

LETNO POROČILO

Inštituta za hidravlične raziskave

za leto 2016



LETNO POROČILO

INŠTITUTA ZA HIDRAVLICNE RAZISKAVE

ZA LETO 2016

Kazalo vsebine

1	UVOD	1
2	POSLOVNO POROČILO	2
2.1	Poudarki za leto 2016	4
2.1.1	Najpomembnejši dosežki na področju znanosti:.....	4
2.1.2	Dva najpomembnejša dogodka na Hidroinštitutu	7
2.1.3	Drugi poudarki za leto 2016	9
2.2	Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih Hidroinštituta	11
2.2.1	Zakonske in druge pravne podlage.....	11
2.2.2	Dolgoročni cilji	14
2.2.3	Letni cilji.....	15
2.2.4	Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi.....	21
2.2.5	Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja.....	23
2.2.6	Ocena notranjega nadzora javnih financ.....	23
2.2.7	Ocena učinkov poslovanja inštituta na druga področja	24
2.2.8	Realizirane investicije in investicijska vlaganja.....	25
2.2.9	Analiza kadrovske situacije.....	25
3	RAČUNOVODSKO POROČILO	30
3.1	Bilanca stanja.....	30
3.2	Izkaz prihodkov in odhodkov	31
3.3	Pojasnila k računovodskim izkazom	32
3.3.1	Bilanca stanja.....	32
3.3.2	Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.....	34
3.3.3	Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti	37
3.3.4	Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku.....	37
	PRILOGE	39

Kazalo preglednic

<i>Preglednica 2.1:</i>	<i>Poudarki za leto 2016.....</i>	<i>4</i>
<i>Preglednica 2.2:</i>	<i>Število zaposlenih na dan 31. 12. 2016</i>	<i>9</i>
<i>Preglednica 2.3:</i>	<i>Realizacija programa dela.....</i>	<i>10</i>
<i>Preglednica 2.4:</i>	<i>Poudarki za leto 2016 – primerjava načrtovanih vrednosti kazalcev v programu dela in doseženih vrednosti kazalcev.....</i>	<i>16</i>
<i>Preglednica 2.5:</i>	<i>Realizacija programa dela za leto 2016 in odstopanja od načrta</i>	<i>17</i>
<i>Preglednica 2.6:</i>	<i>Primerjava realizacije v letu 2016 glede na predhodno leto</i>	<i>20</i>
<i>Preglednica 2.7:</i>	<i>Realizirane investicije v letu 2016 po denarnem toku</i>	<i>25</i>
<i>Preglednica 2.8:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (2015, 2016)....</i>	<i>26</i>
<i>Preglednica 2.9:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih (2015,2016)</i>	<i>26</i>
<i>Preglednica 2.10:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (načrt, realizacija)</i>	<i>27</i>
<i>Preglednica 2.11:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih – FTE (načrt, realizacija)</i>	<i>28</i>
<i>Preglednica 2.12:</i>	<i>Realizacija kadrovskega načrta na dan 1. 1. 2017 glede na stanje 1. 1. 2016 *</i>	<i>29</i>
<i>Preglednica 3.1:</i>	<i>Realizacija prihodkov iz proračuna RS za leto 2016 po virih in namenih po denarnem toku.....</i>	<i>38</i>

Kazalo grafikonov

<i>Grafikon 2.1:</i>	<i>Spodnja in zgornja meja območja nestabilnosti zapornice.....</i>	<i>5</i>
<i>Grafikon 2.2:</i>	<i>Meritve pretočnega koeficienta na modelih v merilih 1:26, 1:50 in 1:100 ter pretočni koeficient za prototip.</i>	<i>6</i>
<i>Grafikon 2.3:</i>	<i>Struktura deležev prihodkov v letu 2016.....</i>	<i>11</i>
<i>Grafikon 2.4:</i>	<i>Struktura in višina poslovnih prihodkov v letih 2015 in 2016.....</i>	<i>21</i>
<i>Grafikon 2.5:</i>	<i>Izobrazbena struktura sodelavcev Inštituta za hidravlične raziskave, 31. 12. 2016</i>	<i>27</i>

Kazalo slik

<i>Slika 2.1:</i>	<i>Primerjava prelivnega curka na modelih 1:26 (leva fotografija), 1:50 (srednja fotografija) in 1:100 (desna fotografija) za nominalni pretok (t.j. pretok na prototipu) 214 m³/s.....</i>	<i>6</i>
<i>Slika 2.2:</i>	<i>Predavanje prof. R. A. Falconerja na Goljevščkovem spominskem dnevu.....</i>	<i>8</i>

1 UVOD

Letno poročilo Inštituta za hidravlične raziskave je sestavljeno iz poslovnega, ki vsebuje poročilo o doseženih ciljih in rezultatih inštituta, ter iz računovodskega poročila, ki obsega bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter pojasnila k izkazu. Pri pripravi letnega poročila Inštituta za hidravlične raziskave za leto 2016 so bile upoštevane naslednje pravne podlage oziroma predpisi:

- drugi odstavek 62. člena ter prvi in drugi odstavek 99. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 110/11 – ZDIU12, 46/13ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13-ZIPRS1415, 38/14-ZIPRS1415-A, 14/15 ZIPRS-D, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617 in 80/16 – ZIPRS1718),
- V. in XII. poglavje Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- deveti odstavek 61. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 80/16),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 90/15)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 popr., 104/10 in 104/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 – ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12 in 100/15),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15),
- 15. in 16. člen Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Uradni list RS, št. 60/06, 54/10 in 27/16),
- 14. člen Uredbe o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 34/11, 42/12, 24/13, 10/14 in 58/16),
- Navodila o predložitvi letnih poročil pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 109/10),
- 5. člen Zakona o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15)
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 103/15),
- Uredba o normativih in standardih za določanje sredstev za izvajanje raziskovalne dejavnosti, financirane iz Proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 103/11, 56/12, 15/14 in 103/15),
- Odlok o načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem države za organe državne uprave, pravosodne organe, javne zavode, javne gospodarske zavode, javne agencije in javne sklade za leto 2016 (Uradni list RS, št. 96/15),
- Sklep o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda - Inštituta za hidravlične raziskave (Uradni list RS, št. 73/94, 65/99, 47/00, 81/03, 11/06 in 47/11) in
- navodila Ministrstva za šolstvo znanost in šport za pripravo letnega poročila za leto 2016.

2 POSLOVNO POROČILO

Inštitut za hidravlične raziskave ima za sabo dolgo zgodovino – njegove korenine segajo v leto 1937, ko je bil v Ljubljani v sklopu Tehnične fakultete ustanovljen Vodogradbeni laboratorij. Slabo desetletje po drugi svetovni vojni, leta 1954, se je Vodogradbeni laboratorij odcepil in postal samostojna institucija. Laboratorij se je v sredini 20. stoletja že zelo uspešno uveljavil v domačem okolju, kasneje pa ga je pomanjkanje domačih naročil prisililo, da je postal pomemben igralec tudi na svetovnem trgu. V poznih 80. in zgodnjih 90. letih je svetovna gospodarska recesija prinesla drastičen upad naročil in zaradi težke finančne situacije je Vodnogospodarski laboratorij zapustilo tudi nekaj uveljavljenih raziskovalcev. Leta 1997 je tedanje Ministrstvo za znanost in tehnologijo prevzelo pokroviteljstvo nad Vodogradbenim laboratorijem in z reorganizacijo je bil laboratorij statusno preoblikovan v javni raziskovalni zavod Inštitut za hidravlične raziskave.

V Sloveniji je trenutno registriranih 15 organizacij s statusom javnega raziskovalnega zavoda, izmed katerih je Inštitut za hidravlične raziskave z enajstimi zaposlenimi trenutno najmanjši. Majhnost prinaša tako prednosti kot slabosti, zaposleni na inštitutu pa se trudimo predvsem izkoriščati prve in preseči slednje.

Vodstvo Hidroinštituta

direktorica

dr. Tanja Prešeren

Člani Upravnega odbora Hidroinštituta

dr. Albin Kralj, predsednik UO

Silvo Smonkar, podpredsednik UO

dr. Erika Glasenčnik

dr. Gorazd Novak

dr. Anton Bergant

Člani Znanstvenega sveta Hidroinštituta

dr. Gorazd Novak, predsednik ZS

Jurij Mlačnik, namestnik predsednika ZS

Primož Rodič

dr. Martin Bombač (od 23. 2. 2016)

dr. Tanja Prešeren

Dejavnosti Inštituta za hidravlične raziskave

V skladu s *Sklepom o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda - Inštituta za hidravlične raziskave (Uradni list RS, št. 73/94, 65/99, 47/00, 81/03, 11/06 in 47/11)* so registrirane dejavnosti Hidroinštituta naslednje:

- 16.290 Proizvodnja drugih izdelkov iz lesa, plute, slame in protja,
- 26.510 Proizvodnja merilnih, preizkuševalnih, navigacijskih instrumentov in naprav,
- 28.110 Proizvodnja motorjev in turbin, razen za letala in motorna vozila,
- 28.990 Proizvodnja strojev za druge posebne namene,
- 33.200 Montaža industrijskih strojev in naprav,
- 43.990 Druga specializirana gradbena dela,
- 58.110 Izdajanje knjig,
- 58.140 Izdajanje revij in druge periodike,
- 58.190 Drugo založništvo,
- 62.010 Računalniško programiranje,
- 62.020 Svetovanje o računalniških napravah in programih,
- 62.030 Upravljanje računalniških naprav in sistemov,
- 62.090 Druge z informacijsko tehnologijo in računalniškimi storitvami povezane dejavnosti,
- 63.110 Obdelava podatkov in s tem povezane dejavnosti,
- 71.121 Geofizikalne meritve, kartiranje,
- 71.129 Druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje,
- 71.200 Tehnično preizkušanje in analiziranje,
- 72.190 Raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije,
- 82.300 Organiziranje razstav, sejmov, srečanj,
- 85.421 Višješolsko izobraževanje,
- 85.422 Visokošolsko izobraževanje,
- 85.590 Drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje,
- 91.011 Dejavnost knjižnic,
- 94.120 Dejavnost strokovnih združenj.

