



INSTITUT ZA HRVATSKI JEZIK I JEZIKOSLOVLJE
Institute of Croatian Language and Linguistics

Ulica Republike Austrije 16, HR-10000 Zagreb, tel.: ++385 1 3783 833, faks: ++385 1 3783 803
e-pošta: ured@ihjj.hr, www.ihjj.hr, IBAN: HR6923900011100012967, OIB: 12268324202

Ur. broj: 64-01-22/12-933-02

U Zagrebu 20. prosinca 2022.

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.
GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024.
I 2025. GODINU**

SADRŽAJ

1. OPĆI DIO	3
2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE	5
3. RASHODI I IZDACI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE	6
4. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA	9
4.1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA	9
4.2. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA	9
4.3. NAPOMENA	9

1. OPĆI DIO

Financijski plan Instituta za hrvatski jezik i jezikoslovlje sastavljen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“ 144/21), Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“, broj 37/22) i Pravilnika o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, br. 26/10, 120/13 i 1/20) te na temelju Upute Ministarstva znanosti i obrazovanja od 20. rujna 2022. godine (klasa: 400-06/22-01/00058; urbroj: 533-02-22-0002) i usklađenog prijedloga financijskog plana za glavu 08006 Sveučilišta i veleučilišta u Republici Hrvatskoj i glavu 08008 Javni instituti u Republici Hrvatskoj s Državnim proračunom Republike Hrvatske za 2023. i projekcijama za 2024. i 2025 (zaprmljenog od MZO 1. prosinca 2022. godine).

Prihodi i rashodi navedeni u Financijskom planu za 2023. godinu iskazuju se u EUR-ima (primijenjen fiksni tečaj konverzije 1 EUR=7,53450 HRK sukladno odredbi Vijeća Europske unije od 12. srpnja 2022. godine).

Proračunska sredstva planirana su u skladu s načelima dobrog financijskog upravljanja odnosno u skladu s načelima ekonomičnosti i djelotvornosti.

Procjene prihoda i rashoda, kao i donos raspoloživih sredstava, iskazani su sukladno uputama Ministarstva financija o utvrđenim limitima za korisnike III razine, Razdjel 080 te temeljem analize kretanja prihoda i rashoda tijekom proteklih godina.

Financijski plan uskladiti će se rebalansima tijekom godine, a po primitku odluka i ugovora o financiranju pojedinih programa i aktivnosti.

Na temelju članka 29., 30. i 32. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136,12 i 15/15) i članka 25. Statuta Instituta za hrvatski jezik i jezikoslovlje, Upravno vijeće na 2. redovitoj sjednici novoga saziva, održanoj 20. prosinca 2022. donosi

**Financijski plan Instituta za hrvatski jezik i jezikoslovlje za 2023. i
projekcija plana za 2024. i 2025. godinu**

R. br.	Naziv	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
1.	PRIHODI POSLOVANJA	1.965.664	1.959.346	1.956.196
2.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
3.	UKUPNO PRIHODI	1.965.664	1.959.346	1.956.196
4.	RASHODI POSLOVANJA	1.942.762	1.936.805	1.933.955
5.	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	22.902	22.541	22.241
6.	UKUPNI RASHODI	1.965.664	1.959.346	1.956.196
7.	RAZLIKA - višak / manjak	0	0	0

R. br.	Naziv	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
8.	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
9.	IZDACI ZA FIN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
10.	NETO FINANCIRANJE	0	0	0

R. br.	Naziv	Plan 2021.	Projekcija 2022.	Projekcija 2023.
11.	VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

kladno odredbi Vijeća Europske unije od 12. srpnja 2022. godine, primjenjuje se fiksni tečaj konverzije 1 EUR=7,53450 HRK

2. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE

Plan prihoda i primitaka za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu iskazan po vrstama.

Izvor 11 – Opći prihodi i primici

Stavka 671 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

U skladu sa zaprimljenim Uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja prihod je planiran u okviru utvrđenih limita razdjela 080 – Ministarstvo znanosti i obrazovanja, te obuhvaća aktivnosti: A622000 – Redovna djelatnost javnih instituta, A622120 Pravomoćne sudske presude te A622137 – Programsko financiranje javnih znanstvenih instituta.

Iz navedene stavke planirano je provođenje aktivnosti poslovanja sa sljedećim rashodima: rashodi za zaposlene (31), materijalni rashodi (32), financijski rashodi (34), naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42).

