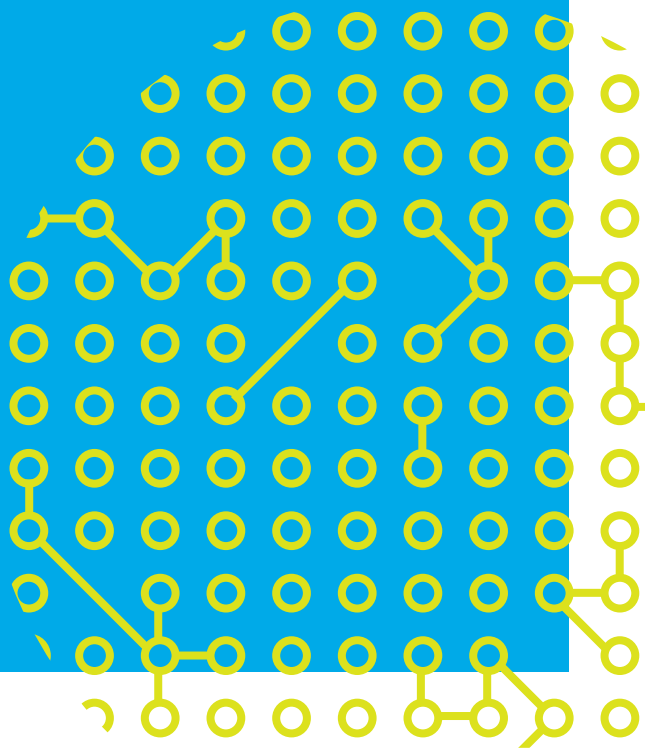




Znanstveno
in tehnološko
središče
Novo mesto

REBALANS 2 PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

Popravek



REBALANS 2 PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

Popravek

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

Novo mesto, 18. 11. 2024

Št. dokumenta:	2024/041/1-3
Sprejeto na Upravnem odboru:	18.10.2024
Popravljen in sprejeto na Upravnem odboru:	19.11.2024
Podpis predsednika Upravnega odbora ali pooblaščenih oseb:	

Vsebina

SEZNAM OKRAJŠAV	3
KAZALO TABEL	3
RAZLOGI ZA SPREJEM REBALANSA 2 PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024	4
1 REBALANS 2 PROGRAMA DELA ZA LETO 2024	5
1.1 REBALANS PROJEKTOV ZA LETO 2024	5
1.1.1. NAČRTOVANI DELEŽ PRIHODKOV IZ NASLOVA TRŽNE DEJAVNOSTI	5
1.1.2. NAČRTOVANI PROJEKTI IN PRIHODKI IZ EVROPSKIH STRUKTURNIH IN INVESTICIJSKIH SKLADOV	5
2 REBALANS 2 ZNANSTVENORAZISKOVALNE DEJAVNOSTI	6
2.1 PROJEKT FINANCIRAN S STRANI ARIS	6
2.2 PROJEKTI, SOFINANCIRANI IZ SREDSTEV STRUKTURNIH SKLADOV	6
2.3 INFRASTRUKTURNA DEJAVNOST	6
3 REBALANS 2 LETNEGA PROGRAMA INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA 2024	7
3.1 REBALANS 2 NAČRTA NAKUPA OPREME V 2024	7
3.2 REBALANS 2 NAJEMANJA STVARNEGA PREMOŽENJA V 2024	9
4 REBALANS 2 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	32
4.5 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV – PO NAČELU DENARNEGA TOKA	33
4.6 DODATNA OBRAZLOŽITEV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO DENARNEM TOKU: NAČRT PRIHODKOV IZ PRORAČUNA RS ZA LETO 2024 PO VIRIH IN NAMENIH - JAVNA SLUŽBA	34
5 REBALANS 2 KADROVSKEGA NAČRTA	35
5.1 POLITIKA ZAPOSLOVANJA (60. ČLEN ZIPRS2425) – ŠTEVILO ZAPOSLENIH PO VIRIH FINANCIRANJA Z OBRAZLOŽITVIJO	35
5.2 PREGLEDNICI S KADROVSKO STRUKTURO ZAPOSLENIH PO PLAČNIH PODSKUPINAH IN TRAJANJU ZAPOSLOTITVE	36

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 2 načrta nakupa opreme za leto 2024	8
Tabela 2: Najem zemljišč, stavb in delov stavb (prostorov).....	9
Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok)	16
Tabela 4: Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	20
Tabela 5: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.....	29
Tabela 6: Načrt računa financiranja	32
Tabela 7: Načrt računa finančnih terjatev in naložb (po denarnem toku).....	33
Tabela 8: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2024 po virih in namenih – JAVNA SLUŽBA	34
Tabela 9: Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2024, načrt za 1. 1. 2025 in rebalans načrta za 1. 1. 2025, po virih financiranja	35
Tabela 10: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2023, veljavni načrt na dan 31. 12. 2024 in rebalans načrta na dan 31. 12. 2024, v osehah.....	37
Tabela 11: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2023, veljavni načrt na dan 31. 12. 2024 in rebalans tega načrta na dan 31. 12. 2024, v FTE.....	38

RAZLOGI ZA SPREJEM REBALANSA 2 PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

Predlagani Rebalans 2 programa dela in finančnega načrta za leto 2024 je pripravljen na podlagi izhodišč za pripravo Rebalansa 2 programa dela in finančnega načrta za leto 2024, prejetih dne 06.11.2024 z dopisom MVZI.

Predlagani Rebalans 2 spreminja Rebalans 1 Programa dela in finančnega načrta za leto 2024, sprejetega na seji Upravnega odbora Rudolfovega dne 30.7.2024 in potrjenega s strani MVZI dne 1.8.2024 (št. dopisa 0140-51/2023-3360-10), na način, da obseg sredstev za tekoče transferje iz naslova ARIS ostaja enak, torej 1.500.000 EUR, in postavka za investicije v enaki višini, torej 100.000 EUR po denarnem toku, spreminja pa se velikost sredstev po posameznih namenih. Postavka plače se znižuje iz 1.049.357 EUR na 992.252 EUR v korist postavke materialnih stroškov, ki se povečujejo iz 450.643 EUR na 507.748 EUR ob sofinanciranju lastnega deleža nekaterih projektov iz teh sredstev.

Poleg te spremembe so spremenjeni še:

- načrt investicij in investicijskega vzdrževanja,
- vse tabele finančnega načrta,
- kadrovski načrt (število zaposlenih se poveča iz 49 na 53, FTE se poveča iz 39,58 na 40,15).

1 REBALANS 2 PROGRAMA DELA ZA LETO 2024

1.1 REBALANS PROJEKTOV ZA LETO 2024

1.1.1. Načrtovani delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti

V Rebalansu 2 za leto 2024 Rudolfovo načrtuje 104.700 EUR (to je 4,92 % vseh prihodkov po obračunskem načelu) prihodkov iz naslova tržne dejavnosti, ki bodo realizirani prek projektov, ki so bili že odobreni v letu 2023, oz. prek novih projektov za slovenske gospodarske partnerje, ki so ali bodo pridobljeni v letu 2024.

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

Rudolfovo bo v 2024 kot partner vključeno v naslednje projekte, ki so oz. bodo sofinancirani iz evropskih strukturnih in investicijskih skladov ter iz drugih evropskih programov:

- projekt Culinary Trail, sofinanciran iz programa Interreg Danube Region;
- projekt SPOZNAJ, ki je namenjen krepitevi odprte znanosti in je sofinanciran s sredstvi Mehanizma za okrevanje in odpornost ter iz integralne postavke ministrstva;
- projekt AI4VET4AI, ki je sofinanciran iz programa Erasmus+ Partnership for Excellence – Centres of Vocational Excellence;
- projekt DIGITOP, sofinanciranega s strani Republike Slovenije, Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in inovacije, Javne agencije za znanstvenoraziskovalno in inovacijsko dejavnost Republike Slovenije ter Evropske unije – NextGenerationEU;
- projekt SadjAR, ki je sofinanciran iz Programa za razvoj podeželja 2014-2020, podukrep 16.2 Podpora za pilotne projekte ter za razvoj novih proizvodov, praks, procesov in tehnologij.
- projekt KTO-III, sofinanciran s strani Republike Slovenije, ministrstva za visoko šolstvo, znanost in inovacije ter s strani Evropske unije in sicer iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ESSR).

Rudolfovo se bo v 2024 vključevalo kot podizvajalec v delo konzorcija Evropsko digitalno stičišče SRC-EDIH, katerega jedro tvorijo novomeške ustanove in ki je sofinanciran s strani Evropske Unije.

Rudolfovo bo še naprej skrbno spremljalo tudi ostale inštrumente Vlade Republike Slovenije in državnih agencij, ki bodo namenjeni krepitevi raziskav, razvoja in inovacij in bodo sofinancirani s strani evropskih strukturnih in investicijskih skladov.

¹ <http://www.eu-skladi.si/>

2 REBALANS 2 ZNANSTVENORAZISKOVALNE DEJAVNOSTI

2.1 Projekt financiran s strani ARIS

V Rebalans 2 smo vključili tudi ARIS projekt št. N1-0278 (vodja projekta: doc. dr. Boštjan Gabrovšek), ki se je pri nas začel izvajati s 1.10.2024 (sklep ARIS-a o vključitvi nove sodelujoče organizacije pri izvedbi in sofinanciranju raziskovalnega projekta št. 510-221/2022-10, z dne 24.9.2024). Projekt z naslovom *Biološka koda vozlov - identifikacija vzorcev vozlanja v biomolekulah z uporabo umetne inteligence* se osredotoča na razvoj matematičnega ozadja za odkrivanje in razumevanje zaporedja aminokislin, odgovornih za oblikovanje netrivialnih tipov vozlov v beljakovinah. Cilj projekta je ustvariti matematične metode za preučevanje bioloških struktur in razvoj računalniških algoritmov za manipulacijo in prepoznavanje teh struktur.

2.2 Projekti, sofinancirani iz sredstev strukturnih skladov

Kot je že vključeno v sprejeti program dela za 2024 in Rebalans 1, je Rudolfovo partner projekta SPOZNAJ, ki ga vodi CTK. Cilj tega projekta je prilagoditev 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 preko programa NextGenerationEU in Načrta za okrevanje in odpornost.

2.3 Infrastrukturalna dejavnost

Rudolfovo v letu 2024 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 podglavju o investicijah (Rebalans 2 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 Rebalansu 2 se skupni znesek namenjen nakupu opreme ne spreminja in ostaja enak, torej 100.000 EUR na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti. Spremenil se je le nabor raziskovalne opreme, zmanjšala se je vrednost raziskovalne opreme pod 10.000 EUR in raziskovalna oprema pod 10.000 EUR- licenčnine, obe v korist raziskovalne opreme – licenčnine za nakup programa za LCA analizo, SimaPRO Expert. Pri drugi opremi – programska oprema smo dodali še digitalizacijo laboratorijev, saj se je med integracijo Dokumentnega sistema in ERP programa izkazalo, da bo potrebno povezati tudi laboratorije.