Inštitut se danes odlikuje kot edina institucija v Sloveniji, ki je sposobna izvajati fizične modele naravnega ali umetnega vodnega toka, vključujoč z vsemi vodnogospodarskimi in hidroenergetskimi napravami. V preteklosti je bilo na Hidroinštitutu opravljenih že veliko hidravličnih modelnih raziskav za tuje naročnike, kar izkazuje kvaliteto inštituta tudi v mednarodnem merilu. Raziskovalni program še vedno bazira na teoretičnih (matematičnih) in praktičnih (modelnih) raziskavah osnovnih hidravličnih zakonitosti in pojavov, in se nadgrajuje v bolj specialna področja hidravlike in komplementarnih ved. V zadnjih letih je inštitut postal eden izmed ključnih nosilcev sprememb pri uvajanju tako imenovanih hibridnih modelov v raziskovalno prakso. Hibridni modeli združujejo matematično in fizično modeliranje, omogočajo kakovostne in celovite raziskave, katerih rezultati so bili v preteklosti že zelo uspešno plasirani v gospodarstvo. V manjši meri je Hidroinštitut usmerjen tudi v ekološko inženirstvo, t.j. k fizičnim ter matematičnim modelnim raziskavam in simulacijam kakovostnih procesov v okolju (toplotna obremenitev, transport proda in suspendiranih trdnih delcev skozi rečne akumulacije, kvaliteta voda, zaščita okolja (voda) pred izpusti onesnažene padavinske vode s cestišč, delovanje posameznih funkcionalnih sklopov čistilnih naprav, itd.). Ponovno se, prav tako v manjši meri, inštitut vrača tudi k raziskavam na področju komunalne infrastrukture, t.j. vodovodov in kanalizacije.

2.1 Poudarki za leto 2016

Inštitut za hidravlične raziskave (prej kot Vodnogospodarski inštitut oz. Vodogradbeni laboratorij) že večdesetletno tradicijo reševanja najrazličnejših problemov pri načrtovanju, izgradnji in obratovanju zlasti hidroenergetskih sistemov. Čeprav sta bili na Hidroinštitutu v zadnjem času izdelani dve doktorski disertaciji (Novak, 2012 in Bombač, 2014) in je bilo doseženih več solidnih znanstvenih objav, inštitut večinoma rešuje izrazito aplikativne naloge, ki so po svojem značaju bolj 'strokovne' kot 'znanstvene'. Družbeni vpliv teh raziskav ni tako opazen oz. izstopajoč kot denimo pri kakšnem prelomnem znanstvenem odkritju, a kljub temu velik, saj gre za problematiko, povezano na primer s poplavno in celo jedrsko varnostjo.

Preglednica 2.1: Poudarki za leto 2016

Poudarki za leto 2016	poročilo 2016
število raziskovalnih projektov	0
število raziskovalnih projektov, katerih nosilec je Hidroinštitut	0
število raziskovalnih projektov, na katerih je Hidroinštitut sodelujoči	0
število raziskovalnih programov (kot sodelujoča organizacija)	1
število pomembnejših nakupov raziskovalne opreme	0
število projektov, financiranih iz različnih evropskih programov in višina sredstev v €	1 (149.040 €)
število projektov iz EU FP7 in Obzorja 2020 ter višina sredstev v €	0
število projektov iz programa ETS ter višina sredstev v €	1 (149.040 €)
število patentov in inovacij	0

Inštitut se je skupaj z eno od članic Univerze v Mariboru prijavil na javni razpis za (so)financiranje raziskovalnih projektov za leto 2017. Žal prijava ni bila uspešna.

Poleg tega se je vključil v pripravo izhodišč za oblikovanje usmeritev in javnega razpisa za izvajanje in financiranje sektorskega Ciljnega raziskovalnega programa (CRP) "Zagotovimo.si hrano za jutri 2011-2020" za leto 2016 – na poziv Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano je do roka predlagal dve prednostni razvojni temi. Žal se nobena od predlaganih tem ni uvrstila v razpis, saj tako v letu 2016 niti klasični CRP niti sektorski CRP na razpisu nista ponudila nobene teme, na katero bi se lahko prijavil Hidroinštitut.

Tako Inštitut za hidravlične raziskave v letu 2016 ni bil nosilec nobenega raziskovalnega projekta, prav tako v letu 2016 ni sodeloval pri nobenem raziskovalnem projektu.

Inštitut je bil v letu 2016 vključen v en raziskovalni program, tj. v program z nazivom 'Vodarstvo in geotehnika' (šifra programa P2-0180), ki se je konec leta (z dnem 31. 12. 2016) zaključil.

2.1.1 Najpomembnejši dosežki na področju znanosti:

V nadaljevanju bosta na kratko povzeta dva najpomembnejša dosežka Inštituta za hidravlične raziskave na področju znanosti, na podlagi katerih je bil v letu 2016 objavljen strokovni članek (s člankom je bila kronana raziskava, ki se je začela že v letu 2015) in izdelano eno magistrsko delo s področja gradbeništva.

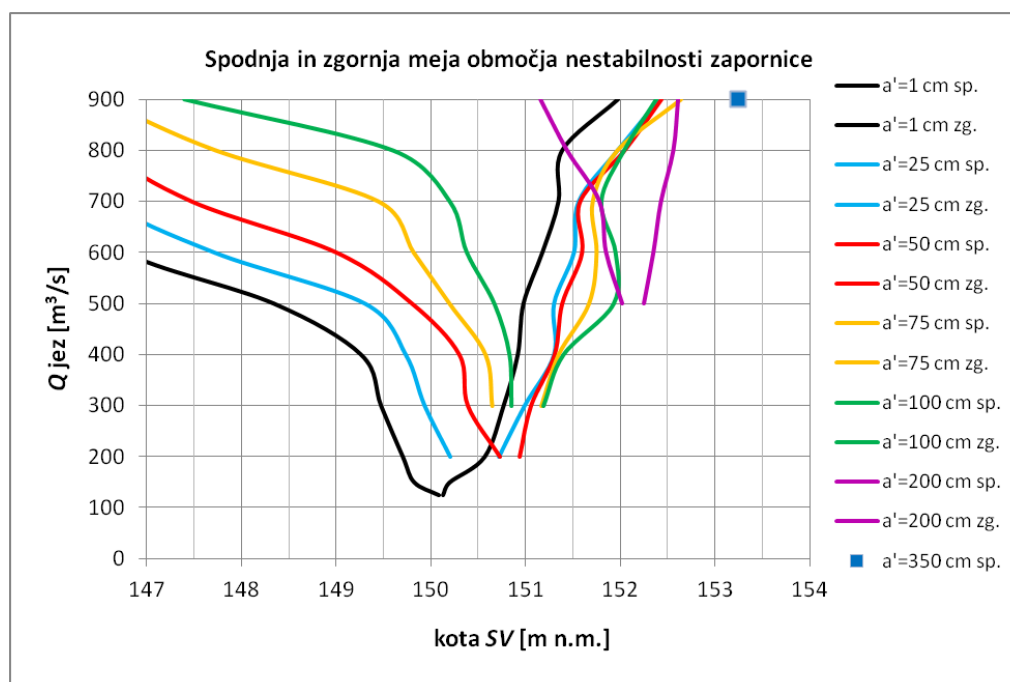
Območja nestabilnosti segmentne zapornice – nadaljevanje raziskav

Nuklearna elektrarna Krško (NEK) zajema hladilno vodo za svoje obratovanje s pomočjo pregrade, ki ima šest prelivnih polj, v vsakem pa je nameščena segmentna zapornica. Pregrada predstavlja bistveni člen varnega in zanesljivega obratovanja NEK, zlasti ob nastopu izrednih dogodkov. Fizični hidravlični modeli so imeli ključno vlogo že pri načrtovanju jez (raziskave Vodnogospodarskega inštituta v letih 1977 – 1981), nepogrešljivost hidravličnih raziskav pa je bila spet potrjena pri obravnavi izrazito spremenjenih razmer, ki bodo nastopile z izgradnjo hidroelektrarne Brežice, ki leži dolvodno od NEK. Akumulacija HE Brežice bo segala do pregrade NEK in s tem zvišala nivo tamkajšnje gladine.

Na fizičnem hidravličnem modelu enega prelivnega polja so bile izvedene meritve tlakov in sil za različne kombinacije pretokov, nivojev gladin in odprtij zapornice. Določene so bile pretočne krivulje, opredeljen je bil vpliv hitrosti dviganja zapornic in izvednotena so bila območja nestabilnosti zapornic. Slednja so kombinacije pretoka, odprtja zapornice in kote spodnje vode, pri katerih so sile v dviznih drogih zapornice zelo majhne.

