

REBALANS II PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

**Javni raziskovalni zavod Rudolfovo – Znanstveno in
tehnološko središče Novo mesto**

Novo mesto, 24. 11. 2023

Vsebina

SEZNAM OKRAJŠAV	2
KAZALO TABEL	2
RAZLOGI ZA SPREJEM REBALANSA II PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023	3
1 REBALANS II PROGRAMA DELA ZA LETO 2023	4
1.1 REBALANS PROJEKTOV ZA LETO 2023	4
1.1.1. NAČRTOVANI DELEŽ PRIHODKOV IZ NASLOVA TRŽNE DEJAVNOSTI	4
1.1.2. NAČRTOVANI PROJEKTI IN PRIHODKI IZ EVROPSKIH STRUKTURNIH IN INVESTICIJSKIH SKLADOV	4
1.1.3. PRIDOBLENI ARIS PROJEKTI	4
2 REBALANS II ZNANSTVENORAZISKOVALNE DEJAVNOSTI	5
2.1 PROJEKTI, SOFINANCIRANI IZ SREDSTEV STRUKTURNIH SKLADOV	5
2.2 INFRASTRUKTURNA DEJAVNOST	5
3 REBALANS II LETNEGA PROGRAMA INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA 2023	5
3.1 REBALANS II NAČRTA NAKUPA OPREME V 2023	5
3.2 REBALANS II NAJEMANJA STVARNEGA PREMOŽENJA V 2023	9
4 REBALANS II FINANČNEGA NAČRTA	10
4.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV – SKLADNO S TABELO FN IPO RUDOLFOVO	10
4.2 PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	18
4.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA – SKLADNO S TABELO FN IPO DT RUDOLFOVO	22
4.4 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV – PO NAČELU DENARNEGA TOKA	33
4.5 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV – PO NAČELU DENARNEGA TOKA ..	34
4.6 DODATNA OBRAZLOŽITEV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO DENARNEM TOKU: NAČRT PRIHODKOV IZ PRORAČUNA RS ZA LETO 2023 PO VIRIH IN NAMENIH - JAVNA SLUŽBA	35
5 REBALANS II KADROVSKEGA NAČRTA	36
5.1 POLITIKA ZAPOSLOVANJA (65. ČLEN ZIPRS2223) – ŠTEVILO ZAPOSLENIH PO VIRIH FINANCIRANJA Z OBRAZLOŽITVIJO	36
5.2 PREGLEDNICI S KADROVSKO STRUKTURO ZAPOSLENIH PO PLAČNIH PODSKUPINAH IN TRAJANJU ZAPOSLOTITVE	37

Seznam okrajšav

MVZI	Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in inovacije
ARIS	Javna agencija za znanstvenoraziskovalno in inovacijsko dejavnost Republike Slovenije
EU	Evropska unija
ZZrID	Zakon o znanstvenoraziskovalni in inovacijski dejavnosti
JRZ	Javni raziskovalni zavod
JRO	Javna raziskovalna organizacija
JS	Javna služba
UO	Upravni odbor
EIP	Evropsko partnerstvo za inovacije
IKT	Informacijsko-komunikacijska tehnologija
FTE	Full time equivalent (ekvivalent polne zaposlitve)
ERP	Enterprise resource planning (načrtovanje virov podjetja)
MR	Mladi raziskovalec
CT	Računalniška tomografija
3D	Trirazsežni prostor

Kazalo tabel

Tabela 1: Rebalans II načrta nakupa opreme za leto 2023	7
Tabela 2: Najem zemljišč, stavb in delov stavb (prostorov).....	9
Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok)	13
Tabela 4: Dodatna tabela k Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok) – razdelitev vira ARIS na ustanoviteljske obveznosti in ARIS projekta	16
Tabela 5: Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	20
Tabela 6: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.....	26
Tabela 7: Dodatna tabela k Načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka - razdelitev vira ARIS na ustanoviteljske obveznosti in ARIS projekta	29
Tabela 8: Načrt računa financiranja	33
Tabela 9: Načrt računa finančnih terjatev in naložb (po denarnem toku).....	34
Tabela 10: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2023 po virih in namenih – JAVNA SLUŽBA	35
Tabela 11: Načrtovano število zaposlenih na dan 1. 1. 2024 po virih financiranja in podatki na dan 1. 1. 2023	36
Tabela 12: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2022, rebalans načrta na dan 31. 12. 2023 ter rebalans II načrta v osehah.....	38
Tabela 13: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2022, rebalans načrta za dan 31.12.2023 in rebalans II načrta, v FTE.....	38

RAZLOGI ZA SPREJEM REBALANSA II PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

Predlagani Rebalans II programa dela in finančnega načrta za leto 2023 je pripravljen na podlagi novih izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2023, prejetih dne 13.11.2023 z dopisom MVZI.

Predlagani rebalans spreminja Rebalans Program dela in finančnega načrta za leto 2023, sprejet na izredni seji Upravnega odbora Rudolfovega dne 25.08.2023 in potrjenega s strani MVZI dne 01.09.2023 (št. dopisa 0140-65/2022-MIZS-19), na način, da obseg sredstev za tekoče transferje iz naslova ARIS, za ustanoviteljske obveznosti, ostaja enak, torej 1.314.496 EUR po denarnem toku, spreminja pa se velikost sredstev po posameznih namenih. Postavka plače se znižuje iz 874.897 EUR na 773.521 EUR v korist postavke materialnih stroškov, ki se povečujejo iz 439.599 EUR na 540.975 EUR. Dodatno smo v izhodiščih prejeli še sredstva za oba ARIS-ova projekta v višini 18.783 EUR po denarnem toku.

Poleg te spremembe so spremenjeni še:

- načrt investicij in investicijskega vzdrževanja (skupni znesek investicij se ne spreminja),
- vse tabele finančnega načrta,
- kadrovski načrt (število zaposlenih ostaja enako),
- znanstvenoraziskovalna dejavnost v delu projektov, financiranih iz ARIS sredstev – ARIS projekti.

1 REBALANS II PROGRAMA DELA ZA LETO 2023

1.1 REBALANS PROJEKTOV ZA LETO 2023

1.1.1. Načrtovani delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti

V rebalansu za leto 2023 Rudolfovo načrtuje 48.223 EUR (to je 3,3 % vseh prihodkov) prihodkov iz naslova tržne dejavnosti, ki bodo realizirani prek projektov, ki so bili že odobreni v letu 2022, oz. prek novih projektov za slovenske gospodarske partnerje, ki so ali bodo pridobljeni v letu 2023. Sprememb glede na potrjeni rebalans ni.

1.1.2. Načrtovani projekti in prihodki iz evropskih strukturnih in investicijskih skladov¹

Glede na že sprejeti rebalans, v tem rebalansu ni sprememb na tem področju.

V sprejet rebalans je vključen nov projekt programa Erasmus+ Partnership for Excellence – Centres of Vocational Excellence z akronimom AI4VET4AI. AI4VET4AI se je začel izvajati 15.6.2023 in bo trajal do 14.6.2027. Rudolfovo bo pričelo črpati sredstva za plače v letu 2024, zato ta projekt ni vključen v načrte po obračunskem toku. Smo pa v juliju 2023 prejeli avans za ta projekt v višini 38.856 EUR, kar je vključeno v načrte po denarnem toku.

Prav tako je Rudolfovo pridobilo projekt SPOZNAJ, ki ga vodi CTK, na temo prilagoditve javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti. Projekt sofinancirata Republika Slovenija, Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in inovacije in Evropska unija – NextGenerationEU in se izvaja v skladu z Načrtom za okrevanje in odpornost.

Rudolfovo je v septembru 2023 pridobilo nov projekt DigiTOP, ki ga vodi Inštitut Jožef Stefan. Ta projekt v predlaganem rebalansu ni upoštevan, saj še nismo prejeli pogodbe in ne poznamo natančnih pogojev porabe sredstev tega projekta.

V letu 2023 Rudolfovo načrtuje vključitev v več konzorcijev za prijavo na razpise slovenske vlade, namenjene krepitvi javne raziskovalne sfere. Rudolfovo je že oddalo interes za sodelovanje v konzorciju za krepitev pisarn za prenos znanja, prav tako je član konzorcija za en projekt na ARIS za sofinanciranje dolgoročnejših velikih raziskovalno-inovacijskih sodelovalnih programov na lestvici TRL 3-6. Ti projekti niso vključeni v program dela in tudi ne v finančni načrt, ker je izid negotov.

1.1.3. Pridobljeni ARIS projekti

Rudolfovo je v rebalans vključilo tudi dva ARIS-ova pridobljena projekta, in sicer:

- manjši temeljni raziskovalni projekt Krepitev razvoja industrijsko simbiotskih omrežij v Sloveniji – prehod v krožno gospodarstvo (št. prijave ARRS-RPROJ-JR-Prijava/2023/375), financiran s strani ARIS, vodja projekta dr. Erika Džajić Uršič in
- podoktorski temeljni raziskovalni projekt z naslovom Napredni inteligentni sistem nadzora obrabe rezalnega orodja na podlagi termografije (št. Prijave ARRS-RPROJ-JR-Prijava-2023/1233), financiran s strani ARIS, vodja projekta dr. Nika Brili.

¹ <http://www.eu-skladi.si/>

2 REBALANS II ZNANSTVENORAZISKOVALNE DEJAVNOSTI

2.1 Projekti, sofinancirani iz sredstev strukturnih skladov

Rudolfovo je pridobilo projekt SPOZNAJ, ki ga vodi CTK in gre za prilagoditev javno raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti.

Projekt sofinancirata Republika Slovenija, Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in inovacije in Evropska unija – NextGenerationEU in se izvaja v skladu z Načrtom za okrevanje in odpornost.

2.2 Infrastrukturna dejavnost

Rudolfovo v letu 2023 načrtuje dopolnitev raziskovalne opreme vseh štirih raziskovalnih skupin: načrtuje se nakup opreme za digitalizacijo, podatkovnih baz ter več izbranih kosov laboratorijske opreme, kot je opisano v podpoglavju o investicijah (rebalans načrta nakupa opreme).

Del opreme bo Rudolfovo poskušalo pridobiti tudi z donacijami oz. brezplačno izposojjo. Raziskovalna oprema bo dostopna celotni skupnosti pod transparentnimi pogoji. Predvsem podjetjem in javnemu sektorju bo omogočeno testiranje opreme, ki bi bila zanimiva za njihove poslovne izzive, preden sami investirajo v tako opremo.

