



KEMIJSKI INŠTITUT

**REBALANS PROGRAMA DELA
IN FINANČNEGA NAČRTA II
KEMIJSKEGA INŠTITUTA**

za leto 2023

Ljubljana, december 2023

VSEBINA

1. PROGRAM DELA	4
2. FINANČNI NAČRT	7
Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	7
Načrt računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	12
Načrt računa financiranja določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	13
Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka).....	15
Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka)	18
Obrazložitev rebalansa finančnega načrta	21
3. KADROVSKI NAČRT	25

Rebalans programa dela in finančnega načrta II Kemijskega inštituta za leto 2023 (v nadaljnjem besedilu: rebalans II) je pripravljen na podlagi Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št.150/22 in 65/23) in novimi izhodišči Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in inovacije (v nadaljevanju MVZI) za pripravo finančnega načrta II za leto 2023, prejetimi dne 13.11.2023.

V rebalansu II so navedena nova izhodišča, ki upoštevajo spremembe podatkov Javne agencije za znanstvenoraziskovalno in inovacijsko dejavnost Republike Slovenije (v nadaljnjem besedilu: ARIS) o dodeljenih sredstvih, ki so imeli za posledico prerazporeditev sredstev v Proračunu Republike Slovenije za leto 2023 med proračunskimi postavkami, projekti, ukrepi in konti ter sprememb pri dodeljenih sredstvih MVZI.

Bistvena sprememba pri obsegu financiranja glede na prvotni finančni načrt izhaja iz povečanja sredstev ARIS iz naslova novih pridobljenih projektov oz. preostalih sprememb pri financiranju, ki vplivajo na spremembe finančnega in kadrovskega načrta Kemijskega inštituta. Nastale spremembe sicer ne vplivajo na že sprejeti programa dela Kemijskega inštituta za leto 2023, prav tako ni vsebniskih sprememb v okviru načrtovanih investicij za leto 2023.

Inštitut pridobiva prihodke z opravljanjem dejavnosti javne službe ter s prodajo blaga in storitev na trgu. Skladno z določbami Zakona o računovodstvu zagotavlja ločeno spremljanje prihodkov in odhodkov za javno službo in ločeno za tržno dejavnost. Prihodki se razporejajo na dejavnost javne službe oziroma na tržno dejavnost neposredno glede na to, v kateri dejavnosti nastajajo. Neposredni stroški se razporejajo na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost neposredno glede na to, v kateri dejavnosti so nastali. Splošni stroški (amortizacija, stroški upravljanja in vodenja ter drugi splošni stroški) se delijo med dejavnost javne službe in tržno dejavnost skladno s sprejetimi sodili za razporeditev posrednih stroškov.

1. PROGRAM DELA

Novi projekti, ki vplivajo na spremembo finančnega in kadrovskega načrta

1. ARIS projekti

S 1.10.2023 smo na Kemijskem inštitutu pričeli z izvajanjem več novih ARIS projektov.

Pričeli smo izvajati dvajset temeljnih projektov, od teh pri dvanajstih nastopamo kot nosilec, pri ostalih smo vključeni kot sodelujoča organizacija:

- J4-50139 »Razbijanje sten: razvoj inhibitorjev D,D- in L,D-transpeptidaz«
- J4-50138 »Proučevanje izbranih invazivnih rastlinskih vrst iz rodu Fallopia kot zanesljivih virov bioaktivnih spojin«
- J2-50076 »Razvoj elektrokemijskega plinskega senzorja za zgodnje odkrivanje hlapnih perokso eksplozivov«
- J4-50148 »MicroBeast: Razumevanje mikrobne razgradnje za napredne trajnostne materiale in tehnike biorazgradnje za boj proti osnesnaževanju s plastiko«
- J1-50025 »Interakcije med proteini in lipidi v mikrobnih patogenezi«
- J1-50020 »Preučevanje vloge defektov v adsorpcijskih mehanizmi kovinsko organskih poroznih materialov in priprava steklastih kompozitov«
- J1-50022 »Encimska kataliza verjetno izvira iz elektrostatike: računska raziskava«
- J2-50054 »Kemijska reciklaža poliuretanskih pen«
- J1-50019 »Razvoj občutljivih in selektivnih imunosenzorjev z uporabo 2D-nanomaterialov na osnovi MXenov za zgodnjo in hkratno detekcijo več biomarkerjev raka prostate«
- J1-50035 »Odkrivanje makroskopskih modelov kompleksnih tekočin z uporabo poenostavitvenih metod«
- J4-50145 »Programiranje RNA-proteinskih kondenzatov v sesalčjem razvoju«
- J1-50014 »Učinki biorazgradljive mikroplastike na vodne in kopenske organizme«
- J1-50034 »Knjižnica korelacij med vezavnimi vzorci opioidov in njihovimi neželenimi stranskimi učinki«
- J1-50039 »Razbijanje sten: razvoj inhibitorjev D,D- in L,D-transpeptidaz«
- J4-50135 »Pomen hlapnih izločkov izbranih vrtnin pri posredni obrambi rastlin pred polži«
- J2-50058 »Sinergijski učinek disperzije žlahtnih kovin in interakcij med kovino in nosilcem v anionsko izmenjevalnih plastovitih kovinskih hidroksidih za učinkovito katalitsko hidrogeniranje CO₂«
- J3-50113 »Prepoznavanje in longitudinalna opredelitev bioloških označevalcev razvoja in napredovanja nefropatije pri Fabryjevi bolezni«
- J2-50055 »Priprava dvodimenzionalnih (2D) elektrokatalizatorjev na osnovi boridenov za vodne elektrolizatorje z anionsko izmenjalno membrano«
- J2-50073 »Delno-integrirana silicijska mikro qPCR naprava za hitro odkrivanje patogenov na samem mestu«
- J1-50033 »Večskalno modeliranje konformacijske dinamike proteinov«

