* 6391 - Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna –192.622,00 €

* Donos – 132.722,00 €
* Odnos – ­116.872,00 €

Prijedlog financijskog plana unutar izvora financiranja 52 Ostale pomoći, odnosi se na planirane prihode/rashode vezane uz plaće za doktorande (ukupno 6 zaposlenika) i projekte financirane od strane Hrvatske zaklade za znanost (7 projekta), te jedan projekt financiran iz sredstva Hrvatske zaklade za znanost po natječaju „Hrvatsko – švicarski istraživački programa 2017. – 2023.“ Planirano je na temelju financijskih planova projekata za 2023. godinu koji su odobreni od strane Hrvatske zaklade za znanost te dostavljene obavijesti o prijenosu sredstava na podskupinama 369-639.

Prijedlog financijskog plana unutar izvora financiranja 52 Ostale pomoći, odnosi se i na planirane prihode/rashode za materijalne troškove vezane uz projekte Erasmus + na kojima Institut sudjeluje kao partner.

**Izvor 61 - Donacije – 37.214,00 €**

Aktivnost A622132 Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda)

* 31 Rashodi za zaposlene – 16.321,00 €
* 32 Materijalni rashodi – 18.039,00 €
* 34 Financijski rashodi – 200,00 €
* 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 2.654,00 €
* 6631 Tekuće donacije – 59.725,00 €
* Donos – 78.642,00 €
* Odnos - -101.153,00 €

Prijedlog financijskog plana unutar izvora 61 Donacije odnosi se na projekt Hrvatske zaklade za znanost po natječaju „Hrvatsko – švicarski istraživački programa 2017. – 2023.“ te projekata „Nova perspektiva za beskućništvo“, „zaJEDNO srce, jedna duša, jedna HRVATSKA“ te projekta „Analiza društvenih faktora koji utječu na kvalitetu života braniteljske populacije – smjernice za budućnost“ financiranim sredstvima Europskog socijalnog fonda (ESF). Planirano je na temelju financijskih planova projekata za 2023. godinu.

**A622125 EU PROJEKTI JAVNIH INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)**

Zakonske i druge pravne osnove

* Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Zakon o radu
* Zakon o proračunu
* Statut Instituta Pilar
* Pravilnik o unutarnjem ustroju i ustrojstvu radnih mjesta Instituta,
* Pravilnik o radu
* Pravilnik o izboru na znanstvena radna mjesta
* Pravilnik o stvaranju ugovornih obveza i postupka jednostavne nabave
* Strategija Instituta 2020-2025

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A622125 EU PROJEKTI JAVNIH INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)  **Izvor 51** | 221.239 | 76.948 | 110.550 | 56.700 | 50.700 | 144 |

**Izvor 51 - Pomoći (Projekti EU) – 110.550,00 €**

Aktivnost A622125 EU projekti javnih instituta (iz evidencijskih prihoda)

* 31 Rashodi za zaposlene – 98.500,00 €
* 32 Materijalni rashodi – 9.050,00 €
* 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 3.000,00 €
* Donos - 125.642,00 €
* Odnos - -151.800,00 €

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj učinka | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost 2025. |
| Povećanje broja projekata financiranih sredstvima Europske unije | Broj projekata financiranih sredstvima Europske unije | Broj projekata  (godišnje) | 6  (2022.) | Institut | 7 | 6 | 6 |
| Povećanje vrijednosti projekata financiranih sredstvima Europske unije | Vrijednost projekata financiranih sredstvima Europske unije | Vrijednost u eurima  (godišnje) | 524.666  (2022.) | Ugovori | 650.000 | 550.000 | 550.000 |

Prijedlog financijskog plana unutar izvora financiranja 51 Pomoći odnosi se na planirane prihode/rashode projekta financiranih iz fondova EU. Institut Pilar sudjeluje kao partner u provedbi 2 projekta unutar programa Horizon2020 te jednog projekta unutar programa Horizon Europe. Planirano je na temelju planiranih aktivnosti unutar provedbe projekata i odobrenog budžeta za 2023. godinu.

Prijedlog financijskog plana za 2023. godini iznosi 4.225.660,00 €

Projekcija za 2024. iznosi 4.094.337,00 € te 3.971.280,00 € za 2025. godinu.

Prijedlog projekcija financijskog plana unutar izvora financiranja za 2024. godinu i 2025. godinu planiran je prema istim kriterijima kao i prijedlog financijskog plana za 2023. godinu.