

**FINANCIJSKI PLANA ZA 2023., 2024. i 2025.god. u Eurima**

Konto	Opis	Plan za 2022.	Izvori-11	Izvori-52	Izvori-31	Izvor-51	Plan za 2023.-ukupno	Plan za 2024.	Plan za 2025.	EUR	EUR	EUR
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>											
<b>63</b>	<b>Tekuće pomoći</b>											
<b>632</b>	<b>Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU</b>											
<b>6321</b>	<b>Tekuće pomoći od institucija i tijela EU</b>	138.000	0	0	0	0	128.000	128.000	130.000	138.000		
Projekt Sprint		0	0	0	0	0	28.000	28.000	-	-		
Projekt AMSADE		0	0	0	0	0	9.644	9.644	-	-		
EU projekti		0	0	0	0	0	90.356	90.356	-	-		
<b>636</b>	<b>Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>											
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	60.000	0	87.000	0	0	87.000	87.000	87.000	87.000		
Grad Poreč- sufinanciranje znanstveno istraživačkog rada		0	46.500	0	0	0	46.500	-	-	-		
Istarska županija- potpora projektima za razvojna istraživanja u poljoprivredi		0	13.000	0	0	0	13.000	-	-	-		
Gradovi i općine za potpore raznim projektima		0	27.500	0	0	0	27.500	-	-	-		
<b>639</b>	<b>Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna</b>											
6391	Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna	1.170.000	0	1.350.620	0	0	1.350.620	1.350.620	395.062	156.281		
HRZZ – Biouglijen kao ekološki pritvratljiv i odživ način upravljanja ishranom vinove loze u kontekstu klimatskih promjena		0	49.624	0	0	0	49.624	-	-	-		
HRZZ – Priroda kao saveznik. Strane bijlne invazivne vrste kao izvor farmaceutika		0	15.620	0	0	0	15.620	-	-	-		
HRZZ – Inovativna rješenja za racionalizaciju upotrebe bentonita u postizanju proteiniske stabilnosti bijelih vina		0	37.295	0	0	0	37.295	-	-	-		
HRZZ – Prirodni bioaktivni spojevi kao izvor potencijalnih antimikrobnih tvari u suzbijanju bakterijskih i drugih glijivičnih patogena masline		0	41.330	0	0	0	41.330	-	-	-		
HRZZ- Program doktorata i poslijedoktoranata		0	277.258	0	0	0	277.258	-	-	-		
Projek: Agrobioraznolikost- osnova za prikagodbu i ublažavanje posljedica klimatskih promjena u poljoprivredi		0	31.716	0	0	0	31.716	-	-	-		
Znanstveni centar izvrsnosti za bioraznolikost i molekularno implementiranje bilja CroP-BioDiv		0	220.000	0	0	0	220.000	-	-	-		

	WildBioAdapt- Divlje biljne vrste u funkciji prilagodbe poljoprivredne i turizma klimatskim promjenama	0	112.144	0	0	112.144	-	-
	Nacionalni program očuvanja i održive uporabe bijlnih genetskih izvora	0	11.952	0	0	11.952	-	-
	Potpore za očuvanje održivo korištenje genetskih resursa - Mjera 10.2	0	553.681	0	0	553.681	-	-
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>							
<b>641</b>	<b>Prihodi od finansijske imovine</b>							
<b>6413</b>	<b>Kamate na otvorena sredstva i depozite po viđenju</b>	530	0	0	270	0	270	270
	Kamate na depozite po viđenju		0	0	270	0	270	-
<b>642</b>	<b>Prihodi od nefinansijske imovine</b>							
<b>6422</b>	<b>Prihod od nefinansijske imovine</b>	27.465	0	0	33.000	0	33.000	33.000
	Prihod od najma za parkiralište-Žatika- Valamaru Poreč		0	0	9.400	0	9.400	-
	Prihod od iznajmljivanja prostora -Veleučilištu u Rijeci		0	0	16.000	0	16.000	-
	Prihod od kazupa zemljišta za postavljanje promotivnih panoa (više korisnika )		0	0	7.600	0	7.600	-
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga i prihodi od donacije</b>							
<b>661</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda, roba, te pruženih usluga</b>	205.000	0	0	221.730	0	221.730	221.730
<b>6614</b>	Prihodi od prodaje proizvoda i robe ( vino, uljem, poljoprivredni proizvodi)	0	0	16.730	0	16.730	-	-
<b>6615</b>	Prihodi od pruženih usluga:	0	0	205.000	0	205.000	0	0
	Vinarski laboratorij	0	0	60.000	0	60.000	0	0
	Prehrambeno biotehnološki laboratorij	0	0	40.000	0	40.000	0	0
	Genetički laboratorij	0	0	3.000	0	3.000	0	0
	Laboratorij za fenotipizaciju	0	0	10.000	0	10.000	0	0
	Laboratorij za tlo, biljku i vodu	0	0	25.000	0	25.000	0	0
	Laboratorij za zaštitu bilja	0	0	5.000	0	5.000	0	0

	Razni komercijalni projekti dobiveni na tržistu (Adris i slični)	0	0	62.000	0	62.000	0	0
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>							
<b>671</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>							
6711	Prihodi za financiranje redovne djelatnosti	1.241.320	1.472.141	0	0	1.472.141	1.472.141	1.472.141
	Redovna djelatnost Instituta (plaće i dodaci)	1.269.609	0	0	0	1.269.609	-	-
	Programsko financiranje Instituta	202.532	0	0	0	202.532	0	0
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.842.315</b>	<b>1.472.141</b>	<b>1.437.620</b>	<b>255.000</b>	<b>128.000</b>	<b>3.292.761</b>	<b>2.339.203</b>
	<b>DONOS IZ 2022. god.-procjena-nutrošena namjenska sredstva</b>	<b>556.000</b>	<b>140.000</b>	<b>230.000</b>	<b>56.231</b>	<b>74.000</b>	<b>500.231</b>	<b>-</b>
	<b>SREDSTVA ZA UTROŠTI U 2023.GODINI</b>							
Konto	Opis	Plan za 2022.	Izvori-11	Izvori-52	Izvori-31	Izvor-51	2023-ukupno	Plan za 2024.
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>							Plan za 2025.
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.472.141</b>	<b>1.268.500</b>	<b>255.000</b>	<b>128.000</b>	<b>3.123.641</b>	<b>2.339.203</b>	<b>2.108.422</b>
3111	Plaće za redovan rad	1.197.516	461.000	104.000	55.500	1.818.016	1.350.000	1.250.000
3130	Doprinos na plaće	975.516	366.000	84.000	45.000	1.470.516	-	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene(jubilarne, otpre, sv.nikola, pomoc za smrt)	172.000	65.000	14.000	7.500	258.500	-	-
		50.000	30.000	6.000	3.000	89.000	-	-
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>272.625</b>	<b>752.500</b>	<b>150.000</b>	<b>72.000</b>	<b>1.247.125</b>	<b>989.203</b>	<b>858.422</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenicima</b>	<b>225000</b>	<b>89.093</b>	<b>175.000</b>	<b>5.000</b>	<b>34.000</b>	<b>303.093</b>	<b>420.000</b>
3211	Službena putovanja	5.000	50.000	1.000	25.000	81.000	0	0
3212	Prijevoz na posao i s posla	72.093	45.000	3.000	4.000	124.093	0	0
3213	Stručno usavršavanje	12.000	80.000	1.000	5.000	98.000	0	0
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>114.000</b>	<b>241.000</b>	<b>69.000</b>	<b>8.000</b>	<b>432.000</b>	<b>220.000</b>	<b>216.922</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.000	15.000	5.000	3.000	28.000	-	-
3222	Materijal i sirovine	70.000	133.000	40.000	5.000	248.000	-	-
3223	Energija	30.000	8.000	10.000	0	48.000	-	-
3224	Materijal i dijelovi za tek. i investic. održavanje	8.000	75.000	8.000	0	91.000	-	-
		0	5.000	5.000	0	10.000	-	-
3225	Sitići inventar i atuo gume	1.000	5.000	1.000	0	7.000	-	-
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	53.732	278.000	58.000	24.000	413.732	284.203	230.000
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>330.000</b>	<b>6.732</b>	<b>15.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>26.732</b>	<b>-</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza							
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.000	51.000	2.000	1.000	66.000	-	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.000	35.000	5.000	10.000	54.000	-	-