Izvor 31 – Vlastiti prihodi

6614 - Prihodi od prodaje proizvoda i roba

6615 - Prihodi od pruženih usluga

Stavka se odnosi na sredstva od obavljanja vlastite djelatnosti (prodaje izdanja IHJJ-a).

Izvor 52 – Ostale pomoći

Stavka 639 – Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna

Stavka se odnosi na sredstva Hrvatske zaklade za znanost za provođenje znanstveno istraživačkih projekata te financiranje plaća i ostalih materijalnih prava doktoranada (Provedba projekta „Razvoj karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti“ – Natječajni rok 2020-01., za razdoblje 2020.-2024.g.) (Prema uputama MZO-a te zaprimljenim pisanim obavijestima Hrvatske zaklade za znanost planirana sredstva za navedenu stavku)

Oznaka	Naziv	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
PLAN PRIHODA				
671 - izvor 11	Prihodi iz nadležnog proračuna	1.922.004	1.925.606	1.925.606
6614-izvor 31	Prihodi od prodaje proizvoda i roba	22.342	22.142	21.842
6615- izvor 31	Prihodi od pruženih usluga	4.000	4.200	4.500
6391-izvor 52	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	17.318	7.398	4.248
641320031-izvor 31	Kamate na depozite po viđenju	0	0	0
	UKUPNO	1.965.664	1.959.346	1.956.196

3. RASHODI I IZDACI ISKAZANI PO VRSTAMA ZA TROGODIŠNJE RAZDOBLJE

Rashodi i izdaci u Financijskom planu Instituta za hrvatski jezik i jezikoslovlje za 2023. godinu u iznosu od **1.965.664 eur** te Projekcije za 2024. godinu u iznosu od **1.959.346 eur** i 2025. godinu u iznosu od **1.956.196 eur** iskazani prema programskoj, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji raspoređuju se u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

Oznaka	Naziv	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
Glava: 08008 Javni institutu				
Korisnik: Institut za hrvatski jezik i jezikoslovlje				
AKTIVNOST: A 622000 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH INSTITUTA/ A 622120 PRAVOMOĆNE SUDSKE PRESUDE				
Izvor: 11 – iz proračuna				
3111	Rashodi za zaposlene	1.720.584	1.720.584	1.720.584
3111	Pravomoćne sudske presude	4.260	7.862	7.862
3211	Službena putovanja /Stručno usavršavanje zaposlenika	9.035	9.035	9.035
3212	Naknade za prijevoz	14.015	14.015	14.015
AKTIVNOST: A 622002 PROGRAMSKO USAVR. ZNANST. NOVAKA				
Izvor: 11 – iz proračuna				
3211	Službena putovanja			
3212	Naknade za prijevoz			
3213	Stručno usavršavanje zaposlenih			
3214	Ostale naknade troškova zaposlenika			

AKTIVNOST: A 622137 PROGRAMSKO FINAN. JAVNIH INSTITUTA				
Izvor: 11 – iz proračuna				
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.558	6.558	6.558
3223	Energija	37.811	37.811	37.811
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.327	1.327	1.327
3225	Sitni inventar i auto gume	1.194	1.194	1.194
3231	Usluge telefona, pošte	4.247	4.247	4.247
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.645	4.645	4.645
3233	Usluge promidžbe i informiranja	6.237	6.237	6.237
3234	Komunalne usluge	22.838	22.838	22.838
3235	Zakupnine i najamnine	20.544	20.544	20.544
3236	Zdravstvene usluge			
3237	Intelektualne i osobne usluge	19.908	19.908	19.908
3238	Računalne usluge	5.973	5.973	5.973
3239	Ostale usluge	6.636	6.636	6.636
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.991	1.991	1.991
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	5.309	5.309	5.309
3292	Premije osiguranja	1.327	1.327	1.327
3294	Članarine i norme	1.327	1.327	1.327
3295	Pristojbe i naknade	650	650	650
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	651	651	651
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	707	707	707
4241	Knjige	663	663	663
3296	Troškovi sudskih postupaka	2.654	2.654	2.654
4221	Uredska oprema i namještaj	20.913	20.913	20.913

**AKTIVNOST: A 622132 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH
INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH IZVORA)**