Meritve iz leta 2015 so pokazale, da obseg območij nestabilnosti narašča s pretokom in upada z odprtjem zapornice. Najbolj problematična so manjša odprtja, pri velikih odprtjih zapornice pa je nevarnost pojava nestabilnosti izrazito manjša.

Raziskave segmentne zapornice iz leta 2015 so bile v dogovoru z naročnikom (Nuklearna elektrarna Krško) v letu 2016 dopolnjene, tako da so bili obravnavani tudi nekateri posebni primeri. Rezultati modelnih raziskav bodo upoštevani v obratovalnem pravilniku NEK.



Grafikon 2.1: Spodnja in zgornja meja območja nestabilnosti zapornice

Na podlagi glavnih ugotovitev raziskav je bil v letu 2016 objavljen strokovni članek:

- NOVAK, Gorazd, MLAČNIK, Jure, BOMBAČ, Martin, VOŠNJAK, Staša. Hydrodynamic forces during the operation of a model radial gate. Journal of applied water engineering and research, ISSN

2324-9676. [On-line ed.], [v tisku] 2016, letn. X, št. XX, str. 1-8, ilustr., doi: 10.1080/23249676.2016.1155082. [COBISS.SI-ID 7428705]

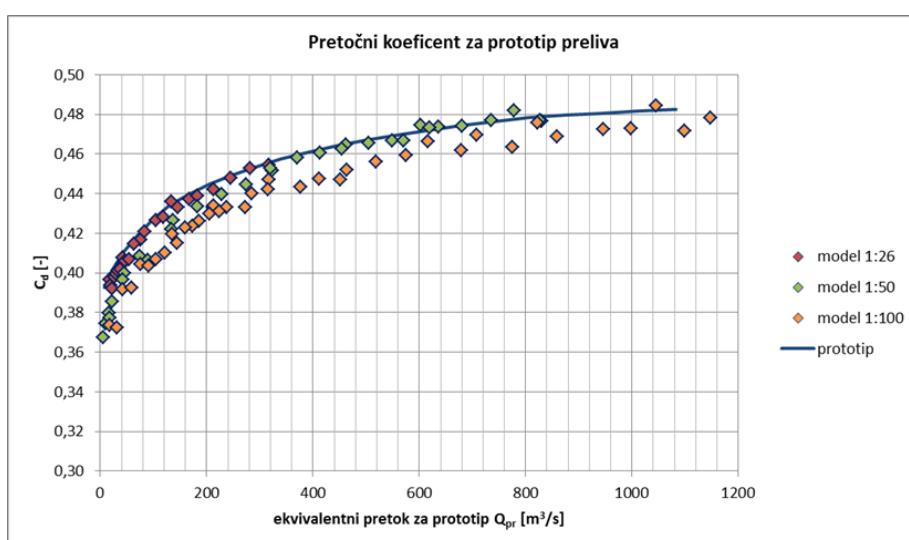
Vpliv modelnega merila na prenos rezultatov fizičnega hidravličnega modela na prototip

V hidrotehnični praksi je kljub velikemu napredku matematičnih modelov fizično hidravlično modeliranje še vedno nepogrešljivo orodje. Fizični hidravlični modeli so praviloma zgrajeni v pomanjšanem merilu, ki je povezano z ekonomsko upravičenostjo in obvladljivostjo ter infrastrukturnimi kapacitetami laboratorija ter s ti. vplivom modelnega merila na prenos rezultatov z modela na prototip. Poznavanje še sprejemljivega modelnega merila oz. upoštevanje vpliva modelnega merila, če je to možno, je ključno za verodostojen prenos modelnih rezultatov na prototip.



Slika 2.1: Primerjava prelivnega curka na modelih 1:26 (leva fotografija), 1:50 (srednja fotografija) in 1:100 (desna fotografija) za nominalni pretok (t.j. pretok na prototipu) 214 m³/s

Primerjava rezultatov na modelih, zgrajenih v različnih merilih, je eden izmed možnih načinov analize vpliva modelnega merila. Predmet naše raziskave je bil prototip praktičnega preliva, modeliran s tremi geometrijsko podobnimi modeli preliva v merilih 1:26, 1:50 in 1:100. Na modelih so bile opravljene meritve vzdolžnega poteka prelivne gladine, meritve tlakov in meritve vrednosti pretočnega koeficienta.



Grafikon 2.2: Meritve pretočnega koeficienta na modelih v merilih 1:26, 1:50 in 1:100 ter pretočni koeficient za prototip.

Meritve vzdolžnega poteka prelivne gladine in tlakov so pokazale praktično na vseh treh modelih enake ali pa zelo podobne rezultate. V obeh primerih je imela največji vpliv modelnega merila merilna negotovost. Določitev vrednosti pretočnega koeficienta pa je pokazala najbolj jasno izražen vpliv modelnega merila. S pomočjo modelnih meritev in modificirane enačbe Matthewa, v kateri je upoštevan vpliv ukrivljenih tokovnic, vpliv površinske napetosti in viskoznosti, je bil določen pretočni koeficient za prototip.

V nalogi so bile uporabljene nekatere predpostavke oz. so se pojavila vprašanja, ki so lahko predmet nadaljnjih raziskav s pomočjo fizičnih in numeričnih modelov: vpliv razvitosti hitrostnega polja pred prelivom oz. vpliv dolžine natočnega kanala, vpliv hrapavosti preliva na velikost pretočnega koeficienta, režim mejne plasti na prelivu, primerjava podobnosti hidravličnih karakteristik prelivnega curka nesimetričnega preliva s karakteristikami prelivnega curka simetričnega preliva.

Na podlagi teoretičnih ugotovitev in rezultatov modelne raziskave je bila izvedena magistrska naloga:

- RODIČ, Primož. Modelna podobnost in vpliv modelnega merila na prenos rezultatov fizičnega hidravličnega modela na prototip: magistrsko delo = Model similarity and the impact of the model scale to transfer the results from the physical hydraulic model to the prototype : master of science thesis. Ljubljana: [P. Rodič], 2016. XXVI, 84 str., [20] str. pril., ilustr. <http://drugg.fgg.uni-lj.si/6175/>. [COBISS.SI-ID 7872353]

2.1.2 Dva najpomembnejša dogodka na Hidroinštitutu

Med dva najpomembnejša dogodka, ki sta se v letu 2016 zgodila na Inštitutu za hidravlične raziskave, se štejeta pridobitev projekta *Čezmejno usklajeno slovensko-hrvaško zmanjševanje poplavne ogroženosti – strateški projekt 1 – negradbeni ukrepi* (s kratkim imenom *FRISCO1*), s katerim se je inštitut prvič vključil na področje programov Evropskega teritorialnega sodelovanja, ter obisk profesorja Roger A. Falconerja z Univerze v Cardiffu.

Pridobitev projekta FRISCO1

11. aprila 2016 se je začel izvajati projekt *FRISCO1*, ki obravnava poplavno ogroženost šestih mejnih rek, ki tečejo med Slovenijo in Hrvaško. Projekt bo trajal tri leta in bo s študijami poplavne ogroženosti ter s kartami poplavne nevarnosti in kartami poplavne ogroženosti postavil temelje za nadaljevalni projekt (*FRISCO2*), v katerem so predvideni gradbeni ukrepi za zmanjševanje poplavne ogroženosti območij ob obravnavanih rekah: Kolpe, Sotle, Drave, Mure, Dragonje in Bregane.

Inštitut za hidravlične raziskave je član bilateralnega konzorcija, ki ga sestavlja pet slovenskih (poleg inštituta še Ministrstvo za okolje in prostor, Agencija Republike Slovenije za okolje, Direkcija Republike Slovenije za vode ter Uprava za zaščito in reševanje) in trije hrvaški projektni partnerji (Hrvatske vode, Državni hidrometeorološki zavod in Državna uprava za zaščito i spašavanje).

Poleg družbenega prispevka (zmanjševanje poplavne ogroženosti ljudi) je *FRISCO1* za inštitut pomemben tudi z vidika povezovanja z institucijami, ki imajo pri reševanju vprašanj s področja urejanja voda drugačno vlogo, ter s finančnega vidika, saj je ob odsotnosti večjih naročil slovenskih hidroenergetskih družb sodelovanje pri Interreg projektu še kako dobrodošlo.

Obisk mednarodno priznanega raziskovalca prof. Roger A. Falconerja

V marcu 2016 je Hidroinštitut obiskal profesor Roger A. Falconer, mednarodno priznani raziskovalec in strokovnjak, nekdanji predsednik mednarodne organizacije IAHR. Na delavnici, ki sta jo organizirala Inštitut za hidravlične raziskave in Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo Univerze v Ljubljani, je imel prof. Falconer osrednje predavanje, ki je obravnavalo novo metodologijo in modele ter primerjavo različnih metod za simulacijo ekstremnih visokovodnih dogodkov in poplavnih tveganj ter nevarnosti. Z novimi modeli so odpravljene nezveznosti in oscilacije poteka gladine pri visokih hitrostih toka. Ocena poplavnega tveganja in nevarnosti pogosto temelji na empiričnih enačbah ali eksperimentalnih metodah, odvisnih od psihofizičnih sposobnosti testiranih oseb. Predlagana nova metoda za račun stabilnosti ljudi pri poplavi upošteva dejavnike človeškega telesa, profila hitrosti toka in vzgona.