3234	Komunalne usluge			15.000	0	15.000	0	30.000	-	-	-
3235	Zakupnine i najamnine			1.000	25.000	5.000	1.500	32.500	-	-	-
3236	Laboratorijske usluge			0	35.000	7.000	3.500	45.500	-	-	-
3237	Intelektualne i osobne usluge			4.000	80.000	10.000	3.500	97.500	-	-	-
3238	Računalne usluge			6.000	12.000	4.500	1.500	24.000	-	-	-
3239	Ostale usluge			5.000	25.000	4.500	3.000	37.500	-	-	-
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>			<b>33.000</b>	<b>20.000</b>	<b>5.000</b>	<b>2.000</b>	<b>30.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.500</b>	<b>-</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			3.000	20.000	5.000	2.000	30.000	-	-	-
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>			<b>48.000</b>	<b>12.800</b>	<b>38.500</b>	<b>13.000</b>	<b>4.000</b>	<b>68.300</b>	<b>55.000</b>	<b>26.000</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela			6.000	0	3.000	0	9.000	-	-	-
3292	Premije osiguranja			3.500	3.500	3.600	0	10.600	-	-	-
3294	Članarine, objave rada/ova			300	20.000	1.200	0	21.500	-	-	-
3295	Pristojbe -upravne-sudske-javnobilježničke			1.000	1.500	1.200	0	3.700	-	-	-
3298	Reprezentacija			1.000	12.000	2.000	3.000	18.000	-	-	-
3299	Rashodi protokola (vijenci, cvijeće i sl.)			1.000	1.500	2.000	1.000	5.500	-	-	-
<b>34</b>	<b>Finansijski rashodi</b>			<b>3200</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>8.500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>343</b>	<b>Ostali finansijski rashodi</b>										
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2.000	5.000	1.000	500	8.500	-	-	-
<b>36</b>	<b>Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>			<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>8.500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>369</b>	<b>Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna			0	50.000	0	0	50.000	-	-	-
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>			<b>725000</b>	<b>140.000</b>	<b>399.120</b>	<b>56.231</b>	<b>74.000</b>	<b>669.351</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>			<b>140.000</b>	<b>399.120</b>	<b>56.231</b>	<b>74.000</b>	<b>669.351</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4212	Infrastruktura-Gradjevinski objekat			140.000	0	56.231	74.000	270.231	-	-	-
4221-4227	Mjera 10.2 i tekući projekti			0	399.120	0	0	399.120	-	-	-
<b>UKUPNO RASHODI:</b>				<b>3.398.315</b>	<b>1.612.141</b>	<b>1.667.620</b>	<b>311.231</b>	<b>202.000</b>	<b>3.792.992</b>	<b>2.339.203</b>	<b>2.108.422</b>

#### IZVORI FINANCIRANJA

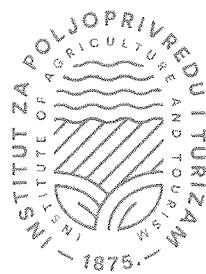
11 - Opći prihodi i primici iz državnog proračuna - sredstva iz MZO (plaće i hladni pogon)

52- Ostale pomoći -pomoći iz jedinica lokalne i područne samouprave i ostalih subjekata istog proračuna resornih ministarstva RH (Projekti ministarstva, Zaklada, Gradovi i općine itd.)

31 - Vlastiti prihodi od komercijalnih postrova na tržištu (kamate na depozite po viđenju, zakup i iznajmljivanje imovine, prodaja proizvoda i roba, pružanje usluga)

JO P.R.I.V.  
OYAC  
PREDSTAVNIK Upravnog vijeća  
Prezident  
M. TURIZAM  
NSTITUT ZA  
18.7.2013. SC. Davoim Teeš  
POREC

Institut za poljoprivredu  
i turizam



Institute of Agriculture  
and Tourism

## Obrazloženje finansijskog plana za 2023. godinu

Poreč, 9. prosinac 2022.

## Opći podaci

**Naziv javnog znanstvenog instituta:** Institut za poljoprivredu i turizam

**Adresa:** Karla Huguesa 8, 52440 Poreč

**OIB:** 03850982961

**MB:** 03421031

**Osnovna djelatnost:** znanstvena djelatnost

**Osoba ovlaštena za zastupanje:** dr. sc. Dean Ban, znanstveni savjetnik u trajnom zvanju, ravnatelj

**Misija:** Institut za poljoprivredu i turizam provodi kompetitivna znanstvena istraživanja te obavlja stručnu i obrazovnu djelatnost u području biotehničkih i društvenih znanosti razvijajući znanja koja doprinose očuvanju bioraznolikosti, prirodnih i tradicijskih vrijednosti te razvoju gospodarstva i ruralnog prostora.

**Vizija:** Institut za poljoprivredu i turizam je znanstvena, stručna i obrazovna institucija prepoznatljiva u nacionalnim i međunarodnim okvirima koja doprinosi razvoju poljoprivrede i turizma i stvara nove znanstvene, gospodarske i društvene vrijednosti.

**Broj zaposlenika:** Ukupan broj zaposlenika na Institutu za poljoprivredu i turizam na dan 9. 12. 2022. bio je 70.

---

## Sažetak djelokruga rada Instituta za poljoprivrednu i turizam

Institut za poljoprivrednu i turizam (Institut) jedan je od 25 javnih znanstvenih instituta u Republici Hrvatskoj (RH) pod okriljem Ministarstva znanosti i obrazovanja (MZO). Akreditiran je od strane Agencije za znanost i visoko obrazovanje (AZVO) za provođenje znanstvene djelatnosti u znanstvenim područjima biotehničkih i društvenih znanosti. Vrijedi istaknuti da je Institut jedan od samo pet javnih znanstvenih instituta izvan grada Zagreba te jedan od samo pet instituta akreditiranih u području biotehničkih znanosti, a dodatna akreditacija za provođenje istraživanja u društvenim znanostima čini ga jedinstvenim na području RH i šire.

Primarna djelatnost Instituta je znanstvena djelatnost, a uz znanstvenu djelatnost Institut je registriran i za obavljanje niza drugih različitih djelatnosti (Članak 6. Statuta Instituta). U posljednjih nekoliko godina Institut je osim iz državnog proračuna u značajnijoj mjeri financiran prihodima koje ostvaruje kroz projekte i putem ugovornih odnosa i usluga na tržištu.

Institut, u skladu sa svojom misijom, provodi kompetitivna znanstvena istraživanja te obavlja stručnu i obrazovnu djelatnost u području biotehničkih i društvenih znanosti razvijajući znanja koja doprinose očuvanju bioraznolikosti, prirodnih i tradicijskih vrijednosti te razvoju gospodarstva i ruralnog prostora. U Institutu se provode temeljna, razvojna i primjenjena istraživanja i to kroz aktivnosti u okviru niza znanstveno-istraživačkih, razvojnih i stručnih projekata. Ulogu u razvoju poljoprivrede i turizma svog okruženja Institut ostvaruje kroz provođenje israživanja s ciljem odgovora na izazove, potrebe i probleme uže i šire zajednice, kao i izradom razvojnih i strateških dokumenata za jedinice lokalne i područne samouprave. Slične aktivnosti odvijaju se i na nacionalnoj razini kroz suradnju s državnim tijelima u sektorima poljoprivrede, hrane, turizma, zaštite okoliša itd. s ciljem doprinosa gospodarskom i društvenom razvoju Republike Hrvatske. Znanstvena aktivnost Instituta na međunarodnom planu prepoznatljiva je kroz brojne suradnje na znanstveno-istraživačkim projektima, ali i kroz sudjelovanje djelatnika Instituta u radu međunarodnih znanstvenih i stručnih tijela. Progresivnost ideja znanstvenika Instituta potvrđena je provođenjem projekata financiranih od strane Hrvatske zaklade za znanost, EU fondova, kao i iz programa EU Obzor 2020. Uspješno provođenje projekta potvrđuje se i objavljinjem radova u prestižnim svjetskim znanstvenim časopisima s najvišim faktorom utjecaja (Q1) i to porastom broja objavljenih radova svake godine. Sve navedeno doprinosi ostvarenju vizije koja Institut definira kao znanstvenu, stručnu i obrazovnu instituciju prepoznatljivu u nacionalnim i međunarodnim okvirima koja doprinosi razvoju poljoprivrede i turizma i stvara nove znanstvene, gospodarske i društvene vrijednosti.