Spremenil pa se je znesek na ARIS-ovih projektih (iz 8.625 EUR na 29.927 EUR), saj se pri teh projektih priznava samo amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev in ne strošek nakupa le-teh

3 REBALANS 2 LETNEGA PROGRAMA INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA 2024

V Rebalansu 2 se spreminjata:

- načrt nakupa opreme v 2024 in
- najem stvarnega premoženja (ostaja enak kot v Rebalansu 1).

3.1 Rebalans 2 načrta nakupa opreme v 2024

V Rebalansu 2 Rudolfovo planira, pri nekaterih kosih opreme, drugačne nabavne vrednosti, kot je razvidno iz tabele 1, eno ukinja v korist nove.

Realizirani so bili vsi nakupi raziskovalne opreme (vsa pod 10.000 EUR, manipulativni robot Yaskawa, kolaborativni robot Fanuc, program za hitro in natančno obdelavo slik iz CT skenerja ter program za LCA analizo).

Pri vseh še nerealiziranih nabavah (torej pri drugi opremi) lahko nabavne vrednosti odstopajo v + ali – za 20 % v korist ali škodo drugega kosa opreme, vendar bo skupni znesek, ki je naveden za raziskovalno in drugo opremo, ostal enak.

Pri ARIS projektih je prišlo do povečanja sredstev za amortizacijo iz 8.625 EUR na 10.408 EUR. Nakupov iz tega naslova pa je bilo ali še bo za 29.927 EUR, saj se pri ARIS projektih priznava samo amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev in ne strošek nakupa le-teh.

Planirana vrednost nabave opreme se je pri projektu SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) ostaja enak, torej 2.696 EUR.

Skupni ocenjeni strošek za nakup raziskovalne opreme in druge opreme je 132.623 EUR (po denarnem toku). Od tega iz vira:

- ARIS iz ustanoviteljskih obveznosti: raziskovalno opremo v višini 72.500 EUR in ostalo opremo v višini 27.500 EUR,
- ARIS projektov v višini 29.927 EUR (razvrščeno pod drugo opremo) in
- projekta SADJAR v višini 2.696 EUR (razvrščeno pod drugo opremo).

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

Tabela 1: Rebalans 2 načrta nakupa opreme za leto 2024

Vrsta opreme	Naziv opreme	Klasifikacija	Nabavna vrednost opreme	Načrt 2024 (v EUR z DDV)	Načrt 2024 (v EUR z DDV) - rebalans	Od tega ocenjen DDV	Načrt 2024 (v EUR z DDV) - rebalans 2	Od tega ocenjen DDV	Vir financiranja	Opombe - rebalans 2
1	2	3	4	5	5a	6 (od 5a)	5b	7 (od 5b)	8	9
Raziskovalna oprema	Skupni znesek opreme, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Raziskovalni sistemi	10.828,75	10.828,75	18.323,75	3.304,28	3.330,05	600,50	ARIS	Nakupi realizirani do septembra.
Raziskovalna oprema	manipulativni robot Yaskawa	Raziskovalni sistemi	11.590,00	11.590,00	9.943,00	1.793,00	9.943,00	1.793,00	ARIS	Nakup realiziran v avgustu 2024.
Raziskovalna oprema	kolaborativni robot FANUC	Raziskovalni sistemi	29.101,25	29.101,25	29.101,25	5.247,77	29.101,25	5.247,77	ARIS	Nakup realiziran v aprilu 2024.
Raziskovalna oprema - licenčnine	Program za hitro in natančno obdelavo slik iz CT skenerja (kot npr. VG Studio max)	Baze podatkov	20.000,00	20.000,00	14.152,00	2.552,00	14.152,00	2.552,00	ARIS	Nakup realiziran v aprilu 2024.
Raziskovalna oprema - licenčnine	Raziskovalna oprema - licenčnine, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Baze podatkov	980,00	980,00	980,00	176,72	0,00	0,00	ARIS	Nakup ne bo realiziran.
Raziskovalna oprema - licenčnine	program za LCA analizo, SimaPRO Expert	Baze podatkov	0,00	0,00	0,00	0,00	15.973,70	2.880,50	ARIS	Nakup realiziran v oktobru.
Druga oprema - programska oprema	Integracija Dokumentnega sistema, ERP sistema – integracija modula javnih naročil, potnih nalogov, e-hrambe ter digitalizacija laboratorijev)	Digitalizacija Rudolfovega	20.000,00	20.000,00	20.000,00	3.606,56	20.000,00	3.606,56	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Druga oprema - programska oprema	Uvedba druge faze dokumentnega sistema (proces oddaje in obvladovanja projektov, proces za pogodbe, dopusti)	Digitalizacija Rudolfovega	7.500,00	7.500,00	7.500,00	1.352,46	7.500,00	1.352,46	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Druga oprema	druga oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	8.491,92	8.491,92	8.624,76	1.555,28	29.927,00	5.396,67	ARIS projekti	
Druga oprema	druga oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	4.000,00	4.000,00	2.696,00	486,16	2.696,00	486,16	projekt SADJAR	
	Skupaj		112.492	112.492	111.321	20.074	132.623	23.916		

3.2 Rebalans 2 najemanja stvarnega premoženja v 2024

Rudolfovo je imelo v letu 2023 najetih 648,19 m² poslovnih prostorov v Podjetniškem inkubatorju Novo mesto, Podbreznik 15, 8000 Novo mesto. Za leto 2024 je z najemodajalcem (RC Novo mesto) sklenil novo pogodbo za dvoletno obdobje in za vse prostore, ki jih je Rudolfovo predhodno že imelo v najemu. Glede na sprejeti Rebalans 1, ni sprememb.

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 2024	Vrednost najema v EUR za leto 2024 - rebalans	Vir financiranja	Najemodajalec	OPOMBE - rebalans
1	Poslovni prostori z vključeno pripadajočo opremo ter s sejnimi sobami in govorilnicami	Podbreznik 15, 8000 Novo mesto	648,12 m ²	Poslovna	1. 1. 2024 - 31. 12. 2026	81.698,07	81.698,07	ARIS	Razvojni center Novo mesto, Podbreznik 15, 8000 Novo mesto	

4 REBALANS 2 FINANČNEGA NAČRTA

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

Rebalans 2 finančnega načrta je pripravljen v skladu s prejetimi Izhodišči za pripravo Rebalansa 2 programa dela in finančnega načrta za leto 2024 z dne 6.11.2024.

Pri pripravi finančnega načrta smo pri stroških dela upoštevali:

- znesek prehrane 6,94 EUR,
- povračilo prevoza na delo in iz dela na kilometer 0,17 EUR,
- znesek regresa 1.253,90 EUR,
- sredstva za delovno uspešnost 2 % osnovne bruto plače v višini 27.043 EUR,
- celotne stroške plač in nadomestil plač za leto 2024 v višini 1.209.418 EUR, od tega:
 - o za minulo delo (0,33 % za vsako dopolnjeno leto) v višini 32.468 EUR,
 - o regres za leto 2024 v višini 37.730 EUR,
 - o jubilejne nagrade v višini 870 EUR,
 - o stroške prehrane in prevoza na delo v višini 193.319 EUR, kar pride v povprečju 3.717 EUR na zaposlenega,
- odpravnin v letu 2024 ne načrtujemo (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),
- sejnine načrtujemo v višini 2.800 EUR,
- celotni znesek premij kolektivnega dodatnega zavarovanja znaša 14.777 EUR,
- obvezni zdravstveni prispevek, v višini 15.568 EUR smo vključili v prispevke za socialno varnost delodajalcev in sicer pod prispevek za zdravstveno zavarovanje.

Sredstva, ki izhajajo iz Sklepa o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda Rudolfovo – Znanstveno in tehnološko središče Novo mesto, so v nadaljevanju poimenovana kot ustanoviteljske obveznosti.

Pri Rebalansu 2 izkaza prihodkov in odhodkov so naslednje spremembe glede na sprejeti Rebalans 1:

PRIHODKI:

Rudolfovo v Rebalansu 2 planira za 2.130.014 EUR vseh prihodkov (to je za 1,07 % oz. za 22.482 EUR več kot v Rebalansu 1 – razlog je v spremenjeni dinamiki izvajanja projektov, pridobljenem ARIS projektu in bolj točnem planiranju), od tega na viru:

- ARIS – ustanoviteljske obveznosti: v višini 1.586.640 EUR (to je za 2,12 % oz. za 32.950 EUR več kot v Rebalansu 1 – del zvišanja je posledica pridobljenega ARIS projekta, del pa posledica natančnejšega planiranja);
- proračun – drugo: v višini 438.674 EUR (to je za 3,05 % oz. za 13.807 EUR manj kot Rebalansu 1, razlog zmanjšanja je v drugačni dinamiki izvajanja projektov) od tega iz:

- ARIS projektov v višini 132.026 EUR (upoštevani prenos iz leta 2023 v leto 2024 v višini 2.084 EUR),
 - Erasmus + projekta AI4VET4AI v višini 32.582 EUR (prihodki zmanjšani za lastno udeležbo v višini 7.646 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru Rebalansu 2),
 - projekta prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 30.013 EUR (od tega je 1.385 EUR prenosa prihodkov iz leta 2023), planirani prihodki so višji kot v izhodiščih zaradi pokrivanja nastalih planiranih stroškov v letu 2024, nastalih zaradi drugačne dinamike izvajanja projekta,
 - projekta DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 148.852 EUR,
 - projekta SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 35.324 EUR (prihodki zmanjšani za lastno udeležbo v višini 4.231 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru Rebalansu 2),
 - Interreg projekta Culinary trail v višini 38.372 EUR (prihodki, zmanjšani za lastno udeležbo v višini 7.495 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru Rebalansu 2),
 - projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 21.504 EUR;
- trg: v višini 104.700 EUR, od tega 1.800 EUR za prejete obresti na pozitivno stanje na podračunu.

ODHODKI:

Rudolfovo v Rebalansu 2 planira za 2.117.483 EUR vseh odhodkov (to je za 1,79 % oz. za 37.212 EUR več kot v Rebalansu 1, kar je posledica pridobitve ARIS projekta ter spremenjene dinamike izvajanja projektov), od tega na viru:

- ARIS – ustanoviteljske obveznosti: v višini 1.586.640 EUR (to je za 2,12 % oz. za 32.950 EUR več kot v Rebalansu 1: razlog je v pridobitvi ARIS projekta ter povečanih stroškov plač zaradi novih zaposlitev), od tega za:
 - stroške materiala in storitev v višini 529.488 EUR (to je za 7,53 % oz. za 37.086 EUR višji kot v sprejetem Rebalansu 1, kar je posledica delne prerazporeditve prihranjenih sredstev iz plač - dvig stroškov je na strani računalniških storitev ter stroškov letnega ali obdobjnega vzdrževanja raziskovalne in druge opreme, stroškov zavarovanja opreme, višji so tudi stroški študentskega servisa in izdatki za službena potovanja, ki so bili v Rebalansu 1 podcenjeni;
 - stroške dela v višini 1.037.851 EUR (to je za 1,29 % oz. za 13.594 EUR manj kot v sprejetem Rebalansu 1: razlog je v prerazporeditvi zaposlenih in s tem tudi stroškov dela na dobljene projekte);
 - drugih stroškov v višini 19.300 EUR (to je za 96,09 % oz. za 9.457 EUR več kot v Rebalansu 1, kar je posledica višje planiranih stroškov za domače in tuje članarine ter višje stroške nagrad za dijake in študente na praksi);

- proračun – drugo: v višini 438.674 EUR (to je za 3,05 % oz. za 13.807 EUR nižji kot v Rebalansu 1, razlog je v spremenjeni dinamiki izvajanja projektov in natančnejšem planiranju) od tega za:
 - ARIS projekta v višini 132.026 EUR (všteta je tudi poraba prenosa sredstev iz leta 2023 v leto 2024 v skupni višini 2.083 EUR),
 - Erasmus + projekta AI4VET4AI v višini 32.582 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 30.013 EUR (všteta je tudi poraba prenosa sredstev iz leta 2023 v leto 2024 v višini 1.385 EUR); znesek je višji kot v izhodiščih, kar je posledica drugačne dinamike izvajanja projekta, katerega del stroškov bo povrnjen v naslednjem letu preko oddanega zahtevka,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 148.853 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 35.324 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 38.372 EUR in
 - projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 21.504 EUR;

- trg: v višini 92.169 EUR (to je za 24,39 % oz. za 18.070 EUR višji kot v Rebalansu 1, razlog je v višjih stroških dela ter pri tem višjih stroških materiala in storitev, oboji pa so posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov in planiranega izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 5.287 EUR).