Slika 2.2: Predavanje prof. R. A. Falconerja na Goljevščkovem spominskem dnevu

Profesor Falconer je imel v istem tednu še eno predavanje v sklopu Goljevščkovskega spominskega dneva, ki ga že nekaj let tradicionalno skupaj organizirata Inštitut za hidravlične raziskave in Fakulteta za gradbeništvo in geodezijo. Valižanski profesor je imel izredno zanimivo predavanje o vse bolj pereči problematiki o izzivih in možnostih pri zagotavljanju zadostnih vodnih količin v svetu (naslov predavanja v izvirniku: *Global Water Security: Challenges and Opportunities*).

2.1.3 Drugi poudarki za leto 2016

Inštitut za hidravlične raziskave v letu 2016 ni sodeloval v projektih, financiranih iz okvirnih programov EU in Obzorja 2020, niti v projektih, financiranih iz drugih mednarodnih virov.

Inštitut za hidravlične raziskave v letu 2016 ni prijavil nobenega patenta, niti inovacije.

V letu 2016 zaradi finančne situacije na Hidroinštitutu ni bilo nakupov raziskovalne opreme.

V letu 2016 je na inštitutu gostoval že omenjeni odlični tuji uveljavljeni znanstvenik, prof. Roger A. Falconer z Univerze v Cardiffu.

Osnovni kadrovski podatki

Na 31. 12. 2016 je bilo na Inštitutu za hidravlične raziskave 11 zaposlenih. Raziskovalcev je bilo na dan 31. 12. 2016 na inštitutu šest, od tega štirje raziskovalci moškega in dve raziskovalki ženskega spola.

Preglednica 2.2: Število zaposlenih na dan 31. 12. 2016

	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2016
Zaposleni raziskovalci	
Raziskovalci moškega spola	4
Raziskovalci ženskega spola	2
Drugo osebje	
Drugo osebje moškega spola	2
Drugo osebje ženskega spola	3
Skupaj	11

V pedagoški proces je bil v letu 2016 vključen eden od raziskovalcev Inštituta za hidravlične raziskave, ki je prevzel somentorstvo študentu gradbeništva pri diplomskem delu na Fakulteti za gradbeništvo in geodezijo Univerze v Ljubljani.

Na Inštitutu za hidravlične raziskave v letu 2016 ni bilo mladih raziskovalcev.

Realizacija programa dela v številkah

Celotni prihodki v letu 2016 so znašali 346.955 €, odhodki pa 424.375 €. V letu 2016 je tako nastal presežek odhodkov nad prihodki Hidroinštituta v višini 77.420 € (Preglednica 2.3).

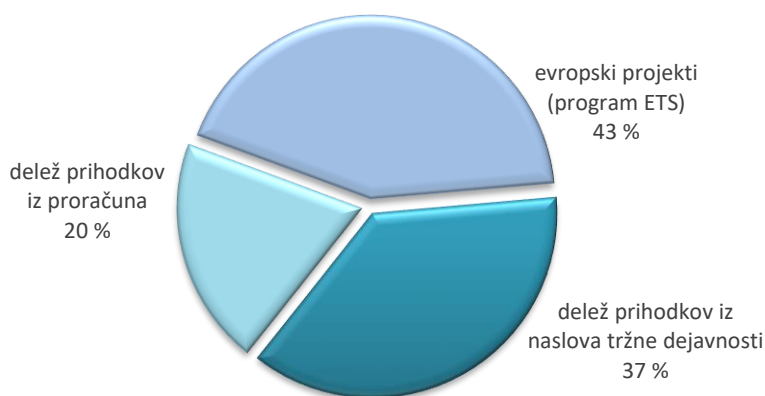
Žal Inštitutu za hidravlične raziskave v letu 2016 ni uspelo doseči enega svojih ključnih ciljev, tj. pridobitve in realizacije tolikšnega števila nalog na trgu, da bi bilo zagotovljeno pozitivno finančno poslovanje inštituta. Realizacija poslovnih prihodkov v letu 2016 je bila za 21 odstotkov nižja od pričakovane.

V največji meri so k nižji dohodkom botrovala izrazito omejena sredstva za investiranje v razvoj, raziskave in nove projekte pri pomembni skupini naročnikov Hidroinštituta, tj. pri slovenskih hidroenergetskih družbah. Skupno je delež realizacije 'drugih prihodkov na trgu' (Preglednica 2.3) le 59-odstoten, pri ostalih kategorijah poslovnih prihodkov pa večjih odstopanj ni bilo.

Preglednica 2.3: Realizacija programa dela

	Načrt 2016	Realizacija 2016	Delež realizacije
Prihodki	437.646 €	346.955 €	79 %
Poslovni prihodki	437.646 €	346.955 €	79 %
Ustanoviteljske obveznosti	47.262 €	47.262 €	100 %
Program, projekti in ostalo (ARRS)	21.950 €	21.950 €	100 %
Obdavčljivi prihodki iz proračuna	0 €	0 €	-
Evropski projekti (ESSR)	150.034 €	149.040 €	99 %
Drugi prihodki (na trgu)	218.400 €	128.703 €	59 %
Prihodki iz financiranja	0 €	0 €	-
Izredni prihodki	0 €	0 €	-
Odhodki	437.129 €	424.375 €	97 %
Poslovni odhodki	437.099 €	423.649 €	97 %
Stroški materiala in energije	32.000 €	23.981 €	75 %
Storitve	25.000 €	21.908 €	88 %
Amortizacija	31.500 €	30.740 €	98 %
Drugi stroški (stavbno zemljišče idr.)	4.724 €	5.038 €	107 %
Stroški dela	343.875 €	341.982 €	99 %
Odhodki financiranja	30 €	106 €	353 %
Izredni odhodki	0 €	620 €	-
Presežek prihodkov nad odhodki	517 €	-	-
Presežek odhodkov nad prihodki	-	77.420 €	-

Ker v letu 2016 inštitut ni realiziral obdavčljivih prihodkov iz proračuna, sta delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti in delež prihodkov, pridobljenih v sodelovanju z gospodarstvom, v letu 2016 enaka in sicer predstavljata 37 odstotkov celotnih prihodkov (Grafikon 2.3), kar je za 31 odstotkov manj kot delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti iz leta 2015 in za 11 odstotkov manj kot lanski delež prihodkov, pridobljenih v sodelovanju z gospodarstvom. Padec obeh deležev je pripisati projektu *FRISCO1*, saj se prihodki iz naslova izvajanja tega projekta knjižijo pod javno službo, tako da so relativno visoki prihodki projekta *FRISCO1* precej spremenili strukturo deležev prihodkov.



Grafikon 2.3: Struktura deležev prihodkov v letu 2016

2.2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih Hidroinštituta

V tem delu poslovnega poročila bo podana obrazložitev in ocena uresničitve ciljev, ki so bili določeni v Programu dela Inštituta za hidravlične raziskave za leto 2016, ter rezultati poslovanja skupaj z oceno gospodarnosti, učinkovitosti ter uspešnosti.

2.2.1 Zakonske in druge pravne podlage

Javni raziskovalni zavod Inštitut za hidravlične raziskave mora pri svojem delu spoštovati številčne zakonske in druge pravne podlage. Mnoge izhajajo že iz samega statusa inštituta. Ker je inštitut javni, mora slediti zakonodaji, ki se tiče javnega sektorja (npr. *ZJU*, *ZIF*, *ZIN-2*); ker je raziskovalni, mora spoštovati zakonodajo, ki se tiče raziskovalne dejavnosti (npr. *ZRRD*); ker je zavod, mora upoštevati pravne podlage, ki opredeljuje delovanje zavodov (*ZZ*). Poleg drugih splošnejših zakonov in podrejenih aktov, ki urejajo na primer delovna razmerja (*ZDR*), računovodstvo (*ZR*) je tu še zakonodaja, ki se dotika vsebine raziskav in drugega strokovnega delovanja inštituta (npr. *ZV-1*). V nadaljevanju bodo podane nekatere zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Hidroinštituta, vendar pa ta seznam zaradi zelo obsežne količine zakonodaje, ki jo je inštitut dolžan spoštovati, ne bo izčrpen.

