****

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

1. **Izvještaj po programskoj klasifikaciji**

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

Oznake i nazivi programske klasifikacije sastoje se od oznaka i naziva programa i njihovih sastavnih dijelova: aktivnosti i projekata, a kod državnog proračuna i od oznaka i naziva glavnih programa.

Programi Instituta Pilar sastoje se od izvora financiranja 11 – Opći prihodi i primici, 31 – Vlastiti prihodi, 51 – Pomoći EU, 52 – Ostale pomoći i 61 – Donacije.

Financiranje rashoda Instituta Pilar uravnoteženo je s izvorima financiranja i u skladu s programima Ministarstva znanosti i obrazovanja te raspoređeno u programe.

U tablici 1. iskazano je financiranje Instituta Pilar prema programskim klasifikacijima sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

**Tablica 1. Financiranje Instituta Pilar prema programima**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | % izvršenja |
| A622000 Redovna djelatnost javnih znanstvenih instituta | 3.511.701,00 | 3.582.671,00 | 3.361.614,72 | 93,83 |
| A622120 Pravomoćne sudske presude | 13.926,00 | 14.208,00 | 14.301,07 | 100,66 |
| A622125 EU projekti javnih instituta (iz evidencijskih prihoda) | 110.550,00 | 57.370,00 | 60.094,50 | 104,75 |
| A622132 Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda) | 363.895,00 | 550.165,00 | 598.911,74 | 108,86 |
| A622137 Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta | 225.588,00 | 202.890,00 | 182.695,06 | 90,05 |

Usporedni prikaz planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka prema programskim klasifikacijama prikazani su u grafikonu 1.

Grafikon 1. Planirani i ostvareni rashoda i izdataka prema programskim klasifikacijama

* 1. **Program: Redovna djelatnost javnih znanstvenih instituta (A622000)**
* Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

Unutar izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici, aktivnost A622000 redovna djelatnost javnih instituta planirani su isključivo prihodi i rashodi vezane uz plaće i materijalna prava zaposlenika prema Temeljnom kolektivnom ugovoru za javne službe. Prijedlog izvornog plana izrađen je u okvirima zadanih limita od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja (limit određen u Uputama). Izmjenama i dopunama financijskog plana rashodi su uvećani.

**Tablica 2. Rashodi programa Redovna djelatnost javnih znanstvenih instituta (A62200)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda | Naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | Indeks 5/4 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 3.467.984,00 | 3.538.954,00 | 3.319.725,16 | 93,81 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 2.778.434,45 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  |  | 82.469,77 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 458.820,94 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 43.717,00 | 43.717,00 | 41.889,56 | 95,82 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 41.889,56 |  |

U tablici 2. iskazani su rashodi za isplate plaća, doprinosa na plaće, isplate materijalnih prava zaposlenika te rashoda za prijevoz zaposlenika. Rashodi za plaće zaposlenika čija se plaća isplaćuje putem računa Državne riznice, za 2023. godinu, iznosili su 3.319.725,16 € što je 93,81% izvršenja u odnosu na plan. Materijalni rashodi tj. naknade troškova zaposlenicima za prijevoz iznose 41.889,56 € što je 95,82% izvršenja u odnosu na plan.

Ukupno izvršenje u odnosu na plan, na programu Redovna djelatnost javnih znanstvenih instituta iznosi 93,83%.

* 1. **Program: Pravomoćne sudske presude (A622120)**
* Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

Unutar izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici, aktivnost A622120 Pravomoćne sudske presude planirani su isključivo prihodi i rashodi za pravomoćne sudske presude radi isplate razlika plaća zaposlenika Instituta.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda | Naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | Indeks 5/4 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 5.527,00 | 6.113,00 | 6.203,26 | 101,48 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 5.292,82 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 820,44 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.897,00 | 5.867,00 | 5.868,84 | 100,03 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 2.503,56 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  |  | 550,80 |  |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka |  |  | 2.814,48 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 6.502,00 | 2.228,00 | 2.228,97 | 100,04 |
| 3433 | Zatezne kamate |  |  | 2.228,97 |  |

**Tablica 3. Rashodi programa Pravomoćne sudske presude (A622120)**

U tablici 3. iskazani su rashodi vezani uz sudske sporove za isplate razlike plaća zaposlenika Instituta Pilar. Za razliku plaće temeljem pravomoćnih sudskih presuda za 5 zaposlenika u 2023. godini isplaćeno je ukupno 6.203,26 €, što je izvršenje od 101,48% u odnosu na planirano.