U narednom razdoblju Institut će kroz realizaciju znanstvenih istraživanja i stručnog rada te primjenom postignutih rezultata stremiti k tome da bude prethodnica u razvoju strateških gospodarskih grana u okruženju, a to su poljoprivreda, prehrambena industrija i turizam. Iako Institut tradicionalno relativno uspješno surađuje s gospodarstvom i jedinicama lokalne uprave, u svrhu postizanja gore spomenutog cilja potrebno je osnažiti usmjerenje Instituta k razvojnim istraživanjima koja će rezultirati inovacijama, s ciljem odgovaranja na potrebe i probleme gospodarstva užeg i šireg okruženja te povećanjem njegove konkurentnosti, ali i osiguranja dodatne finansijske stabilnosti Instituta. Jedan od stupova razvoja Instituta u narednom mandatnom razdoblju bit će ishođenje potrebne dokumentacije za dogradnju i opremanje Instituta u sklopu projekta financiranog iz europskih strukturnih i investicijskih fondova Znanstvena platforma za istraživanje i razvoj inovacija u održivoj poljoprivredi - dogradnja i opremanje Instituta za poljoprivredu i turizam (KK.01.1.1.09.0030). Nakon provedbe projekta i s ishodovanom dokumentacijom, u narednom razdoblju namjerava se prijaviti prijedlog infrastrukturnog projekta za osiguranje sredstava za samu dogradnju i opremanje, što bi bila prijelomnica u razvoju Instituta gdje bi se odgovarajućom najsuvremenijom infrastrukturom osigurao daljnji nesmetani razvoj u pogledu ljudskih i znanstvenih kapaciteta te prikladno popratio općenito brzi napredak globalne znanosti.

Institut u narednom razdoblju namjerava ojačati međunarodnu suradnju, posebno projektnog tipa. Navedeno je neophodno za poboljšanje međunarodne prepoznatljivosti i ugleda Instituta što će u konačnici donijeti veliku korist finansijskoj stabilnosti, kompetencijama i znanstvenim rezultatima Instituta. Veći stupanj internacionalizacije i globalizacije omogućit će da ideje i teme istraživanja koje se provode na Institutu i dobiveni rezultati budu relevantni na svjetskoj razini, a time i pogodniji za implementaciju u industriju i gospodarstvo u obliku inovacija i patenata. Naravno, prednost će uvijek

imati teme od nacionalnog značaja prepoznatljive po autohtonosti svoga izvora, kako bi rezultati Instituta u što većoj mjeri mogli doprinijeti razvoju i konkurentnosti nacionalnog gospodarstva i ekonomije te kvaliteti života svih građana Republike Hrvatske.

U narednom razdoblju Institut će planirati svoj rad i aktivnosti u skladu sa strateškim dokumentima na nacionalnoj i međunarodnoj razini, uključujući Višegodišnji finansijski okvir 2021. - 2027., Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021. - 2026., Strateški plan ZPP 2023. - 2027., Nacionalnu razvojnu strategiju RH do 2030., program Horizon Europe 2021. - 2027. itd.

## O finansijskom planu za 2023. godinu

Finansijski plan Instituta za poljoprivredu i turizam sastavljen je sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 144/2021), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 026/2010 s izmjenama i dopunama), Zakona o ustanovama (NN 076/1993 s izmjenama i dopunama), Pravilnika o finansijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 037/2022), Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/2018), Zakona o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju (NN 123/03 s izmjenama i dopunama), odnosno Zakona o visokom obrazovanju i znanstvenoj djelatnosti (NN 119/2022), Uputama za izradu i dostavu prijedloga finansijskih planova proračunskih korisnika razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja (MZO) za razdoblje 2023. – 2025. te Statuta Instituta. Finansijski plan je usklađen s konačnim usvojenim Državnom proračunom, a temeljem informacije dostavljene iz Ministarstva znanosti i obrazovanja od 1. prosinca 2022. godine (Prilog 1.).

Finansijski plan Instituta za poljoprivredu i turizam za 2023. godinu sastoji se od prikaza:

1. 11 - Općih prihoda i primitaka iz državnog proračuna - sredstva iz MZO (prihodi za redovnu djelatnost: plaće i naknade plaće za zaposlenike te prihodi za programsko financiranje: hladni pogon – službena putovanja, materijal i sirovine, energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, računalne usluge, ostale usluge, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, reprezentacija, medicinska i laboratorijska oprema, instrumenti uredaji i strojevi i drugo prema ugovoru): 1.472.141 eura,
2. 52 - Ostalih pomoći - pomoći iz jedinica lokalne i područne samouprave i ostalih subjekata istog proračuna: 1.437.620 eura,
3. 31 - Vlastitih prihoda – (kamate na depozite po viđenju, zakup i iznajmljivanje imovine, prodaja proizvoda i roba, pružanje usluga i ostali projekti): 255.000 eura te
4. 51 - EU sredstava (međunarodno financirani projekti EU): 128.000 eura.

Shodno tome, prikazani su i rashodi.

Vrijednosti planiranih sredstava iz državnog proračuna i prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna iskazane su sukladno uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja RH, odnosno Ministarstva financija RH o utvrđenim limitima za korisnike III razine, Razdjel 080.

Prihodi i rashodi planirani su razborito, svrshodno i sustavno, u skladu sa zakonom i samim time finansijski odgovorno. Sve aktivnosti sastavni su dio programa, projekata i aktivnosti koji se prate u pogledu izvora financiranja i realizacije rashoda nužnih za uspješnost i ostvarenje definiranih ciljeva.

Analizom dosadašnjih finansijskih pokazatelja utvrđeno je da su prihodi planirani u 2023. godini realni i uravnoteženi, a donosom sredstava po pojedinim izvorima omogućeno je redovito financiranje svih ugovorenih programa, projekata i aktivnosti, kao i predfinanciranje istih u slučaju ugovaranja u narednoj 2023. godini. Također, usporedbom s proračunom Instituta iz prethodne godine, plan prihoda za 2023. godinu je u odnosu na prošlogodišnji veći za 16 %, što pokazuje i njegov razvojni karakter.

U slučaju potrebe, a po primitku prihvatanja izvještaja za postojeće, odnosno po ugovaranju novih programa, projekata i aktivnosti, finansijski plan usklađivat će se rebalansima tijekom godine.

Obrazloženje prijedloga finansijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela finansijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja. Opći dio finansijskog plana sastoji se od tabličnog prikaza prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Finansijski plan prihoda i rashoda planiran je do četvrte razine računskog plana.

## **Obrazloženje plana prihoda u 2023. godini**

### **Razred 6 – Prihodi poslovanja**

#### **Skupina 63 – Tekuće pomoći**

##### ***Konto 6321 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU***

Ovaj konto obuhvaća sredstva projekata koji se financiraju izravno iz proračuna Europske unije (dobivena finansijska sredstva uplaćuju se izravno iz inozemstva), a to su sljedeći projekti:

- a) SPRINT HORIZON – 28.000 eura

Projekt Horizon 2020: „Sustainable plant protection transition: a global health approach - SPRINT“ financiran je sredstvima EU, trajanje projekta: 2020. - 2025. Ukupna vrijednost projekta je 14.994.445,00 eura, od čega je Institutu kao partnerskoj ustanovi dodijeljeno 155.625,00 eura. Do sada je Institutu u ime ostvarenih direktnih i indirektnih troškova, prema definiranom tečaju konverzije kuna u eure (7,5345), uplaćeno 54.629,74 eura, dok je trenutni ukupni trošak projekta 73.906,30 eura. U 2023. godini, temeljem dosadašnjih i procjene budućih troškova projekta, očekuje se uplata od 28.000,00 eura.

- b) Projekt AMSADE – 9.644 eura

Employing Machine Learning for AMbrosia SAtellite DEtection using Earth Observation Data odobren je za financiranje od strane Europske svemirske agencije (ESA). Ukupan budžet projekta za Institut je 9.644,44 eura, što se odnosi na putne troškove, prikupljanje podataka, validaciju i integraciju prostornih geolokacijskih podataka, te specifikaciju korisničkih zahtjeva. Trajanje projekta je 10 mjeseci (02.2023.-12.2023).

- c) Ostali EU projekti prijavljeni u 2022. g. – 90.356 eura

Tijekom 2022. g. prijavljeno je više EU projekata na različite programe koji uključuju: Interreg Euro-Med (5 projekata), HORIZON-EIC-2022-GENDER-01 (1 projekt), LIFE (1 projekt).

Imajući u vidu stroge kriterije i nisku razinu prolaznosti prijavljenih projekata u ovom trenutku planiran je prihod od 90.356 eura u 2023. te 100.000 eura po godini u 2024. i 2025. Troškovi projekta se odnose na planirane direktne i indirektne troškove definirane natječajem. Od navedenih projekata Interreg Euro-Med projekti sufinanciraju se u iznosu od 20% a LIFE projekt u iznosu od 40 %, što se planira financirati iz Donosa iz prethodne godine.