Izvor: 31 – vlastiti prihodi

3121	Ostali rashodi za zaposlene	10.020	10.020	10.020
3233	Usluge promidžbe i informiranja	530	530	530
3237	Intelektualne i osobne usluge	6.768	6.768	6.768
3239	Ostale usluge	2.655	2.655	2.655
3431	Bankarske usluge	265	265	265
3235	Zakupnine i najamnine	5.308	5.308	5.308
3292	Premije osiguranja	796	796	796

**AKTIVNOST: A 622132 REDOVNA DJELATNOST JAVNIH
INSTITUTA (IZ EVIDENCIJSKIH IZVORA)**

Izvor: 52 – ostale pomoći

31	Rashodi za zaposlene	5.598	2.700	1.200
3211	Službena putovanja	3.500	2.000	500
3212	Naknade za prijevoz	398	0	0
3721	Stručno usavršavanje zaposlenih	500	350	250
3221	Uredski materijal	398	200	200
3231	Usluge telefona, pošte prijevoza	133	70	70
3235	Zakupnine, najamnine	398	200	150
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.990	1.000	500
3238	Računalne usluge	800	500	150
3239	Ostale usluge	800	500	150
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.200	700	700
3293	Reprezentacija	132	100	100
3294	Članarine i norme	132	100	100
3431	Bankarske usluge	13	13	13
4221	Uredska oprema i namještaj	1.061	800	500
4241	Knjige	265	165	165

4. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

4.1. Sažetak djelokruga rada

Temeljna je zadaća Instituta znanstveno istraživanje u području humanističkih znanosti u polju filologije (jezikoslovlja), poglavito povijesnoga razvitka i suvremenoga stanja hrvatskoga jezika i jezikoslovlja. Institut ostvaruje znanstvene programe od strateškoga interesa za Republiku Hrvatsku te, zajedno s drugim znanstvenim i visokoškolskim ustanovama, uspostavlja znanstvenu infrastrukturu koja je na korist cjelokupnomu sustavu znanstvene djelatnosti i visokoga obrazovanja.

4.2. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava

Iznosi koji su navedeni predstavljaju jednogodišnje prihode i rashode koji su nastali u radu Instituta. Navedeni su troškovi prema zaduženim kontima po kojima se vode evidencije.

4.3. Napomena

Financijski plan je izrađen sukladno uputama Ministarstva financija o utvrđenim limitima za korisnike III razine, Razdjel 080 te temeljem analize kretanja prihoda i rashoda tijekom proteklih godina.

31 - Rashodi za zaposlene

Navedena skupina rashoda planirana je u iznosu od 1.740.462 Eur te obuhvaća naknade i pomoći djelatnicima temeljem odredbi Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama („Narodne novine“, br. 128/17, 47/18, 123/19 i 66/20) kao što su: jubilarna nagrada, dar u prigodi Dana sv. Nikole, regres, božićnica, pomoći za bolovanja duža od 90 dana te ostale pomoći propisane Temeljenim kolektivnim ugovorom. Planirane su plaće i rashodi za sveukupno 46 djelatnika tijekom godine.

Plaća, kao i ostali rashodi za zaposlene, isplaćivat će se kao i prethodnih godina putem informacijskog sustava COP, koji omogućuje učinkovito upravljanje proračunskim sredstvima za plaće zaposlenih u javnom sektoru.

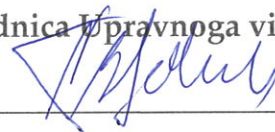
Osim navedenih izdataka za plaće stavkom su planirani i rashodi za zaposlene prema ugovorima Hrvatske zaklade za znanost *Provedba projekta "Razvoj karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti"* (natječajni rok 01-2018 i 2020-01).

Naime, Institutu su izdane suglasnosti za nova radna mjesta te su se s obzirom na tu činjenicu rashodi povećali. Osim toga, znanstvenici i novaci su izuzetno aktivni u svojim djelovanjima te odlaze na brojne kongrese, seminare, radionice, pišu knjige te vrše brojna istraživanja kako bi izvršili svoje radne obveze, a sva ta djelatnost znatno uvećava rashode Instituta.

Dominantni izvor financiranja je 31 vlastiti prihodi

Zbog nedostatnog financiranja od strane MZO, Institut kontinuirano izdvaja određena sredstva za znanstvenoistraživačku djelatnost iz vlastitih izvora.

Predsjednica Upravnoga vijeća Instituta



prof. dr. sc. Vanda Babić Galić