Rudolfovo bo, ko bo v sklopu definiranja stabilnega financiranja to zahtevano oz. omogočeno, pripravilo enoten infrastrukturni program, v okviru katerega bo skrbelo za nadaljnji razvoj raziskovalne infrastrukture ter za transparenten dostop do te infrastrukture celotne slovenske akademske skupnosti.

V tem rebalansu se skupni znesek namenjen nakupu opreme, iz ustanoviteljskih sredstev, ne spreminja in ostaja enak, torej 685.504 EUR. Spreminjamo samo nabor opreme, saj smo naknadno ugotovili, da so nekateri kosi opreme nedobavljivi v 2023 ali pa se jim se močno povišala cena, ki presega naše prvotne predpostavke.

Novi pa so nakupi opreme iz pridobljenih ARIS-ovih projektov (v višini 1.416 EUR) in nakup opreme iz tržnih virov (v višini 8.171 EUR).

3 REBALANS II LETNEGA PROGRAMA INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA 2023

V rebalansu se spreminjata:

- načrt nakupa opreme v 2023 in
- najem stvarnega premoženja.

3.1 Rebalans II načrta nakupa opreme v 2023

V rebalansu Rudolfovo planira malenkost drugačen nabor opreme, kot je razvidno iz tabele 1.

V tem rebalansu je naslednja oprema odstranjena iz seznama opreme, iz razloga nedobavljivosti:

- vodikove gorivne celice in elektrolizator za vodik – ta oprema je bila prej predvidena pri investiciji v sistem upravljanja z električno energijo, vendar v manjši moči. Izkazalo se je, da so za to opremo zelo različni dobavitelji, zato je bil sistem upravljanja z električno energijo že kupljen, dobavitelji vodikovih

tehnologij pa bodo dobavili še vodikove gorivne celice in elektrolizator za vodik, v načrtovani vrednosti 63.324 EUR z DDV. Nakup ne bo realiziran zaradi nedobavljivosti v letošnjem letu.;

V tem rebalansu je dodana naslednja oprema:

- sončne celice in superkondenzatorji v višini 17.530 EUR;
- druga oprema, ki bo financirana s strani dveh novopridobljenih ARIS projektov v ocenjeni višini 1.416 EUR;
- čajna kuhinja v vrednosti 8.171 EUR, ki je financirana iz tržnih virov.

Ocenjena nabavna vrednost CT skenerja je v rebalansu II večja za 30.216 EUR, v primerjavi s potrjenim rebalansom, in skupaj znaša 230.216 EUR. Razlog višje nabavne vrednosti pa je v dejstvu, da smo imeli nezavezujočo ponudbo korejskega dobavitelja, ki kasneje ni izpolnjeval pogojev javnega razpisa (ni mogel dobaviti do 15.11.2023) in smo v javnem razpisu vzeli drugega dobavitelja, katerega cena je bila višja. Ta sprememba je bila znotraj odstopanja, ki smo ga predvidevali (+-20%)

3D skener je v rebalansu II dražji za 39.412 EUR v primerjavi s potrjenim rebalansom, in skupaj znaša 96.032 EUR. Za ta dvig sta bila dva razloga: (1) v predlogu, ki je bil upoštevan v potrjenem rebalansu, ni bil upoštevan DDV, saj smo imeli evidenčno nezavezujočo ponudbo iz tujine in je ekipa, ki je skrbela za ta nakup, spregledala, da je potrebna samoobdavčitev: (2) prvotni laserski skener, za katerega smo imeli nezavezujočo ponudbo, ni bil dobavljiv. Dobavljiv pa je bil dražji, a dejansko bistveno natančnejši laserski skener, ki bolje ustreza potrebam raziskovalcev.

Pri implementaciji dokumentacijskega sistema se je izkazalo, da bodo nekatere aktivnosti, kot npr. zahtevnejše integracije z ERP sistemom in z e-hrambo, izvedene šele v 2024, zato bodo takrat tudi plačane. Zato se je vrednost iz 28.000 EUR v rebalansu I zmanjšala na 11.500 EUR v rebalansu II. Tudi ta vrednost lahko variira za 20%.

Ostale nabavne cene v tabeli navedenih osnovnih sredstev ali skupine osnovnih sredstev so variirale za manj kot 20 % v plus ali minus.

V predlaganem rebalansu je ocenjeni strošek za nakup vse raziskovalne opreme in druge opreme enak 695.091 EUR in je za 9.587 EUR oz. za 1,40 % več kot v veljavnem rebalansu. Razlog povečanja je v pridobitvi dveh ARIS-ovih projektov, ki omogočajo tudi nakup osnovnih sredstev ter v nakupu osnovnega sredstva iz tržnih virov (čajna kuhinja).

Od tega je namenjeno za nakup:

- raziskovalne opreme 533.424 EUR z DDV-jem (v celoti ustanoviteljske obveznosti), kot v veljavnem rebalansu in
- druge opreme 161.667 EUR z DDV-jem, od tega za:
 - o ustanoviteljske obveznosti 152.080 EUR,
 - o nova ARIS projekta 1.416 EUR in
 - o trga 8.171 EUR.

Podrobna razdelitev nakupa obeh vrst opreme je prikazana v tabeli 1.

Tabela 1: Rebalans II načrta nakupa opreme za leto 2023

Vrsta opreme	Naziv opreme	Klasifikacija	Nabavna vrednost opreme	Načrt 2023 (v EUR z DDV) REBALANS I	REBALANS II (v EUR z DDV)	Od tega ocenjen DDV	Vir financiranja	Opombe
1	2	3	4	5	5a	6	7	8
Raziskovalna oprema	Raziskovalna oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Raziskovalni sistemi	34.565,57 €	42.032,25 €	32.985,00 €	5.948,11 €	ARIS	Nakup dodatnih kosov opreme. Skupna vrednost lahko variira +/- 10%. Javna naročila zaključena v nov. 2023.
Raziskovalna oprema	Bibliografske baze	Bibliografske knjižnice	16.393,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ARIS	ni osnovno sredstvo, je strošek
Raziskovalna oprema	Komplementarni konektorji in senzorji ter programska oprema Ahlborn	Raziskovalni sistemi	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ARIS	Odstop od nakupa zaradi nakupa opreme, ki to že ima.
Raziskovalna oprema	Oscilloskop Rohde & Schwarz	Raziskovalni sistemi	10.655,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ARIS	Odstop od nakupa zaradi nakupa opreme, ki to že ima.
Raziskovalna oprema	Sončna elektrarna (sistem upravljanja z električno energijo)	Sistemenergetskega inženiringa (nejedrskega)	65.573,77 €	48.507,20 €	48.507,20 €	8.747,20 €	ARIS	Javno naročilo izpeljano. Dobava konec avgusta 2023
Raziskovalna oprema	Termokamera Flir T560-24 z izobraževanjem tečajem ITC Level1, programsko opremo in akreditirano kalibracijo	Raziskovalni sistemi	21.945,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ARIS	Odstop od nakupa zaradi nakupa opreme, ki to že ima.
Raziskovalna oprema	3D tiskalnik	Raziskovalni sistemi	62.804,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ARIS	Odstop od nakupa zaradi nakupa opreme, ki to že ima.
Raziskovalna oprema	Elektro kemijska delovna postaja	Sistemi za sintezo in testiranje materialov	40.163,93 €	48.157,06 €	48.157,06 €	8.684,06 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno. Oprema dobavljena v juliju 2023.
Raziskovalna oprema	CT skener	Raziskovalni sistemi	0,00 €	200.000,00 €	230.215,54 €	41.514,28 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno. Oprema dobavljena v oktobru 2023.
Raziskovalna oprema	Vodikove gorivne celice in elektrolizator za vodik	Raziskovalni sistemi	0,00 €	63.324,00 €	0,00 €	0,00 €	ARIS	Odstop od nakupa. Razlog - nedobavljivost.
Raziskovalna oprema	Laserski 3D skener	Raziskovalni sistemi	0,00 €	56.620,00 €	96.032,30 €	17.317,30 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno. Oprema dobavljena v nov. 2023.
Raziskovalna oprema	razvojni računalniki+docki	Raziskovalni sistemi	0,00 €	17.142,94 €	16.943,36 €	3.055,36 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno.
Raziskovalna oprema	Sončne celice+superkondenzatorji	Raziskovalni sistemi	0,00 €	0,00 €	17.530,00 €	3.161,15 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno. Skupna vrednost lahko variira +/- 10%.

Vrsta opreme	Naziv opreme	Klasifikacija	Nabavna vrednost opreme	Načrt 2023 (v EUR z DDV) REBALANS I	REBALANS II (v EUR z DDV)	Od tega ocenjen DDV	Vir financiranja	Opombe
1	2	3	4	5	5a	6	7	8
Raziskovalna oprema - Licenčna	IP Orbis	Baze podatkov	28.688,52 €	30.500,00 €	30.500,00 €	5.500,00 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno.
Raziskovalna oprema - licenčne	Raziskovalna oprema - licenčne, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Baze podatkov	12.569,67 €	17.240,54 €	12.553,54 €	2.263,75 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno.
Druga oprema	Multimedijska oprema LabE	Raziskovalni sistemi	0,00 €	9.900,00 €	4.817,14 €	868,66 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno. Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Druga oprema - računalniška oprema	Druga oprema - računalniški (osebni), tablice in monitorji, docki ki ima vrednost nižje od 10.000 EUR	Računalniška oprema	59.836,07 €	63.080,00 €	60.691,65 €	10.944,40 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno.
Druga oprema - programska oprema	Računovodski / ERP program	Sistemi za programsko opremo	8.196,72 €	21.000,00 €	21.000,00 €	3.786,89 €	ARIS	Javno naročilo zaključeno. Implementacija poteka do konca 2023. Skupna vrednost lahko variira +/- 10%.
Druga oprema - programska oprema	Certificiran dokumentni sistem	Sistemi za programsko opremo	28.688,52 €	28.000,00 €	11.500,00 €	2.073,77 €	ARIS	Javno naročilo v teku. Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Druga oprema - računalniška oprema	Laboratorijske mize	Druga oprema	2.459,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ARIS	Odstop od nakupa, ker niso več potrebne.
Druga oprema	druga oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	0,00 €	40.000,00 €	54.071,21 €	9.750,55 €	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 10%. Oprema dobavljena. Povečanje zaradi opreme, ki jo je zahteval varnostni inženir.
druga oprema	druga oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	0,00 €	0,00 €	1.416,00 €	255,34 €	ARIS projekta	v oktobru pridobljena ARIS projekta.
druga oprema	druga oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	0,00 €	0,00 €	8.171,00 €	1.473,46 €	TRG	Čajna kuhinja
	Skupaj		402.541	685.504	695.091	125.344		

3.2 Rebalans II najemanja stvarnega premoženja v 2023

JRZ Rudolfovo je imelo v letu 2022 na voljo za najem 229,58 m² poslovnih prostorov v Podjetniškem inkubatorju Novo mesto, Podbreznik 15, 8000 Novo mesto. Ker prostori niso zadoščali potrebam in ambicijam, je Rudolfovo od 1. 1. 2023 v več korakih najemalo dodatne prostore na isti lokaciji, nazadnje s 1. 10. 2023, saj smo zaradi varnosti pri delu potrebovali ločene prostore za nov CT skener in za elektrokemijsko postajo, ki smo jih dobili v kleti na isti lokaciji (Podbreznik 15).