Važno je istaknuti kako je **planirani ukupni iznos prihvaćen od nadležnog Ministarstva znanosti i obrazovanja, odnosno Ministarstva financija**. Naime, dana 01.12.2022. godine zaprimljen je dopis Ministarstva znanosti i obrazovanja s naputkom pod naslovom: „Usklađeni prijedlog finansijskih planova proračunskih korisnika razdjela 080 i glave 08008“ kojim je određen iznos za sve Institute u RH za izvor 51 – Tekuće pomoći od institucija i tijela EU, čime je za Institut u Poreču planirano **ukupno 128.000 eura** za 2023. godinu što je bilo potrebno uvažiti ovim Finansijskim planom.

##### ***Konto 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan***

U okviru ovog konta planiraju se:

- a) Sredstva ugovorena s Gradom Porečom za provedbu znanstvene istraživačke djelatnosti Instituta (temeljem višegodišnjeg ugovora, Ur.br. 327-0147/01-06-07 od 29.06.2007.) - 46.500 eura.
- b) Bespovratna sredstva Istarske županije u finansijskom planu za 2023. godinu planiraju se za potpore razvojnih istraživanja u poljoprivredi, a iznos je projekcija prihoda iz istog izvora temeljem podataka iz prethodnih godina - 13.000 eura.
- c) Bespovratna sredstva gradova (Poreč, Pula, Buje) i općina (Vrsar, Tar-Vabriga, Funtana) za potpore raznim projektima u poljoprivredi, a iznos je projekcija prihoda od istog izvora temeljem podataka iz prethodnih godina - 27.500 eura.

**Ukupno** je u okviru ovog konta u 2023. godini planirano **87.000 eura**.

**Podskupina 639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna**

Podskupina 639 obuhvaća četiri projekta ugovorena s Hrvatskom zakladom za znanost (HRZZ). Također, pod ovim podskupinom navode se projekti financirani od strane HRZZ-a u okviru programa „Projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ kojima se financiraju plaće 16 doktoranada koji svoju plaću dobivaju iz sredstava Hrvatske zaklade za znanost (16 projekata) i plaće 2 poslijedoktoranda unutar dva HRZZ projekta, zatim sredstva za projekte financirane iz Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost – Shema za jačanje primijenjenih istraživanja za mjere prilagodbe klimatskih promjena, Nacionalni program očuvanja i održive uporabe biljnih genetskih izvora, Znanstveni centar izvrsnosti i mjera 10.2. Nacionalni program očuvanja i održive uporabe biljnih genetskih izvora – nabavka strojeva, opreme, materijala i ostalih sredstava za rad.

Popis projekata u okviru ovog konta obuhvaćenih ovim Planom s planiranim sredstvima u eurima:

Podskupina	Opis	Plan za 2023.
<b>639</b>	<b>Ostali nespomenuti prihodi (sredstva iz projekata)</b>	
a)	HRZZ – Biougljen kao ekološki prihvatljiv i održiv način upravljanja ishranom vinove loze u kontekstu klimatskih promjena	49.624
b)	HRZZ – Inovativna rješenja za racionalizaciju upotrebe bentonita u postizanju proteinske stabilnosti bijelih vina	37.295
c)	HRZZ – Prirodni bioaktivni spojevi kao izvor potencijalnih antimikrobnih tvari u suzbijanju bakterijskih i drugih gljivičnih patogena masline	41.330
d)	HRZZ – Priroda kao saveznik. Strane biljne invazivne vrste kao izvor farmaceutika	15.620
e)	HRZZ – Program doktoranada i poslijedoktoranada HRZZ (16 doktoranada i 2 poslijedoktoranda)	277.258
f)	Agrobioraznolikost – osnova za prilagodbu i ublažavanje posljedica klimatskih promjena u poljoprivredi	31.716
g)	WildBioAdapt – Divlje biljne vrste u funkciji prilagodbe poljoprivrede i turizma klimatskim promjenama	112.144
h)	Znanstveni centar izvrsnosti za bioraznolikost i molekularno oplemenjivanje bilja CroP-BioDiv	220.000
i)	Nacionalni program očuvanja i održive uporabe biljnih genetskih izvora za hranu i poljoprivredu	11.952
j)	Potpore za očuvanje, održivo korištenje i razvoj genetskih resursa u poljoprivredi, Program ruralnog razvoja, podmjera 10.2.	553.681
<b>Ukupno</b>		<b>1.350.620</b>

- a) Projekt „Biougljen kao ekološki prihvatljiv i održiv način upravljanja ishranom vinove loze u kontekstu klimatskih promjena – BIONUTRIVINE“ (UIP-2019-04-7370) odobren je za financiranje od strane Hrvatske zaklade za znanost (HRZZ). Ukupni proračun projekta je 263.627,31 eura, od čega je ukupno 192.053,64 eura planirano za troškove istraživanja, troškove osoblja, troškove opreme i troškove usavršavanja, diseminacije i suradnje (osnovni dio projekta), dok je 71.573,67 eura planirano za bruto 2 trošak plaće doktoranda za 4 godine. Do 01. prosinca 2022. Institutu je isplaćeno ukupno 138.794,35 eura.

Na osnovi obavijesti o prijenosu sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna, od strane HRZZ dobivena je informacija o ukupnom iznosu sredstava koje će HRZZ isplatiti Institutu za projekt UIP-2019-04-7370 u 2023. godini od 49.623,67 eura. Od navedenog, 30.113,42 eura namijenjeno je za podmirivanje troškova osnovnog dijela projekta (troškovi istraživanja, troškovi osoblja, troškovi opreme te troškovi usavršavanja, diseminacije i suradnje), a ostatak od 19.510,25 eura namijenjen je za podmirenje troškova plaće doktoranda.

Iz ovog projekta planirano je 24.000,00 eura u stavci donos iz 2022. godine, sukladno neutrošenim sredstvima za 2022. godinu, zbog razlike u izvještajnim razdobljima.

- b) Projekt „Inovativna rješenja za racionalizaciju upotrebe bentonita u postizanju proteinske stabilnosti bijelih vina – INNOSTAB“ (IP-2020-02-4551) odobren je za financiranje od strane Hrvatske zaklade za znanost (HRZZ). Ukupni proračun projekta je 161.006,04 eura, od čega je ukupno 115.880,28 eura planirano za troškove istraživanja, troškove osoblja, troškove opreme i troškove usavršavanja, diseminacije i suradnje (osnovni dio projekta), dok je 45.125,75 eura planirano za bruto 2 trošak plaće poslijedoktoranda za 2 godine. Do 01. prosinca 2022. Institutu je isplaćeno 86.412,59 eura za osnovni dio projekta te 6.255,91 eura za plaću poslijedoktoranda, odnosno ukupno 92.668,50 eura.

Na osnovi obavijesti o prijenosu sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna, od strane HRZZ dobivena je informacija o ukupnom iznosu sredstava koje će HRZZ isplatiti Institutu za projekt IP-2020-02-4551 u 2023. godini od 37.295,11 eura. Od navedenog, 14.732,23 eura namijenjeno je za podmirivanje troškova osnovnog dijela projekta (troškovi istraživanja, troškovi osoblja, troškovi opreme te troškovi usavršavanja, diseminacije i suradnje), a ostatak od 22.562,88 eura namijenjen je za podmirenje troškova plaće poslijedoktoranda.

Iz ovog projekta planirano je 31.000,00 eura u stavci donos iz 2022. godine, sukladno neutrošenim sredstvima za 2022. godinu, zbog razlike u izvještajnim razdobljima.

- c) Projekt „Prirodni bioaktivni spojevi kao izvor potencijalnih antimikrobnih tvari u suzbijanju bakterijskih i drugih gljivičnih patogena masline – Anti-Mikrobi-OL (AMO)“ (UIP-2020-02-7413) odobren je za financiranje od strane Hrvatske zaklade za znanost (HRZZ). Ukupni proračun projekta je 262.221,42 eura, od čega je ukupno 168.292,52 eura planirano za troškove istraživanja, troškove osoblja, troškove opreme i troškove usavršavanja, diseminacije i suradnje (osnovni dio projekta), dok je 93.928,90 eura planirano za bruto 2 trošak plaće i to za doktoranda 4 godine 73.290,48 eura i za poslijedoktoranda 1 godinu 20.638,39 eura. Do 01. prosinca 2022. Institutu je isplaćeno za osnovni dio projekta 93.243,75 eura, a za plaću doktoranda 29.458,48 eura, odnosno ukupno 122.702,23 eura.

