**Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023, godinu Instituta za jadranske kulture i melioraciju krša**

A622000 Redovna djelatnost javnih instituta

*U EUR-ima*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Izvorni plan za 2023.. | Izvršenje 2023. | Index |
| A622000 Redovna djelatnost javnih instituta | 1.363.214,00 | 1.378.825,17 | 101,15 |

Ova aktivnost sastoji se od rashoda za zaposlene (plaće i materijalni rashodi za zaposlene).

Za razdoblje 2023. godine planirani su rashodi za zaposlene usklađeni s konačno usvojenim Državnim proračunom Republike Hrvatske. Ostvareni su rashodi na ovoj aktivnosti u visini od 101,15 %.

**A622137 Programsko financiranje javnih instituta**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Izvorni plan za 2023. | Izvršenje 2023, | Index |
| A622137 Programsko financiranje | 145.956,00 | 164.325,54 | 112,59 |

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata:

1. Hladni pogon
2. Trošak nabave kapitalne opreme
3. Financiranje institucijskih ciljeva

Aktivnost programskog financiranja provodila se svake godine temeljem ugovora o programskom financiranju znanstvene djelatnosti na javnim znanstvenim institutima (Ministarstvo znanosti i obrazovanja) i planirana je temeljem zadanog limita a nakon usklađenja prijedloga financijskog plana sa Državnim proračuna i uputa od strane nadležnog ministarstva. Ostvareno je 112,59 % rashoda u odnosu na planirane zbog povećanog financiranja za 2023. Od 2024. godine mijenja se način programskog financiranja znanstvene djelatnosti (kroz programske ugovore).

**A622132 Redovna djelatnost javnih instituta – (iz evidencijskih prihoda)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Izvorni plan za 2023. | Izvršenje 2023. | Index. |
| A622132 Redovna djelatnost javnih instituta (iz evidencijskih prihoda) | 302.182 | 347.750,74 | 115,08 |

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata:

1. Redovna djelatnost instituta iz vlastitih izvora (**izvor 31**). - **79.327** EUR-a je planirani iznos izvršenja ove djelatnosti, a izvršeno je **137.970,58** EUR-a – indeks 173,93.
2. Ostale pomoći (iz evidencijskih prihoda-**izvor 52**) - planirano je **222.855,00** EUR-a temeljem potvrda isplatitelja za prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna, a izvršenje iznosi **209.780,16** EUR-a (indeks 115,08) i odnosi se na: projekt razvoja karijera mladih istraživača – izobrazba novih doktora znanosti Hrvatske zaklade za znanost-plaće i materijalna prava, dva aktivna projekti HRZZ, projekti Ministarstva poljoprivrede, Ministarstva znanosti - PRIMA i Splitsko-dalmatinske županije. Za dva nova projekta Hrvatske zaklade za znanost prvi dio po ugovorima je uplaćen krajem 2023. ali kako nije planirano izvršenje sredstva se prenose u 2024. godinu.

**K622128 OP Konkurentnost i kohezija (2014.-2020.) Prioritet 1 i 10**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Izvorni plan za 2023.. | Izvršenje 2023.. | Index |
| K622128 OP Konkurentnost i kohezija (2014-2020) Prioritet 1 i 10 | 276.529,00 | 201.834,64 | 72,99 |

Ova aktivnost sastoji se od slijedećih aktivnosti-projekta:

1. K.01.1.1.09.0019 „Osuvremenjivanje infrastrukture Instituta za jadranske kulture i melioraciju krša kao preduvjet izvrsnosti u istraživanjima mediteranske poljoprivrede“ (izvor **563**-Europski fond za regionalni razvoj) planiran u iznosu od **242.319,00** EUR-a, a na izvoru **12** Nacionalno sufinanciranje IRI projekta **34.210,00** EUR-a(nakon usklađenja).Projekt traje do kraja 2023. godine. Izvršenje iznosi **201.834,64** EUR-a (indeks 72,99). Glavni projekt gradnje evidentiran je na skupini konta 45 u Glavnoj knjizi i na skupini 05-građevinski objekti u pripremi u Bilanci, u iznosu od 171.007,05 EUR-a.

**K622125 EU projekti javnih instituta (iz evidencijskih prihoda)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Izvorni plan za 2023. | Izvršenje 2023. | Index |
| K622125 EU projekti javnih instituta | 62.877,00 | 119.223,59 | 189,,61 |

Ova aktivnost sastoji se od slijedećih planiranih aktivnosti-projekata (**izvor 52**)

1. KK.05.1.1.02.0010 Procjena tolerantnosti hrvatske germplazme vinove loze na sušu (izvor 52) planiran na iznos **14.599 EUR-a.** Projekt trajedo ožujka 2023. godine.
2. KK.01.2.2.03.0017 CEKOM 3LJ - Centar kompetencija Trilj ( izvor 52) planiran na iznos **30.128 EUR-a.** Traje do kraja 2023. godine.
3. Novi projekti PRIMA- SeaFennel4med i Blue connect-Noć istraživača (Obzor 2020. Europe) provode se u suradnji sa Sveučilištem u Splitu koje je glavni partner. Očekujemo prihode i izvršenje od **11.000 EUR-a** za Prima projekt i **7.150** **EUR-a** za Noć istraživača.

Ukupan planirani iznos na izvoru 52 iznosi **62.877,00** EUR-a izvršenje **56.993,42** EUR-a (indeks 90,64). Svi projekti iz skupine Konkurentnost i kohezija završavaju do kraja 2023. godine.

Na **izvoru 51** (EU-projekti) nije planiran projekt Interreg – COOPeR koji je završio krajem 2022. godine obzirom da do donošenja proračuna nije ugovoreno produljenje projekta. Nastavkom projekta u 2023. godinu izvršeni su rashodi po ugovorima za opremu u iznosu od **57.077,50** EUR-a i materijalni rashoda od **4.237,55** EUR-a. Nadoknadu sredstava očekujemo u 2024. godini.