Trenutno ima Rudolfovo v najemu 648,19 m² poslovnih prostorov za izvajanje primarne dejavnosti. Kar pomeni, da se je najemna površina iz Programa dela povečala za 241,17 m² oz. za 59,25 %. V primerjavi z potrjenim rebalansom se je najemna površina povečala za 63,86 m² oz. za 10,93 %. Posledično se je povečala tudi vrednost najema in sicer iz 53.431,10 EUR na 73.357,11 EUR oz. za 19.926,01 EUR oz. za 37,29 % glede na Program dela. Če pa primerjamo povečanje vrednosti najema glede na potrjeni Rebalans, je ta višja za 8.666,85 EUR oz. za 13,40 %.

Tabela 2: Najem zemljišč, stavb in delov stavb (prostorov)

Zap. št.	Vrsta zemljišča, stavbe oz. dela stavbe	Lokacija (naslov)	Površina (zemljišča) oz. neto tlorisna površina (stavbe, deli stavb) najetih prostorov v m ²	Dejavnost	Obdobje	Vrednost najema v EUR za leto 2023	Vrednost najema v EUR za leto 2023 REBALANS	Vrednost najema v EUR za leto 2023 REBALANS II	Vir financiranja	Najemodajalec	OPOMBE
1	Poslovni prostori z vključeno pripadajočo opremo ter s sejnimi sobami in govorilnicami	Podbreznik 15, 8000 Novo mesto	407,02 m ²	Poslovna	1. 1. 2023 - 31. 12. 2023	53.431,10	64.690,26	73.357,11	ARIS	Razvojni center Novo mesto, Podbreznik 15, 8000 Novo mesto	povečanje najetih prostorov iz 584,33 m ² na 648,19 m ²

4 REBALANS II FINANČNEGA NAČRTA

4.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV – SKLADNO S TABELO FN IPO Rudolfovo

Rebalans II finančnega načrta je pripravljen v skladu s prejetimi Izhodišči za pripravo rebalansa programa dela in finančnega načrta za leto 2023 z dne 13.11.2023.

Pri pripravi rebalansa smo pri stroških dela upoštevali:

- znesek prehrane 7,00 EUR na dan,
- povračilo prevoza na delo in iz dela na kilometer 0,17 EUR,
- znesek regresa v višini 1.203,66 EUR,
- sredstva za delovno uspešnost v višini 2 % osnovne bruto plače.

Pri rebalansu izkaza prihodkov in odhodkov so naslednje spremembe glede na sprejeti finančni načrt oz. že sprejeti rebalans:

PRIHODKI:

- vseh prihodkov skupaj je 1.481.274 EUR in jih je za 28.175 EUR oz. za 1,94 % več kot v prvem rebalansu: razlog za porast je pridobitev dveh ARIS-ovih projektov.
- prihodki na viru ARIS so v višini 1.422.309 EUR in so za 28.175 EUR oz. za 1,94 % večji kot v prvem rebalansu: razlog je v pridobitvi dveh ARIS-ovih projektov.
- prihodki na viru drugo so v višini 58.965 EUR in so v enaki višini kot v prvem rebalansu. Od tega znašajo prihodki:
 - o iz projekta prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) 10.742 EUR in
 - o iz tržne dejavnosti 48.223 EUR.

ODHODKI:

- vseh odhodkov skupaj je 1.479.338 EUR in jih je za 28.175 EUR oz. za 1,94 % višji kot v prvem rebalansu: razlog je v pridobitvi dveh ARIS-ovih projektov.
- na viru ARIS znašajo odhodki 1.422.309 EUR in so za 28.175 EUR oz. za 1,94 % višji kot v prvem rebalansu: razlog je v pridobitvi dveh ARIS-ovih projektov.
- na viru drugo znašajo odhodki 57.029 EUR in so enaki kot v prvem rebalansu. Od tega znašajo odhodki:
 - o iz projekta prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) 10.742 EUR in
 - o iz tržne dejavnosti 46.287 EUR.

REZULTAT POSLOVANJA (glede na sprejeti rebalans ni sprememb):

- na vseh virih skupaj predvidevamo presežek prihodkov nad odhodki pred obračunom davka od dohodkov pravnih oseb v višini 1.936 EUR;
- presežek prihodkov nad odhodki je predviden le na viru drugo in sicer iz tržne dejavnosti;
- predviden davek od dohodka pravnih oseb je v višini 400 EUR;
- glede na sprejeti rebalans tukaj ni sprememb.

ODHODKI VIR DRUGO (tukaj glede na prvi rebalans ni sprememb):

Na tem viru Rudolfovo je kot v prvem rebalansu planiralo:

- 33.998 EUR za stroške blaga in materiala ter storitev. Od tega za:
 - o stroške blaga in materiala 7.475 EUR (stroški tržne dejavnosti) in
 - o za stroške storitev 26.523 EUR. Sem sodijo stroški laboratorijskega materiala, pisarniškega in računalniškega ter ostalega materiala, stroški najemnin, stroški kadrovskih, računovodskih in pravnih storitev, stroški čiščenja, reprezentance, stroški promocije in ostali stroški; od tega za:
 - stroške tržne dejavnosti v višini 24.851 EUR in
 - za projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 1.672 EUR.
- za stroške plač 19.531 EUR, od tega za:
 - o plače in nadomestila plač 17.028 EUR (od tega plače in dodatki 14.058 EUR, povračila in nadomestila 2.315 EUR, regres 400 EUR, sredstva za delovno uspešnost 255 EUR). Od tega za:
 - tržno dejavnost v višini 9.160 EUR,
 - za projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 7.868 EUR;
 - o za prispevke za socialno varnost delodajalcev 2.427 EUR. Od tega za:
 - tržno dejavnost v višini 1.259 EUR,
 - za projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 1.168 EUR;
 - o za druge stroške dela 77 EUR. Od tega za:
 - tržno dejavnost v višini 43 EUR,
 - za projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 34 EUR;
- 3.500 EUR za stroške amortizacije. Stroški amortizacije bodo bremenili tržno dejavnost.

ODHODKI VIR ARIS:

Na viru ARIS v rebalansu planiramo za 537.059 EUR stroškov materiala in storitev (za 100.169 EUR oz. za 22,93 % več glede na prvi rebalans: razlog je v pridobitvi dveh ARIS-ovih projektov ter v večjih stroških na material in storitve zaradi povečanja stroškov najemnin (več najetih prostorov zaradi zahtev varnosti pri delu in tehnoloških zahtev v povezavi z novo opremo), večje porabe laboratorijskega in pisarniškega materiala zaradi nove raziskovalne opreme, višjih stroškov čiščenja, višjih stroškov vzdrževanja opreme (več raziskovalne in druge opreme), višjih stroškov promocije, računalniških storitev in vzdrževanja opreme), od tega:

- za stroške materiala 116.162 EUR (stroški laboratorijskega materiala - z novo opremo bomo opravili več laboratorijskega dela, pisarniškega materiala - več zaposlenih na lokaciji, računalniškega in ostalega materiala, stroški energije, stroški materiala za vzdrževanje osnovnih sredstev - več osnovnih sredstev, stroški drobnega inventarja in stroški strokovne literature - več dodatnih izobraževanj zaposlenih) in so za 40.994 EUR oz. za 54,54 % večji kot v prvem rebalansu. Od tega so stroški za:
 - o ARIS-ova projekta: 3.144 EUR in
 - o ustanoviteljske obveznosti 113.018 EUR;
- za stroške storitev 420.898 EUR (stroški najemnin, stroški kadrovskih, računovodskih in pravnih storitev, stroški čiščenja, reprezentance, stroški promocije, stroški sejnin, stroški študentskega dela, potni stroški in ostali stroški) in so za 59.176 EUR oz. za 16,36 % večji kot v prvem rebalansu. Od tega za:
 - o ARIS-ova projekta 2.967 EUR in
 - o ustanoviteljske obveznosti 417.931 EUR.

Na viru ARIS v rebalansu planiramo za 869.956 EUR stroškov dela (za 74.118 EUR oz. za 7,85 % manj kot v prvem rebalansu). Razlog je v počasnejšem izvajanju kadrovskega načrta (zamik zaposlitev za nekaj mesecev) in nezaposlitvi pomočnika direktorja. V znesku 869.956 EUR je zajetih tudi 19.941 EUR stroškov plač, ki bodo pokriti s pridobljenimi ARIS projekti. Od tega:

- za plače in nadomestila plač 746.808 EUR (za 74.078 EUR oz. za 9,02 % manj kot v prvem rebalansu), od tega odpade na pridobljene ARIS projekte 17.332 EUR, ostale so pokrite preko ustanoviteljskih obveznosti (v skupnem znesku 729.476.145 EUR), ki vsebujejo:
 - o plače in dodatke (653.626 EUR), od tega za ARIS projekte 15.179 EUR,
 - o regres (25.291 EUR),
 - o povračila in nadomestila (49.955 EUR), od tega za ARIS projekte 1.685 EUR ter
 - o sredstva za delovno uspešnost (17.936 EUR), od tega za ARIS projekte 468 EUR;
- za prispevke za socialno varnost delodajalcev 118.525 EUR (za 962 EUR oz. za 0,80 % manj kot v prvem rebalansu), od tega za ARIS projekte 2.517 EUR in
- za druge stroške dela 4.622 EUR od tega za ARIS projekte 92 EUR.

Dodatno smo planirali tudi stroške amortizacije v višini 2.123 EUR, ki v celoti pripadajo ARIS projektom.

Spodaj navedeni in planirani stroški se ne razlikujejo od tistih, ki so že zajeti v sprejetem rebalansu.

Planiramo tudi za 13.100 drugih stroškov, ki jih v prvotnem načrtu ni bilo. Tukaj so zajeti stroški domačih in tujih članarin, nagrade za dijake in študente na praksi, takse in pristojbine ter ostali stroški.

Dodatno planiramo tudi 50 EUR finančnih odhodkov, ki zajemajo zamudne obresti in ostale finančne odhodke.