Na osnovi obavijesti o prijenosu sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna, od strane HRZZ dobivena je informacija o ukupnom iznosu sredstava koje će HRZZ isplatiti Institutu za projekt UIP-2020-02-7413 u 2023. godini, odnosno 41.330,03 eura. Od navedenog, 22.136,43 eura namijenjeno je za podmirivanje troškova osnovnog dijela projekta (troškovi istraživanja, troškovi osoblja, troškovi opreme, te troškovi usavršavanja, diseminacije i suradnje), a ostatak od 19.193,60 eura namijenjen je za podmirenje troškova plaće doktoranda.

Iz ovog projekta planirano je 7.000,00 eura u stavci donos iz 2022. godine, sukladno neutrošenim sredstvima za 2022. godinu, zbog razlike u izvještajnim razdobljima.

- d) Projekt „Priroda kao saveznik. Strane biljne invanzivne vrste kao izvor farmaceutika – NATURALLY“ (IP-2020-02-6889) odobren je za financiranje od strane Hrvatske zaklade za znanost (HRZZ). Ukupni proračun projekta je 165.690,7 eura, od čega je ukupno 116.217,30 eura planirano za troškove istraživanja, troškove osoblja, troškove opreme i troškove usavršavanja, diseminacije i suradnje (osnovni dio projekta), dok je 49.474,67 eura planirano za bruto 2 trošak plaće poslijedoktoranda za 2 godine. Do 1. prosinca 2022. Institutu je isplaćeno 100.953,00 eura za osnovni dio projekta te 27.506,52 eura za plaću poslijedoktoranda, odnosno ukupno 128.459,5 eura.

Na osnovi obavijesti o prijenosu sredstava između proračunskih korisnika istog proračuna, od strane HRZZ dobivena je informacija o ukupnom iznosu sredstava koje će HRZZ isplatiti Institutu za projekt IP-2020-02-4551 u 2023. godini od 15.620,47 eura za podmirivanje troškova osnovnog dijela projekta (troškovi istraživanja, troškovi osoblja, troškovi opreme te troškovi usavršavanja,

diseminacije i suradnje), a preostali iznos za isplatu od 21.968,15 eura namijenjen je za podmirenje troškova plaće poslijedoktoranda.

Iz ovog projekta planirano je 40.000,00 eura u stavci donos iz 2022. godine, sukladno neutrošenim sredstvima za 2022. godinu, zbog razlike u izvještajnim razdobljima.

- f) Agrobioraznolikost - osnova za prilagodbu i ublažavanje posljedica klimatskih promjena u poljoprivredi"
- Planirani proračun za sljedeću godinu je 31.716 eura, a uključuje troškove plaća (12.500 eura), troškove putovanja (6.000 eura) i materijalne troškove (13.216 eura).
- g) „WildBioAdapt - Divlje biljne vrste u funkciji prilagodbe poljoprivrede i turizma klimatskim promjenama“  
Planirani proračun za sljedeću godinu je 112.144 eura, a uključuje troškove plaća (55.294 eura), troškove putovanja (7.750 eura) i materijalne troškove (49.100 eura).
- h) „Znanstveni centar izvrsnosti za bioraznolikost i molekularno oplemenjivanje bilja CroP-BioDiv“  
Planirani proračun za sljedeću godinu je 220.000 eura, a uključuje: troškove objave radova u otvorenom pristupu 100.300,00 eura, sudjelovanje na međunarodnim konferencijama 59.900,00 eura, troškove tiskanja knjiga 29.900 eura te materijalne troškove 29.900,00 eura.
- i) „Nacionalni program očuvanja i održive uporabe biljnih genetskih izvora za hranu i poljoprivredu“  
Planirani proračun za sljedeću godinu je 11.952,00 eura, a uključuje troškove putovanja (2.000,00 eura) i materijalne troškove (9.952,00 eura).
- j) „Potpora za očuvanje, održivo korištenje i razvoj genetskih resursa u poljoprivredi, Program ruralnog razvoja, podmjera 10.2.“  
Planirani proračun za sljedeću godinu je 553.681,00 eura, a uključuje materijalne troškove (221.472,40 eura) i troškove opreme (332.208,60 eura).

**Ukupno** je u okviru ovog konta u 2023. godini planirano **1.350.620 eura**.

Važno je napomenuti da su u rujnu 2022. zaprimljene obavijesti od strane nadležnih ministarstava, agencija i drugih proračunskih korisnika istog proračuna koji (su)financiraju navedene projekte da iste planiraju u svom planu na prihodovnoj strani. Naime, prema postojećim pravilima i uputama navedena sredstva mogu se planirati u Finansijskom planu samo ukoliko su planirana od strane nadležnih institucija te su stoga u ovom Planu planirana samo ona sredstva za koje je dobivena potvrda da su planirana od prethodno navedenih institucija, odnosno proračunskih korisnika istog proračuna. Planirana finansijska sredstva će se uplaćivati prema realizaciji projekata.

Prema uputi Ministarstva financija rashode u okviru podskupine 369 – rashodi, prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna, mogu u svom finansijskom planu za 2023. i projekcijama za 2024. i 2025. iskazati samo oni proračunski korisnici kojima je poznat primatelj navedenih sredstava te isti mora pisano obavijestiti da sredstva planira na prihodovnoj strani u okviru podskupine 639 – prihodi, prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna.

Naime, Ministarstvo financija bez dostave dokaza da je primatelj ovih sredstva obaviješten o navedenom onemogućilo je unos planiranih prijenosa u sustav za izradu proračuna.

Također, treba istaknuti da je **prijavljen još šest znanstvenih projekata u ovoj godini na natječaj HRZZ-a**, a za koje još nisu poznati rezultati natječaja. Ovisno o rezultatima natječaja koji će biti poznati u 2023. g. postoji mogućnost da će biti potrebno rebalansom planirati sredstva za projekte koje u ovom trenutku nismo u mogućnosti planirati ovim Finansijskim planom.

#### **Skupina 64 – Prihod od imovine**

##### ***Podskupina 641 – Prihod od finansijske imovine***

###### ***Konto 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju***

Konto 6413 obuhvaća prihode od kamate na depozite po viđenju te je u 2023. godini planirano **270 eura** temeljem procjene prihoda iz prošlih godina.

#### ***Podskupina 642 – Prihodi od nefinancijske imovine***

##### ***Konto 6422 Prihodi od nefinancijske imovine (prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine)***

Konto 6422 obuhvaća prihode od iznajmljivanja zemljišta i najam prostora Instituta, i to:

- a) Najam parkirališta „Žatika“ Valamar d.d. Foreč u iznos od 9.400 eura (Ur. br. 0147-21-104 od 24.02.2021.)
- b) Najam prostora Veleučilište u Rijeci, Poljoprivredni odjel u Poreču u iznos od 16.000 eura (Ur. br. 0147-22-12 od 13.01.2022.) Ugovorom je dana mogućnost da osim doznale novčanih sredstava, mogu izvršiti plaćanje najma ulaganjem u prostor koji koriste čime bi se povećala vrijednost navedenog prostora.)
- c) Najam zemljišta za postavljanje promotivnih panoa (više korisnika) u ukupnom iznosu od 7.600 eura.

**Ukupno** je u okviru ovog konta u 2023. godini planirano **33.000 eura**. Navedena sredstva planiraju se na izvoru - 31.

#### **Skupina 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga i prihodi od donacije**

##### ***Podskupina 661 Prihodi od prodaja proizvoda i roba te pruženih usluga***

Za 2023. godinu prihodi su planirani na temelju prošlogodišnjih prihoda. Ova podskupina obuhvaća planirane prihode ostvarene na tržištu (prihodi laboratorijskih usluga, proizvedene robe u podrumu i na imanju, studija, elaborata, strategija i ostalih usluga u okviru djelatnosti Instituta):

- a) Konto 6614 - Prihodi ostvareni na tržištu od prodaje proizvedene robe u podrumu i na imanju te poljoprivrednih proizvoda planiraju se u iznosu od 16.730 eura.
- b) Konto 6615 - Prihodi ostvareni na tržištu od laboratorijskih usluga, izrade studija, elaborata, strategija i ostalih usluga u okviru djelatnosti Instituta planiraju se u iznosu od 205.000 eura.

**Ukupno** je u okviru ove podskupine u 2023. godini planirano **221.730 eura**. Navedena sredstva su planirana na izvoru - 31.