REZULTAT POSLOVANJA:

Rudolfovo v Rebalansu 2 predvideva skupno 10.574 EUR presežka prihodkov nad odhodki, po odbitju davka od dohodkov pravnih oseb v višini 1.957 EUR. Od tega:

- na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti planiramo izravnane prihodke in odhodke, ki vsebujejo tudi ARIS-ovo sofinanciranje lastne udeležbe, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru Rebalansu 2 in sicer za projekte AI4VET4AI (v višini 7.646 EUR), SADJAR (v višini 4.231 EUR) in Culinary trail (v višini 7.495 EUR),
- na viru proračun – drugo je planirana izravnava prihodkov in odhodkov, saj je lastna udeležba v višini 19.372 EUR pri projektih AI4VET4AI (v višini 7.646 EUR), SADJAR (v višini 4.231 EUR) in Culinary trail (v višini 7.495 EUR) prikazana na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti,
- na viru trg je predviden presežek prihodkov nad odhodki pred obdavčitvijo v višini 12.531 EUR in je za 54,03 % oz. za 14.730 EUR nižji kot v Rebalansu 1, kar je posledica višjih materialnih stroškov in stroškov dela ter planiranega izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 5.287 EUR),
- predviden davek od dohodka pravnih oseb je v višini 1.957 EUR in je za 26,16 % oz. za 693 EUR nižji kot v Rebalansu 1, kar je posledica višjih odhodkov ob enakih prihodkih.

ODHODKI VIR ARIS – USTANOVITELJSKE OBVEZNOSTI:

Na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti v Rebalansu 2 planiramo za 529.488 EUR stroškov materiala in storitev (za 7,53 % oz. za 37.086 EUR več glede na Rebalans 1: razlog je v zmanjšanju obsega plač zaradi prerazporeditve zaposlenih na pridobljene projekte, zamika nekaterih zaposlitev in posledično alokaciji stroškov dela na stroške materiala in storitev ter nastalih stroškov iz naslova sofinanciranja lastnega deleža na projektih), od tega:

- za stroške materiala 69.910 EUR (stroški laboratorijskega, pisarniškega, računalniškega in ostalega materiala, stroški energije, stroški materiala za vzdrževanje osnovnih sredstev, stroški drobnega inventarja in stroški strokovne literature) in so za 55,26 % oz. za 86.359 EUR nižji kot v Rebalansu 1; razlog znižanja stroškov je v bolj natančnem planiranju potrebnih stroškov materiala in
- za stroške storitev 459.578 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 36,72 % oz. za 123.444 EUR večji kot Rebalansu 1. Razlog dviga stroškov je v bolj natančnem planiranju za delovanje zavoda potrebnih stroškov (dvig stroškov je na strani računalniških storitev ter stroškov letnega ali obdobjnega vzdrževanja raziskovalne in druge opreme, stroškov zavarovanja opreme, višji so tudi stroški študentskega servisa (zaradi zamika zaposlitev) in izdatki za službena potovanja, ki so bili v Rebalansu 1 podcenjeni).

Na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti v Rebalansu 2 planiramo za 1.037.851 EUR stroškov dela (za 1,29 % oz. za 13.594 EUR manj kot v Rebalansu 1, z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe na nekaterih projektih v skupni višini 19.372 EUR). Razlog je v zmanjšanju obsega plač zaradi prerazporeditve zaposlenih na pridobljene projekte in zamika nekaterih zaposlitev za nekaj mesecev. Od tega:

- za plače in nadomestila plač 896.851 EUR (za 0,92 % oz. za 8.295 EUR manj kot v Rebalansu 1, razlog: prerazporeditve zaposlenih na pridobljene projekte in zamik nekaj zaposlitev za nekaj mesecev), ki vsebujejo:
 - o plače in dodatke (713.943 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 13.288 EUR),
 - o regres (25.909 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 455 EUR),
 - o povračila in nadomestila (136.474 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 2.519 EUR),
 - o sredstva za delovno uspešnost (20.223 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 381 EUR) ter
 - o sredstva za nadurno delo (302 EUR);
- za prispevke za socialno varnost delodajalcev 137.405 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 2.664 EUR (za 3,50 % oz. za 4.986 EUR manj kot v Rebalansu 1), razlog: prerazporeditve na pridobljene projekte in zamik nekaj zaposlitev za nekaj mesecev) in
- za druge stroške dela 3.595 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 64 EUR (za 8,01 % oz. za 313 EUR manj kot v Rebalansu 1).

Planiramo tudi za 19.300 EUR drugih stroškov, ki so za 96,09 % oz. za 9.457 EUR višji kot v Rebalansu 1. Razlog v višjih stroških je v povečanih stroških domačih in tujih članarin. Tukaj so zajeti stroški domačih in tujih članarin, nagrade za dijake in študente na praksi, takse in pristojbine ter ostali stroški.

ODHODKI VIR PRORAČUN - DRUGO:

Na tem viru Rudolfovo planira:

- 95.851 EUR za stroške blaga in materiala ter storitev in so za 27,09 % oz. za 20.432 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica spremenjene dinamike izvajanja projektov ter pridobljenega ARIS projekta. Od tega za:
 - o stroške blaga in materiala v višini 7.195 EUR, od tega za:
 - ARIS projekta v višini 1.395 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 5.200 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 100 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 500 EUR;

- za stroške storitev 88.656 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:
 - ARIS projekti v višini 33.980 EUR (všteta je tudi poraba prenosa sredstev iz leta 2023 v leto 2024 v višini 1.937 EUR),
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 3.848 EUR (všteta je tudi poraba prenosa sredstev iz leta 2023 v leto 2024 v višini 1.385 EUR),
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 34.800 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 1.600 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 7.892 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 2.000 EUR
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 4.536 EUR;
- za stroške plač 329.231 EUR in so za 9,39 % oz. za 34.110 EUR nižji kot v Rebalansu 1, kar je posledica spremenjene dinamike izvajanja projektov, od tega za:
 - plače in nadomestila plač 282.987 EUR (od tega plače in dodatki 216.689 EUR, povračila in nadomestila 49.370 EUR, regres 10.989 EUR, sredstva za delovno uspešnost 5.939 EUR). Od tega za:
 - ARIS projekti v višini 73.293 EUR (všteta je tudi poraba prenosa sredstev iz leta 2023 v leto 2024 v višini 146 EUR),
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 26.289 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 6.572 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 22.412 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 94.055 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 26.572 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 3.623 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 25.790 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 6.447 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 14.576 EUR;
 - prispevke za socialno varnost delodajalcev 44.866 EUR, od tega za:
 - ARIS projekti v višini 11.922 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 4.189 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 1.047 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 3.535 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 14.463 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 4.336 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 591 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 4.103 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 1.026 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 2.318 EUR;
 - druge stroške dela 1.378 EUR. Od tega za:
 - ARIS projekti v višini 540 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 103 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 26 EUR,

- projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 118 EUR,
- projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 334 EUR,
- projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 121 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 16 EUR,
- Interreg projekt Culinary trail v višini 87 EUR z odšteto sofinancirano lastno udeležbo v višini 22 EUR,
- projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 74 EUR;
- 13.104 EUR za stroške amortizacije in so za 15,75 % oz. za 1.783 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica višje dodeljenih sredstev za amortizacijo pri ARIS projektih. Od tega za:
 - ARIS projekta v višini 10.408 EUR in
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 2.696 EUR.
- 488 EUR za druge stroške, ki zajemajo domače in tuje članarine. Ti stroški so za ARIS projekte.

ODHODKI VIR TRG:

Na tem viru Rudolfovo planira v Rebalansu 2:

- 52.620 EUR za stroške blaga in materiala ter storitev in so za 40,47 % oz. za 15.159 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica višjih stroškov dela ter pri tem višjih stroškov materiala in storitev, oboji pa so posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov.
- 34.573 EUR za stroške plač in so za 14,78 % oz. za 4.453 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov. Od tega za:
 - plače in nadomestila plač v višini 29.580 EUR, od tega:
 - plače in dodatke v višini 21.096 EUR,
 - povračila in nadomestila v višini 7.276 EUR,
 - regres v višini 552 EUR,
 - sredstva za delovno uspešnost v višini 650 EUR,
 - sredstva za nadurno delo 6 EUR;
 - prispevke za socialno varnost delodajalcev v višini 4.820 EUR, od tega:
 - prispevki za PIZ v višini 2.330 EUR,
 - prispevki za zdravstveno zavarovanje v višini 1.982 EUR,
 - prispevki za zaposlovanje v višini 17 EUR,
 - prispevki za starševsko varstvo v višini 27 EUR,
 - premije KDPZ v višini 464 EUR;
 - druge stroške dela v višini 173 EUR.
- 918 EUR za stroške amortizacije (enaki kot v Rebalansu 1),
- 1.756 EUR za druge stroške,
- 2.300 EUR za finančne odhodke, ki predstavljajo stroške obresti iz naslova zadolževanja pri zakladnici (za 58,93 % oz. za 3.300 EUR manj kot v Rebalansu 1, vzrok je v kasnejšem zadolževanju, kot je bilo planirano v Rebalansu 1),
- 2 EUR za druge odhodke (gre za parske izravnave pri plačilih).