Planiramo tudi za 20 EUR drugih odhodkov, ki zajemajo stroške izterjav, denarne kazni in odškodnine.

Izplačil jubilejnih nagrad v letu 2023 ne načrtujemo, hkrati pa v tekočem letu ne načrtujemo izplačil odpravnin (odpravnine ob upokojitvi, odpravnine ob prenehanju pogodbe o zaposlitvi za določen čas, odpravnine ob odpovedi pogodbe o zaposlitvi zaradi poslovnih razlogov (ali zaradi razloga nesposobnosti)).

Bolj pregledna razdelitev sredstev na viru ARIS, med ustanoviteljske obveznosti in ARIS projekta, je predstavljena v Tabeli 4.

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok)

Členite v kontov	Ime	Realizacija za leto 2022				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II				Primerjava - REBALANS II 2023 z REBALANSOM 2023			
		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	
		Vir MIZŠ	Vir ARRS			Vir MIZŠ	Vir ARRS			Vir MIZŠ	Vir ARRS			Rebalans II 2023/Rebalans I za leto 2023 - vir MIZŠ	Rebalans II 2023/Rebalans I za leto 2023 - vir ARRS		
a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	n=m/j*100
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	332.057	15.000	314.634	2.423	1.453.099	0	1.394.134	58.965	1.481.274	0	1.422.309	58.965	101,94	-	102,02	100,00
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	332.057	15.000	314.634	2.423	1.453.099	0	1.394.134	58.965	1.481.274	0	1.422.309	58.965	101,94	-	102,02	100,00
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	ZMANJSANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
762	B) FINAČNI PRIHODKI	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
763	C) DRUGI PRIHODKI	85	0	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	C) PREVREDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 764	DRUGI PREVREDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	332.192	15.000	314.769	2.423	1.453.099	0	1.394.134	58.965	1.481.274	0	1.422.309	58.965	101,94	-	102,02	100,00
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	135.296	6.084	127.876	1.336	470.888	0	436.890	33.998	571.057	0	537.059	33.998	121,27	-	122,93	100,00

Členite v kontov	Namen	Realizacija za leto 2022				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II				Primerjava - REBALANS II 2023 z REBALANSOM 2023			
		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	
		Vir MIZŠ	Vir ARRS		Vir MIZŠ	Vir ARRS		Vir MIZŠ	Vir ARRS		Vir MIZŠ	Vir ARRS		Vir MIZŠ	Vir ARRS		
a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	n=m/j*100
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
460	STROŠKI MATERIALA	11.019	0	11.019	0	82.643	0	75.168	7.475	123.637	0	116.162	7.475	-	154,54	-	100,00
461	STROŠKI STORITEV	124.277	6.084	116.857	1.336	388.245	0	361.722	26.523	447.421	0	420.898	26.523	-	116,36	-	100,00
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	191.361	8.916	182.445	0	963.605	0	944.074	19.531	889.487	0	869.956	19.531	0	92,31	-	100,00
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	149.681	7.360	142.321	0	837.914	0	820.886	17.028	763.836	0	746.808	17.028	-	90,98	-	100,00
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	23.835	1.203	22.632	0	121.914	0	119.487	2.427	120.952	0	118.525	2.427	-	99,20	-	100,00
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	17.845	353	17.492	0	3.778	0	3.701	77	4.699	0	4.622	77	-	124,39	-	100,00
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0	0	3.500	0	0	3.500	5.623	0	2.123	3.500	-	160,67	-	100,00
463	H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
465	J) DRUGI STROŠKI	0	0	0	0	13.100	0	13.100	0	13.100	0	13.100	0	-	100,00	-	-
467	K) FINANČNI ODHODKI	0	0	0	0	50	0	50	0	50	0	50	0	-	100,00	-	-
468	L) DRUGI ODHODKI	0	0	0	0	20	0	20	0	20	0	20	0	-	100,00	-	-
	M) PREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 469	OSTALI PREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+ 883+884)	326.657	15.000	310.321	1.336	1.451.163	0	1.394.134	57.029	1.479.338	0	1.422.309	57.029	-	101,94	-	100,00
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	5.535	0	4.448	1.087	1.936	0	0	1.936	1.936	0	0	1.936	-	100,00	-	100,00

		Realizacija za leto 2022				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II				Primerjava - REBALANS II 2023 z REBALANSOM 2023			
Členite v kontov	Namen	Oznaka za AOP	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		Drugo			
			Skupaj	Vir MIZŠ		Vir ARRS	Vir MIZŠ		Vir ARRS	Vir MIZŠ		Vir ARRS	Rebalans II 2023/Rebalans I za leto 2023 - vir MIZŠ		Rebalans II 2023/Rebalans I za leto 2023 - vir ARRS	Rebalans II 2023/Rebalans I za leto 2023 - vir: drugo	
a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	q=m/i*100	r=n/j*100
	P) P RESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	308	0	308	400	0	0	400	400	0	0	400	100,00	-	-	100,00
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	5.227	0	779	1.536	0	0	1.536	1.536	0	0	1.536	100,00	-	-	100,00
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	5	0	4	38	0	37	1	37	0	36	1	97,37	-	97,30	100,00
	Število mesecev poslovanja	895	9	9	9	12	12	12	12	12	12	12	12	100,00	100,00	100,00	100,00

Tabela 4: Dodatna tabela k Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok) – razdelitev vira ARIS na ustanoviteljske obveznosti in ARIS projekta

Členitev kontov		Namen	Oznaka za AOP	Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II				
				Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			Drugo
		a	b	k=l+m+n+o	Vir MIZŠ	Vir ARRS	ARRS projekti	Vir drugo
		A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	1.481.274	0	1.394.134	28.175	58.965
760		PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.481.274	0	1.394.134	28.175	58.965
		POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0	0	0	0
		ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0	0	0	0
761		PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0	0	0	0
762		B) FINANČNI PRIHODKI	865	0	0	0	0	0
763		C) DRUGI PRIHODKI	866	0	0	0	0	0
		Č) PREVREDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	0	0	0
del 764		PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0	0	0	0
del 764		DRUGI PREVREDNOTVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0	0	0	0
		D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	1.481.274	0	1.394.134	28.175	58.965
		E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	571.057	0	530.948	6.111	33.998
del 466		NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0	0	0	0
460		STROŠKI MATERIALA	873	123.637	0	113.018	3.144	7.475
461		STROŠKI STORITEV	874	447.421	0	417.931	2.967	26.523
		F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	889.487	0	850.015	19.941	19.531
del 464		PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	763.836	0	729.476	17.332	17.028
del 464		PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	120.952	0	116.008	2.517	2.427
del 464		DRUGI STROŠKI DELA	878	4.699	0	4.530	92	77
462		G) AMORTIZACIJA	879	5.623	0	0	2.123	3.500
463		H) REZERVACIJE	880	0	0	0	0	0

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV**

Členitev kontov		Namen	Oznaka za AOP	Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II				
				31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi				
Skupaj		Vir MIZŠ	Vir ARRS	ARRS projekti	Drugo			
k=l+m+n+o		l	m	n	Vir drugo	o		
465	J) DRUGI STROŠKI	881	13.100	0	13.100	0	0	
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	50	0	50	0	0	
468	L) DRUGI ODHODKI	883	20	0	20	0	0	
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	0	0	0	0	
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0	0	0	0	
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0	0	0	0	
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	1.479.338	0	1.394.133	28.175	57.029	
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	1.936	0	0,43	0	1.936	
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0	0	0	0	
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	400				400	
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	1.536	0	0	0	1.536	
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	892	0	0	0	0	0	
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0	0	0	0	
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	37	0	34	2	1	
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	12	12	

4.2 PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

PRIHODKI:

Celotni prihodki na javni službi so v višini 1.433.051 EUR in so za 28.175 EUR oz. za 2,01 % večji kot v prvem rebalansu. Razlog za višje prihodke je v pridobitvi dveh ARIS-ovih projektov in bolj točni oceni prihodkov teh projektov glede na prvi rebalans.

Pri planu prihodkov na trgu v predlaganem rebalansu ni razlik glede na že sprejeti rebalans. Prihodki na trgu so planirani v višini 48.223 EUR.

ODHODKI:

Celotni odhodki na javni službi so planirani v višini 1.433.051 EUR in so za 28.175 EUR oz. za 2,01 % večji kot v prvem rebalansu. Od tega so:

- stroški materiala in storitev v višini 538.731 EUR (za 100.169 EUR oz. za 22,84 % večji kot v prvem rebalansu), od tega
 - o 116.162 EUR stroški materiala (večji za 40.994 EUR oz. za 54,54 % kot v prvem rebalansu) in
 - o stroški storitev v višini 422.570 EUR (večji za 59.176 EUR oz. za 16,30 % kot v prvem rebalansu);
- stroški dela v višini 879.026 ter so za 74.118 EUR oz. za 7,78 % manjši kot v prvem rebalansu in so sestavljeni iz:
 - o plač in nadomestil plač v višini 754.676 EUR in so za 74.078 EUR oz. za 8,94 % manjši kot v prvem rebalansu, od tega:
 - plače in dodatki: 660.556 EUR,
 - povračila in nadomestila: 50.774 EUR,
 - regres: 25.291 EUR,
 - sredstva za delovno uspešnost: 18.055 EUR;
 - o prispevkov za socialno varnost delodajalcev v višini 119.693 EUR in so manjši za 962 EUR oz. za 0,80 % kot v prvem rebalansu,
 - o drugih stroškov dela v višini 4.657 EUR (večji za 921 EUR oz. za 24,65 % glede na potrjeni rebalans;
- stroški amortizacije v višini 2.123 EUR in v prvem rebalansu niso bili planirani,
- drugi stroški v višini 13.100 EUR (glede na potrjeni rebalans, tukaj ni sprememb),
- finančni odhodki v višini 50 EUR (glede na potrjeni rebalans, tukaj ni sprememb) in
- drugi odhodki v višini 20 EUR (glede na potrjeni rebalans, tukaj ni sprememb).