- ❖ *Zakon o zavodih – ZZ (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP)*
 - *Sklep o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda - Inštituta za hidravlične raziskave (Uradni list RS, št. 73/94, 65/99, 47/00, 81/03, 11/06 in 47/11)*
- ❖ *Zakon o raziskovalni in razvojni dejavnosti – ZRRD (Uradni list RS, št. 22/06 – uradno prečiščeno besedilo, 61/06 – ZDru-1, 112/07, 9/11 in 57/12 – ZPOP-1A)*
 - *Uredba o normativih in standardih za določanje sredstev za izvajanje raziskovalne dejavnosti, financirane iz Proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 103/11, 56/12, 15/14 in 103/15)*
 - *Pravilnik o infrastrukturnih obveznostih zavodom, ki opravljajo raziskovalno dejavnost (Uradni list RS, št. 4/11, 40/11 – popr., 40/13, 20/14 in 41/15)*
 - *Pravilnik o raziskovalnih nazivih (Uradni list RS, št. 126/08, 41/09, 55/11, 80/12 in 4/13 – popr.)*
 - *Pravilnik o postopkih (so)financiranja in ocenjevanja ter spremljanju izvajanja raziskovalne dejavnosti (Uradni list RS, št. 52/16)*

- *Pravilnik o vsebini in načinu vodenja evidence o izvajalcih raziskovalne in razvojne dejavnosti (Uradni list RS, št. 40/13 in 51/14)*
 - *Pravilnik o Ciljnih raziskovalnih programih (CRP) (Uradni list RS, št. 43/11 in 6/12)*
 - *Pravilnik o kriterijih za ugotavljanje izpolnjevanja pogojev za vodjo raziskovalnega projekta (Uradni list RS, št. 53/16)*
 - *Pravilnik o usposabljanju in financiranju mladih raziskovalcev v gospodarstvu (Uradni list RS, št. 12/05 in 49/05)*
 - *Pravilnik o organizaciji in pristojnosti strokovnih teles za področje raziskovalne in razvojne dejavnosti (Uradni list RS, št. 35/03)*
 - *Pravilnik o postopku in merilih za izbor in sofinanciranje znanstvenih monografij (Uradni list RS, št. 12/05 in 24/06)*
 - *Pravilnik o sklepanju sporazumov o gostovanju med raziskovalnimi organizacijami in raziskovalci iz tretjih držav (Uradni list RS, št. 34/08 in 37/15)*
- ❖ *Resolucija o raziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2011–2020 - ReRIS11-20 (Uradni list RS, št. 43/11)*
- ❖ *Zakon o javnih uslužbencih – ZJU (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – ZZavar-E in 40/12 – ZUIF)*
- *Uredba o notranji organizaciji, sistemizaciji, delovnih mestih in nazivih v organih javne uprave in v pravosodnih organih (Uradni list RS, št. 58/03, 81/03, 109/03, 43/04, 58/04 – popr., 138/04, 35/05, 60/05, 72/05, 112/05, 49/06, 140/06, 9/07, 33/08, 66/08, 88/08, 8/09, 63/09, 73/09, 11/10, 42/10, 82/10, 17/11, 14/12, 17/12, 23/12, 98/12, 16/13, 18/13, 36/13, 51/13, 59/13, 14/14, 28/14, 43/14, 76/14, 91/14, 36/15, 57/15, 4/16, 44/16, 58/16 in 84/16)*
 - *Pravilnik o vsebini in postopkih za pripravo in predložitev kadrovskih načrtov (Uradni list RS, št. 60/06, 83/06, 70/07 in 96/09)*
- ❖ *Zakon o sistemu plač v javnem sektorju – ZSPJS (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUIF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15 in 82/15)*
- *Uredba o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09, 48/09, 113/09, 25/10, 67/10, 105/10, 45/12, 24/13, 51/13, 12/14, 24/14, 52/14, 59/14, 24/15, 3/16 in 70/16))*
 - *Uredba o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbence (Uradni list RS, št. 53/08 in 89/08)*
 - *Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12)*
 - *Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti s področja izobraževanja, znanosti in športa (Uradni list RS, št. 1/10 in 20/13)*
 - *Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 73/05, 103/05, 12/06, 36/06, 46/06, 77/06, 128/06, 37/07, 95/07, 112/07, 104/08, 123/08, 21/09, 61/09, 91/09, 3/10, 27/10, 45/10, 62/10, 88/10, 94/10 – ZIU, 10/11, 45/11, 53/11, 86/11, 26/12, 41/12, 90/12, 24/13, 75/13, 79/13, 108/13, 15/14, 43/14, 6/15, 57/15, 98/15, 15/16 in 84/16)*

- *Pravilnik o uvrstitvi delovnih mest direktorjev s področja visokega šolstva, znanosti in tehnologije v plačne razrede znotraj razponov plačnih razredov (Uradni list RS, št. 106/05, 20/06, 65/06, 43/07, 28/09, 10/12 in 35/13)*
- *Pravilnik o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja visokega šolstva, znanosti in tehnologije (Uradni list RS, št. 31/06)*
- *Pravilnik o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS, št. 110/08 in 12/15)*
- *Pravilnik o napredovanju zaposlenih v javnih zavodih s področja raziskovalne in razvojne dejavnosti (Uradni list RS, št. 86/08, 109/08 in 73/11)*
- *Pravilnik o metodologiji za posredovanje in analizo podatkov o plačah, drugih izplačilih in številu zaposlenih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 28/14, 52/14 in 88/16)*
- *Kolektivna pogodba za javni sektor – KPJS (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14 in 91/15)*
- ❖ *Zakon o javnih financah – ZJF (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617)*
 - *Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11 in 86/16)*
 - *Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02)*
- ❖ *Zakon za uravnoteženje javnih financ – ZUJF (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsn-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15 in 63/16 – ZDoh-2R)*
 - *Pravilnik o določitvi olajšav in lestvice za odmero dohodnine za leto 2016 (Uradni list RS, št. 104/15)*
 - *Pravilnik o določitvi olajšav in lestvice za odmero dohodnine za leto 2017 (Uradni list RS, št. 79/16)*
- ❖ *Zakon o javnem naročanju – ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15)*
- ❖ *Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F in 52/16)*
 - *Pravilnik o varovanju zdravja pri delu otrok, mladostnikov in mladih oseb (Uradni list RS, št. 62/15)*
 - *Pravilnik o varovanju zdravja pri delu nosečih delavk, delavk, ki so pred kratkim rodile ter doječih delavk (Uradni list RS, št. 62/15)*
 - *Pravilnik o postopku vključevanja delavca v ukrepe na trgu dela med odpovednim rokom (Uradni list RS, št. 57/13)*
- ❖ *Kolektivna pogodba za raziskovalno dejavnost (Uradni list RS, št. 45/92, 50/92 – popr., 5/93, 18/94 – ZRPJZ, 50/94, 45/96, 51/98, 73/98 – popr., 39/99 – ZMPUPR, 106/99, 107/00, 64/01, 84/01, 85/01 – popr., 43/06 – ZKoIP, 61/08, 67/08, 40/12, 46/13 in 106/15)*

- ❖ *Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Uradni list RS, št. 18/91-I, 53/92, 13/93 – ZNOIP, 34/93, 12/94, 18/94 – ZRPJZ, 27/94, 59/94, 80/94, 64/95, 19/97, 37/97, 87/97 – ZPSDP, 3/98, 3/98, 39/99 – ZMPUPR, 39/99, 40/99 – popr., 99/01, 73/03, 77/04, 115/05, 43/06 – ZKoliP, 71/06, 138/06, 65/07, 67/07, 57/08 – KPJS, 67/08, 1/09, 2/10, 52/10, 2/11, 3/12, 40/12, 1/13, 46/13, 95/14, 91/15 in 88/16)*
- ❖ *Zakon o računovodstvu – ZR (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE)*
- ❖ *Zakon o vodah – ZV-1 (Uradni list RS, št. 67/02, 2/04 – ZZdrI-A, 41/04 – ZVO-1, 57/08, 57/12, 100/13, 40/14 in 56/15)*
 - *Uredba o začasnem načrtu upravljanja voda (Uradni list RS, št. 4/09)*
 - *Uredba o pogojih in omejitvah za izvajanje dejavnosti in posegov v prostor na območjih, ogroženih zaradi poplav in z njimi povezane erozije celinskih voda in morja (Uradni list RS, št. 89/08)*
 - *Pravilnik o metodologiji za določanje območij, ogroženih zaradi poplav in z njimi povezane erozije celinskih voda in morja, ter o načinu razvrščanja zemljišč v razrede ogroženosti (Uradni list RS, št. 60/07)*
 - *Uredba o kriterijih za določitev ter načinu spremljanja in poročanja ekološko sprejemljivega pretoka (Uradni list RS, št. 97/09)*
- ❖ *Zakon o urejanju prostora – ZUreP-1 (Uradni list RS, št. 110/02, 8/03 – popr., 58/03 – ZZK-1, 33/07 – ZPNačrt, 108/09 – ZGO-1C in 80/10 – ZUPUDPP)*
- ❖ *Zakon o pogojih koncesije za izkoriščanje energetskega potenciala spodnje Save – ZPKEPS-1 (Uradni list RS, št. 87/11, 25/14 – ZSDH-1, 50/14 in 90/15)*

2.2.2 Dolgoročni cilji

Iz programa dela za leto 2016 izhajajo strateški oziroma dolgoročni cilji, ki bodo predstavljeni v nadaljevanju.