#### **Skupina 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO temeljem ugovornih obaveza**

##### ***Podskupina 671 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika***

###### ***Konto 6711 Prihodi za financiranje redovne djelatnosti***

Konto 6711 Prihodi za financiranje redovne djelatnosti obuhvaća:

- a) plaće djelatnika koje se financiraju iz državnog proračuna u iznosu od 1.269.609 eura i
- b) programsko financiranje (hladni pogon – službena putovanja, materijal i sirovine, energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, računalne usluge, ostale usluge, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, reprezentacija, medicinska i laboratorijska oprema, instrumenti uređaji i strojevi i drugo prema ugovoru) u iznosu od 202.532 eura.

**Ukupno** je u okviru ovog konta u 2023. godini planirano **1.472.141 eura**.

Navedeni iznos usklađen je s dostavljenom uputom (01.12.2022. godine) **od nadležnog Ministarstva znanosti i obrazovanja pod naslovom „Usklađeni prijedloga finansijskih planova proračunskih korisnika razdjela 080 i glave 08008“** čime je potvrđeno da je za Institut planiran navedeni iznos koji se planira u okviru izvora - 11.

## Obrazloženje plana donosa sredstava iz 2022. godine

Donos prihoda iz 2022. godine koristit će se za predfinanciranje europskih projekata i IRI projekta „Infrastrukture“. Nadalje, donos prihoda iz 2022. godine koristit će se za financiranje projekata koji su dobili sredstva u 2022. godini za provođenje radnog plana u 2023. godini te za HRZZ projekt (VALOLIVEWASTE) koji je odobren nakon rujna 2022. godine te zbog toga nije bio obuhvaćen prvom verzijom finansijskog plana koju je trebalo poslati nadležnom Ministarstvu. Donos prihoda iz 2022. godine odnosi se na:

- a) **Izvor 11** – uključuje iznos predfinanciranja projekta IRI projekta „Znanstvena platforma za istraživanje i razvoj inovacija u održivoj poljoprivredi – dogradnja i opremanje Instituta za poljoprivredu i turizam“ („Infrastruktura“) dostavljen iz državnog proračuna - 90.000 eura (predujam).

Također, ovdje se planiraju sredstva pristigla u prosincu 2022. godine za Programsko financiranje Instituta - 50.000 eura.

**Ukupan** planirani donos iz izvora 11 je **140.000 eura**.

- b) **Izvor 52** – uključuje namjenska sredstva dostavljena projektima Instituta u 2022. godini, koja će se prema planu provedbe projekta utrošiti u 2023. godini.

Naziv projekta: „Valorizacija ostataka iz prerade maslina pomoću mikrobnog viševrstnog biokatalitičkog agregata (Valorisation of olive mill waste material by microbial multispecies biocatalytic aggregates) – VALOLIVEWASTE“. Trajanje projekta: 01.11.2022 do 01.11.2025.; HRZZ, „Istraživački projekti – Slovensko-hrvatski bilateralni projekti“. Budžet: 198.769,04 eura. Glavne stavke planiranih troškova su: troškovi istraživanja (35 %), troškovi opreme (33 %), troškovi osoblja (23 %) i troškovi diseminacije (8 %). Projekt je odobren krajem rujna 2022. i zato se ovdje posebno navodi. Uplaćena mu je rata za prvo izvještajno razdoblje čiji se veći dio (100.000 eura) prenosi u 2023. godinu jer razdoblje traje do kraja listopada 2023.

Također, na ovom izvoru obuhvaćen je donos prihoda HRZZ projekata kojima izvještajno razdoblje završava tijekom polovice 2023. godine, a sredstva su im doznačena tijekom 2022. godine (BIONUTRIVINE, PHYTOFARMOL, AMO, INNOSTAB, NATURALLY).

**Ukupan** planirani donos iz izvora 52 je **230.000 eura**.

- c) **Izvor 31** – uključuje sredstva iz vlastitih prihoda Instituta. Navedeno se odnosi na komercijalne poslova Instituta, i to: kamate na depozite po viđenju, zakupi i iznajmljivanje imovine, prodaja proizvoda i roba, pružanje usluga i projekt zaklade ADRIS.

Naziv projekta: „BioRecovery – Inovativna rješenja u zelenoj tranziciji - iz poljoprivrednog i prehrambenog otpada u visokovrijedne sirovine“ (Zaklada Adris). Trajanje projekta: 01.11.2022.- 31.10. 2023.

**Ukupan** planirani donos iz izvora 31 je **56.231 euro**.

- d) **Izvor 51** – uključuje sredstva EU, namjenska sredstva projekata koja su pristigla u 2022. godini i koja će se utrošiti u 2023. godini te sredstva koja su refundirana od sufinanciranja EU projekata u prethodnim godinama.

Naziv projekta: „HyPro4ST - Sustainable Tourism Innovation Through Hybrid Project Management“ (ERASMUS+) Trajanje projekta 2022.-2025.

Naziv projekta: „DIGIAGRI - Didactic - Digital Tools for Practical Contents Training“ (ERASMUS+ - izravna uplata i iz Slovenije. Trajanje projekta: 2022.-2024. godine.

Naziv projekta: „Legumes in biodiversity-based farming systems in Mediterranean basin - LEGUMED“. Trajanje projekta: 2020.-2023. godine.

**Ukupan** planirani donos iz izvora 51 je **74.000 euro**.

Donos iz 2022. godine planiran je u **ukupnom iznosu od 500.231 eura**.

## Obrazloženje plana rashoda u 2023. godini

U rashodima Instituta u 2023. godini planiraju se rashodi uključeni u Razred 3 – Rashodi poslovanja na koje otpada 82 % ukupnih rashoda i Razred 4 – Rashodi za nabavu nefinansijske imovine koji čine 18 % ukupnih rashoda.

### **Razred 3 – Rashodi poslovanja**

Planirani rashod za ovaj razred za 2023. godinu iznosi ukupno 3.123.641 eura.

U rashodima poslovanja uključeni su rashodi koji spadaju u sljedeće skupine:

- Skupina 31 – Rashodi za zaposlene za koje se planira utrošiti 58 % ukupnih rashoda poslovanja,
- Skupina 32 – Materijalni rashodi na koje otpada 40 % rashoda poslovanja,
- Skupina 34 – Finansijski rashodi (0,4 % ukupnih rashoda) i
- Skupina 36 – Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna koji sačinjavaju 1,6 % ukupnih rashoda poslovanja.

#### **Skupina 31 - Rashodi za zaposlene**

Rashodi na zaposlene odnose se na plaće svih djelatnika Instituta kojih je na dan 09. 12. 2022. godine bilo ukupno 70, ali s tendencijom rasta s obzirom da je planirano zapošljavanje zaposlenika na nove projekte i popunjavanje neupražnjenih radnih mjesta. Finansijskim planom za 2023. godinu planiran je **ukupni iznos od 1.818.016 eura**. Najveći udio ovih rashoda (81 %) otpada na plaće za redovan rad, doprinosi na plaće sudjeluju s udjelom od 14 %, a na ostale rashode za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine, dar za djecu, pomoć u smrtnim slučajevima) otpada 5 %.

Rashodi za zaposlene osigurati će se najvećim dijelom (66 %) iz 11 - općih prihoda i primitaka (državne riznice) iz koje se pokriva plaća za 41 djelatnika Instituta. Iz sredstava izvora 52 - HRZZ projekata, projekata Wildbioadapt, ZCI - Zhanstveni centar izvrnosti i Agrobioraznolikost planira se osigurati 25 % ovih rashoda, odnosno plaća za 20 djelatnika. Iz vlastitih prihoda – izvora 31, odnosno iz prihoda od prodaje proizvoda, roba te pruženih usluga, planira se osigurati 6 % ukupnih rashoda za zaposlene, odnosno plaća za 6 djelatnika. Iz sredstava EU projekata (izvora 51) će se 55.500 eura namijeniti za plaće 3 djelatnika Instituta što predstavlja 3 % ukupnih rashoda za zaposlene.

U 2024. godini Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 1.350.000 eura, a u 2025. godini u iznosu od 1.250.000 eura. Planirani su manji iznosi rashoda u tim godinama jer se, prema zadanoj metodologiji, u obračun mogu uključiti samo vrijednosti projekata koji se trenutno provode i koji će postupno završavati. Međutim, u plan nisu uključene i vrijednosti novo prijavljenih projekata koji se nalaze u postupku evaluacije. Očekuje se da će dio prijavljenih projekata biti i prihvaćen te biti financiran prema planiranim aktivnostima projekta u narednim godinama.