Ukupno izvršenje u odnosu na plan, na programu Pravomoćne sudske presude iznosi 100,66%.

* 1. **Program: EU projekti javnih instituta (iz evidencijskih prihoda)**
* Izvor financiranja: 51 Pomoći EU

Unutar izvora financiranja 51 Pomoći planirani su prihodi i rashodi projekata financiranih iz fondova EU. Institut Pilar, u 2023. godini, sudjelovao je kao partner u provedbi 2 projekta unutar programa Horizon2020 te jednog projekta unutar programa Horizon Europe. Financijski plan temeljen je na planiranim aktivnostima unutar provedbe projekata i odobrenog budžeta za 2023. godinu.

**Tablica 4. Rashodi programa Pomoći EU (A622125)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda | Naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | Indeks 5/4 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 98.500,00 | 10.490,00 | 14.415,70 | 137,42 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 5.613,80 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  |  | 7.875,61 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 926,29 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 9.050,00 | 43.230,00 | 42.115,22 | 97,42 |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 28.095,46 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 76,98 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 3.585,62 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 289,76 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  |  | 23,93 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  |  | 128,38 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 5.917,19 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  |  | 2.000,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  |  | 683,01 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  |  | 704,09 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 171,08 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  |  | 439,72 |  |
| 34 | Financijski rashodi |  | 180,00 | 171,84 | 95,47 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 171,84 |  |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade |  | 2.600,00 | 2.521,74 | 96,99 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  |  | 2.521,74 |  |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine |  | 870,00 | 870,00 | 100 |
| 4123 | Licence |  |  | 870,00 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |  |

U 2023. godini, u suradnji sa međunarodnim partnerima na projektima financiranim iz programa Horizon 2020 bila su aktivna 2 projekta, *European Inventory of Societal Values of Culture as a Basis for Inclusive Cultural Policies in the Globalizing World (INVENT)*, ostvaren na temelju sklopljenog konzorcijskog ugovora s Erasmus Universiteit Rotterdam i *COhort cOmmunity Research and Development Infrastructure Network for Access Throughout Europe* *(COORDINATE)* na temelju sklopljenog konzorcijskog ugovora s Manchester Metropolitan University. Iz programa Horizon Europe, bio je aktivan 1 ugovor, *Growing Up in Digital Europe Preparation Phase* *(**GUIDEPREP)*, na projektu je Institut u ulozi partnera u konzorciju, koordinator projekta je University College Dublin.

U tablici 4. iskazani su rashodi vezani za provedbu EU projekata. Rashodi za zaposlene iznosili su 14.415,70 € što je 37,42% više u odnosu na planirano, navedni rashodi vezani su uz isplate plaća i materijalnih prava za dva zaposlenika sa projekata INVENT i GUIDEPREP. Za materijalne rashode isplaćeno je ukupno 42.115,22 € što je 2,58% manje u odnosu na plan. Financijski rashodi iznose 171,84 € što je izvršenje od 95,47%. Za školarine asistenata isplaćeno je 2.521,74 € što je izvršenje od 96,99%.

Ukupno izvršenje u odnosu na plan, na programu EU projekti javnih instituta iznosi 104,75%.

* 1. **Program:** **Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda)**
* Izvor financiranja: 31 Vlastiti prihodi

Unutar izvora financiranja 31 Vlastiti prihodi planirani su prihodi i rashodi koje je Institut ostvario od obavljanja osnovnih poslova vlastite djelatnosti na tržištu te prihodi od prodaje proizvoda. Planirano je na temelju raspoloživih informacija o projektima koji su bili u prijavi ili u fazi potpisivanja za provedbu u 2023. godini.