Pričeli smo izvajati tudi nov aplikativni projekt, v katerem nastopamo kot nosilec:

- L2-50050 »Razvoj procesa valorizacije lignina do fenolov s pomočjo gliv v enem postopku«

Pridobili smo podoktorski projekt:

- Z2-50049 »Pridobivanje čistega vodika in uporabnih ogljikovih materialov s pomočjo krekinga metana v indukcijsko ogrevanjem reaktorju s fluidiziranim slojem«

Iz načrta ciljnega raziskovalnega programa »CRP 2023« smo kot sodelujoča organizacija pričeli z izvajanjem treh projektov:

- V1-2367 »Razvoj opozorilnega sistema za zaznavanje vplivov vojaških dejavnosti na podzemno vodo«
- V1-2373 »Ultrafini delci v urbanem okolju«
- V5-2366 »Ovrednotenje dejavnikov za učinkovito zniževanje emisij toplogrednih plinov«

Iz Načrta za okrevanje in odpornost (NOO) in poziva za (so)financiranje projektov za krepitev mednarodne mobilnosti slovenskih raziskovalcev in raziskovalnih organizacij ter za spodbujanje mednarodne vpetosti slovenskih prijaviteljev, smo pridobili projekt, ki se je pričel izvajati 1.10.2023:

- MN-0007 »Guiding Principles for Nitrogen Electroreduction to Ammonia«

V okviru Programskega stebra financiranja ARIS se je s 1.10.2023 pričelo usposabljanje oz. zaposlitev 14 novih mladih raziskovalk in raziskovalcev v okviru raziskovalnih programov.

Pričeli smo tudi z izvajanjem doktorskega programa Scientists4Future MSCA COFUND, katerega cilj je zagotoviti navdihujoče in produktivno okolje ter celovito podporo za privabljanje, razvoj in globalno povezovanje 23 doktorskih kandidatov, ki bodo v Sloveniji študirali 4 leta. S 1.10.2023 je pričelo z usposabljanjem 10 novih doktorandov, v novembru je prišel še eden, v decembru se bosta zaposlila še 2. Skupaj torej 13 doktorandov, zaposlitev preostalih pa je predvidena v začetku leta 2024. Ker je bila pogodba o sofinanciranju projekta z ARIS usklajena in podpisana šele 30.11.2023 in sredstva za izvajanje tega projekta niso bila vključena v izhodišča MVZI, prihodki iz tega naslova še niso izkazani v rebalansu II.

2. Evropski projekti

Poleg potekajočih evropskih projektov bomo v letu 2023 pričeli še z izvajanjem novega **Interreg projekta**, in sicer:

- H2GreenFUTURE

Začetek projekta je 1.12.2023. Podnebne spremembe vedno bolj spreminjajo naše vsakdanje življenje, naravnih nesreč je vse več in podatki za čezmejno regijo kažejo na veliko občutljivost. Potreba po zmanjšanju emisij toplogrednih plinov ter prilagoditvi gospodarstva in družbe novim nizkoogljičnim tehnologijam, kot je vodik, je bistvenega pomena, če želimo ohraniti naravno okolje in biotsko raznovrstnost, kot ju poznamo. Vendar bo razvoj vodikovih tehnologij zahteval celostno delovanje vseh akterjev v vrednostni verigi tako v Sloveniji in Avstriji kot tudi čezmejno. Vodikove tehnologije imajo veliko možnosti za uporabo v podjetjih v različnih sektorjih, vendar je treba pilotno infrastrukturo še naprej razvijati, da bi omogočili prenos tehnologij v realni svet. Razvoj spretnosti v podjetjih in med mladimi je ključnega pomena tudi za zmanjševanje razkoraka med potrebami gospodarstva in trga dela, predvsem za poklice prihodnosti. Končno mora izgradnja celovitega inovacijskega ekosistema temeljiti na stabilnem in preglednem regulativnem okviru, ki spodbuja tudi čezmejno sodelovanje. Projekt H2GreenFUTURE naslavlja prepoznane izzive v procesu razvoja vodikovih tehnologij za prehod v ogljično nevtralno družbo v Sloveniji in Avstriji s ciljem postaviti temelje čezmejnemu inovacijskemu ekosistemu za razvoj vodikovih tehnologij, ki vključuje vse pomembne akterje iz Quadruple Helix. Vzporedno s pilotnim projektom, ki bo identificiral pravne, varnostne in tehnološke ovire za razvoj vodikovih tehnologij v čezmejnem prostoru, bomo pripravili in simulirali regulatorni peskovnik H2, ki bo omogočil vzpostavitev dolgoročne zakonodajne in