Celotni odhodki na trgu so ostali planirani v enaki višini 46.287 EUR kot v potrjenem rebalansu in so nižji od planiranih v finančnem načrtu za 21.022 EUR oz. za 31,23 % in so sestavljeni iz:

- stroškov materiala in storitev v višini 32.326 EUR in so manjši za 9.000 EUR oz. za 21,78 % kot prvotno planirano;
- stroškov dela v višini 10.461 EUR in so manjši za 7.722 EUR oz. za 42,47 EUR kot prvotno planirani in so sestavljeni iz:
 - o plač in nadomestil plač v višini 9.160 in so manjši za 6.746 EUR oz. za 42,41 % kot prvotno planirani in so sestavljeni iz:
 - plač in dodatkov v višini 7.129 EUR,
 - povračil in nadomestil v višini 1.495 EUR,
 - regresa 400 EUR in
 - sredstev za delovno uspešnost v višini 136 EUR;

- prispevkov za socialno varnost delodajalcev v višini 1.259 EUR in so manjši za 944 EUR oz. za 42,85 % glede na prvotno planirane;
 - drugih stroškov dela v višini 42 EUR in so manjši za 32 EUR glede na prvotno planirane;
- stroškov amortizacije v višini 3.500 EUR, ki so manjši za 4.300 EUR oz. za 55,13 % glede na prvotno planirano. Zmanjšanje stroškov amortizacije je posledica manjšega obsega tržne dejavnosti.

Na trgu planiramo presežek prihodkov nad odhodki, pred plačilom davka od dohodkov pravnih oseb, v višini 1.936 EUR. Davka od dohodkov pravnih oseb planiramo v višini 400 EUR.

Zgoraj navedene številke izhajajo iz Tabele 5 (Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti).

Tabela 5: Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Oznaka za AOP	Realizacija 2022 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2022 TRG	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA - REBALANS	Finančni načrt 2023 TRG - REBALANS	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA - REBALANS II	Finančni načrt 2023 TRG - REBALANS II	Primerjava JS REBALANS II/realizacija JS 2022	Primerjava trg 2023 REBALANS II/realizacija trg 2022	Primerjava JS 2023 REBALANS II/JS REBALANS 2023	Primerjava trg 2023 REBALANS II/trg 2023 REBALANS
a	b	c	d	e	f	g	h	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)										
	329.634	2.423	1.404.876	48.223	1.433.051	48.223	434,7	1.990,2	102,0	100,0
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV										
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
B) FINANČNI PRIHODKI	50	0	0	0	0	0	-	-	-	-
C) DRUGI PRIHODKI	85	0	0	0	0	0	-	-	-	-
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	329.769	2.423	1.404.876	48.223	1.433.051	48.223	434,6	1.990,2	102,0	100,0
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	133.960	1.336	438.562	32.326	538.731	32.326	402,2	2.419,6	122,8	100,0
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
STROŠKI MATERIALA	11.019	0	75.168	7.475	116.162	7.475	1.054,2	-	154,5	100,0
STROŠKI STORITEV	122.941	1.336	363.394	24.851	422.570	24.851	343,7	1.860,1	116,3	100,0
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	191.361	0	953.144	10.461	879.026	10.461	459,4	-	92,2	100,0
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	149.681	0	828.754	9.160	754.676	9.160	504,2	-	91,1	100,0
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	23.835	0	120.655	1.259	119.693	1.259	502,2	-	99,2	100,0

Oznaka za AOP	Realizacija 2022 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2022 TRG	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA - REBALANS	Finančni načrt 2023 TRG - REBALANS	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA - REBALANS II	Finančni načrt 2023 TRG - REBALANS II	Primerjava JS REBALANS II/realizacija JS 2022	Primerjava trg 2023 REBALANS II/realizacija trg 2022	Primerjava JS 2023 REBALANS II/JS REBALANS 2023	Primerjava trg 2023 REBALANS II/trg 2023 REBALANS
a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	k=g/e*100	l=h/f*100
DRUGI STROŠKI DELA	17.845	0	0	3.736	42	4.657	42	26,1	124,7	100,0
G) AMORTIZACIJA	0	0	0	0	3.500	2.123	3.500	-	-	100,0
H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
J) DRUGI STROŠKI	0	0	0	13.100	0	13.100	0	-	100,0	-
K) FINANČNI ODHODKI	0	0	0	50	0	50	0	-	100,0	-
L) DRUGI ODHODKI	0	0	0	20	0	20	0	-	100,0	-
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	325.321	1.336	1.404.876	46.287	1.433.051	46.287	440,5	3.464,6	102,0	100,0
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	4.448	1.087	0	1.936	0	1.936	0,0	178,1	0,0	100,0
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
Davek od dohodka pravnih oseb	0	308	0	0	0	400	-	129,9	-	-
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	4.448	779	0	1.936	0	1.536	0,0	197,2	0,0	79,3
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-

4.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA – SKLADNO S TABELO FN IPO DT Rudolfovo

Rudolfovo v rebalansu in v skladu s prejetimi izhodišči planira prilive iz naslednjih virov:

- iz ARIS v višini 2.018.783 EUR, od tega za:
 - 1.333.279 EUR za pokrivanje stroškov plač ter stroškov materiala in storitev (za 18.783 EUR oz. za 0,94 % več kot v prvem rebalansu)
 - 685.504 EUR za nakup raziskovalne in ostale opreme (glede na potrjeni rebalans ni sprememb);
- iz drugih virov v višini 87.698 EUR (ni sprememb glede na prvi rebalans), od tega iz:
 - tržnih virov 38.100 (tukaj zajet vir za nakup osnovnega sredstva v višini 8.171 EUR, ker ni druge ustrezne rubrike za tovrstne investicijske vire – nakupe osnovnih sredstev iz tržnih virov),
 - proračuna EU 38.856 EUR (prejeti avans za projekt AI4VET4AI) in
 - državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije 10.742 EUR (projekt Prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK).

ODLIVI oz. odhodki so v rebalansu planirani v višini 2.062.197 EUR, torej so za 18.783 EUR oz. za 0,92 % višji kot v prvem rebalansu in so sestavljeni iz:

- vira ARIS v višini 2.018.783 EUR (od tega za ARIS projekte 18.783 EUR) in
- vira drugo v višini 43.414 EUR (ni sprememb glede na potrjeni rebalans), od tega:
 - o odhodki iz naslova tržne dejavnosti v višini 24.501 EUR
 - o investicijskih odhodkov na tržni dejavnosti v višini 8.171 EUR in
 - o odhodki iz naslova projekta Prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 10.742 EUR.

ODLIVI VIR ARIS:

Odhodki za izvajanje javne službe znašajo 2.018.783 EUR (za 18.783 EUR višji kot v prvem rebalansu, razlog za višje odhodke so pridobljeni ARIS projekti) in so sestavljeni iz:

- plač in drugih izdatkov zaposlenih v višini 679.369 EUR (za 84.865 EUR oz. za 11,1 % nižji od prvega rebalansa) od tega:
 - o plače in dodatki v višini 591.113 EUR (za 54.698 EUR oz. za 8,47 % nižji od prvega rebalansa, razlog za nižje stroške je v zamiku realizacije zaposlovanja-odpovedni roki, pridobivanje dovoljenj za tujce, nekateri so se v zadnjem trenutku premislili in se pri nas ne bodo zaposlili; Ključno razlog za zmanjševanje stroškov dela ni zmanjšan kadrovski načrt (glede na rebalans I), ampak počasnejše uresničevanje kadrovskega načrta. Kadrovski načrt je v teku in bo realiziran, vendar se je pri nekaterih zaposlitvah pojavil zamik za 1-3 mesece.), od tega za:
 - projekte ARIS 10.263 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 580.850 EUR;
 - o regres v višini 23.438 EUR (za 1.106 EUR oz. za 4,51 % nižji od prvega rebalansa), povprečna višina regresa na zaposlenega je 681 EUR;
 - o povračila in nadomestila v višini 44.345 EUR (za 33.611 EUR oz. za 43,12 % nižja od prvega rebalansa), od tega za:
 - prehrano v višini 27.317 EUR, povprečen strošek na zaposlenega je 794 EUR. Od tega za:
 - ARIS projekte 411 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 26.906 EUR;
 - prevoz na delo in iz dela v višini 17.028 EUR, povprečen strošek prevoza na zaposlenega je 490 EUR. Od tega za:

- ARIS projekte 480 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 16.548 EUR;
 - sredstva za delovno uspešnost v višini 16.261 EUR (za 3.797 EUR oz. za 30,46 % višja od prvega rebalansa). Od tega za:
 - ARIS projekte 386 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 15.875 EUR in
 - drugi izdatki zaposlenim v višini 4.213 EUR (za 754 EUR oz. za 21,78 % višji kot v prvem rebalansu). Od tega za:
 - ARIS projekte 75 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 4.138 EUR;
- prispevkov delodajalcev za socialno varnost v višini 107.446 EUR (za 3.216 EUR oz. za 2,91 % manjši od prvega rebalansa) od tega:
- prispevki za PIZ v višini 54.374 EUR (za 1.724 EUR oz. za 3,07 % manj od prvega rebalansa). Od tega za:
 - ARIS projekte 859 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 53.515 EUR,
 - prispevki za zdravstveno zavarovanje v višini 43.608 EUR (za 1.552 EUR oz. za 3,37 % manj od potrjenega rebalansa). Od tega za:
 - ARIS projekte 689 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 42.919 EUR,
 - prispevki za zaposlovanje v višini 599 EUR (za 233 EUR oz. za 59,21 % več kot v prvem rebalansu). Od tega za:
 - ARIS projekte 6 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 593 EUR,
 - prispevki za starševsko varstvo v višini 616 EUR (za 7 EUR oz. za 1,09 % manj od prvega rebalansa). Od tega za:
 - ARIS projekte 9 EUR
 - ustanoviteljske obveznosti 607 EUR in
 - premije kolektivnega dodat. pokoj. zavarovanja v višini 8.250 EUR (za 185 EUR oz. za 2,20 % manj kot v prvem rebalansu). Od tega za:
 - ARIS projekte 116 EUR,
 - ustanoviteljske obveznosti 8.134 EUR;
- izdatkov za blago in storitve za izvajanje javne službe v višini 545.048 EUR (za 105.499 EUR oz. za 23,99 % več od prvega rebalansa), od tega:
- pisarniški in splošni material in storitve v višini 202.978 EUR (za 24.828 EUR oz. za 13,94 % več kot v prvem rebalansu). Razlog za dvig stroškov je v dvigu stroškov pisarniškega materiala (posledica večjega števila zaposlenih na lokaciji), strokovnih publikacij (posledica večjega dodatnega izobraževanja zaposlenih), oglaševanja (povečevanje prepoznavnosti zavoda Rudolfovo v javnosti preko tiskanih in elektronskih medijev, prisotnosti na sejnih,..), računovodskih in svetovalnih storitev (višji stroški pravnih storitev zaradi večjih javnih naročil za raziskovalno in drugo opremo, višji stroški svetovalnih storitev pri pripravah na javna naročila za opremo); od tega za:
 - ARIS projekta v višini 2.000 EUR in,
 - ustanoviteljske obveznosti v višini 200.978 EUR
 - posebni material in storitve v višini 73.978 EUR (za 32.609 EUR oz. za 78,82 % več kot v prvem rebalansu). Razlog za dvig stroškov je predvsem v povečanju laboratorijskih stroškov (posledica nakupa nove raziskovalne in druge opreme in večjih možnosti različnih poskusov in raziskav), stroškov zdravniških pregledov (dodatni zdravniški pregledi zaradi specifičnosti nove raziskovalne opreme-sevanje, varstva pri delu – dodatna izobraževanja zaradi nove raziskovalne in druge opreme);

- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 29.488 (za 10.312 EUR oz. za 53,78 % več kot v prvem rebalansu). Razlog za dvig stroškov je v cenah energentov;
- prevozni stroški in storitve v višini 50 EUR (za 750 EUR manj kot v potrjenem rebalansu).
- izdatki za službena potovanja v višini 27.731 EUR (za 8.431 EUR oz. za 43,68 % več kot v prvem rebalansu). Razlog je v večji realizaciji službenih poti, medtem ko so bile nekatere nerealizirane ali prestavljene v leto 2024. Od tega za:
 - ARIS projekta v višini 1.000 EUR in
 - ustanoviteljske obveznosti v višini 26.731 EUR;
- tekoče vzdrževanje v višini 34.773 EUR (za 8.473 EUR oz. za 32,22 % več kot v prvem rebalansu). Razlog za povečanje teh stroškov je v povečanju najemnih površin in posledično večjim stroškom vzdrževanja le-teh.
- poslovne najemnine in zakupnine v višini 73.357 EUR (za 8.207 EUR oz. za 12,60 % več kot v prvem rebalansu). Razlog za povečanje teh stroškov je v povečanju najemnih površin.
- drugi operativni odhodki v višini 102.694 EUR (za 13.340 EUR oz. za 14,93 % več kot v prvem rebalansu). Razlog za dvig stroškov je v večjih stroških študentskega servisa (delo študentov na aplikativnih projektih in novih osnovnih sredstvih, kot naše bodoče zaposlene), stroških izobraževanja zaposlenih (več zaposlenih se bo udeležilo različnih izobraževanj). Med njimi so planirane tudi sejnine in povračila stroškov članom upravnega odbora v višini 3.657 EUR. Od tega za:
 - ARIS projekta v višini 1.073 EUR in
 - ustanoviteljske obveznosti 101.621 EUR.
- investicijskih odhodkov v višini 686.920 EUR (za 1.416 EUR oz. za 0,21 % več kot v prvem rebalansu) od tega:
 - nakup opreme v višini 611.366 EUR (za 22.603 EUR oz. za 3,84 % več kot v prvem rebalansu). Od tega za:
 - ARIS projekta v višini 1.416 EUR in
 - ustanoviteljske obveznosti v višini 609.950 EUR.
 - nakup nematerialnega premoženja v višini 75.554 EUR (za 21.187 EUR oz. za 24,90 % manj kot v prvem rebalansu).

ODLIVI VIR DRUGO:

Rudolfovo v tem rebalansu planira na tem viru celotne odhodke v višini 43.414 EUR ter so enaki kot v prvem rebalansu. Spreminja se samo tržni del. Od tega znašajo:

- odhodki za izvajanje javne službe 18.913 EUR (za 8.171 EUR oz. za 76,07 % višji kot v prvem rebalansu, razlog je nakupu osnovnega sredstva iz tržnih sredstev ter pripadajo projektu SPOZNAJ in so sestavljeni iz:
 - plač in drugih izdatkov zaposlenim v višini 7.902 EUR, od tega:
 - plače in dodatki v višini 6.929 EUR,
 - povračila in nadomestila v višini 820 EUR,
 - sredstva za delovno uspešnost v višini 119 EUR,
 - drugi izdatki zaposlenim v višini 35 EUR;
 - prispevkov delodajalcev za socialno varnost v višini 1.168 EUR in
 - izdatkov za blago in storitve v višini 1.672 EUR;
- investicijski odhodki v višini 8.171 EUR (nakup osnovnega sredstva iz tržnih virov);
- odhodkov iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 24.501 EUR (za 8.171 EUR oz. za 25,01 % manj od prvega rebalansa, razlog je v prestativti tržnih sredstev za material in storitve v investicijske odhodke), od tega:
 - plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 6.902 EUR,

- prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 944 EUR,
- izdatki za blago in storitve v višini 16.655 EUR.

Rudolfovo planira presežek prihodkov nad odhodki na viru drugo in sicer v višini 44.284 EUR. Presežek je posledica prejetega avansa za projekt AI4VET4AI (Erasmus+ projekt).

Tabela 6: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Členitev kontov	Oznaka za AOP	Namen	Realizacija za leto 2022				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS				Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II				Primerjava - REBALANS II 2023 z REBALANSOM 2023			
			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			
			Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Vir ARRS	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Vir ARRS	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Vir ARRS	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Vir ARRS
a1	b	a	c=d+e+f	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	s=n/j*100
	401	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	1.001.913	15.000	984.490	2.423	2.087.898	0	2.000.000	87.698	2.106.481	0	2.018.783	87.698	100,90	-	100,94	100,00
	402	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	999.490	15.000	984.490	0	2.049.598	0	2.000.000	49.598	2.068.381	0	2.018.783	49.598	100,92	-	100,94	100,00
	403	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	999.440	15.000	984.440	0	2.010.742	0	2.000.000	10.742	2.029.525	0	2.018.783	10.742	100,93	-	100,94	100,00
	404	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	999.440	15.000	984.440	0	2.000.000	0	2.000.000	0	2.018.783	0	2.018.783	0	100,94	-	100,94	-
del 7400	405	Prejeta sred. iz državnega proračuna za tekočo porabo	285.893	15.000	270.893	0	1.314.496	0	1.314.496	0	1.333.279	0	1.333.279	0	101,43	-	101,43	-
del 7400	406	Prejeta sred. iz državnega proračuna za investicije	713.547	0	713.547	0	685.504	0	685.504	0	685.504	0	685.504	0	100,00	-	100,00	-
	407	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7401	408	Prejeta sred. iz občinskih proračunov za tekočo porabo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7401	409	Prejeta sred. iz občinskih proračunov za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	410	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7402	411	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7402	412	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	413	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7403	414	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7403	415	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7404	416	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7404	417	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 740	418	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
741	419	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0	0	0	10.742	0	10.742	0	10.742	0	10.742	0	100,00	-	-	100,00
	420	B) Drugi prih. za izvajanje dejav. javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	50	0	50	0	38.856	0	38.856	0	38.856	0	38.856	0	100,00	-	-	100,00
del 7102	422	Prejete obresti	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
7100	423	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
7103	487	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-

Členitev kontov	Namen	Realizacija za leto 2022						Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS						Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II						Primerjava - REBALANS II 2023 z REBALANSOM 2023	
		31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			Rebalans II 2023/Rebalans I za leto 2023 - vir: MIZŠ	Rebalans II 2023/Rebalans I za leto 2023 - vir: ARRS	Drugo		
		Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Drugo	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Drugo	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Drugo	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS				Drugo	
a1	a	b	c=d+e+f	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	s=n/j*100			
7141	Drugi tekoči prih. iz naslova izvajanja javne službe	424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
72	Kapitaliski prihodki	425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
782	Prejeta sred. iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
783	Prejeta sred. iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	0	0	0	0	38.856	0	0	38.856	0	0	0	0	38.856	100,00	0	100,00			
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	2.423	0	2.423	0	38.100	0	0	38.100	0	0	0	38.100	100,00	0	0	100,00			
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.423	0	2.423	0	38.100	0	0	38.100	0	0	0	38.100	100,00	0	0	100,00			
del 7102	Prejete obresti	433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	III. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	988.053	15.000	971.717	1.336	2.043.414	0	2.000.000	43.414	2.062.197	0	2.018.783	43.414	100,92	100,94	0	100,00			
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	986.717	15.000	971.717	0	2.010.742	0	2.000.000	10.742	2.037.696	0	2.018.783	18.913	101,34	100,94	0	176,07			
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	120.452	7.712	112.740	0	772.136	0	764.234	7.902	687.271	0	679.369	7.902	89,01	88,90	0	100,00			
del 4000	Plače in dodatki	440	106.198	7.360	98.838	0	652.740	0	645.811	6.929	598.043	0	591.113	6.929	91,62	91,53	0	100,00			
del 4001	Regres za letni dopust	441	5.022	227	4.795	0	24.544	0	24.544	0	23.438	0	23.438	0	95,49	95,49	0	100,00			
del 4002	Povračila in nadomestila	442	7.371	125	7.246	0	78.776	0	77.956	820	45.165	0	44.345	820	57,33	56,88	0	100,00			
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	1.861	0	1.861	0	12.583	0	12.464	119	16.379	0	16.261	119	130,17	130,46	0	100,00			
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	0	0	0	0	3.494	0	3.459	35	4.247	0	4.213	35	121,57	121,78	0	100,00			
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	18.478	1.203	17.275	0	111.830	0	110.662	1.168	108.614	0	107.446	1.168	97,12	97,09	0	100,00			
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	9.453	652	8.801	0	56.687	0	56.098	589	54.963	0	54.374	589	96,96	96,93	0	100,00			
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	7.596	522	7.074	0	45.585	0	45.130	455	44.063	0	43.608	455	96,66	96,63	0	100,00			
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	118	22	96	0	380	0	376	4	602	0	599	4	158,61	159,21	0	100,00			
del 4013	Prispevki za starševsko varstvo	451	107	7	100	0	629	0	623	6	623	0	616	6	98,92	98,91	0	100,00			
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	1.204	0	1.204	0	8.549	0	8.435	114	8.363	0	8.250	114	97,83	97,80	0	100,00			
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	134.239	6.084	128.155	0	441.271	0	439.599	1.672	546.720	0	545.048	1.672	123,90	123,99	0	100,00			
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	70.815	5.230	65.585	0	178.150	0	178.150	0	202.978	0	202.978	0	113,94	113,94	0	100,00			
del 4021	Posebni material in storitve	455	7.111	854	6.257	0	41.369	0	41.369	0	73.978	0	73.978	0	178,82	178,82	0	100,00			
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	4.152	0	4.152	0	19.176	0	19.176	0	29.488	0	29.488	0	153,78	153,78	0	100,00			