U 2023. godini bilo je aktivno 12 tržišnih projekata koje Institut provodi za domaće i inozemne naručitelje - ministarstva, agencije i druga javna tijela, Europsku komisiju, nevladine udruge i druge naručitelje.

**Tablica 5. Rashodi programa** **Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda) (A622132) - izvor 31**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda | Naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | Indeks 5/4 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 81.749,00 | 112.375,00 | 124.820,43 | 111,07 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 69.295,25 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  |  | 44.106,75 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 11.418,43 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 31.950,00 | 37.675,00 | 39.270,02 | 104,23 |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 9.799,97 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 3.514,28 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  |  | 707,55 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 439,32 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  |  | 151,00 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  |  | 290,68 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 23,50 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  |  | 100,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 15.498,97 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  |  | 119,88 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  |  | 7.561,93 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  |  | 576,20 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 24,79 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  |  | 330,00 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  |  | 14,33 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  | 117,62 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 470,00 | 100,00 | 335,62 | 335,62 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 78,73 |  |
| 3432 | Negativne tečajne razlike |  |  | 256,89 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 4.040,00 | 4.600,00 | 4.486,51 | 97,53 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 1.618,79 |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema |  |  | 2.837,72 |  |
| 4241 | Knjige |  |  | 30,00 |  |

U tablici 5. iskazani su rashodi unutar programa redovne djelatnosti (iz evidencijskih prihoda), na izvoru 31 vlastiti prihodi. Rashodi za zaposlene iznose 124.820,43 €, što je 11,07% više u odnosu na plan. Navedeni rashodi odnose se na isplate dodataka na plaću voditeljima i članovima projektnih timova. Materijalni rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu 39.270,02 € što je 4,23% više u odnosu na plan. Najveći dio materijalnih rashoda odnosi se na intelektualne i osobne usluge. Financijski rashodi iznose 335,62 €, najveći dio financijskih rashodi odnosi se na negativne tečajne razlike koje se ne planiraju u financijskim planovima. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 4.486,51 € što je izvršenje od 97,53% plana.

* Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći

Unutar izvora financiranja 52 Ostale pomoći planirani su prihodi i rashodi vezani uz plaće za doktorande i projekte financirane od strane Hrvatske zaklade za znanost, materijalne rashode vezane uz projekte Erasmus + na kojima Institut sudjeluje kao partner te prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna (MZO, Središnji državni ured za hrvate izvan RH). Planirano je na temelju financijskih planova projekata za 2023. godinu.

**Tablica 6. Rashodi programa Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda) (A622132) - izvor 52**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda | Naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | Indeks 5/4 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 107.332,00 | 127.025,00 | 120.602,41 | 94,94 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 101.416,68 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  |  | 4.612,18 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 14.573,55 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 89.689,00 | 150.860,00 | 175.240,45 | 116,16 |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 73.481,74 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 2.415,07 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 9.103,87 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 4.237,98 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  |  | 123,82 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  |  | 2.375,48 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 25.460,16 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  |  | 26.677,93 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  |  | 17.991,99 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 10.847,60 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  |  | 1.113,02 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  | 1.411,79 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 0,00 | 50,00 | 34,47 | 68,94 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 34,47 |  |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 7.963,00 | 10.000,00 | 8.416,57 | 84,17 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  |  | 8.416,57 |  |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 5.030,00 | 5.030,00 | 100 |
| 4123 | Licence |  |  | 5.030,00 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.488,00 | 3.500,00 | 3.514,57 | 100,42 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 1.741,97 |  |
| 4241 | Knjige |  |  | 1.772,60 |  |