Inštitut se odlikuje kot edini v Sloveniji, ki je sposoben izvajati fizične modele naravnega ali umetnega vodnega toka, vključno z vsemi vodnogospodarskimi in hidroenergetskimi napravami. V preteklosti so bile opravljene številne hidravlične modelne raziskave tudi za tuje naročnike, kar izkazuje kvaliteto inštituta tudi v mednarodnem merilu. Raziskovalni program še vedno bazira na teoretičnih (matematičnih) in praktičnih (modelnih) raziskavah osnovnih hidravličnih zakonitosti in pojavov in se nadgrajuje v bolj specialna področja hidravlike in komplementarnih ved. Inštitut neguje in razvija znanja na področju rečne hidravlike, prodonosnosti, optimizacije hidroenergetskih in vodnogospodarskih objektov ter toka podtalnice. Od dela za trg kratkoročno in srednjeročno se največ pričakuje od raziskovalnih nalog za hidroelektrarne na spodnji Savi, dolgoročno pa od nalog za hidroelektrarne na srednji Savi. Hidravlične modelne raziskave za HE Boštanj, HE Blanca in HE Krško so bile izvedene v letih 2002 do 2005, v letih 2007 in 2008 so bile hidravlično modelno raziskane zapornice hidroelektrarn od HE Vrhovo do HE Krško, v letih 2011 in 2012 pa tudi HE Brežice in v letu 2013 HE Mokrice. V letu 2014 se je že začela tudi raziskava prve hidroelektrarne na srednji Savi, HE Suhadol, ki ji bosta predvidoma zelo kmalu sledili tudi raziskavi HE Trbovlje in HE Renke. Te naloge imajo poleg neposrednega finančnega učinka tudi učinek na izobraževanje kadrov in krepitev raziskovalnih referenc skupine, saj so to obširne

naloge, ki dajejo tudi strokovno in znanstveno odmevne rezultate. Enako velja tudi za nalogi HMR ČHE Avče in Hidravlična analiza objektov Dravskih elektrarn Maribor s ciljem zagotavljanja prevodnosti pri visokih vodah, ki sta tudi bili izvedeni v omenjenem obdobju. V letu 2008 je bila preko javnega naročila pridobljena naloga "Izvedba hibridnih hidravličnih modelov za območje spodnje vode HE Krško, območje HE Brežice in območje HE Mokrice". Naloga predstavlja glavnino raziskovalnega dela inštituta v letih od 2008 do 2011 in je dala vrsto zelo pomembnih rezultatov. Vse navedene naloge, uspešnost raziskovalnega dela in uporabna vrednost rezultatov teh raziskav so zagotovilo, da bo inštitut tudi v prihodnje prisoten pri izvajanju načrtovanih energetskega projektov tako na spodnji in srednji Savi, kot tudi na ostalih slovenskih vodotokih in to ne le na področju hidroenergetike, temveč tudi vodnogospodarskega urejanja in razvoja prometne ter komunalne infrastrukture.

Z uvajanjem novih tehnologij v raziskovalno delo se dviguje kvaliteta rezultatov našega dela in omogoča nov zagon pri verifikaciji in uporabi matematičnega modeliranja v raziskovalni in projektantski praksi. Na tem področju so dale zelo kvaliteten prispevek predvsem v zadnjih letih izpeljane naloge optimizacije strojničnih vtokov MHE Melje in HE Soteska ter v letu 2007 izvedena 2D simulacija toka Drave po strugi dolvodno od jezua v Melju. Enako velja tudi za hidrodinamično matematično modeliranje možnih variant projekta hidravličnega trakta črpalne HE Kozjak. Predvsem pa so za to pomembni rezultati hibridnih hidravličnih modelov za spodnjo Savo, ki so bili izvedeni v letih od 2008 do 2012. Rezultati raziskav so delno usmerjeni tudi na področje okoljske zakonodaje. V procesu uveljavljanja Pravilnika o prvih meritvah in obratovalnem monitoringu odpadnih vod inštitut tesno sodeluje s Slovensko akreditacijo. Raziskave na področju kanalizacije, ki so se za naročnike iz gospodarstva že izvajale v letu 2012 in delno v letu 2013, so bile izvedene s ciljem zmanjšati onesnaženje okolja iz kanalizacije zaradi preliivanja razbremenilnikov in/ali slabega delovanja same kanalske mreže. Kot že do sedaj, se bo na inštitutu tudi v bodoče poskušalo ohranjati in krepiti sodelovanje predvsem z uporabniki iz gospodarstva na vseh omenjenih področjih.

2.2.3 Letni cilji

V tem poglavju bodo predstavljeni letni cilji inštituta, ki so bili zastavljeni s Programom za leto 2016, podane bodo tudi opisne in kvantitativne ocene pri realizaciji teh ciljev. Na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, bodo podana pojasnila, zakaj je prišlo do odstopanj.

Poudarki za leto 2016

Primerjava načrtovanih vrednosti kazalcev v programu dela in doseženih vrednosti kazalcev poudarkov za leto 2016 (Preglednica 2.4) pokaže, da je prišlo do treh odstopanj.

V letu 2016 inštitut ni sodeloval pri nobenem raziskovalnem projektu – v programu je bilo načrtovano, da bo sodeloval pri enem. Inštitut se je sicer v z eno od članic Univerze v Mariboru prijavil na javni razpis za (so)financiranje raziskovalnih projektov za leto 2017, a prijava žal ni bila uspešna. Inštitut se je vključil tudi v pripravo izhodišč za oblikovanje usmeritev in javnega razpisa za izvajanje in financiranje sektorskega Ciljnega raziskovalnega programa (CRP) "Zagotovimo.si hrano za jutri 2011-2020" za leto 2016. Žal se nobena od dveh tem, ki ju je predlagal inštitut, ni uvrstila v razpis. Tako v letu 2016 tako niti klasični CRP niti sektorski CRP na razpisu nista ponudila nobene teme, na katero bi se lahko prijavil Hidroinštitut.

Preglednica 2.4: Poudarki za leto 2016 – primerjava načrtovanih vrednosti kazalcev v programu dela in doseženih vrednosti kazalcev

Poudarki za leto 2016	Načrtovana vrednost	Dosežena vrednost
število raziskovalnih projektov, katerih nosilec je Hidroinštitut	0	0
število raziskovalnih projektov, na katerih je Hidroinštitut sodelujoči	1	0
število raziskovalnih programov	1	1
5 načrtovanih najpomembnejših nakupov raziskovalne opreme	0	0
načrtovano število raziskovalcev	8	7
načrtovano število raziskovalcev na Hidroinštitutu, vključenih v pedagoški proces	1	1
načrtovano število odličnih tujih uveljavljenih znanstvenikov, gostujočih na inštitutu	1	1
načrtovan delež sredstev iz naslova tržne dejavnosti glede na skupni prihodek	87 %	37 %
načrtovano število mladih raziskovalcev	0	0
načrtovano število projektov iz OP EU	0	0
načrtovana sredstva, pridobljena iz OP EU v €	0	0

Hidroinštitut je v letu 2016 načrtoval tudi kadrovske okrepitve in sicer je želel v svoj kolektiv povabiti novega raziskovalca. Zaradi finančno neugodne situacije inštitut tega načrta ni realiziral, kadrovske načrte pa je bil kot priloga finančnega načrta spremenjen z rebalansom v jeseni 2016, zato pri analizi realizacije kadrovskega načrta tega odstopanja ne bo.

Poleg tega je delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti v letu 2016 predstavljal 37 odstotkov celotnih prihodkov (Grafikon 2.3, Preglednica 2.4), kar je kar za 50 odstotkov manj, kot je bilo v programu dela načrtovano za leto 2016. Do tako velikega odstopanja je prišlo zaradi prenizke realizacije zastavljenih ciljev pridobivanja nalog na trgu ter zato, ker so bili ob pripravi finančnega načrta za leto 2016 poslovne prihodki iz naslova projekta *FRISCO1* postavljeni v kategorijo prihodkov s trga, kasneje pa je bil inštitut obveščen, da se prihodke tovrstnega projekta knjiži med prihodke iz naslova izvajanja javne službe.

Glavni cilji, ki si jih je inštitut zastavil za leto 2016

Glavni cilji, ki si jih je Inštitut za hidravlične raziskave v letnem programu dela zastavil za leto 2016, so bili naslednji:

- pozitivno finančno poslovanje inštituta,
- povečati vpetost v mednarodno okolje s poudarkom na sodelovanju pri mednarodnih projektih v okviru programov Evropskega teritorialnega sodelovanja (ETS) in
- dvig nivoja znanstveno-raziskovalne uspešnosti.

Na žalost Inštitutu za hidravlične raziskave v letu 2016 ni uspelo doseči enega svojih ključnih ciljev, tj. pridobitve in realizacije tolikšnega števila nalog na trgu, da bi bilo zagotovljeno pozitivno finančno poslovanje inštituta. Celotni prihodki v letu 2016 so znašali 346.955 €, odhodki pa 424.375 €. V letu 2016 je tako presežek odhodkov nad prihodki Hidroinštituta znašal 77.420 € (Preglednica 2.5).

Realizacija poslovnih prihodkov v letu 2016 je bila za 21 odstotkov nižja od načrtovane. Razlogov za tolikšno odstopanje je več. V največji meri so k nizkim dohodkom botrovala izrazito omejena sredstva za

investiranje v obnovo, razvoj, raziskave in nove projekte pri pomembni skupini naročnikov Hidroinštituta, tj. pri slovenskih hidroenergetskih družbah. Znatno nižji od načrtovanih so bili edino prihodki iz naslova nalog za trg, sredstva za izvajanje evropskih projektov so od načrtovanih nižja le za en odstotek, preostale kategorije prihodkov (sredstva ARRS, obdavčljivi prihodki iz proračuna, prihodki iz financiranja, izredni prihodki) pa od načrtovanih vrednosti ne odstopajo.