#### **Skupina 32 - Materijalni rashodi**

Skupina 32 obuhvaća podskupine 321 Naknade troškova zaposlenicima, 322 Rashodi za materijal i energiju, 323 Rashodi za usluge, 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

#### ***Podskupina 321 - Naknade troškova zaposlenicima***

U naknadama troškova zaposlenicima planirane su naknade zaposlenicima za vrijeme službenih putovanja, troškovi kotizacija (odlasci na kongrese, seminare i radionice), napredovanja i troškova

prijevoza djelatnika na posao i s posla. Navedeni troškovi planiraju se osigurati iz izvora 52 (58 %), zatim iz izvora 11 (29 %), izvora 31 (2 %) i izvora 51 (11 %).

Na ovoj stavci planiran je **ukupni iznos od 303.093 eura** i to za naknade zaposlenicima za vrijeme službenih putovanja 81.000 eura prema protokolima realizacije pojedinih projekata, za troškove prijevoza djelatnika na posao i s posla prema broju zaposlenika 124.093 eura i za stručna usavršavanja 98.000 eura. U postotnom iznosu za službena putovanja planirano je izdvojiti 27 %, za troškove prijevoza djelatnika na posao i s posla 41 % i za stručna usavršavanja 32 % ukupnih rashoda za naknade troškova zaposlenicima. Stručna usavršavanja obuhvaćaju npr. troškove kotizacija (odlasci na kongrese, seminare i radionice), napredovanja prema protokolima projekata i stručna usavršavanja (troškove za radionice i seminare).

Navedeni rashodi planirani su na osnovi plana realizacije znanstveno istraživačkih i ostalih projekata te temeljem izvršenja iz prošlog proračunskog razdoblja.

#### ***Podskupina 322 - Rashodi za materijal i energiju***

Rashodi za materijal i energiju planiraju se u **iznosu od ukupno 432.000 eura**. Ova podskupina sadrži rashode za nabavu uredskog materijala (sithog kancelarijskog materijala, npr. papira, tonera i sl.) u iznosu od 28.000 eura ili 7 % ukupnih rashoda ove podskupine. Za materijal i sirovine (nabavu materijala za čišćenje i održavanje prostorija, nabavu repromaterijala za laboratorije (npr. za laboratorije - kemikalije i laboratorijsko posuđe, za pokušno poljoprivredno imanje - nabava umjetnih gnojiva, zaštitnih sredstava i ostalog repromaterijala, za nabavu materijala za rad minivinifikacije - enološka sredstva i dr.) planira se izdvojiti 248.000 eura odnosno 57 % od ukupnih rashoda ove podskupine. Za energiju (troškovi električne energije, plina za grijanje, plina za laboratorije, naftnih derivata) planiran je rashod od 48.000 eura, odnosno 11 % od ukupnih rashoda u navedenoj podskupini. Za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (odnosi se na troškove rezervnih dijelova i materijala za održavanje kompletne opreme institucije) planira se izdvojiti 91.000 eura (21 %). Za sitan inventar i auto gume (sitan inventar za potrebe laboratorija i pokušnog poljoprivrednog imanja te auto gume za traktore i priključke - prikolice, sijačice i dr.) planira se 10.000 eura (2 %) te za službenu radnu odjeću i obuću (prema Pravilniku o zaštiti na radu) planira se 7.000 eura, odnosno, 2 % od ukupnog iznosa u rashoda za materijal i energiju.

Troškovi su planirani prema planiranim aktivnostima na projektima i ostalim aktivnostima Instituta, odnosno dosadašnjoj potrošnji i očekivanom povećanju cijena energetika u 2023. godini

#### ***Podskupina 323 Rashodi za usluge***

Rashodi za usluge se u 2023. godini planiraju u **ukupnom iznosu od 413.732 eura** od čega najveći udio (24 %) otpada na intelektualne usluge, slijede usluge tekućeg i investicijskog održavanja s udjelom od 16 %, usluge promidžbe i informiranja s 14 % te laboratorijske usluge koje su planirane u visini od 13 % ukupnih rashoda za usluge. Analiza izvora financiranja ove podskupine pokazuje da se 67 % rashoda za usluge planira financirati iz sredstava 52 - projekata HRZZ, nadležnih ministarstava te županija gradova i općina. Ostali rashodi planiraju se financirati iz sljedećih izvora: 31 - vlastiti izvori (14 %), 11 - opći izvori financiranja (13 %) i 51 - EU projekti (6 %).

Na kontu 3237 Intelektualne i osobne usluge planira se iznos od 97.500 eura od čega će se 82 % osigurati iz izvora 52 - projekata HRZZ, nadležnih ministarstava te županija gradova i općina. Najveći izdaci za intelektualne i osobne usluge planirane su u projektima Agrobioraznolikost, WildBioAdapt, ZCI - Znanstveni centar izvrsnosti te projektima HRZZ.

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja također će se u najvećem udjelu (77 %) financirati iz izvora 52 (projekti HRZZ i fondova, nadležnih ministarstava, županija, gradova i općina) u okviru čega su predviđena ulaganja u redovito održavanje i servisiranje kompletne opreme pri čemu se posebna pažnja pridaje laboratorijskoj opremi.

Usluge promidžbe i informiranja planiraju se u visini od 54.000 eura i sastavni su dio svih znanstvenih i istraživačkih projekata jer se na taj način vrši diseminacija rezultata prema zainteresiranim dionicima i

ukupnoj javnosti. Laboratorijske usluge planiraju se u iznosu od 45.500 eura i vršit će se pretežito za potrebe projekata HRZZ, nadležnih ministarstava, županija, gradova i općina (77 %). Procjena rashoda za usluge telefona, pošte i prijevoza izvršena je temeljem prosječne potrošnje u prethodnim godinama uzimajući u obzir tendenciju rasta cijena.

Troškovi su planirani prema planiranim aktivnostima na projektima i ostalim aktivnostima Instituta.

Rashodi za usluge u 2024. godini planiraju se u iznosu od 283.203 eura, a u 2024. godini 230.000 eura.

#### ***Podskupina 324 Rashodi naknade troškova osobama izvan radnog odnosa***

Ovaj rashod se odnosi na troškove službenih putovanja vanjskih suradnika na projektima, s tim da obuhvaća i suradnike sa drugih institucija, a koji rade na projektima Instituta. Planiran je **ukupni iznos od 30.000 eura** sukladno planiranim službenim putovanjima na projektima.

Financiranje ovih rashoda planira se iz izvora 11 - opći izvori (10 %), izvora 52 - finansijska sredstva dobivena od projekata, županija, gradova i općina (66 %), izvor 31 - vlastita sredstava (17 %) i 51 - sredstva iz Europske unije (7 %).

Tri su glavna projekta kod kojih je planiran najviši iznos u ovoj skupini rashoda: Agrobioraznolikost - osnova za prilagodbu i ublažavanje posljedica klimatskih promjena u poljoprivredi, WildBioAdapt - Divlje biljne vrste u funkciji prilagodbe poljoprivrede i turizma klimatskim promjenama i ZCI - Znanstveni centar izvrsnosti za bioraznolikost i molekularno oplemenjivanje bilja CroP-BioDiv.

Troškovi su planirani prema planiranim aktivnostima na projektima i ostalim aktivnostima Instituta.

#### ***Podskupina 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja***

U ovu kategoriju spadaju naknade za rad predstavničkih tijela (predsjednika i članova Upravnog vijeća), premije osiguranja zaposlenika i imovine instituta, članarine za razna udruženja, udruge i dr., troškovi pristojbi, troškovi reprezentacije (troškove organiziranja konferencija, radionica, seminara prema programima rada i protokolu projekata) i troškovi sudskih sporova (troškovi odvjetnika). U okviru ove stavke planirano je **ukupno 68.300 eura**, a kao osnovica u planiranju navedenog rashoda u obzir su uzeti su prosjeci iz prošlih godina.

Troškovi sudskih sporova (troškovi odvjetnika) planirani su za tri aktivna spora i to s Matić Brankom i Marijom vezano uz imovinsko pravne odnose, s Darrer Andreom vezano uz imovinsko pravne odnose te Tužba na upravnom судu po Odluci dodijele sredstava u predmetu provedbe podmjere 10.2. „Potpora za očuvanje, održivo korištenje i razvoj genetskih izvora u poljoprivredi“ iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014. - 2020. (treći projektni ciklus). Izvori financiranja uključuju izvor 11 - opće izvore (19 %), izvor 52 - finansijska sredstva dobivena od županije, gradova i općina (56 %), 31 - vlastita sredstva (19 %) i 51 - sredstva iz Europske unije (6 %).