U tablici 6. iskazani su rashodi unutar programa redovne djelatnosti (iz evidencijskih prihoda), na izvoru 52 ostale pomoći. Rashodi za zaposlene iznose 120.602,41 €, što je 5,06% manje u odnosu na plan. Navedni rashodi odnose se na plaće za 6 doktoranada zaposlenih temeljem ugovora o financiranju s Hrvatskom zakladom za znanost. Materijalni rashodi iznose 175.240,45 € što je 16,16% više u odnosu na plan. Najveći dio materijalnih rashoda odnosi se na službena putovanja zaposlenika i vanjskih suradnika za provedbu projektnih aktivnosti. Intelektualne i osobne usluge iznose 25.460,16 €, a čine ih autorski i ugovori o djelu sklopljeni s vanjim suradnicima za obavljene poslove na projektima i časopisu „Društvena istraživanja“. Ostale usluge najvećim dijelom odnose se na grafičke i tiskarske usluge vezane uz tisak knjiga i časopisa financiranih od strane MZO-a. Za školarine asistenata isplaćeno je 8.416,57 €, za dva asistenta iz projekata HRZZ, a za jednog iz projekta Erasmus+.

* Izvor financiranja 61 Donacije

Unutar izvora financiranja 61 Donacije planirani su prihodi i rashodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i ostalih subjekata izvan općeg proračuna kao i inozemnih donacija od strane pravnih i fizičkih osoba. U Institutu Pilar, u 2023. godini, bilo je aktivno 6 projekata financiranih od neprofitnih i inozemnih organizacija.

**Tablica 7. Rashodi programa Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda) (A622132) - izvor 61**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda | Naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | Indeks 5/4 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 16.321,00 | 85.025,00 | 103.348,16 | 121,55 |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  |  | 68.715,49 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  |  | 24.267,16 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 10.365,51 |  |
| 32 | Materijalni rashodi | 18.039,00 | 13.015,00 | 12.950,56 | 99,50 |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 1.706,52 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 298,95 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 100,00 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  |  | 7,79 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 8.309,95 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  |  | 68,75 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 2.358,60 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  |  | 100,00 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 200,00 | 310,00 | 324,87 | 104,80 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 324,87 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.654,00 | 600,00 | 537,10 | 89,52 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 150,00 |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema |  |  | 387,10 |  |

Projekti financirani iz sredstava donacija, a koji su bili aktivni u 2023. godini su: projekt Hrvatske zaklade za znanost po natječaju *Hrvatsko – švicarski istraživački programa 2017. – 2023.* (Swiss National Science Foundation/Hrvatska zaklada za znanost), projekt *Nova perspektiva za beskućništvo* (Hrvatska mreža za beskućnike), *zaJEDNO srce, jedna duša, jedna HRVATSKA* (Humanitarna udruga “fra Mladen Hrkać”), projekt *Analiza društvenih faktora koji utječu na kvalitetu života braniteljske populacije – smjernice za budućnost* financiranim sredstvima Europskog socijalnog fonda (ESF), projekt *HEMOQol – Kvaliteta života odraslih osoba s hemofilijom u Hrvatskoj – Medicinski i psihosocijalni aspekti* (Društvo hemofiličara Hrvatske) te projekt *Društveni vidovi glagoljaštva* (Zaklada HAZU).

U tablici 7. iskazani su rashodi unutar programa redovne djelatnosti (iz evidencijskih prihoda), na izvoru 61 donacije. Rashodi za zaposlene iznose 103.348,16 €, što je 21,55% više u odnosu na plan. Navedeni rashodi odnose se na isplatu plaće za jednog zaposlenika preko projekta CSRP te isplate dodataka na plaću članovima projektnih timova. Materijalni rashodi iznose 12.950,56 € što je izvršenje od 99,50% plana, najveći dio materijalnih rashoda odnosi se na intelektualne i osobne usluge tj. na autorske i ugvore o djelu te usluge studenta za obavaljanje projektnih ativnosti. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 537,10 €, što je 10,48% manje u odnosu na plan, a odnose se na nabavu uredske i komunikacijske opreme financirane projektnim sredstvima.

Ukupno izvršenje u odnosu na plan, na programu Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda) – izvori financiranja 31, 52 i 61 iznosi 108,86%.

Usporedni prikaz planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka prema izvorima financiranja unutar programa redovne djelatnosti javnih instituta (iz evidecijskih prihoda) prikazani su u grafikonu 2.