Preglednica 2.5: Realizacija programa dela za leto 2016 in odstopanja od načrta

	Načrt 2016	Realizacija 2016	Delež realizacije	Odstopanja
Prihodki	437.646 €	346.955 €	79 %	-90.691 €
Poslovni prihodki	437.646 €	346.955 €	79 %	-90.691 €
Ustanovitelske obveznosti	47.262 €	47.262 €	100 %	0 €
Program, projekti in ostalo (ARRS)	21.950 €	21.950 €	100 %	0 €
Obdavčljivi prihodki iz proračuna	0 €	0 €	-	0 €
Evropski projekti (ESSR)	150.034 €	149.040 €	99 %	-994 €
Drugi prihodki (na trgu)	218.400 €	128.703 €	59 %	-89.697 €
Prihodki iz financiranja	0 €	0 €	-	0 €
Izredni prihodki	0 €	0 €	-	0 €
Odhodki	437.129 €	424.375 €	97 %	-12.754 €
Poslovni odhodki	437.099 €	423.649 €	97 %	-13.450 €
Stroški materiala in energije	32.000 €	23.981 €	75 %	-8.019 €
Storitve	25.000 €	21.908 €	88 %	-3.092 €
Amortizacija	31.500 €	30.740 €	98 %	-760 €
Drugi stroški (stavbno zemljišče)	4.724 €	5.038 €	107 %	314 €
Stroški dela	343.875 €	341.982 €	99 %	-1.893 €
Odhodki financiranja	30 €	106 €	353 %	76 €
Izredni odhodki	0 €	620 €	-	620 €
Presežek prihodkov nad odhodki	517 €	-	-	-517 €
Presežek odhodkov nad prihodki	-	77.420 €	-	77.420 €

Projekti v okviru programa Evropskega teritorialnega sodelovanja

Kot je bilo v poročilu že večkrat omenjeno se je 11. aprila 2016 začel izvajati projekt *Čezmejno usklajeno slovensko-hrvaško zmanjševanje poplavne ogroženosti – strateški projekt 1 – negradbeni ukrepi* (s kratkim imenom *FRISCO1*). Projekt je potekal v skladu s prijavnico. Inštitut za hidravlične raziskave se je sicer odločil za spremembe (odrekel se je dvema novima zaposlitvama in oklestil načrtovani nakup opreme), ki so glede na pravila programa dovoljene, na vsebinski del izvedbe projekta pa ne bodo imele vpliva.

Po obračunskem toku je bilo prihodkov iz naslova izvajanja projekta *FRISCO1* 149.040 € in ti predstavljajo celotni znesek prihodkov v kategoriji *Evropski projekti ESSR*. Zaradi zamikov izplačil prilivov iz naslova projekta *FRISCO1* v letu 2016 še ni bilo.

Aplikativni projekti za trg

V letu 2016 sta bili zaključeni dve aplikativni nalogi, ki sta bili naročeni še v letu 2015, za zaključne faze obeh nalogi pa so bili izdani računi v letu 2016. Gre za raziskavi

- *Analiza podatkov in rekonstrukcija visokovodnega vala reke Drave v dneh 5. in 6. 11. 2012*
- *Hidravlično modelne raziskave obratovanja zapornic Nuklearne elektrarne Krško po izgradnji HE Brežice*

V letu 2016 je bilo na novo pridobljenih več aplikativnih projektov, od tega večina za slovenski trg, dve nalogi pa tudi za tujino:

- *Izmera hitrostnega profila na vstopnih rešetkah in izračun pretoka na dovodu MHE Slap Zete in meritev hitrostnega profila ter izračun pretoka na odvodnem kanalu MHE Glava Zete*
- *Izdelava kart poplavne nevarnosti in kart razredov poplavne nevarnosti za reko Savo s pritoki v območju DLN za HE Krško*
- *Izvedba predelave merilnega mesta odpadne vode na iztoku V4 in kalibracije ter verifikacije merskega mesta na iztoku V2*
- *Izvedba meritev pretoka Krke in odvzema tehnološke vode ter vzpostavitve merilnega mesta odvzema tehnološke vode ribogojnice Goričar v Dvoru*
- *Analiza projekata i prijedlog daljnjih koraka za projektiranje pragova u koritu rijeke Save*
- *Zbirni pregled vplivov izgradnje HE Brežice na USAR, RETS in TS NE Krško*

Tri od naštetih aplikativnih nalog v letu 2016 še niso bile dokončane, zato bodo njihove zaključne faze izveden v letu 2017. Inštitut je pridobil še nekaj manjših aplikativnih nalog, katerih posamična vrednost ne presega 5.000 €, zato v poročilu ne bodo posebej omenjene.

Izvedba seminarja

V novembru 2016 je bil na inštitut izveden enodnevni seminar z naslovom Merjenje pretokov odpadnih voda, ki je bil namenjen pooblaščenim izvajalcem monitoringa, zavezancem in pooblaščenem monitoringa odpadnih voda ter izvajalcem javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih voda. S kotizacijami za udeležbo na seminarju je inštitut zaslužil dobrih 6.000 e

Odhodki

Odhodki so bili za tri odstotke nižji od načrtovanih. Najbolj občutno – za četrtno – so bili nižji od načrtovanih stroški materiala in energije, sledijo stroški storitev, ki so bili za 12 % nižji od načrtovanih.

Kar za 253 % pa so se povečali stroški financiranja, a gre v absolutnih številkah za zelo nizek znesek (76 €). Za 7 % so se povečali 'drugi stroški', izredni odhodki pa so znašali 620 €, čeprav sploh niso bili načrtovani.

Poslovni rezultat

Kot že omenjeno, inštitutu v letu 2016 ni uspelo doseči ključnega cilja, tj. pozitivnega finančnega poslovanja. Ker so letni prihodki znašali 346.955 €, odhodki pa 424.375 €, je v letu 2016 na Inštitutu za hidravlične raziskave nastal presežek odhodkov nad prihodki v višini 77.420 €. Glavni razlogi za negativno finančno poglavje so bili že opisani v predhodnih odstavkih tega poglavja.

Predlog načina pokritja presežka odhodkov nad prihodki v letu 2016

Inštitut za hidravlične raziskave ustanovitelju podaja predlog, da bo presežek odhodkov nad prihodki v višini 77.420,00 € iz leta 2016 in nepokriti del presežka odhodkov nad prihodki v višini 133.555,80 € iz leta 2015 inštitut pokrila s presežkom prihodkov nad odhodki v naslednjih poslovnih letih.

Vodstvo inštituta je v začetku leta 2016 pripravilo sanacijski načrt, ki ga bo v letu 2017 dopolnilo z dodatnimi scenariji.

V letnem poročilu izkazan presežek odhodkov nad prihodki v višini 77.420,00 € je nastal zaradi okoliščin, na katere direktorica Inštituta za hidravlične raziskave ni mogla vplivati.

V največji meri so k nizkim dohodkom botrovala izrazito omejena sredstva za investiranje v obnovo, razvoj, raziskave in nove projekte pri pomembni skupini naročnikov Hidroinštituta, tj. pri slovenskih hidroenergetskih družbah. Družba Holding slovenske elektrarne (HSE d.o.o.) se še vedno pogaja z državo glede koncesijske pogodbe za srednjo Savo, zato se projekta HE Renke in HE Trbovlje za zdaj še ne izvajata. Družba Soške elektrarne Nova Gorica (SENG d.o.o.) pa trenutno ne vlaga praktično ničesar niti v vzdrževanje, niti v obnovo, kaj šele v gradnjo novih objektov.

Inštitut je v zadnjih letih sicer svoje delovanje razširil tudi na druga področja (npr. izdelava kart poplavne nevarnosti in kart razredov poplavne nevarnosti), vendar je na tem področju konkurenca precej bolj ostra. Poleg tega svojevrstno krizo doživlja tudi hidrotehnična stroka, saj so vlaganja v vzdrževanje vodotokov in v vodno infrastrukturo vedno nižja, razvojni projekti pa so redki.

Ker je bil že v letu 2015 na Inštitutu za hidravlične raziskave ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki v višini 195.596,28 €, je bil v letu 2016 pripravljen sanacijski načrt za obdobje od 2016 – 2020. V letu 2015 nastali presežek odhodkov nad prihodki v višini 195.596,28 € delno pokrije s presežkom prihodka nad odhodki iz leta 2014 v višini sredstev, ki so ostala nerazporejena, tj. 62.040,48 €. Za nepokriti del presežka odhodkov nad prihodki v višini 133.555,80 € ob koncu leta 2015 bo moral inštitut poskrbeti v naslednjih poslovnih letih.

Kratkoročni cilj sanacije, ki je bil zastavljen v sanacijskem načrtu, je, da se v letu 2016 na inštitutu zagotovi pozitivno finančno poslovanje. V naslednjih letih, tj. od leta 2017 do leta 2020 pa mora inštitut v celoti pokriti nepokriti del presežka odhodkov nad prihodki, ki je nastal v letu 2015.

Ker kratkoročni cilj sanacijskega načrta v letu 2016 ni bil dosežen, bo vodstvo inštituta pripravilo nov sanacijski načrt, v katerem bodo predvideni novi ukrepi oziroma scenariji. Izvajanje sanacije pa se bo predvidoma podaljšalo do konca leta 2021.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

V danih razmerah Inštituta za hidravlične raziskave v letu 2016 žal ni uspel doseči zastavljenega cilja, saj ni dosegel pozitivnega poslovnega rezultata.