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

Členitev kontov	Naziv konta	Finančni načrt za leto 2024					Rebalans finančnega načrta za leto 2024				Rebalans 2				Primerjava - REBALANS 2 z REBALANSOM 2024			
		Oznaka za AOP	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	32. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans FN 2 / Rebalans skupaj	Rebalans FN 2 / Rebalans po sklepu o ustanovitvi	Rebalans FN 2 / Rebalans Proračun - drugo	Rebalans FN 2 / Rebalans Trg
		a	b	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=p+r+s	p	r	s	t=o/k*100	u=p/l*100	v=r/m*100
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	2.187.717	1.617.641	470.076	100.000	2.106.171	1.553.690	452.481	100.000	2.125.314	1.586.640	438.674	100.000	100,91	102,12	96,95	100,00
760	PRIHODKI OD IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	861	2.187.717	1.617.641	470.076	100.000	2.106.171	1.553.690	452.481	100.000	2.125.314	1.586.640	438.674	100.000	100,91	102,12	96,95	100,00
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG	862	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
	ZMANUŠANJE VREDNOSTI ZALOG	863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
761	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV, BLAGA IN STORITEV NA TRGU	864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	980	0	0	980	1.360	0	0	1.360	1.800	0	0	1.800	132,35	-	-	132,35
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	0	0	0	0	0	0	0	2.900	0	0	2.900	-	-	-	-
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	2.188.697	1.617.641	470.076	100.980	2.107.531	1.553.690	452.481	101.360	2.130.014	1.586.640	438.674	104.700	101,07	102,12	96,95	103,30
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	463.675	372.560	85.515	5.600	605.283	492.402	75.419	37.461	677.959	529.488	95.851	52.620	112,01	107,53	127,09	140,47
del 466	STROŠKI PRODANIH ZALOG	872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
460	STROŠKI MATERIALA	873	145.500	120.950	22.900	1.650	197.670	156.269	27.101	14.301	94.695	69.910	7.195	17.590	47,91	44,74	26,55	123,00
461	STROŠKI STORITEV	874	318.175	251.610	62.615	3.950	407.612	336.134	48.319	23.160	583.264	459.578	88.656	35.030	143,09	136,72	183,48	151,25
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	1.627.491	1.237.931	371.669	17.891	1.444.907	1.051.445	363.341	30.120	1.401.655	1.037.851	329.231	34.573	97,01	98,71	90,61	114,78
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.396.115	1.060.790	319.962	15.363	1.244.054	905.146	313.043	25.865	1.209.418	896.851	282.987	29.580	97,22	99,08	90,40	114,36
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	226.077	173.244	50.376	2.457	195.342	142.391	48.800	4.151	187.090	137.405	44.866	4.820	95,78	96,50	91,94	116,12
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	5.299	3.897	1.331	72	5.510	3.908	1.498	104	5.146	3.595	1.378	173	93,39	91,99	91,97	166,51
462	G) AMORTIZACIJA	879	11.410	0	10.492	918	12.239	0	11.321	918	14.022	0	13.104	918	114,57	-	115,75	100,01
463	H) REZERVACIJE	880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
465	J) DRUGI STROŠKI	881	9.550	7.150	2.400	0	12.243	9.843	2.400	0	21.544	19.300	488	1.756	175,98	196,09	20,33	-

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Finančni načrt za leto 2024				Rebalans finančnega načrta za leto 2024				Rebalans 2				Primerjava - REBALANS 2 z REBALANSOM 2024			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	32. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans FN 2 / Rebalans skupaj	Rebalans FN 2 / Rebalans po sklepu o ustanovitvi	Rebalans FN 2 / Rebalans Proračun-drugo	Rebalans FN 2 / Rebalans Trg
			g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=p+r+s	p	r	s	t=o/k*100	u=p/l*100	v=r/m*100	z=s/n*100
	a	b	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=p+r+s	p	r	s	t=o/k*100	u=p/l*100	v=r/m*100	z=s/n*100
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	5.600	0	0	5.600	5.600	0	0	5.600	2.300	0	0	2.300	41,07	-	-	41,07
468	L) DRUGI ODHODKI	883	0	0	0	0	0	0	0	0	3	1	0	2	-	-	-	-
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	2.117.726	1.617.641	470.076	30.009	2.080.271	1.553.690	452.481	74.099	2.117.483	1.586.640	438.674	92.169	101,79	102,12	96,95	124,39
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	70.971	0	0	70.971	27.261	0	0	27.261	12.531	0	0,00	12.531	45,97	-	0,00	45,97
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	-	-	-	-	
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	15.614	0	0	15.614	2.650	0	0	2.650	1.957	0	0	1.957	73,84	-	-	73,84
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	55.357	0	0	55.357	24.611	0	0	24.611	10.574	0	0	10.574	42,97	-	0,00	42,97
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	0	-	-	-	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	29	19	9	1	29	19	9	1	35	23	10	2	120,69	121,05	111,11	200,00
	Število mesecev poslovanja	895	36	12	12	12	36	12	12	12	36	12	12	12	100,00	100,00	100,00	100,00

4.2 PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

PRIHODKI:

Celotni prihodki na javni službi so v višini 2.025.314 EUR in so za 0,95 % oz. za 19.143 EUR višji kot v Rebalansu 1. Razlog za višje prihodke je v spremenjeni dinamiki izvajanja projektov, pridobljenem ARIS projektu ter bolj točnem planiranju.

Prihodki na trgu so planirani v višini 104.700 EUR in so za 3,30 % oz. za 3.340 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica višje planiranih prihodkov iz naslova obresti na pozitivno stanje na podračunu ter dodatnih prihodkov iz naslova oddajanja.

ODHODKI:

Celotni odhodki na javni službi so planirani v višini 2.025.314 EUR in so za 0,95 % oz. za 19.143 EUR višji kot v Rebalansu 1. Razlog je v bolj točni oceni stroškov, v drugačni dinamiki izvajanja projektov ter pridobljenem ARIS projektu. Od tega so:

- stroški materiala in storitev v višini 625.339 EUR (za 57.517 EUR oz. za 10,13 % višji kot v Rebalansu 1 – razlog je bolj natančnem planiranju potrebnih stroškov in same dinamike izvajanja projektov), od tega
 - o 77.105 EUR stroški materiala (nižji za 106.264 EUR oz. za 57,95 % kot v finančnem načrtu, razlog je v bolj natančnem planiranju potrebnih stroškov in same dinamike izvajanja projektov) in
 - o stroški storitev v višini 548.234 EUR (večji za 106.264 EUR oz. za 42,60 % kot v Rebalansu 1, razlog je v bolj natančnem planiranju potrebnih stroškov in same dinamike izvajanja projektov);
- stroški dela v višini 1.367.082 EUR ter so za 47.704 EUR oz. za 3,37 % manjši kot v Rebalansu 1, kar je posledica zamikov nekaj zaposlitev za nekaj mesecev ter spremenjene dinamike projektov in so sestavljeni iz:
 - o plač in nadomestil plač v višini 1.179.838 EUR in so za 38.351 EUR oz. za 3,15 % manjši kot v Rebalansu 1 (posledica zamika ter spremenjena dinamika izvajanja projektov), od tega:
 - plače in dodatki: 930.632 EUR,
 - povračila in nadomestila: 185.844 EUR,
 - regres: 36.898 EUR,
 - sredstva za delovno uspešnost: 26.162 EUR,
 - sredstva za nadurno delo: 302 EUR;
 - o prispevkov za socialno varnost delodajalcev v višini 182.270 EUR in so manjši za 8.921 EUR oz. za 4,67 % kot v Rebalansu 1 (posledica zamika ter spremenjena dinamika izvajanja projektov),
 - o drugih stroškov dela v višini 4.973 EUR (nižji za 433 EUR oz. za 8,01 % glede na Rebalans 1);
- amortizacija v višini 13.104 EUR in je za 15,75 % oz. za 1.783 EUR višja kot v Rebalansu 1, razlog je v planirani višji amortizaciji pri ARIS projektih;
- drugi stroški v višini 19.788 EUR in so za 61,63 % oz. za 7.545 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica višje planiranih stroškov za domače in tuje članarine ter višje stroške nagrad za dijake in študente na praksi.

Celotni odhodki na trgu so v Rebalansu 2 planirani v višini 92.169 EUR in so višji od planiranih v Rebalansu 1 za 18.070 EUR oz. za 24,39 % (dvig je posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov) in so sestavljeni iz:

- stroškov materiala in storitev v višini 52.620 EUR in so višji za 15.159 EUR oz. za 40,47 % kot prvotno planirano (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov);
- stroškov dela v višini 34.573 EUR in so višji za 4.453 EUR oz. za 14,78 % kot prvotno planirani (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov) in so sestavljeni iz:
 - o plač in nadomestil plač v višini 29.580 in so višji za 3.715 EUR oz. za 14,36 % kot prvotno planirani (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov) in so sestavljeni iz:
 - plač in dodatkov v višini 21.096 EUR (od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 4.330 EUR),
 - povračila in nadomestila v višini 7.276 EUR,
 - regres v višini 552 EUR,
 - sredstva za delovno uspešnost v višini 650 EUR,
 - sredstva za nadurno delo 6 EUR;
 - o prispevkov za socialno varnost delodajalcev v višini 4.820 EUR in so višji za 669 EUR oz. za 16,12 % glede na prvotno planirane (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov) – od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 957 EUR;
 - o drugih stroškov dela v višini 173 EUR in so višji za 69 EUR glede na prvotno planirane (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov);
- stroškov amortizacije v višini 918 EUR (enaki kot v Rebalansu 1);
- drugih stroškov v višini 1.756 EUR,
- finančnih odhodkov v višini 2.300 EUR in so nižji za 58,93 % oz. za 3.300 EUR manj kot v Rebalansu 1, vzrok je v kasnejšem zadolževanju, kot je bilo planirano v Rebalansu 1,
- drugih odhodkov v višini 2 EUR (gre za parske izravnave pri plačilih).

Na trgu planiramo presežek prihodkov nad odhodki, pred plačilom davka od dohodkov pravnih oseb, v višini 12.531 EUR, kar je posledica višjih materialnih stroškov in stroškov dela ter planiranega izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 5.287 EUR.

Davka od dohodkov pravnih oseb planiramo v višini 1.957 EUR in je za 26,16 % oz. za 693 EUR nižji kot v Rebalansu 1, kar je posledica višjih odhodkov ob enakih prihodkih.