Grafikon 2. Usporedba planiranih i izvršenih rashoda u 2023. godini prema izvorima financiranja unutar programa: Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidecijskih prihoda)

* 1. **Program: Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta (A622137)**
* Izvor finaciranja 11 Opći prihodi i primici

Unutar izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici, aktivnost A622137 Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta planirani su isključivo prihodi i rashodi za materijalne rashode Instituta kao što su troškovi „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 rashodi za plaćanje školarina za doktorske studije.

**Tablica 8. Rashodi programa Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta (A622137)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun rashoda | Naziv | Izvorni plan 2023. | Tekući plan 2023. | Izvršenje I-XII 2023. | Indeks 5/4 |
| 32 | Materijalni rashodi | 199.246,00 | 178.950,00 | 160.778,61 | 89,85 |
| 3211 | Službena putovanja |  |  | 18.343,76 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 7.373,66 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 16.253,12 |  |
| 3223 | Energija |  |  | 8.010,98 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  |  | 825,29 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  |  | 16.484,78 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 3.708,98 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  |  | 53,10 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  |  | 4.713,15 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  |  | 17.302,47 |  |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  |  | 5.753,49 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  |  | 19.477,38 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  |  | 17.989,14 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  |  | 6.596,96 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  |  | 1.230,73 |  |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |  |  | 7.072,94 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  |  | 48,77 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  |  | 6.829,17 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  |  | 2.084,55 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  |  | 86,31 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  | 539,88 |  |
| 34 | Financijski rashodi | 2.156,00 | 2.010,00 | 1.972,16 | 98,12 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 1.466,47 |  |
| 3433 | Zatezne kamate |  |  | 8.98 |  |
| 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi |  |  | 496,71 |  |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 14.546,00 | 6.500,00 | 5.182,84 | 79,74 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  |  | 5.182,84 |  |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.640,00 | 15.430,00 | 14.761,45 | 95,67 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  |  | 14.359,15 |  |
| 4222 | Komunikacijska oprema |  |  | 189,30 |  |
| 4241 | Knjige |  |  | 213,00 |  |

Kroz programsko financiranje javnih instituta, sredstva se institutima doznačuju za temeljno financiranje znanstvene djelatnosti, za financiranje znanstvene djelatnosti temeljeno na rezultatima i financiranje specifičnih ciljeva. Financijska sredstva koja su Institutu doznačena za programsko financiranje u 2023. godini iznose 162.957,75 €. Ugovor za programsko financiranje za 2023. godinu nije potpisan te su se sredstva doznačavala temeljem ukupnih dospjelih i nepodmirenih obveza. Ukupni materijalni rashodi iznose 160.778,61 € što je 10,15% od planiranog. Njaveći dio materijalnih rashoda odnosi se na intelektualne i osobne usluge odnosno na ugovore o djelu i autorske honorare, zatim službena putovanja i računalne usluge. Za školarine 4 asistenata isplaćeno je 5.182,84 €, što je izvršenje od 79,74% plana. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 14.761,45 € što je izvršenje od 95,67% plana, najveći dio odnosi se na nabavu uredske opreme i namještaja.

Ukupno izvršenje u odnosu na plan, na programu Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta iznosi 90,05%.

1. **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. | Ostvarena vrijednost za 2023. |
| *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* | *10* |
| *Broj međunarodnih projekata* | *projekt* | *17 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *19* | *10* |
| *Broj nacionalnih projekata* | *projekt* | *28 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *31* | *30* |
| *Publiciranje u međunarodnim časopisima* | *Rad u časopisu* | *68 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *78* | *88* |
| *Ukupan broj publikacija* | *Broj radova u časopisima, zbornici radova, poglavlja u knjigama, knjige* | *149 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *158* | *155* |
| *Citiranost u međunarodnim bazama* | *Broj citata* | *1234* | *Godišnje izvješće* | *1300* | *1982* |
| *Redoviti izbori u znanstvena zvanja* | *Broj izbora* | *7 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *5* | *4* |
| *Obranjene doktorske disertacije asistenata* | *Broj obranjenih disertacija* | *1 (2021)* | *Godišnje izvješće* | *1* | *5* |