Členitev kontov	Namen	Oznaka za AOP	Realizacija za leto 2022						Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS						Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II						Primerjava - REBALANS II 2023 z REBALANSOM 2023	
			31. oz. 33. člen ustanovitvi			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			31. oz. 33. člen ustanovitvi			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			31. oz. 33. člen ustanovitvi			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			Drugo	Drugo
			Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Drugo	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Drugo	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Drugo	Skupaj	Vir MIZŠ	Vir ARRS	Drugo	Vir drugo	Vir drugo		
a1	a	b	c=d+e+f	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	s=n/j*100	t			
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	0	0	0	0	800	0	800	0	0	50	0	50	0	6,25	0	6,25	0	0		
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	5.074	0	5.074	0	19.300	0	19.300	0	0	27.731	0	27.731	0	143,68	0	143,68	0	0		
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	5.176	0	5.176	0	26.300	0	26.300	0	0	34.773	0	34.773	0	132,22	0	132,22	0	0		
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	25.033	0	25.033	0	65.150	0	65.150	0	0	73.357	0	73.357	0	112,60	0	112,60	0	0		
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	16.878	0	16.878	0	91.026	0	89.354	1.672	104.366	0	102.694	1.672	114,65	0	114,93	0	0	100,00		
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
410	F. Subvencije	466	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
413	I. Drugi tekoči domači transferi	469	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
470	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	713.547	0	713.547	0	685.504	0	685.504	0	695.091	0	686.920	8.171	101,40	0	100,21	0	0	0		
471	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4200	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4202	Nakup opreme	473	639.215	0	639.215	0	588.763	0	588.763	0	619.537	0	611.366	8.171	105,23	0	103,84	0	0	0		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	13.691	0	13.691	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	60.641	0	60.641	0	96.741	0	96.741	0	75.554	0	75.554	0	78,10	0	78,10	0	0	0		
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
del 400	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	1.336	0	0	1.336	32.672	0	32.672	0	24.501	0	32.672	24.501	74,99	0	74,99	0	0	74,99		
del 401	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0	0	0	6.902	0	6.902	0	6.902	0	6.902	6.902	100,00	0	100,00	0	0	100,00		
del 402	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0	0	0	944	0	944	0	944	0	944	944	100,00	0	100,00	0	0	100,00		
del 403	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	1.336	0	0	1.336	24.826	0	24.826	0	16.655	0	24.826	16.655	67,09	0	67,09	0	0	67,09		
del 404	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	13.860	0	12.773	1.087	44.284	0	44.284	0	44.284	0	44.284	44.284	100,00	0	100,00	0	0	100,00		
del 405	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	0	0	0	0		

Tabela 7: Dodatna tabela k Načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka - razdelitev vira ARIS na ustanoviteljske obveznosti in ARIS projekta

Členitev kontov	Namen	Oznaka za AOP	Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II				
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			Drugo
				Vir MIZŠ	Vir ARRS	ARRS projekti	
a1	a	b	k=l+m+n+o	l	m	n	o
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	2.106.481	0	2.000.000	18.783	87.698
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	2.068.381	0	2.000.000	18.783	49.598
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	2.029.525	0	2.000.000	18.783	10.742
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	2.018.783	0	2.000.000	18.783	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.333.279	0	1.314.496	18.783	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	685.504	0	685.504	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0	0	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0	0	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0	0	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0	0	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411	0	0	0	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0	0	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0	0	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0	0	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0	0	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0	0	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0	0	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0	0	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	10.742	0	0	0	10.742
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	38.856	0	0	0	38.856
del 7102	Prejete obresti	422	0	0	0	0	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0	0	0	0
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	424	0	0	0	0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	425	0	0	0	0	0
72	Kapitalski prihodki	425	0	0	0	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0	0	0	0

Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II									
Členitev kontov	Namen	Oznaka za AOP	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			ARRS projekti	Drugo	
				Vir MIZŠ	Vir ARRS	ARRS projekti			
a1	a	b	k=l+m+n+o	l	m	n	o		
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0	0	0	0		
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0	0	0	0		
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0	0	0	0		
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0	0	0	0		
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	38.856	0	0	0	38.856		
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0	0	0	0		
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0	0	0	0		
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 +433)	431	38.100	0	0	0	38.100		
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	38.100	0	0	0	38.100		
del 7102	Prejete obresti	433	0	0	0	0	0		
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	2.062.197	0	2.000.000	18.783	43.414		
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	2.037.696	0	2.000.000	18.783	18.913		
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	687.271	0	667.754	11.615	7.902		
del 4000	Plače in dodatki	440	598.043	0	580.850	10.263	6.929		
del 4001	Regres za letni dopust	441	23.438	0	23.438	0	0		
del 4002	Povračila in nadomestila	442	45.165	0	43.454	891	820		
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	16.379	0	15.875	386	119		
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0	0	0	0		
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0	0	0	0		
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	4.247	0	4.138	75	35		
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	108.614	0	105.767	1.679	1.168		
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	54.963	0	53.515	859	589		
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	44.063	0	42.919	689	455		
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	602	0	593	6	4		
del 4013	Prispevki za starševsko varstvo	451	623	0	607	9	6		
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	8.363	0	8.134	116	114		
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+ 458+459+460+461+462+463)	453	546.720	0	540.975	4.073	1.672		

Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II									
Členitev kontov	Namen	Oznaka za AOP	Skupaj			31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			Drugo
			k=l+m+n+o	Vir MIZŠ	Vir ARRS	ARRS projekti	Vir drugo		
a1	a	b		l	m	n	o		
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	202.978	0	200.978	2.000	0		
del 4021	Posebni material in storitve	455	73.978	0	73.978	0	0		
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	29.488	0	29.488	0	0		
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	50	0	50	0	0		
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	27.731	0	26.731	1.000	0		
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	34.773	0	34.773	0	0		
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	73.357	0	73.357	0	0		
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0	0	0	0		
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0	0	0	0		
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	104.366	0	101.621	1.073	1.672		
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0	0	0	0		
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0	0	0	0		
410	F. Subvencije	466	0	0	0	0	0		
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0	0	0	0		
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0	0	0	0		
413	I. Drugi tekoči domači transferi	469	0	0	0	0	0		
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	695.091	0	685.504	1.416	8.171		
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0	0	0	0		
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0	0	0	0		
4202	Nakup opreme	473	619.537	0	609.950	1.416	8.171		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0	0	0	0		
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0	0	0	0		
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0	0	0	0		
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0	0	0	0		
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	75.554	0	75.554	0	0		
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0	0	0	0		
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0	0	0	0		
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	24.501	0	0	0	24.501		

Finančni načrt za leto 2023 - REBALANS II									
Členitev kontov	Namen	Oznaka za AOP	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi			ARRS projekti	Drugo	
				Vir MIZŠ	Vir ARRS	ARRS projekti			
a1	a	b	k=l+m+n+o	l	m	n	o		
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	6.902	0	0	0	6.902		
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	944	0	0	0	944		
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	16.655	0	0	0	16.655		
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	44.284	0	0	0	44.284		
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0	0	0	0		

4.4 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV – po načelu denarnega toka

Rudolfovo se je v mesecu januarju zadolžilo pri zakladnici za 84.000 EUR za pokritje stroškov plač in nujnih materialnih stroškov, saj je nakazilo s strani ARIS-a prišlo kasneje. Podlaga za zadolžitev je bila v izstavljenem zahtevku ARIS-u. Vračilo izposojenega denarja je bilo realizirano v istem mesecu, po prejetju nakazila ARIS-a.

Rudolfovo v rebalansu načrtuje tudi likvidnostno kratkoročno zadolževanje pri zakladnici iz naslova nakupa CT skenerja, laserskega 3D skenerja in IP Orbisa, ker bodo računi dobaviteljev zapadli v plačilo prej, kot bo realizirano nakazilo ARIS-a. Podlaga za zadolžitev bo potrjen rebalans finančnega načrta in s tem seznam dovoljenih nakupov osnovnih sredstev, in pogodba med nami in dobaviteljem. Vračilo kratkoročnega kredita bo pred koncem leta 2023 oz. takoj po nakazilu sredstev ARIS-a.

Rudolfovo načrtuje povečanje sredstev na računih v višini 44.284, od tega je 38.856 EUR avansa za projekt AI4VET4AI.

Tabela 8: Načrt računa financiranja

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Finančni načrt 2023 - REBALANS II	Primerjava Rebalans II / Realizacija 2022	Primerjava Rebalans II/ Rebalans 2023
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	284.000	384.000	-	135,2
Domače zadolževanje (552 do 558)	551	0	284.000	384.000	-	135,2
Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0	0	-	-
Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0	0	-	-
Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0	0	-	-
Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0	0	-	-
Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0	0	-	-
Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0	0	-	-
Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	284.000	384.000	-	135,2
Zadolževanje v tujini	559	0	0	0	-	-
VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	284.000	384.000	-	135,2
Odplačila domačega dolga (562 do 568)	561	0	284.000	384.000	-	135,2
Odplačila dolga poslovnim bankam	562	0	0	0	-	-
Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563	0	0	0	-	-
Odplačila dolga državnemu proračunu	564	0	0	0	-	-
Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0	0	-	-
Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566	0	0	0	-	-
Odplačila dolga drugim javnim skladom	567	0	0	0	-	-
Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568	0	284.000	384.000	-	135,2
Odplačila dolga v tujino	569	0	0	0	-	-
IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0	0	-	-
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0	0	-	-
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	13.860	44.284	44.284	319,5	100,0
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	-	-	-	-	-

4.5 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV – po načelu denarnega toka

Rudolfovo v rebalansu ne planira posojanja in posledično tudi ne vračanja posojil.

Tabela 9: Načrt računa finančnih terjatev in naložb (po denarnem toku)

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Finančni načrt 2023 - REBALANS II	Primerjava Rebalans II/Realizacija 2022	Finančni Rebalans II/Rebalans
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501 do 511)	500	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil - od posameznikov in zasebnikov	501	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov	502	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil - od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij	504	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil - od privatnih podjetij	505	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	507	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	508	0	0	0	-	-
Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0	0	-	-
Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0	0	-	-
Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0	0	-	-
V. DANA POSOJILA (513 do 523)	512	0	0	0	-	-
Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0	0	-	-
Dana posojila javnim skladom	514	0	0	0	-	-
Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0	0	-	-
Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0	0	-	-
Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0	0	-	-
Dana posojila občinam	518	0	0	0	-	-
Dana posojila v tujino	519	0	0	0	-	-
Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0	0	-	-
Dana posojila javnim agencijam	521	0	0	0	-	-
Plačila zapadlih poroštev	522	0	0	0	-	-
Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0	0	-	-
VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0	0	-	-
VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0	0	-	-

4.6 DODATNA OBRAZLOŽITEV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO DENARNEM TOKU: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2023 po virih in namenih - JAVNA SLUŽBA

Rudolfovo planira na viru javna služba skupaj 2.029.525 EUR prihodkov. Od tega na:

- viru ARIS v višini 2.018.783 EUR, od tega 2.000.000 EUR za pokrivanje plač in drugih izdatkov zaposlenim v letu 2023, plačilo prispevkov zaposlenih v tekočem letu, izdatkom za blago in storitve za izvajanje javne službe ter investicijske odhodke (nakup opreme in nakup nematerialnega premoženja) ter 18.783 EUR iz naslova pridobljenih ARIS projektov za stroške plač, amortizacije in materialne stroške.
- viru MVZI v višini 10.742 EUR pod sredstvi za projekte financirane iz NOO – projekt SPOZNAJ. Sredstva so namenjena pokrivanju stroškov plač na tem projektu.