regulativne okvir, ki bo spodbudil naložbe v vodikove tehnologije in njihov prodor na trg. V smislu ozaveščanja in prenosa znanja med raziskavami in industrijo bomo vzpostavili bazo podatkov vodikovih tehnologij, ki bo dopolnjevala obstoječo B2B platformo H2GreenTech Vodikov center. Razvili bomo usposabljanje H2GreenFUTURE za tehnične in raziskovalne kadre v podjetjih, vsebine za ustrezne študijske predmete in delavnice za študente. Projektne aktivnosti obravnavajo tri ključne stebre za trajnostni preboj vodikovih tehnologij na čezmejnem območju; raziskave in inovacije, znanje in kompetence ter uvedba testnih mehanizmov za omogočanje razvoja in ustrezne prilagoditve zakonodaje za spodbujanje disruptivnih inovacij. Projekt predvideva stalno čezmejno sodelovanje vseh vključenih partnerjev in intenzivno posvetovanje z vsemi relevantnimi deležniki z uporabo inovativnih pristopov, kot so pilotne demonstracijske dejavnosti, regulativni peskovnik ter kombinacija digitalnega in tradicionalnega izobraževanja. Projektne aktivnosti so zasnovane kot nadaljevanje oziroma izvajanje ključnih ukrepov, predlaganih v Načrtu razvoja vodikovih tehnologij v Sloveniji in Avstriji, ki je bil razvit v okviru projekta H2GreenTech (Interreg SI-AT).

Zgoraj navedenega projekta nismo upoštevali pri načrtovanju obsega prihodkov in odhodkov, niti dodatnih zaposlitev iz tega naslova v okviru kadrovskega načrta.

2. FINANČNI NAČRT

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Členitev kontov	NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Primerjava Finančni načrt 2023 - Rebalans/Realizacija 2022	Finančni načrt 2023- Rebalans/Finančni načrt 2023
a1	a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	26.786.850	31.706.728	36.787.735	137,3	116,0
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	24.776.442	29.747.499	34.766.642	140,3	116,9
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	19.560.181	23.588.868	24.495.383	125,2	103,8
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	19.533.475	23.524.512	24.431.027	125,4	104,1
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	18.644.380	22.195.927	23.215.597	124,5	104,6
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	889.095	1.328.586	1.279.787	143,9	96,3
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0	0	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0	0	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0	0	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0	0	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411	0	0		0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0		0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	64.356	0	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	64.356	0	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0		0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0		0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0		0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0		0	0

741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	26.706	0		0,0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	5.216.261	6.158.631	10.271.259	196,9	166,8
del 7102	Prejete obresti	422	10.968	270.194	409.307	3.731,8	151,5
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0	0	0	0
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	67.276	0	0	0,0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	0	0	0	0	0
72	Kapitalski prihodki	425	810	0	0	0,0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	900	0	0	0,0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	2.500	0	0	0,0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0	0	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0		0	0
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	180.538	128.200	73.908	40,9	57,7
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	314.550	161.942	211.817	67,3	130,8
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0	0	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	4.638.719	5.598.296	9.576.228	206,4	171,1
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 +433)	431	2.010.408	1.959.229	2.021.092	100,5	103,2
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.010.356	1.959.229	2.021.092	100,5	103,2
del 7102	Prejete obresti	433	52	0		0,0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	24.027.621	29.864.807	30.502.859	126,9	102,1
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	21.911.828	28.321.347	28.980.787	132,3	102,3
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	10.355.770	12.749.353	13.009.131	125,6	102,0
del 4000	Plače in dodatki	440	8.896.584	10.925.879	11.175.823	125,6	102,3
del 4001	Regres za letni dopust	441	418.428	440.632	440.333	105,2	99,9
del 4002	Povračila in nadomestila	442	656.936	871.958	867.468	132,0	99,5
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	294.615	397.671	422.846	143,5	106,3
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	15.865	17.828	15.749	99,3	88,3

del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0	0	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	73.342	95.386	86.911	118,5	91,1
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	1.666.849	1.984.586	2.067.116	124,0	104,2
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	825.785	988.256	1.031.043	124,9	104,3
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	676.636	810.838	844.697	124,8	104,2
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	17.149	21.089	21.917	127,8	103,9
del 4013	Prispevki za starševsko varstvo	451	9.542	11.438	11.914	124,9	104,2
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	137.737	152.964	157.545	114,4	103,0
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	6.529.293	7.775.835	8.141.947	124,7	104,7
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	1.347.952	1.746.523	1.688.145	125,2	96,7
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.950.013	2.326.555	2.525.244	129,5	108,5
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	761.721	758.131	729.990	95,8	96,3
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	15.841	27.735	29.562	186,6	106,6
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	387.919	533.867	657.424	169,5	123,1
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	716.867	875.978	689.701	96,2	78,7
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	70.370	126.670	147.392	209,5	116,4
del 4027	Kazni in odškodnine	461	133	0	0	0,0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0	0	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	1.278.477	1.380.375	1.674.490	131,0	121,3
403	D. Plačila domačih obresti	464	203	0	0	0,0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0	0	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0	0	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0	0	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0	0	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferi	469	0	0	0	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	3.359.713	5.811.573	5.762.593	171,5	99,2
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0	0	0	0