Tabela 4: Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2023 TRG	Finančni načrt 2024 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2024 TRG	REBALANS FN 2024 JAVNA SLUŽBA	REBALANS FN 2024 TRG	REBALANS FN 2 JAVNA SLUŽBA	REBALANS FN 2 TRG	Primerjava Rebalans FN 2 JS/Rebalans JS	Primerjava Rebalans FN 2 trg /Rebalans trg	Primerjava Rebalans FN 2 JS /Realizacija 2023 JS	Primerjava Rebalans FN 2 trg /Realizacija 2023 trg
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k=i/g*100	l=j/h*100	m=i/c*100	n=j/d*100
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	660	1.415.118	50.348	2.087.717	100.000	2.006.171	100.000	2.025.314	100.000	100,95	100,00	143,12	198,62
760	PRIHODKI OD IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	661	1.415.118	50.348	2.087.717	100.000	2.006.171	100.000	2.025.314	100.000	100,95	100,00	143,12	198,62
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG	662	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG	663	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
761	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV, BLAGA IN STORITEV NA TRGU	664	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	1.625	0	980	0	1.360	0	1.800	-	132,35	-	110,74
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	0	8.391	0	0	0	0	0	2.900	-	-	-	34,56
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	667	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	670	1.415.118	60.365	2.087.717	100.980	2.006.171	101.360	2.025.314	104.700	100,95	103,30	143,12	173,44
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	671	551.436	13.219	458.075	5.600	567.822	37.461	625.339	52.620	110,13	140,47	113,40	398,07
del 466	STROŠKI PRODANIH ZALOG	672	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
460	STROŠKI MATERIALA	673	101.600	9.075	143.850	1.650	183.369	14.301	77.105	17.590	42,05	123,00	75,89	193,83
461	STROŠKI STORITEV	674	449.837	4.144	314.225	3.950	384.452	23.160	548.234	35.030	142,60	151,25	121,87	845,37
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	675	849.811	7.968	1.609.600	17.891	1.414.786	30.120	1.367.082	34.573	96,63	114,78	160,87	433,89
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	739.944	7.349	1.380.752	15.363	1.218.189	25.865	1.179.838	29.580	96,85	114,36	159,45	402,52
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	106.498	613	223.620	2.457	191.191	4.151	182.270	4.820	95,33	116,12	171,15	786,53
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	3.369	7	5.227	72	5.406	104	4.973	173	91,99	166,51	147,61	2.601,50
462	G) AMORTIZACIJA	679	1.921	213	10.492	918	11.321	918	13.104	918	115,75	100,01	682,27	431,65

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2023 TRG	Finančni načrt 2024 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2024 TRG	REBALANS FN 2024 JAVNA SLUŽBA	REBALANS FN 2024 TRG	REBALANS FN 2 JAVNA SLUŽBA	REBALANS FN 2 TRG	Primerjava Rebalans FN 2 JS/Rebalans JS	Primerjava Rebalans FN 2 trg /Rebalans trg	Primerjava Rebalans FN 2 JS /Realizacija 2023 JS	Primerjava Rebalans FN 2 trg /Realizacija 2023 trg
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k=i/g*100	l=j/h*100	m=i/c*100	n=j/d*100
463	H) REZERVACIJE	680	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
465	J) DRUGI STROŠKI	681	11.687	0	9.550	0	12.243	0	19.788	1.756	161,63	-	169,32	-
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	1	1.422	0	5.600	0	5.600	0	2.300	-	41,07	0,00	161,69
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	10	0	10	0	0	1	2	-	-	-	20,00
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	684	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	687	1.414.856	22.832	2.087.717	30.019	2.006.171	74.099	2.025.314	92.169	100,95	124,39	143,15	403,68
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	688	263	37.533	0	70.961	0	27.261	0	12.531	0,00	45,97	0,00	33,39
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	689	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	2.589	0	15.614	0	2.650	0	1.957	-	73,84	-	75,58
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	691	263	34.944	0	55.347	0	24.611	0	10.574	0,00	42,97	0,00	30,26
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	692	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0	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 2 planira **prilive** iz naslednjih virov:

- iz ARIS – ustanoviteljske obveznosti v višini 1.600.000 EUR (ni sprememb glede na Rebalans 1), od tega za:
 - 1.500.000 EUR za pokrivanje stroškov plač ter stroškov materiala in storitev (enako kot v Rebalansu 1),
 - 100.000 EUR za nakup raziskovalne in ostale opreme (enako kot v Rebalansu 1), od tega za raziskovalno opremo 72.500 EUR in 27.500 EUR za drugo opremo;
- iz proračuna – drugo v višini 301.793 EUR (za 2,47 % oz. za 7.630 EUR nižji kot v Rebalansu 1, razlog je v rahlo drugačni dinamiki izvedbe projektov oz. pričakovani višini prilivov), od tega iz:
 - državnega proračuna v višini 155.431 EUR (za 7,06 % oz. za 10.243 EUR višji kot v Rebalansu 1, razlog v pridobljenem ARIS-ovem projektu, uskladitvi višine obeh že obstoječih ARIS-ovih projektov, ob hkratnem zmanjšanju pričakovanih prilivov iz naslova projekta DIGITOP), od tega za:
 - tekočo porabo v višini 145.711 EUR, ki je sestavljena iz:
 - 114.563 EUR iz ARIS projektov,
 - 27.855 EUR iz projekta DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS (predstavlja 20 % od 139.274 EUR) – nižji priliv za 2.145 EUR glede na Rebalans 1,
 - 3.293 EUR iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) (predstavlja 40,65 % od 8.101 EUR, kolikor pričakujemo priliva v letu 2024 – to je oddan 1. zahtevek, ki je trenutno še ne potrjen, drugi zahtevek se bo oddajal v decembru in njegovo izplačilo planiramo proti koncu 1. polletja leta 2025);
 - investicije v višini 9.720 EUR iz ARIS-ovih projektov;
 - državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije (AOP 419) v višini 136.822 EUR (za 11,55 % oz. za 17.872 EUR nižji kot v Rebalansu 1, razlog je v manjšem prilivu na projektu DIGITOP in pravilni razvrstitvi manjšega priliva iz projekta KTO), od tega iz:
 - projekta Prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 20.595 EUR – ni sprememb,
 - projekta DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 111.419 EUR (predstavlja 80 % od 139.274 EUR) – nižji priliv za 8.581 EUR glede na Rebalans 1 in
 - 4.808 EUR iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) – gre za 59,35 % od 8.101 EUR, kolikor znaša višina oddanega, vendar še ne potrjenega, 1. zahtevka, drugi zahtevek se bo oddajal decembra, priliv pa planiramo proti koncu 1. polletja leta 2025;
 - proračuna EU (AOP 490) v višini 9.540 EUR iz Interreg projekta Culinary trail – ni sprememb glede na Rebalans 1;
- iz trga v višini 96.900 EUR in so višji za 0,57 % oz. za 550 EUR (razlog je v višjih prihodkih od obresti na pozitivno stanje na podračunu).

ODLIVI oz. odhodki so v Rebalansu 2 planirani v skupni višini 2.121.642 EUR, torej so za 1,19 % oz. za 24.887 EUR višji kot v Rebalansu 1 (razlog je v drugačni dinamiki izvedbe projektov) in so sestavljeni iz:

- vira ARIS – ustanoviteljske obveznosti v višini 1.600.000 EUR – ni sprememb glede na Rebalans 1,
- vira proračun - drugo v višini 441.770 EUR (za 3,17 % oz. za 13.557 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica pridobitve novega ARIS-ovega projekta, ter uskladitve višine dovoljene porabe na preostalih dveh ARIS-ovih projektih, ter zaradi drugačne dinamike izvajanja ostalih projektov), od tega odlivi za:
 - ARIS-ove projekte v višini 146.395 EUR (od tega za investicije v višini 29.927 EUR),

- Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 29.473 EUR (z odšteto lastno udeležbo v višini 6.868 EUR),
- projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 29.607 EUR,
- projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 147.988 EUR,
- projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 34.022 EUR, od tega za investicije v višini 2.696 EUR (z odšteto lastno udeležbo v višini 4.054 EUR),
- Interreg projekt Culinary trail v višini 34.756 EUR (z že odšteto lastno udeležbo v višini 6.591 EUR),
- projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 19.529 EUR;
- vir trg v višini 79.872 EUR (za 16,53 % oz. za 11.330 EUR več kot v Rebalansu 1, kar je posledica hitrejšega izvajanja tržnih projektov) - od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 5.287 EUR.

ODLIVI VIR ARIS – USTANOVITELJSKE OBVEZNOSTI:

Odhodki za izvajanje javne službe znašajo 1.600.000 EUR (enako kot v Rebalansu 1, vključeno tudi sofinanciranje lastne udeležbe pri nekaterih projektih) in so sestavljeni iz:

- plač in drugih izdatkov zaposlenih v višini 857.378 EUR (za 50.535 EUR oz. za 5,57 % nižji kot v Rebalansu 1, razlog je v zmanjšanju obsega plač zaradi prerazporeditve na pridobljene projekte in zamika nekaj zaposlitev za nekaj mesecev) od tega:
 - plače in dodatki v višini 744.421 EUR (za 21.427 EUR oz. za 2,80 % nižji kot v Rebalansu 1, razlog za nižje stroške je tudi v zamiku realizacije zaposlovanja-odpovedni roki, pridobivanje dovoljenj za tujce), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 13.253 EUR,
 - regres v višini 25.909 EUR (za 18.316 EUR oz. za 41,42 % nižji kot v Rebalansu 1, razlog v popravku razdelitve regresa med ostale projekte), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 455 EUR,
 - povračila in nadomestila v višini 62.047 EUR (za 13.589 EUR oz. za 17,97 % nižja kot v Rebalansu 1, razlog več dela od doma in planirano manjše število službenih poti), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 993 EUR,
 - sredstva za delovno uspešnost v višini 21.054 EUR (za 2.809 EUR oz. za 15,40 % višja kot v Rebalansu 1, razlog natančnejše planiranje), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 352 EUR,
 - sredstva za nadurno delo v višini 302 EUR (v Rebalansu 1 ni bilo planirano), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 24 EUR,
 - drugi izdatki zaposlenim v višini 3.644 EUR (za 315 EUR oz. za 7,96 % nižji kot v Rebalansu 1, razlog je v natančnejšem planiranju), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 34 EUR;
- prispevkov delodajalcev za socialno varnost v višini 134.874 EUR (za 6.570 EUR oz. za 4,64 % manjši od Rebalansa 1, razlog je v zmanjšanju obsega plač zaradi prerazporeditve na pridobljene projekte in zamika nekaj zaposlitev za nekaj mesecev) od tega:
 - prispevki za PIZ v višini 65.955 EUR (za 1.672 EUR oz. za 2,47 % manj kot v Rebalansu 1, razlog je v prerazporeditvi zaposlenih na projekte), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 1.203 EUR,
 - prispevki za zdravstveno zavarovanje v višini 56.562 EUR (za 4.408 EUR oz. za 7,23 % manj kot v Rebalansu 1, razlog je v prerazporeditvi zaposlenih na projekte), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 1.034 EUR,

- prispevki za zaposlovanje v višini 739 EUR (za 128 EUR oz. za 20,99 % več kot v Rebalansu 1, razlog je v natančnejšem planiranju in prerazporeditvi zaposlenih na projekte), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 8 EUR,
 - prispevki za starševsko varstvo v višini 749 EUR (za 17 EUR oz. za 2,16 % manj kot v Rebalansu 1, razlog je v natančnejšem planiranju in prerazporeditvi zaposlenih na projekte), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 14 EUR,
 - premije kolektivnega dodat. pokoj. zavarovanja v višini 10.868 EUR (za 602 EUR oz. za 5,25 % manj kot v Rebalansu 1, razlog je v natančnejšem planiranju) z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 142 EUR;
- izdatkov za blago in storitve za izvajanje javne službe v višini 507.748 EUR (za 57.105 EUR oz. za 12,67 % višji kot v Rebalansu 1, razlog je v bolj natančnem planiranju in dodatnih stroških za izvedbo raziskav), od tega:
- pisarniški in splošni material in storitve v višini 170.809 EUR (za 19.284 EUR oz. za 12,73 % več kot v Rebalansu 1, kar je posledica natančnejšega planiranja);
 - posebni material in storitve v višini 40.210 EUR (enako kot v Rebalansu 1);
 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 25.131 (za 8.363 EUR oz. za 24,97 % manj kot v Rebalansu 1, kar je posledica natančnejšega planiranja);
 - prevozni stroški in storitve v višini 500 EUR (enako kot v Rebalansu 1);
 - izdatki za službena potovanja v višini 33.545 EUR (za 15.543 EUR oz. za 86,34 % več kot v Rebalansu 1, kar je posledica več že izpeljanih oz. več planiranih službenih poti);
 - tekoče vzdrževanje v višini 42.980 EUR (za 9.642 EUR oz. za 28,92 % več kot v Rebalansu 1). Razlog za povečanje teh stroškov je v povečanju najemnih površin in posledično večjim stroškom vzdrževanja le-teh.;
 - poslovne najemnine in zakupnine v višini 81.698 EUR (enako kot v Rebalansu 1);
 - drugi operativni odhodki v višini 112.875 EUR (za 20.999 EUR oz. za 22,86 % več kot v Rebalansu 1). Razlog za dvig stroškov je v večjih stroških študentskega servisa, stroških izobraževanja zaposlenih. Med njimi so planirane tudi sejnine in povračila stroškov članom upravnega odbora v višini 2.800 EUR.;
- investicijskih odhodkov v višini 100.000 EUR (enaki kot v Rebalansu 1) od tega:
- nakup opreme v višini 42.374 EUR (za 14.994 EUR oz. za 26,14 % manj kot v Rebalansu 1). Razlog za zmanjšanje je v spremembi nakupa osnovnih sredstev, iz opreme v nematerialno premoženje-licence. Celoten znesek je namenjen raziskovalni opremi.;
 - nakup nematerialnega premoženja v višini 57.626 EUR (za 14.994 EUR oz. za 35,17 % več kot v Rebalansu 1). Povečanje je posledica spremembe nakupa osnovnih sredstev, iz opreme v nematerialno premoženje-licence.