#### **Skupina 34 Finansijski rashodi**

Finansijski rashodi se u 2023. godini planiraju u iznosu od **8.500 eura** sukladno prosječnoj potrošnji te tendenciji povećanja broja naknada za inozemne transakcije. Finansijski rashodi u cijelosti otpadaju na bankarske usluge i usluge platnog prometa koje se u najvećem dijelu financiraju iz izvora 52 (59 %) i iz izvora 11 (24 %).

#### **Skupina 36 Prijenosи između proračunskih korisnika istog proračuna**

Iznosi navedeni pod ovom stavkom odnose se na prijenos sredstava po projektima gdje je Institut nositelj projekta, odnosno vodeći partner te po opravdanosti troškova partnera proslijedi planirani udio

sredstava drugim projektnim partnerima. Planiran je iznos od **50.000 eura** koji će se u cijelosti osigurati iz izvora 52.

#### **Razred 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Planirani rashod za ovaj razred za 2023. godinu iznosi **ukupno 669.351 eura**.

U ovaj rashod ulaze sve stavke navedene u tablici ispod, a koje će se financirati ponajviše iz IRI projekta „Infrastruktura“, Mjere 10.2 i vlastitih izvora.

IRI projekt „Infrastruktura“ - U 2023. godini za projekt „Znanstvena platforma za istraživanje i razvoj inovacija u održivoj poljoprivredi – dogradnja i opremanje Instituta za poljoprivredu i turizam“ („Infrastruktura“) koji je započeo u lipnju 2021. i traje do veljače 2023., planiraju se izdaci u iznosu od 270.231 eura za potrebe plaćanja sljedećih troškova:

- a) Trošak uplate drugog i trećeg obroka za usluge vanjskog suradnika građevinske struke u iznosu od 8.295 eura po potpisom „Ugovoru o pružanju usluga“,
- b) Trošak plaćanja drugog i trećeg obroka po potpisom „Ugovoru o izvršenju usluge izrade projektno tehničke dokumentacije za izgradnju nove zgrade instituta, izgradnju gospodarske zgrade i adaptaciju postojeće zgrade s pristupnom infrastrukturom“ u iznosu od 95.810 eura,
- c) Trošak uplate komunalnog doprinosa po izdavanju pravomoćne građevinske dozvole u iznosu od 148.408 eura,
- d) Trošak uplate vodnog doprinosa po izdavanju pravomoćne građevinske dozvole u iznosu od 5.309 eura
- e) Trošak uplate drugog i trećeg obroka za izradu Studije izvedivosti s analizom troškova i koristi u iznosu od 7.764 eura po potpisom „Ugovoru o pružanju usluga izrade studije izvedivosti s analizom troškova i koristi“
- f) Trošak provedbe revizijskog postupka za projekt procijenjene vrijednosti 3.318 eura po provedbi jednostavne nabave i potpisivanju ugovora,
- g) Trošak promidžbe i vidljivosti projekta procijenjene vrijednosti 1.327 eura po provedbi jednostavne nabave i narudžbenici.

Napominjemo kako troškovi od točke a) do točke e) predstavljaju prethodno ugovorene troškove.

Ukupna sredstva projekta planirana su za podmirenje sljedećih kategorija troškova: trošak ugovorenih usluga vanjskih stručnjaka (potpisani ugovori) te aktivnosti vidljivosti i promidžbe (radionice / materijali za promidžbu). U 2023. godini očekuje se izrada „Studije izvedivosti s analizom troškova i koristi“, provedba revizije projekta, organizacija vidljivosti, te podmirivanje svih nastalih obveza iz točaka a) – g) (po ugovorima).

Ukupni troškovi su planirani prema planiranim aktivnostima na projektima, a financirat će se iz izvora 11 (IRI projekt „Infrastruktura“), izvora 52 (Mjera 10.2), izvora 31 (vlastiti prihodi) i izvora 51. Treba istaknuti da će se za opremu nabavljenu putem projekata iz Mjere 10.2 refundacija tražiti naknadno, dok će se za predfinanciranje koristiti sredstva koja su kao donos iz 2022. godine prenesena u 2023. godinu.

## Rashodi za nabavu nefinansijske imovine

Rashodi za nabavu nefinansijske imovine		Izvor 11	Izvor 52	Izvor 31	Izvor 51	Sveukupno:
Razred 4	SVEUKUPNO:					
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>140.000</b>	<b>399.120</b>	<b>56.231</b>	<b>74.000</b>	<b>669.351</b>
<b>4221-4227</b>	<b>Mjera 10. i tekući projekti</b>	<b>140.000</b>	<b>399.120</b>	<b>56.231</b>	<b>74.000</b>	<b>669.351</b>
	Izgradnja sustava za navodnjavanje	0	<b>399.120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>399.120</b>
	Pumpa za hidrantsku mrežu- nabavlja novih dijelova	0	17.254	0	0	17.254
	Adaptacija plastenika	0	2.409	0	0	2.409
	Izrada jednostavne poljoprivredne građevine za kompostanu	0	5.043	0	0	5.043
	Plinska stanica proširenje	0	47.752	0	0	47.752
	Nabava ormara za opasne kemikalije i izrada ventilacije za prostoriju	0	3.053	0	0	3.053
	Rekonstrukcija ormara za elektroinstalacije u vin. podrumu	0	7.964	0	0	7.964
	Zamjenski dijelovi za traktore	0	1.991	0	0	1.991
	Zamjenski dijelovi za traktorske priključke	0	1.991	0	0	1.991
	Vezaćica za vinovu lozu	0	796	0	0	796
	Osobna računala, monitori, printeri	0	5.309	0	0	5.309
	Prijenosna računalna laptop/tablet	0	5.858	0	0	5.858
	Akumulatori za postojeći UPS	0	664	0	0	664
	IP telefoni - 5 komada	0	597	0	0	597
	Uredski namještaj	0	1.792	0	0	1.792
	Računalni program za digitalizaciju uredskog poslovanja	0	15.927	0	0	15.927
	Panel žičana ograda s pripremom terena	0	99.806	0	0	99.806
	Plinski kromatograf	0	49.000	0	0	49.000
	Mobilni telefoni	0	1.991	0	0	1.991
	Klima uređaj	0	664	0	0	664
	Perilica posuda	0	1.991	0	0	1.991

Vodena kupelj sa sustavom za hlađenje razni laboratorijski uređaji (pipete, termometri..)	0	2.973	0	0	0	2.973
Sustav za proizvodnju demineralizirane vode	0	929	0	0	0	929
Kotao za proizvodnju jakih alkoholnih pića	0	3.185	0	0	0	3.185
- Laboratorijska uljara	0	5.973	0	0	0	5.973
- Vertikalni stojeći cilindrični spremnik za jaka alkoholna pića	0	33.446	0	0	0	33.446
Komposter s bioreaktorom	0	2.654	0	0	0	2.654
Senzori i kontroleri za kompostiranje	0	52.890	0	0	0	52.890
Uređaj za tlачno pranje s topлом vodom	0	21.236	0	0	0	21.236
	0	1.991	0	0	0	1.991

<b>4212 INFRASTRUKTURA- Znanstvena platforma za istraživanje i razvoj inovacija u održivoj poljoprivredi</b>	<b>140.000</b>	<b>56.231</b>	<b>74.000</b>	<b>270.231</b>
Trošak uplate drugog i trećeg obroka za usluge vanjskog suradnika građevinske struke u iznosu od 8.295,18 eura po potpisanim „Ugovoru o pružanju usluga“,	0	0	8.295	0
Trošak plaćanja drugog i trećeg obroka po potpisanim „Ugovoru o izvršenju usluge izrade projektno tehničke dokumentacije za izgradnju nove zgrade instituta, izgradnju gospodarske zgrade i adaptaciju postojeće zgrade s pristupnom infrastrukturom“	65.592	0	30.218	0
Trošak uplate komunalnog doprincosa po izдавanju pravomoćne građevinske dozvole	74.408	0	0	74.000
Trošak uplate vodnog doprinosu po izdavanju pravomoćne građevinske dozvole	0	0	5.309	0
Trošak uplate drugog i trećeg obroka za izradu Studije izvedivosti s analizom troškova i koristi u po potpisanim „Ugovoru o pružanju usluga izrade studije izvedivosti s analizom troškova i koristi“	0	0	7.764	0
Trošak provedbe reviziskog postupka za projekt procijenjene vrijednosti 3.318,07 eura po provedbi jednostavne nabave i potpisivanju ugovora,	0	0	3.318	0
Trošak promidžbe i vidljivosti projekta	0	0	1.327	0
			1.327	