4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0	0	0	0
4202	Nakup opreme	473	2.944.132	4.874.528	4.874.528	165,6	100,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	22.825	27.957	28.977	127,0	103,6
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	249.039	177.663	177.663	71,3	100,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	12.931	211.675	211.675	1.637,0	100,0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	15.750	15.750	0	100,0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	104.230	294.000	294.000	282,1	100,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	26.556	210.000	160.000	602,5	76,2
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0	0	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	2.115.793	1.543.460	1.522.071	71,9	98,6
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	1.306.175	1.008.995	972.733	74,5	96,4
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	164.652	161.439	155.637	94,5	96,4
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	644.966	373.026	393.701	61,0	105,5
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	2.759.229	1.841.921	6.284.876	227,8	341,2
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0	0	0	0

	NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Primerjava Finančni načrt 2023 Rebalans/Realizacija 2022	Finančni načrt 2023- Rebalans/Finančni načrt 2023
	Presežek prihodkov nad odhodki javna služba (v EUR)	AOP 402- AOP 438	2.864.614	1.426.152	5.785.855	202,0	405,7
	Presežek prihodkov nad odhodki javna služba (v %)	AOP 402/438*100	113,1	105,0	120,0	106,1	114,2
	Presežek prihodkov nad odhodki na trgu (v EUR)	AOP 431-481	-105.385	415.769	499.021	-473,5	120,0
	Presežek prihodkov nad odhodki na trgu (v %)	AOP 431/481*100	95,0	126,9	132,8	139,7	104,6

Delež prihodkov javne službe v vseh prihodkih (v %)	AOP 402/401*100	92,5	93,8	94,5	102,2	100,7
Delež prihodkov na trgu v vseh prihodkih (v %)	AOP 431/401*100	7,5	6,2	5,5	73,2	88,9
Razlika med prihodki državnega proračuna in odhodki za izvajanje javne službe (v EUR)	AOP 404-438	-2.378.353	-4.796.835	-4.549.760	191,3	94,8
Delež odhodkov javne službe v vseh odhodkih (v %)	AOP 438/437*100	91,2	94,8	95,0	104,2	100,2
Delež odhodkov na trgu v vseh odhodkih (v %)	AOP 481/437*100	8,8	5,2	5,0	56,7	96,6
% prispevkov za socialno varnost v plačah	AOP (447-452)/(440+443+444+445)*100	0,2	0,2	0,2	99,0	101,8
Prihodki za izvajanje javne službe na zaposlenega (v EUR)	AOP 402/894	73.960	82.175	93.964	127,0	114,3
Odhodki za izvajanje javne službe na zaposlenega (v EUR)	AOP 438/894	65.408	78.236	78.326	119,7	100,1
Plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki in davek na plače na zaposlenega (v EUR)	AOP (439+447-452+462)/894	35.477	40.279	40.321	113,7	100,1

Načrt računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

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

Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523					0	0
VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0	0	0	0	0
VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0	0	0	0	0

Načrt računa financiranja določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Primerjava Finančni načrt 2023 Rebalans/Realizacija 2022	Finančni načrt 2023- Rebalans/Finančni načrt 2023
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0	0	0,0	0,0
Domače zadolževanje (552 do 558)	551	0	0	0	0,0	0,0
Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0	0	0,0	0,0
Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0	0	0,0	0,0
Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0	0	0,0	0,0
Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0	0	0,0	0,0
Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0	0	0,0	0,0
Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0	0	0,0	0,0
Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0	0	0,0	0,0
Zadolževanje v tujini	559	0	0	0	0,0	0,0
VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila domačega dolga (562 do 568)	561	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila dolga poslovnim bankam	562	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila dolga državnemu proračunu	564	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566	0	0	0	0,0	0,0

Odplačila dolga drugim javnim skladom	567	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0	0	0,0	0,0
Odplačila dolga v tujino	569	0	0	0	0,0	0,0
IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0	0	0,0	0,0
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0	0	0,0	0,0
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	2.759.229	1.841.921	6.284.876	227,8	341,2
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	0	0	0	0

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka)

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Primerjava Finančni načrt 2023 Rebalans/Realizacija 2022	Finančni načrt 2023- Rebalans/Finančni načrt 2023
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA '(861+862-863+864)	860	24.896.668	26.119.684	26.767.259	107,5	102,5
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	24.896.668	26.119.684	26.767.259	107,5	102,5
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0	0	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0	0	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	0	0	0	0	0
B) FINANČNI PRIHODKI	865	12.932	300.194	409.307	3.165,1	136,3
C) DRUGI PRIHODKI	866	24.315	9.916	13.240	54,5	133,5
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	810	0	3.100	382,7	0
PRIHODKI OD PRODAJE OS	868	810	0	3.100	382,7	0
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0	0	0	0
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	24.934.725	26.429.793	27.192.905	109,1	102,9
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	7.155.979	8.148.861	8.535.648	119,3	104,7
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	8.875	0	0	0,0	0
STROŠKI MATERIALA	873	3.145.730	3.419.544	3.573.493	113,6	104,5
STROŠKI STORITEV	874	4.001.374	4.729.317	4.962.155	124,0	104,9
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	13.745.712	15.742.934	16.048.980	116,8	101,9
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	10.563.989	12.149.749	12.382.033	117,2	101,9
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	1.695.371	1.939.937	2.022.716	119,3	104,3
DRUGI STROŠKI DELA	878	1.486.352	1.653.247	1.644.231	110,6	99,5
G) AMORTIZACIJA	879	2.096.427	2.310.737	2.328.666	111,1	100,8
H) REZERVACIJE	880	0	0	0	0	0