Rudolfovo v Rebalansu 2 planira uravnotežen rezultat. Med stroški je zajeto tudi sofinanciranje lastne udeležbe pri naslednjih projektih, in sicer:

- Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 6.868 EUR,
- projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 4.054 EUR,
- Interreg projekt Culinary trail v višini 6.591 EUR.

ODLIVI VIR PRORAČUN - DRUGO:

Rudolfovo v Rebalansu 2 planira na tem viru celotne odhodke v višini 441.770 EUR in so za 3,17 % oz. za 13.557 EUR višji kot v Rebalansu 1, kar je posledica pridobitve novega ARIS-ovega projekta, ter uskladitve višine dovoljene porabe na preostalih dve ARIS-ovih projektih, ter zaradi drugačne dinamike izvajanja ostalih projektov). Od tega znašajo:

- plače in drugih izdatki zaposlenim v višini 273.106 EUR in so za 7,64 % oz. za 22.594 EUR nižje kot v Rebalansu 1, razlog je v drugačni dinamiki izvajanja projektov, od tega za:
 - o plače in dodatki v višini 236.436 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 63.734 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 21.644 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 19.813 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 79.660 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 19.644 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 20.654 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 11.287 EUR;
 - o regres v višini 10.937 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 1.865 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 702 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 439 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 5.590 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 1.683 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 201 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 457 EUR;
 - o povračila in nadomestila v višini 18.617 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 4.542 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 1.027 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 1.388 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 6.324 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 3.248 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 1.174 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 914 EUR;
 - o sredstva za delovno uspešnost v višini 5.776 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 1.533 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 258 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 434 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 1.753 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 918 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 650 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 230 EUR;
 - o sredstva za nadurno delo v višini 145 EUR, od tega za:
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 104 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 41 EUR,
 - o drugi izdatki zaposlenim v višini 1.195 EUR; od tega za:
 - ARIS projekti v višini 534 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 93 EUR,

- projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 117 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 334 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 13 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 35 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 69 EUR;
- prispevkov delodajalcev za socialno varnost v višini 42.931 EUR in so za 6,21 % oz. za 2.843 EUR nižji kot v Rebalansu 1, razlog je v drugačni dinamiki izvajanja projektov, od tega za:
- prispevke za PIZ v višini 21.396 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 5.859 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 1.946 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 1.791 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 7.090 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 1.830 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 1.869 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 1.011 EUR;
 - prispevke za zdravstveno zavarovanje v višini 17.956 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 4.899 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 1.616 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 1.452 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 5.812 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 1.744 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 1.571 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 862 EUR;
 - prispevke za zaposlovanje v višini 146 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 16 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 6 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 1 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 84 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 27 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 9 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 3 EUR;
 - prispevke za starševsko varstvo v višini 247 EUR, od tega za:
 - ARIS projekte v višini 70 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 22 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 20 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 82 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 21 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 21 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 11 EUR;

- premije KDPZ v višini 3.186 EUR, od tega za:
 - ARIS projekta v višini 782 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 159 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 205 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 1.259 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 495 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 138 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 148 EUR;
- izdatkov za blago in storitve v višini 93.110 EUR in so za 23,46 % oz. za 17.691 EUR višji kot v Rebalansu 1, razlog je v drugačni dinamiki izvajanja projektov, od tega za:
 - pisarniški in splošni material v višini 24.126 EUR, od tega za:
 - ARIS projekti v višini 16.072 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 2.562 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 1.000 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 4.392 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 100 EUR;
 - posebni material in storitve v višini 3.937 EUR, od tega za:
 - ARIS projekt v višini 1.937 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 2.000 EUR;
 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 2.000 EUR, od tega za:
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 2.000 EUR;
 - izdatke za službena potovanja v višini 11.140 EUR, od tega za:
 - ARIS projekti v višini 3.140 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 3.000 EUR
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 1.000 EUR,
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 1.000 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 3.000 EUR;
 - tekoče vzdrževanje v višini 6.585 EUR, od tega za:
 - ARIS projekti v višini 3.585 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 1.500 EUR,
 - projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 500 EUR
 - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 1.000 EUR;
 - poslovne najemnine in zakupnine v višini 104 EUR za projekt DIGITOP;
 - drugi stroški in operativni odhodki v višini 45.218 EUR, od tega za:
 - ARIS projekti v višini 7.899 EUR,
 - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 1.385 EUR,
 - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 30.396 EUR,
 - Interreg projekt Culinary trail v višini 1.000 EUR,
 - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 4.536 EUR;
- investicijski odhodki v višini 32.623 EUR in so za 188,17 % oz. za 21.302 EUR višji kot v Rebalansu 1, razlog je v dvigu sredstev za amortizacijo na projektih. Pri ARIS projektih dobimo prilive samo za

amortizacijo in ne za povračilo odlivov pri nakupu osnovnih sredstev. Posledično so odlivi iz tega naslova večji od prilivov. Od tega za:

- ARIS projekti v višini 29.927 EUR,
- projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 2.696 EUR.

Rudolfovo v Rebalansu 2 planira presežek odhodkov nad prihodki na tem viru v višini 139.978 EUR. Tako visok presežek je predvsem posledica naslednjih dogodkov:

- 29.473 EUR, v letu 2023, prejetega avansa za projekt AI4VET4AI,
- ni predviden priliv za projekt SADJAR v višini 34.022 EUR (predvideno zadolževanje preko leta 2024, ker je priliv za ta projekt predviden proti koncu 1.poletja leta 2025),
- delni priliv za projekt Culinary trail, ostalo v višini 25.216 EUR (predvideno zadolževanje preko leta 2024, ker je priliv za ta projekt predviden sredi 1.poletja leta 2025),
- prenos oz. poraba prenosa sredstev projekta SPOZNAJ v višini 1.385 EUR ter za 7.629 EUR pričakovanih prilivov v prvi polovici leta 2025 (predvideno zadolževanje preko leta 2024),
- prenos oz. poraba prenosa sredstev ARIS-ovih projektov v višini 2.084 EUR ter investicijskih odlivov v višini 20.028 EUR (predvideno delno zadolževanje preko leta 2024 v višini 10.112 EUR),
- projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 8.713 EUR s pričakovanim prilivom v prvi polovici leta 2025 (predvideno zadolževanje preko leta 2024),
- 11.428 EUR iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03), kjer pričakujemo priliv iz tega drugega zahtevka proti koncu 1. polletja leta 2025 in bo potrebno zadolževanje za navedeni znesek.

ODLIVI VIR TRG:

Rudolfovo v Rebalansu 2 planira na tem viru celotne odhodke v višini 79.872 EUR in so za 16,53 % oz. za 11.330 EUR višji kot v Rebalansu 1. Razlog za dvig odhodkov je v drugačni dinamiki izvajanja dobljenih tržnih projektov. Od tega znašajo:

- plače in drugih izdatki zaposlenim v višini 26.609 EUR, ki so za 8,75 % oz. za 2.140 EUR višje kot v Rebalansu 1. Razlog je v hitrejšem izvajanju dobljenih tržnih projektov. Od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 4.330 EUR.
- prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 4.185 EUR, ki so za 11,84 % oz. za 443 EUR višje kot v Rebalansu 1. Razlog je v hitrejšem izvajanju dobljenih tržnih projektov. Od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 957 EUR.
- izdatkov za blago in storitve v višini 47.278 EUR, ki so za 33,06 % oz. za 11.747 EUR višje kot v Rebalansu 1. Razlog je v hitrejšem izvajanju dobljenih tržnih projektov.
- Plačila domačih obresti v višini 1.800 EUR in so nižja za 3.000 EUR glede na Rebalans 1, razlog za znižanje je v kasnejšem zadolževanju pri zakladnici, kot je bilo prvotno predvideno.

Rudolfovo planira presežek prihodkov nad odhodki na tem viru v višini 17.028 EUR ter je za 10.780 EUR oz. za 38,77 % nižji kot v Rebalansu 1, kar je posledica hitrejšega izvajanja tržnih projektov.