Tabela 10: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2023 po virih in namenih – JAVNA SLUŽBA

a	Prihodki glede na namen	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Finančni načrt 2023 - REBALANS II	Primerjava Rebalans II / Realizacija 2022	Primerjava Rebalans II / Rebalans
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
A+B+C	Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)	999.440	2.010.742	2.029.525	203	101
A.	Vir: ARIS	984.440	2.000.000	2.018.783	205	101
A1.	Sredstva za znanstvenoraziskovalno dejavnost (integralni proračun)	984.440	2.000.000	2.018.783	205	101
A2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	0	0		-	-
B.	Vir: MVZI	15.000	10.742	10.742	72	100
B1.	Sredstva za ciljno raziskovalne projekte v okviru ciljnih raziskovalnih programov (CRP)	0	0	0	-	-!
B2.a	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - za tekoče transfere	15.000	0	0	0	-
B2.b	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - za investicije, opremo in investicijsko vzdrževanje	0	0	0	-	-
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje (integralni proračun)	0	0	0	-	-
B4.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	0	10.742	10.742	-	100
B5.	Ostalo – vir MVZI	0	0	0	-	-
C.	Vir: drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	0	0	0	-	-

5 REBALANS II KADROVSKEGA NAČRTA

Rudolfovo v rebalansu popravlja tudi kadrovski načrt, ki je predstavljen v nadaljevanju.

Na dan 31. 12. 2023 načrtujemo 44 zaposlenih delavcev v obsegu 34.4FTE, kar je toliko, kot smo načrtovali.

5.1 Politika zaposlovanja (65. člen ZIPRS2223) – število zaposlenih po virih financiranja z obrazložitvijo

Pridobivanje je v drugi polovici leta potekalo hitreje kot v prvi polovici, a vseeno počasneje, kot smo načrtovali, predvsem zaradi nižjega odziva na razpise, ki smo jih objavljali, zaradi dolgih odpovednih rokov (vsi so morali odpovedne roke oddelati v celoti) ter zaradi dolgih postopkov zaposlovanja tujcev (to velja prav za vse tujce iz tretjih držav – povsod postopki trajajo dlje kot npr. lansko leto). To pomeni, da smo večino novih zaposlitev realizirali, ampak ponovno nekaj mesecev kasneje, kot smo načrtovali. Zaradi tega smo zmanjšali obseg sredstev, potrebnih za plače v 2023, kot je pojasnjeno v finančnem načrtu. To je dejansko glavni razlog za predlagani rebalans.

Trenutno veljavni kadrovski načrt bomo realizirali v večini rubrik, vseeno pa bo prišlo do manjših odstopanjih pri večini kategorij, kot pojasnjujemo v nadaljevanju.

Tabela 11: Načrtovano število zaposlenih na dan 1. 1. 2024 po virih financiranja in podatki na dan 1. 1. 2023

Viri	Načrt 1. 1. 2023	Realizacija 1. 1. 2023	Načrt 1. 1. 2024 - REBALANS	Načrt 1. 1. 2024 - REBALANS II
1. DRŽAVNI PRORAČUN	0	0	0	0
2. PRORAČUNI OBČIN	0	0	0	0
3. ZZZS IN ZPIZ	0	0	0	0
4. DRUGA JAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE (NPR. TAKSE, PRISTOJBINE, KONCESNINE, RTV-PRISPEVEK)	0	0	0	0
5. SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	0	0	1	1
6. NEJAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	0	0	0	0
7. SREDSTVA PREJETIH DONACIJ	0	0	0	0
8. SREDSTVA EU ALI DRUGIH MEDNARODNIH VIROV, VKLJUČNO S SREDSTVI SOFINANCIRANJA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	0	0	0,3	0,3
9. SREDSTVA PRORAČUNA ZA ZAPOSLENE IZ PRVEGA, DRUGEGA IN TRETJEGA ODTAVKA 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej	0	0	0	0
10. SREDSTVA IZ SISTEMA JAVNIH DEL	0	0	0	0
11. SREDSTVA STABILNEGA FINANCIRANJA, RAZISKOVALNIH PROJEKTOV TER SREDSTVA ZA PROJEKTE IN PROGRAME, NAMENJENE ZA INTERNACIONALIZACIJO, ODPRTOST IN KAKOVOST V IZOBRAŽEVANJU IN ZNANOSTI	19,8	15,375	33,10	33,10
SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH OD 1. DO 11. TOČKE	19,8	15,375	34,40	34,40
ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ VIROV 1., 2., 3. in 4 TOČKE	0	0	0	0
ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ VIROV 5. do 11. TOČKE	19,8	15,375	34,40	34,40

Na področju strokovnih služb smo dosegli načrtovano popolnitev, do konca leta ne načrtujemo kadrovskih sprememb v tej skupini.

Skoraj vsi zaposleni bodo financirani iz Sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti, načrtujemo pa 1 FTE iz tržne dejavnosti in 0,3 FTE iz pridobljenega NOO (MVZI) projekta, ki je financiran iz sredstev EU.

5.2 Preglednici s kadrovsko strukturo zaposlenih po plačnih podskupinah in trajanju zaposlitve

V rebalansu so spremembe v naslednjih kategorijah:

- Pri skupini POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B) ni sprememb.
- Pri skupini RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1) je načrtovan obseg zaposlitev v FTE rahlo večji – gre za uskladitev z dejanskim stanjem. Namesto 17.7FTE načrtujemo 18.80 FTE, a v osehah je to ena oseba manj (22 namesto 23), saj sedaj v večji meri zaposluje osebe za 100 % delovnega časa na ta delovna mesta.
- Pri skupini RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001) je planiran obseg manjši, znaša 0,90 FTE namesto 1,55FTE, kar je posledica tega, da smo uspeli pritegniti samo enega dodatnega raziskovalca, ki se je dopolnilno zaposlil na Rudolfovem, z enim pa smo zaključili sodelovanje. Število oseb v tej kategoriji se poveča iz 6 (potrjeni rebalans) na 7 in je torej enako realizaciji na dan 31.12.2022.
- Pri skupini MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001) obseg zaposlitev znižujemo iz 5,0FTE na 4,0FTE, saj dve osebi, s katerimi smo se dogovarjali za dodatno mesto, nista prišli na Rudolfovo kot mlada raziskovalca. Ena oseba je prepozno magistrirala, druga oseba pa je to mesto najprej sprejela, nato pa je raje sprejela drugo službo v drugi državi. Število planiranih oseb v tej kategoriji se iz 5 zmanjša na 4.
- Pri skupini STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2) načrtujemo povečanje iz 3,4 na 4,70 FTE, kar je posledica tega, da ena oseba ni pravočasno končala študijskega programa 2. stopnje in tako ni napredovala na delovno mesto raziskovalca, prav tako en inženir ni pravočasno končal magistrske stopnje študija in smo ga zato namesto na raziskovalno mesto zaposlili na to delovno mesto. Število oseb v tej kategoriji se poveča iz 4 na 5.
- Pri skupini STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam) bo dejansko število zaposlenih konec leta manjše, znašalo bo 5,0FTE namesto 5,8 FTE. Razlog je v tem, da je ena zaposlena po zaključku študija druge stopnje zaprosila za prestavitev na delovno mesto raziskovalca, kar je bilo odobreno. Število oseb v tej kategoriji ostane enako kot v veljavnem rebalansu, torej 5.

Skupno število zaposlenih ostane 44, kar je 34,4FTE. Oboje je enako kot v veljavnem rebalansu.

Tabela 12: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2022, rebalans načrta na dan 31. 12. 2023 ter rebalans II načrta v osebah

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 – veljaven rebalans (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 – REBALANS II (v osebah)		
	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	3,0	8,0	11,0	8,0	15,0	23,0	7,0	15,0	22,0
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	7,0	0,0	7,0	2,0	4,0	6,0	3,0	4,0	7,0
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	1,0	0,0	1,0	5,0	0,0	5,0	4,0	0,0	4,0
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	2,0	3,0	5,0	1,0	3,0	4,0	2,0	3,0	5,0
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	1,0	0,0	1,0	1,0	4,0	5,0	1,0	4,0	5,0
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SKUPAJ	15,0	11,0	26,0	18,0	26,0	44,0	18,0	26,0	44,0

Tabela 13: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2022, rebalans načrta za dan 31.12.2023 in rebalans II načrta, v FTE

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 – veljaven REBALANS (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 – nov REBALANS II (v FTE)		
	Določeni čas	Nedoločeni čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določeni čas	Nedoločeni čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,00	0,00	1,00
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	1,9	6,7	8,6	7,7	10,0	17,7	7,70	11,10	18,80
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	0,8	0,0	0,8	0,05	1,5	1,55	0,05	0,85	0,90

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 – veljaven REBALANS (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 – nov REBALANS II (v FTE)		
	Določeni čas	Nedoločeni čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločeni čas	Skupaj	Določeni čas	Nedoločeni čas	Skupaj
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	1,0	0,0	1,0	5,0	0,0	5,0	4,00	0,00	4,00
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	1,2	2,4	3,6	1,0	2,35	3,35	1,00	3,70	4,70
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	0,0	1,0	1,0	0,8	5,0	5,8	1,00	4,00	5,00
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ	5,9	10,1	15,9	15,55	18,85	34,40	14,75	19,65	34,40

Rudolfovo s 1.9.2023 postalo zavezanec za plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanje invalidov, zato bomo poskušali v naslednjih mesecih v svoj kolektiv vključiti invalidno osebo. Načrtujemo, da bo tovrstna zaposlitev realizirana že do konca leta v skupini raziskovalcev. Če se zaradi formalnih pogojev to ne bo mogoče, bomo tako osebo vključili med strokovne sodelavce in v tem primeru povečali število strokovnih delavcev za 1, število znanstvenih delavcev pa zmanjšali za 1, da se skupna številka ne spremeni.

Tomaž Savšek
tomaz.savsek@siol.net
Izdajatelj: SIGEN-CA G2
Št. potrdila:
52A799D600000005724CC6A
Datum podpisa: 27.11.2023
Potek veljavnosti: 28.04.2025