J) DRUGI STROŠKI	881	176.292	93.840	180.562	102,4	192,4
K) FINANČNI ODHODKI	882	8.436	147	2.627	31,1	1.787,1
L) DRUGI ODHODKI	883	220	13.542	17.327	7.875,8	128,0
M) PREVREDDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	81.389	0	0	0,0	0
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	136	0	0	0,0	0
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	81.253	0	0	0,0	0
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	23.264.455	26.310.060	27.113.809	116,5	103,1
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	1.670.270	119.734	79.096	4,7	66,1
P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0	0	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	890	65.869	23.947	15.345	23,3	64,1
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	1.604.401	95.787	63.751	4,0	66,6
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	892	0	0	0	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	109.885	200.000	200.000	182,0	100,0
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	335	362	370	110,4	102,2
Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,0	100,0

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Primerjava Finančni načrt 2023 Rebalans/Realizacija 2022	Finančni načrt 2023-Rebalans/Finančni načrt 2023
Celotni prihodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 870/894	74.432	73.010	73.494	98,7	0
Celotni odhodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 887/894	69.446	72.680	73.281	105,5	0
Stroški dela na zaposlenega (v EUR)	AOP 875/894	41.032	43.489	43.376	105,7	99,7
Delež stroškov dela v celotnih odhodkih (v %)	AOP 875/887*100	59,1	59,8	59,2	100,2	98,9
Delež stroškov materiala v celotnih odhodkih (v %)	AOP 873/887*100	13,5	13,0	13,2	97,5	101,4
Delež stroškov storitev v celotnih odhodkih (v %)	AOP 874/887*100	17,2	18,0	18,3	106,4	101,8
Presežek prihodkov po plačilu davka v celotnih prihodkih (v %)	AOP 891/870*100	6,4	0,4	0,2	3,6	64,7
Presežek odhodkov po plačilu davka v celotnih prihodkih (v %)	AOP 892/870*100	0,0	0,0	0,0	0	0
Presežek prihodkov nad odhodki po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 891/894	4.789	265	172	3,6	65,1
Presežek odhodkov nad prihodki po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 892/894	0	0	0	0	0

Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka)

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2022 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2022 TRG	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2023 TRG	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA - REBALANS	Finančni načrt 2023 TRG - REBALANS	Primerjava FN JS 2023 REBALANS/realizacija JS 2022	Primerjava FN trg 2023 REBALANS/realizacija trg 2022	Primerjava FN JS 2023 REBALANS/FN JS 2023	Primerjava FN trg 2023 REBALANS/FN trg 2023
a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	22.656.083	2.240.585	24.643.996	1.475.688	25.246.166	1.521.092	111,4	67,9	102,4	103,1
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	22.656.083	2.240.585	24.643.996	1.475.688	25.246.166	1.521.092	111,4	67,9	102,4	103,1
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) FINANČNI PRIHODKI	665	12.691	241	300.194	0	409.307	0	3.225,2	0,0	136,3	0
C) DRUGI PRIHODKI	666	19.052	5.263	9.916	0	13.240	0	69,5	0,0	133,5	0
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	810	0	0	0	3.100	0	382,7	0	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE OS	668	810	0	0	0	3.100	0	382,7	0	0	0
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	22.688.636	2.246.089	24.954.105	1.475.688	25.671.813	1.521.092	113,1	67,7	102,9	103,1
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	6.583.836	572.143	7.631.975	516.886	8.054.083	481.565	122,3	84,2	105,5	93,2
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	8.875	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0
STROŠKI MATERIALA	673	3.020.974	124.756	3.205.590	213.954	3.423.144	150.349	113,3	120,5	106,8	70,3
STROŠKI STORITEV	674	3.553.987	447.387	4.426.385	302.932	4.630.939	331.215	130,3	74,0	104,6	109,3
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	12.646.250	1.099.462	15.042.258	700.676	15.226.065	822.915	120,4	74,8	101,2	117,4
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	9.743.788	820.201	11.625.647	524.103	11.759.827	622.206	120,7	75,9	101,2	118,7
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	1.573.796	121.575	1.840.287	99.650	1.898.623	124.093	120,6	102,1	103,2	124,5
DRUGI STROŠKI DELA	678	1.328.666	157.686	1.576.324	76.923	1.567.615	76.616	118,0	48,6	99,4	99,6