Tabela 5: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Rebalans finančnega načrta za leto 2024				REBALANS 2				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	32. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans FN 24/FN 24 skupaj	Rebalans FN 24/FN 24 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans FN 24/FN 24 Proračun - drugo	Rebalans FN 24/FN 24 Trg
a1	a	b	k=l+m+n	l	m	n	o=p+r+s	p	r	s	t=o/k*100	u=p/l*100	v=r/m*100	z=s/n*100
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	2.005.773	1.600.000	309.423	96.350	1.998.693	1.600.000	301.793	96.900	99,65	100,00	97,53	100,57
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	1.909.423	1.600.000	309.423	0	1.901.793	1.600.000	301.793	0	99,60	100,00	97,53	-
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	1.899.883	1.600.000	299.883	0	1.892.253	1.600.000	292.253	0	99,60	100,00	97,46	-
	a. Prejeta sredstva iz drž. proračuna (405+406)	404	1.745.188	1.600.000	145.188	0	1.755.431	1.600.000	155.431	0	100,59	100,00	107,06	-
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.636.563	1.500.000	136.563	0	1.645.711	1.500.000	145.711	0	100,56	100,00	106,70	-
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	108.625	100.000	8.625	0	109.720	100.000	9.720	0	101,01	100,00	112,69	-
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov, javnih agencij in javnih zavodov (414+415+416+417)	413	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za tekočo porabo	416	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za investicije	417	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU IN IZ DRUGIH DRŽAV	419	154.695	0	154.695	0	136.822	0	136.822	0	88,45	-	88,45	-
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+488+489+490+429+430)	420	9.540	0	9.540	0	9.540	0	9.540	0	100,00	-	100,00	-
del 7102	Prihodki od obresti	422	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
7103	Prihodki od premoženja	487	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
7141	Drugi nedavčni prihodki	424	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
72	KAPITALSKI PRIHODKI	425	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	426	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	427	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	488	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
783	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA	489	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Rebalans finančnega načrta za leto 2024					REBALANS 2					Primerjava			
		Oznaka za AOP	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	32. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans FN 24/FN 24 skupaj	Rebalans FN 24/FN 24 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans FN 24/FN 24 Proračun - drugo	Rebalans FN 24/FN 24 Trg	
a1	a	b	k=l+m+n	l	m	n	o=p+r+s	p	r	s	t=o/k*100	u=p/l*100	v=r/m*100	z=s/n*100	
784	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE CENTRALIZIRANIH IN DRUGIH PROGRAMOV EU	490	9.540	0	9.540	0	9.540	0	9.540	0	100,00	-	100,00	-	
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU	429	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	-	-	-	-	
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 +433)	431	96.350	0	0	96.350	96.900	0	0	96.900	100,57	-	-	100,57	
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	95.000	0	0	95.000	95.000	0	0	95.000	100,00	-	-	100,00	
del 7102	Prihodki od obresti	433	1.350	0	0	1.350	1.900	0	0	1.900	140,74	-	-	140,74	
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	2.096.755	1.600.000	428.213	68.542	2.121.642	1.600.000	441.770	79.872	101,19	100,00	103,17	116,53	
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	2.096.755	1.600.000	428.213	68.542	2.121.642	1.600.000	44.770	79.872	101,19	100,00	103,17	116,53	
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	1.228.081	907.913	295.699	24.469	1.157.092	857.378	273.106	26.609	94,22	94,43	92,36	108,75	
del 4000	Plače in dodatki	440	1.038.156	765.848	251.890	20.418	1.001.276	744.421	236.436	20.418	96,45	97,20	93,87	100,00	
del 4001	Regres za letni dopust	441	59.821	44.225	14.489	1.108	38.454	25.909	10.937	1.608	64,28	58,58	75,49	145,14	
del 4002	Povračila in nadomestila	442	100.501	75.637	22.430	2.435	84.599	62.047	18.617	3.935	84,18	82,03	83,00	161,61	
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	24.125	18.245	5.467	414	27.344	21.054	5.776	514	113,34	115,40	105,66	124,14	
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0	0	0	457	302	145	10	-	-	-	-	
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	5.477	3.959	1.424	94	4.963	3.644	1.195	124	90,61	92,04	83,91	131,95	
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	190.959	141.444	45.773	3.742	181.990	134.874	42.931	4.185	95,30	95,36	93,79	111,84	
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	91.843	67.627	22.491	1.725	89.276	65.955	21.396	1.925	97,21	97,53	95,13	111,59	
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	82.171	60.970	19.573	1.627	76.245	56.562	17.956	1.727	92,79	92,77	91,73	106,15	
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	792	611	169	12	897	739	146	12	113,37	120,99	86,78	100,00	
del 4013	Prispevki za starševsko varstvo	451	1.044	766	258	19	1.019	749	247	22	97,62	97,84	95,64	115,39	
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	15.110	11.470	3.282	358	14.552	10.868	3.186	498	96,31	94,75	97,06	139,09	
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463)	453	561.594	450.643	75.419	35.531	648.137	507.748	93.110	47.278	115,41	112,67	123,46	133,06	
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	192.260	151.525	34.040	6.695	201.630	170.809	24.126	6.695	104,87	112,73	70,88	100,00	
del 4021	Posebni material in storitve	455	60.947	40.210	12.937	7.800	53.827	40.210	3.937	9.680	88,32	100,00	30,43	124,10	
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	34.730	33.494	0	1.236	29.041	25.131	2.000	1.910	83,62	75,03	-	154,53	
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	500	500	0	0	500	500	0	0	100,00	100,00	-	-	
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	25.591	18.002	6.629	960	48.311	33.545	11.140	3.625	188,78	186,34	168,05	377,60	
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	33.728	33.338	0	390	51.560	42.980	6.585	1.995	152,87	128,92	-	511,54	
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	87.198	81.698	5.000	500	87.225	81.698	104	5.423	100,03	100,00	2,07	1.084,60	
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	126.639	91.876	16.813	17.950	176.043	112.875	45.218	17.950	139,01	122,86	268,95	100,00	
403	D. PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	464	4.800	0	0	4.800	1.800	0	0	1.800	37,50	-	-	37,50	
404	E. PLAČILA TUJIH OBRESTI	465	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
410	F. SUBVENCIJE	466	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	
411	G. TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	467	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Rebalans finančnega načrta za leto 2024				REBALANS 2				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	32. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans FN 24/FN 24 skupaj	Rebalans FN 24/FN 24 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans FN 24/FN 24 Proračun - drugo	Rebalans FN 24/FN 24 Trg
a1	a	b	k=l+m+n	l	m	n	o=p+r+s	p	r	s	t=o/k*100	u=p/l*100	v=r/m*100	z=s/n*100
412	H. TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	468	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
413	I. DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	469	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	111.321	100.000	11.321	0	132.623	100.000	32.623	0	119,14	100,00	288,17	-
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4202	Nakup opreme	473	68.689	57.368	11.321	0	74.997	42.374	32.623	0	109,18	73,86	288,17	-
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	475	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	42.632	42.632	0	0	57.626	57.626	0	0	135,17	135,17	-	-
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	479	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	27.808	0	0	27.808	17.028	0	0	17.028	61,23	0,00	-	61,23
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	118.790	0	118.790	0	139.978	0	139.978	0	117,84	-	117,84	-

4.4 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV – po načelu denarnega toka

Rudolfovo v Rebalansu 2 za 2024 planira mesečno zadolževanje in tudi odplačevanje likvidnostnih posojil vzetih pri zakladnici. Zadolževanje je bilo v prvi polovici leta 2024 namenjeno pokrivanju stroškov plač ter materiala in storitev. Podlaga za te zadolžitve bi bili izstavljeni zahtevki ARIS-u. Do avgusta smo realizirali, torej si sposodili in vrnili, 135.000 EUR. Vir za vračila sredstev so bili zahtevki ARIS-u.

V drugi polovici leta 2024 pa planiramo stopnjevanje zadolževanja in manjšega odplačevanja, saj bo potrebno zalagati sredstva za pridobljene projekte. Pri naslednjih projektih je potrebno zalaganje sredstev preko leta 2024 v leto 2025 v skupni višini 98.503 EUR:

- projekt SADJAR, kjer nakazila vrši MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) v višini 34.022 EUR, kjer se pričakuje priliv proti koncu 1. polletja leta 2025,
- Interreg projekt Culinary trail v višini 25.216 EUR (kar predstavlja razliko med delnim nakazilom v letu 2023 in planirano letošnjo dovoljeno porabo), priliv se pričakuje v sredini 1. polletja leta 2025,
- projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 8.714 EUR, priliv pričakujemo v 1. polletju leta 2025,
- projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 7.626 EUR,
- projekt Konzorcij za prenos znanja-(KT03) v višini 11.428 EUR, priliv pričakujemo v 1. polletju leta 2025,
- ARIS projekti – zadolževanje za nakupe osnovnih sredstev v višini 11.497 EUR, prilive se pričakuje v začetku leta 2025 preko mesečnih nakazil za priznana amortizacijo.

Podlage za zadolževanje v zgornjih primerih bi bile podpisane pogodbe oz. že izstavljeni zahtevki financierjem posameznih projektov.

Tabela 6: Načrt računa financiranja

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Finančni načrt 2004	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans 2 2024	Primerjava Rebalans 2/ Rebalans 2024	Rebalans 2/ Finančni načrt 2024
	a	b	c	d	e	f	g=f/e*100	h=f/d*100
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	328.351	884.000	884.000	884.000	100,00	100,00
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+557+558)	551	328.351	884.000	884.000	884.000	100,00	100,00
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0	0	0	-	-
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0	0	0	-	-
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0	0	0	-	-
del 5003	Najeti krediti pri proračunih občin	555	0	0	0	0	-	-
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0	0	0	-	-
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodaj.	558	328.351	884.000	884.000	884.000	100,00	100,00
501	ZADOLŽEVANJE V TUJINI	559	0	0	0	0	-	-
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	328.351	724.923	807.850	785.497	97,23	108,36
550	Odplačila domačega dolga (562 +563+564+565+567+568)	561	328.351	724.923	807.850	785.497	97,23	108,36
5501	Odplačila kreditov bankam	562	0	0	0	0	-	-
5502	Odplačila kreditov drugim finan. institucijam	563	0	0	0	0	-	-
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0	0	0	-	-
del 5503	Odplačila kreditov proračunom občin	565	0	0	0	0	-	-
del 5503	Odplačila kreditov javnim skladom	567	0	0	0	0	-	-
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditod	568	328.351	724.923	807.850	785.497	97,23	108,36
551	ODPLAČILA DOLGA V TUJINO	569	0	0	0	0	-	-
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	159.077	76.150	98.503	129,35	61,92
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0	0	0	-	-
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	77.389	0	0	0	-	-
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	161.160	90.982	24.447	26,87	15,17

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

Rudolfovo v Rebalansu 2 ne planira posojanja in posledično tudi ne vračanja posojil.

Tabela 7: Načrt računa finančnih terjatev in naložb (po denarnem toku)

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Finančni načrt 2004	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans 2	Primerjava Rebalans 2/Rebalans FN	Rebalans 2 /Finančni načrt 2024
	a	b	d	e	f	g=f/e*100	h=f/d*100
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (501 do 511)	500	0	0	0	-	-
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0	0	-	-
7501	Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov	502	0	0	0	-	-
7502	Prejeta vračila danih posojil - od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0	0	-	-
7503	Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij	504	0	0	0	-	-
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0	0	-	-
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0	0	-	-
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	507	0	0	0	-	-
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	508	0	0	0	-	-
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij in javnih zavodov	509	0	0	0	-	-
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0	0	-	-
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0	0	-	-
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB (513 do 523)	512	0	0	0	-	-
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0	0	-	-
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0	0	-	-
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0	0	-	-
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0	0	-	-
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0	0	-	-
4405	Dana posojila občinam	518	0	0	0	-	-
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0	0	-	-
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0	0	-	-
4408	Dana posojila javnim agencijam in javnim zavodom	521	0	0	0	-	-
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0	0	-	-
441	POVEČANJE FINANČNIH 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 2024 po virih in namenih - JAVNA SLUŽBA

Rudolfovo planira v Rebalansu 2 na viru javna služba skupaj 1.892.253 EUR prihodkov. Od tega na:

- viru ARIS v višini 1.863.557 EUR, od tega:
 - o 1.600.000 EUR za pokrivanje plač in drugih izdatkov zaposlenim v letu 2024, plačilo prispevkov zaposlenih v tekočem letu, izdatkom za blago in storitve za izvajanje javne službe ter investicijske odhodke (nakup opreme in nakup nematerialnega premoženja),
 - o 124.283 EUR iz naslova pridobljenih ARIS projektov za stroške plač, amortizacije in materialne stroške,
 - o 139.274 EUR iz projekta DIGITOP za stroške plač in materialne stroške;
- viru MVZI v višini 28.695 EUR, od tega:
 - o 20.595 EUR pod sredstvi za projekte financirane iz NOO – projekt SPOZNAJ. Sredstva so namenjena pokrivanju materialnih stroškov in stroškov plač,
 - o 8.101 EUR pod B2 gre za priliv iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03), to je oddan 1. zahtevek, ki je trenutno še nepotrjen, drugi zahtevek se bo oddajal v decembru in njegovo izplačilo planiramo proti koncu 1. polletja leta 2025).