G) AMORTIZACIJA	679	1.928.471	167.956	2.182.040	128.697	2.208.828	119.838	114,5	71,4	101,2	93,1
H) REZERVACIJE	680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
J) DRUGI STROŠKI	681	126.694	49.598	84.456	9.384	162.506	18.056	128,3	36,4	192,4	192,4
K) FINANČNI ODHODKI	682	2.757	5.679	132	15	2.364	263	85,7	4,6	1.787,1	1.787,1
L) DRUGI ODHODKI	683	117	103	12.187	1.354	15.594	1.733	13.328,3	1.682,2	128,0	128,0
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	78.126	3.263	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	136	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	77.990	3.263	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	21.366.251	1.898.204	24.953.048	1.357.011	25.669.440	1.444.369	120,1	76,1	102,9	106,4
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	1.322.385	347.885	1.057	118.677	2.373	76.723	0,2	22,1	224,5	64,6
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	65.869	0	23.947	0	15.345	0	23,3	0	64,1
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	1.322.385	282.016	1.057	94.730	2.373	61.378	0,2	21,8	224,5	64,8
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	109.885	0	200.000	0	200.000	0	182,0	0	100,0	0

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2022 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2022 TRG	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2023 TRG	Finančni načrt 2023 JAVNA SLUŽBA - REBALANS	Finančni načrt 2023 TRG - REBALANS	Primerjava FN JS 2023 REBALANS/realizacija JS 2022	Primerjava FN trg 2023 REBALANS/realizacija trg 2022	Primerjava FN JS 2023 REBALANS/FN JS 2023	Primerjava FN trg 2023 REBALANS/FN trg 2023
Celotni prihodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 670/894	67.727	6.705	68.934	4.076	69.383	4.111	102,4	61,3	100,7	100,8
Celotni odhodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 687/894	63.780	5.666	68.931	3.749	69.377	3.904	108,8	68,9	100,6	104,1
Stroški dela na zaposlenega (v EUR)	AOP 675/894	37.750	3.282	41.553	1.936	41.152	2.224	109,0	67,8	99,0	114,9
Delež stroškov dela v celotnih odhodkih - indeks (v %)	AOP 675/687*100	59,2	57,9	60,3	51,6	59,3	57,0	100,2	98,4	98,4	110,3
Delež stroškov materiala v celotnih odhodkih (v %)	AOP 673/687*100	14,1	6,6	12,8	15,8	13,3	10,4	94,3	158,4	103,8	66,0
Delež stroškov storitev v celotnih odhodkih (v %)	AOP 674/687*100	16,6	23,6	17,7	22,3	18,0	22,9	108,5	97,3	101,7	102,7
Presežek prihodkov po plačilu davka v celotnih prihodkih (v %)	AOP 691/670*100	5,8	12,6	0,0	6,4	0,0	4,0	0,2	32,1	218,2	62,9
Presežek odhodkov po plačilu davka v celotnih prihodkih (v %)	AOP 692/670*100	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0	0	0

Obrazložitev rebalansa finančnega načrta

Nova prejeta izhodišča za pripravo rebalansa II upoštevajo povečanje obsega sredstev ARIS zaradi izvajanja novih projektov in dviga cene ekvivalenta polne zaposlitve v okviru izvajanja projektov ARIS.

V okviru sredstev pridobljenih s strani MVZI smo v rebalansu II upoštevali sredstva iz naslova izvajanja projektov:

- »Konzorcij projektnih pisarn za krepitev odličnosti, interdisciplinarnosti in mednarodne vpetosti slovenskega raziskovalnega prostora – 5xPRO«,
- ERA NET (RedoxRec ter dodatno Alisa in INSBIORATION, ki nista vključena v izhodiščih MVZI),
- Investicijsko vzdrževalnih del (IVD 2023/2024), kjer smo upoštevali realizirano višino sredstev za izvedbo oz. (so)financiranje investicijsko vzdrževalnih del, skladno z oddanim zahtevkom za izplačilo za leto 2023.

Pri načrtovanju odhodkov za material in storitve, so poleg povečanja iz naslova večjega števila izvajanih projektov, upoštevana tudi povišanja cen na trgu, v okviru odhodkov za plače pa poleg večjega števila zaposlitev tudi sprejeti predpisi oz. aneksi h kolektivni pogodbi, ki so se začeli izvajati v letu 2022 oz. 2023 in vplivajo na višje stroške dela.

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

V rebalansu II načrtujemo povečanje celotnih prihodkov glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023 za 16 % oz. v višini 5.081.006 €. Skupni prihodki bodo predvidoma znašali 36.787.735 €.

Iz naslova prihodkov za izvajanje javne službe načrtujemo povečanje prihodkov za 16,9 % oz. 5.019.143 € glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023, od tega:

- iz sredstev javnih financ za 906.514 € (3,8 %), kjer gre predvsem za povečanje iz naslova dodatnih sredstev ARIS ter
- iz naslova drugih prihodkov za izvajanje dejavnosti javne službe v višini 4.112.629 € (66,8 %). Pri slednjem gre za prejeta avansno plačilo s strani EU za namene izvajanja Timing projekta CTGCT, ki bodo po ustanovitvi novega zavoda in sklenitvi konzorcijske pogodbe predvidoma v večjem delu prenakazana na novoustanovljeni zavod, skladno z dogovorjenimi projektnimi aktivnostmi med partnerji projekta.

Iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu načrtujemo manjše povečanje prihodkov glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023 v višini 61.863 € (3,2 %) skladno s predvideno realizacijo poslovanja ter plačil v letu 2023.

Prihodki iz naslova virov ARIS, MVZI in drugih virov državnega proračuna so prikazani v spodnji tabeli in upoštevani v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.

	Prihodki glede na namen	Realizacija 2022	Finančni načrt 2023 - REBALANS	Finančni načrt 2023 - REBALANS II	Primerjava Rebalans II / Realizacija 2022	Primerjava Rebalans II / Rebalans
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
A+B+C	Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)	19.560.181	23.588.868	24.495.383	125	104
A.	Vir: ARIS	19.090.928	22.901.203	23.826.877	125	104
A1.	Sredstva za znanstvenoraziskovalno dejavnost (integralni proračun)		6.915.468	23.796.229	0	344
A2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	0	66.870	30.649	0	46
B.	Vir: MVZI	407.413	623.309	604.150	148	97
B1.	Sredstva za ciljno raziskovalne projekte v okviru ciljnih raziskovalnih programov (CRP)		0		0	0
B2.a	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - za tekoče transfere	133.234			0	0
B2.b	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - za investicije, opremo in investicijsko vzdrževanje				0	0
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje (integralni proračun)	50.000	379.863	360.366	721	95
B4.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	0	33.446	33.783	0	101
B5.	Ostalo – vir MVZI	224.179	210.000	210.000	94	100
C.	Vir: drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	61.840	64.356	64.356	104	100

Glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023, načrtujemo povečanje celotnih odhodkov za 2,1 % oz. v višini 659.440 €. Skupni odhodki bodo predvidoma znašali 30.502.859 €. Povečanje izhaja iz naslova povečanja stroškov dela ter stroškov materiala in storitev, skladno s povečanim obsegom izvajanja raziskovalnih aktivnosti ter nadaljnjo rastjo cen na trgu.

V okviru odhodkov iz naslova plač ter prispevkov v okviru izvajanja javne službe načrtujemo zvišanje odhodkov na podlagi večjega obsega izvajanja raziskovalnih aktivnosti (novi projekti ter povezano povečanje števila zaposlenih) ter dodatno zaradi sprejetih ukrepov na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju sprejetih v letu 2022.

V okviru investicijskih odhodkov načrtujemo za 0,8 % nižjo realizacijo odhodkov glede na predvideno v rebalansu finančnega načrta za leto 2023, predvsem iz naslova zamika pri nekaterih predvidenih aktivnostih v zvezi s stroški priprave projektne dokumentacije. V sklopu predvidenih aktivnost v okviru pridobljenih namenskih sredstev s strani MVZI (sredstva za investicijsko vzdrževalna dela v letu 2023 in 2024) so bile izvedene vse načrtovane aktivnosti za leto 2023. Obseg investicijskih vlaganj še vedno ohranjamo na visoki ravni, skladno s finančnimi možnostmi ter strateškimi usmeritvami KI.

V okviru tržne dejavnosti je predvideno zmanjšanje odhodkov glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023, predvsem iz naslova stroškov dela.

Skladno s posredovanimi novimi izhodišči MVZI ter ostalimi navedenimi dejstvi načrtujemo v letu 2023 po načelu denarnega toka prihodke v višini 36.787.735 € ter odhodke v višini 30.502.859 € oz. presežek prihodkov nad odhodki v višini 6.284.876 €.

Načrt računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Kemijski inštitut v letu 2023 ne bo dajal posojil drugim ali prejel vračil danih posojil s strani drugih.

Načrt računa financiranja določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Kemijski inštitut v letu 2023 ne načrtuje zadolževanja ali odplačila dolgov. Sredstva na računih se bodo povečala, zaradi načrtovih prihodkov po načelu denarnega toka, skladno s predhodno predstavljenimi načrtovanimi aktivnostmi.

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka)

V rebalansu II načrtujemo povečanje celotnih prihodkov za 763.112 € (2,9 %) glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023, predvsem iz naslova večjega števila ARIS ter EU projektov, ki se bodo izvajali na Kemijskem inštitutu.

V okviru odhodkov v rebalansu II, glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023, načrtujemo:

- zvišanje stroškov blaga, materiala in storitev (4,7 %), zaradi večjega obsega izvajanih projektov ter rasti cen na trgu;
- višje stroške iz naslova amortizacije (0,8 %) zaradi večjega obsega ter zgodnejše realizacije pri nekaterih dobavah od prvotno načrtovanih;
- zvišanje stroškov dela (1,9 %), predvsem zaradi večjega števila zaposlenih v povezavi z izvajanjem novih projektov ter ukrepov na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju sprejetih v letu 2022.

Za leto 2023 načrtujemo presežek prihodkov nad odhodki po načelu nastanka poslovnega dogodka v višini 79.096 € oz. 63.751 € z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb, pri čemer presežek izvira predvsem iz aktivnosti v okviru tržne dejavnosti.

Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka)

Skladno s predhodno predstavljenimi izhodišči, je v rebalansu II, glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023, predvideno povečanje prihodkov v okviru izvajanja javne službe za 2,9 %. V enakem obsegu načrtujemo tudi rast odhodkov v okviru izvajanja javne službe.

V okviru izvajanja tržne dejavnosti načrtujemo rahlo povečanje prihodkov glede na sprejeti rebalans finančnega načrta za leto 2023, in sicer za 3,1 %. Načrtovani obseg prihodkov je skladen z realnimi pričakovanji, upošteva nadaljnje negotove razmere na trgu. Na odhodkovni strani načrtujemo povečanje odhodkov za 6,4 %, skladno s potrebnimi uskladitvami odhodkov po posameznih postavkah predvidenih v rebalansu finančnega načrta za leto 2023.