Tabela 8: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2024 po virih in namenih – JAVNA SLUŽBA

a	b	c	d	e	f	g=f/e*100	h=f/d*100
	Prihodki glede na namen	Realizacija 2023	Finančni načrt 2004	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans 2	Primerjava Rebalans 2/ Rebalans 2024	Rebalans 2/ Finančni načrt 2024
A+B+C	Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)	2.030.588	1.828.872	1.899.883	1.892.253	99,60	103,47
A.	Vir ARIS	2.019.846	1.762.699	1.865.188	1.863.557	99,91	105,72
A1.	Vsota ISF-O in PSF-O	0	0	0	0	-	-
A2.	RSF	0	0	0	0	-	-
A3.	PNR	0	0	0	0	-	-
A4.	Ostalo, integralni proračun - vir ARIS	2.019.846	1.712.699	1.715.188	1.724.283	100,53	100,68
A5.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)		50.000	150.000	139.274	92,85	278,55
B.	Vir: MVZI	10.742	20.595	34.695	28.695	82,71	139,33
B1.	CRP	0	0	0	0	-	-
B2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - tekoči transferi	0	0	14.100	8.101	57,45	-
B2a	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - investicijski transferi	0	0	0	0	-	-
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje - integralni proračun	0	0	0	0	-	-
B4.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	10.742	20.595	20.595	20.595	100,00	100,00
B5.	Ostalo – vir MVZI	0	0	0	0	-	-
C.	Drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	0	45.578	0	0	-	0,00

5 REBALANS 2 KADROVSKEGA NAČRTA

Rudolfovo v Rebalansu 2 malenkostno popravlja tudi kadrovski načrt, ki je predstavljen v nadaljevanju. Ključne spremembe so v dinamiki zaposlovanja – zaradi težav s pridobivanjem kadrov smo začetek določenih zaposlitev zamaknili v jesen.

Na dan 31. 12. 2024 v Rebalansu 2 načrtujemo 53 zaposlenih delavcev (v sprejetem Rebalansu 1 smo načrtovali 49 sodelavcev) v obsegu 40,15 FTE (v sprejetem Rebalansu 1 – 39,58 FTE).

5.1 Politika zaposlovanja (60. člen ZIPRS2425) – število zaposlenih po virih financiranja z obrazložitvijo

Za izpolnitev zastavljenih ciljev Rudolfovega je potrebna stabilna kadrovska zasedba iz odličnih raziskovalcev in strokovnih sodelavcev. Jedro teh ljudi smo zaposlili že v 2022 in 2023, v 2024 načrtujemo določene popolnitve, ki so se izkazale kot zelo potrebne zaradi izvajanja že pridobljenih projektov, zaradi lažjega načrtovanja novih projektov, za katere potrebujemo kompetence, ki jih še nimamo, ter zaradi kvalitetnejše in stabilnejše podpore s strani skupnih služb.

Do sedaj smo v 2024 skupino 3 mladih raziskovalcev prekategorizirali v asistente (DM H017001). Od sprejema Rebalansa 1 smo do 1.10.2024 v precejšnji meri izpeljali vse načrtovane zaposlitve.

Do konca leta bomo okrepili inženirsko ekipo v Centru za napredne tehnologije (2 osebi) ter izpeljali zaposlitev dveh raziskovalnih asistentov na področju krožnega gospodarstva in prenosa tehnologij. Ti dve osebi sta že izbrani, vendar traja urejanje delovne dokumentacije zanj zelo dolgo, ker prihajata iz tretjih držav. Računamo, da bo oseba, ki prihaja iz Indije, začela z zaposlitvijo 1.11.2024, pri osebni, ki prihaja iz Bližnjega vzhoda, pa se zadeve zelo zapletajo in obstaja realno tveganje, da se zaposlitev začne šele v 2025 ali pa da bomo morali to osebo nadomestiti z drugo osebo.

Na področju strokovnih služb načrtujemo zaposlovanje v plačni skupini J, za področje finančne in računovodske podpore, podpore izvajanju projektov in za področje upravnih zadev, kjer bomo nadomestili osebo, ki je zapustila Rudolfovo v septembru 2024.

Velik del zaposlenih bo financiran iz sredstev ARIS za začetek delovanja, nekaj pa bo financiran iz sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe. Načrtujemo tudi 1 FTE zaposlitev iz tržne dejavnosti.

Tabela 9: Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2024, načrt za 1. 1. 2025 in rebalans načrta za 1. 1. 2025, po virih financiranja

Viri	Načrt 1. 1. 2024	Število zaposlenih 1. januarja posameznega leta (Realizacija 1. 1. 2024)	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (Načrt 1. 1. 2025)	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (REBALANS KADROVSKEGA NAČRTA 1. 1. 2025)	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (REBALANS 2 1. 1. 2025)
1. državni proračun	0	0	0	0	0
2. proračun občin	0	0	0	0	0
3. ZZS in ZPIZ	0	0	0	0	0

Viri	Načrt 1. 1. 2024	Število zaposlenih 1. januarja posameznega leta (Realizacija 1. 1. 2024)	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (Načrt 1. 1. 2025)	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (REBALANS KADROVSKEGA NAČRTA 1. 1. 2025)	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (REBALANS 2 1. 1. 2025)
4. druga javna sredstva za opravljanje javne službe (na primer takse, pristojbine, koncesnine, RTV-prispevek)	0	0	0	0	0
5. sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	1	0	0,6	1	1
6. nejavna sredstva za opravljanje javne službe	0	0	0	0	0
7. sredstva prejetih donacij	0	0	0	0	0
8. sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	0,3	8,55	5,03	6,25	7,25
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 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, 66/19 in 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej	0	0	0	0	0
10. sredstva iz sistema javnih del	0	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	33,1	21,88	33,95	32,33	31,90
SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH OD 1. DO 11. TOČKE	34,4	30,43	39,58	39,58	40,15
ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ 1., 2., 3. in 4 TOČKE	0	0	0	0	0
ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ 5., 6., 7., 8., 9., 10. in 11. TOČKE	34,4	30,43	39,58	39,58	40,15

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

V Rebalansu 2 so glede na sprejeti Rebalans 1 naslednje spremembe:

- nekateri zaposleni, ki so že prej imeli deljene zaposlitve z drugimi delodajalci, so zmanjšali svoj obseg zaposlitve zaradi pridobitve projektov pri drugem delodajalcu;
- z nekaterimi zaposlenimi smo zaključili sodelovanje na način, da ob izteku pogodbe za določen čas te pogodbe nismo podaljšali. Vsaka taka prekinitve je bila izpeljana korektno, s pravočasno najavo. Pri enem sodelavcu je bila na pobudo zaposlenega, pri ostalih na pobudo delodajalca;
- v načrt smo dodali eno osebo iz plačne podskupine J1 in povečali št. raziskovalcev iz plačne podskupine H1 za štiri osebe;
- Črtali smo eno osebo v poslovodstvu (pomočnik direktorja v 2024 ne bo zaposlen);
- v Rebalansu 2 smo eno osebo iz podskupine H2 premestili v J1.

Načrtovani skupno število zaposlenih na dan 31. 12. 2024 se poveča iz 49 na 53, po obsegu FTE pa se število poveča in sicer, iz 39,58 FTE na 40,15 FTE.

Tabela 10: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2023, veljavni načrt na dan 31. 12. 2024 in rebalans načrta na dan 31. 12. 2024, v osehah

Zap. št.	Plačna podskupina	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2023 (v osehah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2024 (v osehah)			Rebalans načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2024 (v osehah)			Rebalans 2 načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2024 (v osehah)		
		Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
a	POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	1,0	0,0	1,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	1	0	1,0
b	RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	6,0	14,0	20,0	14,0	14,0	28,0	11,0	17,0	28,0	14	17	31,0
c	RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	3,0	4,0	7,0	2,0	5,0	7,0	2,0	5,0	7,0	3	5	8,0
d	MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0	0,0
e	STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	2,0	3,0	5,0	3,0	2,0	5,0	2,0	3,0	5,0	2	2	4,0
f	STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	1,0	4,0	5,0	1,0	5,0	6,0	2,0	5,0	7,0	4	5	9,0
g	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	0	0	0,0
h=a+b+c+d+e+f+g	SKUPAJ ZSPJS	16,0	25,0	41,0	22,0	26,0	48,0	19,0	30,0	49,0	24,0	29,0	53,0
i	RAZISKOVALCI - zaposlitev samo na podlagi 64. člena ZZrID oz. šestega odstavka 3. člena ZSPJS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
j=h+i	SKUPAJ ZSPJS in 64. člen ZZrID	16,0	25,0	41,0	22,0	26,0	48,0	19,0	30,0	49,0	24,0	29,0	53,0
k (od a in b)	RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (drugi in tretji odstavek 62. člena ZZrID) (DM plačne podskupine H1)	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	1,0	3,0
l (od b)	RAZISKOVALCI - zaposlitev za krajši čas od polnega na podlagi 64. člena ZZrID oz. šestega odstavka 3. člena ZSPJS ob hkratni zaposlitvi (za krajši čas od polnega) na DM plačne podskupine H1	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	4,0	0,0	4,0

Tabela 11: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2023, veljavni načrt na dan 31. 12. 2024 in rebalans tega načrta na dan 31. 12. 2024, v FTE

Zap. št.		Število zaposlenih na dan 31. 12. 2023 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2024 (v FTE)			Rebalans načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2024 (v FTE)			Rebalans 2 načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2024 (v FTE)		
		Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
a	POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
b	RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	5,50	11,85	17,35	13,25	12,30	25,55	11,00	13,75	24,75	11,30	14,10	25,40
c	RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	0,18	0,70	0,88	0,30	0,73	1,03	0,00	0,73	0,73	0,70	0,53	1,23
h	RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (drugi in tretji odstavek 62. člena ZZrID) (DM plačne podskupine H1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,30	0,30	0,20	0,50
d	MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	2,00	2,90	4,90	3,00	2,00	5,00	1,80	3,00	4,80	1,80	2,00	3,80
f	STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	1,00	4,00	5,00	1,00	5,00	6,00	2,00	5,00	7,00	4,00	4,23	8,23
g	ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i=a+b+c+d+e+f+g+h	SKUPAJ ZSPJS	12,68	19,45	32,13	19,55	20,03	39,58	17,10	22,48	39,58	19,10	21,05	40,15
j	RAZISKOVALCI - zaposlitev na podlagi 64. člena ZZrID oz. šestega odstavka 3. člena ZSPJS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
k=i+j	SKUPAJ ZSPJS in 64. člen ZZrID	12,68	19,45	32,13	19,55	20,03	39,58	17,10	22,48	39,58	19,10	21,05	40,15

Rudolfovo je s 1.9.2023 postalo zavezanec za plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, zato bomo poskušali v naslednjih mesecih v svoj kolektiv vključiti invalidno osebo. Načrtujemo, da bo tovrstna zaposlitev realizirana do konca leta 2024 v skupini raziskovalcev. Če 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. Če tudi to ne bo mogoče, bomo še naprej plačevali prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov in načrtovano delovno mesto zapolnili z neinvalidno osebo.