Po načelu nastanka poslovnega dogodka tako načrtujemo presežek prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja javne službe v višini 2.373 € oz. v višini 76.723 € (61.378 € z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb) iz naslova izvajanja tržne dejavnosti.

3. KADROVSKI NAČRT

- Kadrovska struktura po letih ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih

Preglednica: Načrtovano število zaposlenih na dan 1. 1. 2024 po virih financiranja - REBALANS II in podatki na dan 1. 1. 2024.

Viri	Načrt 1. 1. 2023	Realizacija 1. 1. 2023	Načrt 1. 1. 2024 - REBALANS	Načrt 1. 1. 2024 - REBALANS II
1. DRŽAVNI PRORAČUN				
2. PRORAČUNI OBČIN				
3. ZZS IN ZPIZ				
4. DRUGA JAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE (NPR. TAKSE, PRISTOJBINE, KONCESNINE, RTV-PRISPEVEK)				
5. SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	22	19,26	21	21,13
6. NEJAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE				
7. SREDSTVA PREJETIH DONACIJ				
8. SREDSTVA EU ALI DRUGIH MEDNARODNIH VIROV, VKLJUČNO S SREDSTVI SOFINANCIRANJA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	66	67,11	94,92	104,78
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 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej				
10. SREDSTVA IZ SISTEMA JAVNIH DEL				
11. SREDSTVA STABILNEGA FINANCIRNAJA, RAZISKOVALNIH PROJEKTOV TER SREDSTVA ZA PROJEKTE IN PROGRAME, NAMENJENE ZA INTERNACIONALIZACIJO, ODPRTOST IN KAKOVOST V IZOBRAŽEVANJU IN ZNANOSTI	300	296,63	298,89	323,09
SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH OD 1. DO 11. TOČKE	388	383	414,81	449
ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ VIROV 1., 2., 3. in 4 TOČKE	0	0	0	0
ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ VIROV 5. do 11. TOČKE	388	383	414,81	449

Na podlagi trenutno znanih podatkov in odprtih postopkov za zaposlitve načrtujemo v rebalansu II na dan 1. 1. 2024 34,19 zaposlitev več kot v sprejetem rebalansu kadrovskega načrta za leto 2023, in sicer:

- 24,2 zaposlenih v okviru financiranja ARIS in projekta COFUND Science4future,
- 9,86 zaposleni v okviru financiranja EU projektov,

- 0,13 zaposleni v okviru tržnih projektov.

• **Kadrovska struktura po letih ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih**

Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2022 in načrt na dan 31. 12. 2023 v osebah - REBALANS II:

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 - REBALANS (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 - REBALANS II (v osebah)		
	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	0,0	3,0	3,0	0,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	134,0	71,0	205,0	148,0	72,0	220,0	180,0	71,0	251,0
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	7,0	0,0	7,0	10,0	0,0	10,0	11,0	0,0	11,0
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	51,0	0,0	51,0	51,0	0,0	51,0	53,0	0,0	53,0
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	21,0	6,0	27,0	27,0	6,0	33,0	29,0	6,0	35,0
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	27,0	19,0	46,0	30,0	20,0	50,0	20,0	19,0	39,0
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	20,0	25,0	45,0	28,0	29,0	57,0	11,0	45,0	56,0
SKUPAJ	260,0	124,0	384,0	294,0	131,0	425,0	304,0	145,0	449,0

Preglednica: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2022 in načrt na dan 31. 12. 2023, v FTE - REBALANS II:

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 - REBALANS (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2023 - REBALANS II (v FTE)		
	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	0,0	3,0	3,0	0,0	4,0	4,0	0,0	4,2	4,2
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	124,7	69,1	193,7	138,7	69,1	207,8	164,4	69,3	233,7
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	1,1	0,0	1,1	4,1	0,0	4,1	1,8	0,0	1,8
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	51,0	0,0	51,0	51,0	0,0	51,0	49,7	0,0	49,7
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	20,9	5,2	26,0	26,9	5,2	32,1	27,9	5,2	33,0
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	24,5	17,4	41,9	27,5	18,4	45,9	19,0	18,0	37,0
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	19,8	24,6	44,4	27,8	28,6	56,4	11,0	44,5	55,5
SKUPAJ	241,9	119,2	361,1	276,0	125,3	401,3	273,8	141,1	414,9

Predvideno število zaposlitev na dan 31. 12. 2023 se bo glede na sprejeti rebalans finančnega načrta povečalo za 24 zaposlenih oz. 13,6 FTE. Med novimi zaposlitvami načrtujemo zaposlitev 9 raziskovalcev, 7 strokovnih sodelavcev (iz plačne skupine H2), in 5 novih sodelavcev v skupnih službah (iz plačne skupine J). Razlog za povečanja števila zaposlenih je izvajanje novih projektov in s tem pridobljena dodatna sredstva za financiranje zaposlitev, s čimer je povečanje obsega zaposlitev skladno z določbami 64. člena ZIPRS 2324.

prof. dr. Gregor Anderluh
direktor