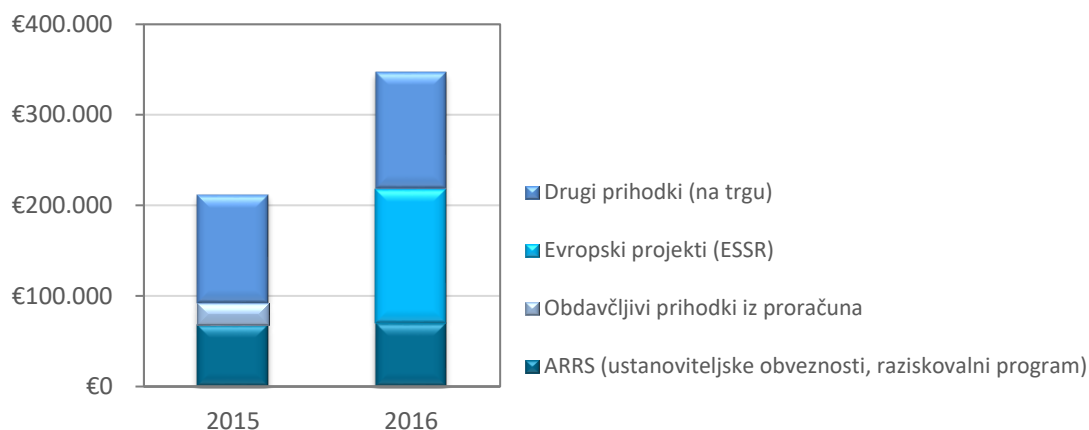
Vendarle se v primerjavi z letom 2015 kaže trend na bolje, saj je bila realizacija poslovnih prihodkov kar za 63 % višja kot v preteklem letu (Preglednica 2.6).

Ustanovitelske obveznosti in raziskovalni program predstavljajo relativno stabilen vir financiranja inštituta, ki se z leti ni bistveno spreminjal. Če se v primerjavi glede na vir prihodkov upošteva le tiste prihodke, ki jih inštitut ni pridobil od ARRS, se je realizacija v tej kategoriji prihodkov povečala kar za 93 odstotkov.

Letu 2015 in 2016 so skupne neugodne razmere na trgu, predvsem v smislu izredno skromnih vlaganj v vodno energijo v slovenskem prostoru. To pomeni, da je inštitut kljub odsotnosti velikih projektov s področja hidroenergetike v letu 2016 znatno popravil poslovno sliko. Izvajanje sanacijskega načrta za obdobje 2016 – 2020 sicer ni prineslo izpolnitve kratkoročnega cilja sanacije, tj. pozitivnega poslovnega leta 2016, a je vseeno občutno popravilo trend poslovanja (Grafikon 2.4).

Preglednica 2.6: Primerjava realizacije v letu 2016 glede na predhodno leto

	Realizacija 2015	Realizacija 2016	Primerjava (l. 2016 glede na l. 2015)
Prihodki	213.243 €	346.955 €	163 %
Poslovni prihodki	211.702 €	346.955 €	164 %
Ustanovitelske obveznosti	46.046 €	47.262 €	103 %
Program, projekti in ostalo (ARRS)	21.533 €	21.950 €	102 %
Obdavčljivi prihodki iz proračuna	24.590 €	0 €	0 %
Evropski projekti (ESSR)	0 €	149.040 €	-
Drugi prihodki (na trgu)	119.533 €	128.703 €	108 %
Prihodki iz financiranja	1.541 €	0 €	0 %
Izredni prihodki	0 €	0 €	-
Odhodki	408.839 €	424.375 €	104 %
Poslovni odhodki	408.153 €	423.649 €	104 %
Stroški materiala in energije	28.933 €	23.981 €	83 %
Storitve	33.932 €	21.908 €	65 %
Amortizacija	28.127 €	30.740 €	109 %
Drugi stroški (stavbno zemljišče idr.)	4.724 €	5.038 €	107 %
Stroški dela	312.437 €	341.982 €	109 %
Odhodki financiranja	4 €	106 €	2650 %
Izredni odhodki	682 €	620 €	91 %
Presežek prihodkov nad odhodki	-	-	-
Presežek odhodkov nad prihodki	195.596 €	77.420 €	40 %



Grafikon 2.4: Struktura in višina poslovnih prihodkov v letih 2015 in 2016

Nastanek nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela za leto 2016

Zaradi velikih zamikov izplačil pri izvajanju projektov Evropskega teritorialnega sodelovanja je dne 21. 1. 2016 (v obdobju intenzivnih priprav prijave projekta *FRISCO1* v okviru programa Interreg V-A Slovenija-Hrvaška) vodstvo Hidroinštituta na Direktorat za zakladništvo naslovilo vprašanje glede možnosti posojila za izvajanje mednarodnega projekta. Odgovor, ki ga je inštitut prejel od Direktorata za zakladništvo, je bil pozitiven, ker je bil vir za poplačilo likvidnostnega posojila znan.

Dne 21. 9. 2016 je bil inštitut obveščen o odločitvi, da Direktorat za zakladništvo kot upravljevec sredstev sistema EZR države v nadalje ne povečuje kreditne izpostavljenosti do Hidroinštituta, temveč vzdržuje višino posojil v obsegu 170.000 €. Odločitev je bila osnovana na po mnenju Direktorata precejšnji negotovosti glede uresničitve predloga sanacijskega načrta kot tudi ocene finančnega poslovanja v letu 2016, razvidne iz polletnega poročila. S to odločitvijo so se na Inštitutu za hidravlične raziskave začele velike likvidnostne težave.

2.2.4 Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

Raziskovalni projekti

V letu 2016 inštitut ni sodeloval pri nobenem raziskovalnem projektu – v programu je bilo načrtovano, da bo sodeloval pri enem. Inštitut se je sicer v z eno od članic Univerze v Mariboru prijavil na javni razpis za (so)financiranje raziskovalnih projektov za leto 2017, a prijava žal ni bila uspešna. Inštitut se je vključil tudi v pripravo izhodišč za oblikovanje usmeritev in javnega razpisa za izvajanje in financiranje sektorskega Ciljnega raziskovalnega programa (CRP) "Zagotovimo.si hrano za jutri 2011-2020" za leto 2016. Žal se nobena od dveh tem, ki ju je predlagal inštitut, ni uvrstila v razpis. Tako v letu 2016 tako niti klasični CRP niti sektorski CRP na razpisu nista ponudila nobene teme, na katero bi se lahko prijavil Hidroinštitut.

Seznam ukrepov s terminskim načrtom:

- krepitev znanstvenih objav (dolgoročni cilj je, da inštitut kot RO do konca leta 2018 objavi vsaj ti nove članke v znanstvenih revijah)

- prijava Hidroinštituta na javni razpis za (so)financiranje raziskovalnih projektov za leto 2018 (do roka, ki bo predpisan z razpisom; razpis je načrtovan v maju 2017)

Načrtovano število raziskovalcev

V letu 2016 je bila načrtovana okrepitev kolektiva raziskovalcev z enim novim raziskovalcem. Kadrovska okrepitev je bila vezana na pridobitev novih projektov, zaradi finančnih težav pa se kolektiv inštituta do konca leta 2016 ni povečal.

Seznam ukrepov s terminskim načrtom:

- na Hidroinštitutu je predvidena zaposlitev novega raziskovalca do konca leta 2017 (ponovno pa je nova zaposlitev strogo vezana na pridobivanje novih projektov)
- ukrepi zaradi neizpolnjevanja tega cilja niso predvideni – cilj krepitve raziskovalne skupine inštituta je povezan pridobivanjem novih projektov in mora biti zastavljen fleksibilno, saj sam po sebi ni vzdržen

Načrtovani delež sredstev iz naslova tržne dejavnosti

V letu 2016 je bila načrtovani delež sredstev iz naslova tržne dejavnosti 87 %, realiziran pa je bil le 37 %. Do tako velikega odstopanja je prišlo zaradi prenizke realizacije zastavljenih ciljev pridobivanja nalog na trgu ter zato, ker so bili ob pripravi finančnega načrta za leto 2016 poslovne prihodki iz naslova projekta *FRISCO1* postavljeni v kategorijo prihodkov s trga, kasneje pa je bil inštitut obveščen, da se prihodke tovrstnega projekta knjiži med prihodke iz naslova izvajanja javne službe.

Seznam ukrepov s terminskim načrtom:

- delež sredstev iz naslova tržne dejavnosti bo, dokler se bo na Hidroinštitutu izvajal projekt *FRISCO1*, manjši kot je bil na inštitutu tradicionalno
- ukrepi zaradi neizpolnjevanja tega cilja niso predvideni, saj je delež iz naslova tržne dejavnosti na inštitutu še vedno relativno visok

Pozitivno poslovanje inštituta

V letu 2016 je bil na inštitutu ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki v višini 77.420,00 €, s čimer ni bil dosežen eden ključnih ciljev za leto 2016, tj. pozitivno finančno poslovanje. S tem inštitutu ni uspelo doseči niti kratkoročnega cilja sanacijskega načrta za leto 2016.

V največji meri so k nizkim dohodkom botrovala izrazito omejena sredstva za investiranje v obnovo, razvoj, raziskave in nove projekte pri pomembni skupini naročnikov Hidroinštituta, tj. pri slovenskih hidroenergetskih družbah. Družba Holding slovenske elektrarne (HSE d.o.o.) se še vedno pogaja z državo glede koncesijske pogodbe za srednjo Savo, zato se projekta HE Renke In HE Trbovlje za zdaj še ne izvajata. Družba Soške elektrarne Nova Gorica (SENG d.o.o.) pa trenutno ne vloga praktično ničesar niti v vzdrževanje, niti v obnovo, kaj šele v gradnjo novih objektov.

Inštitut je v zadnjih letih sicer svoje delovanje razširil tudi na druga področja (npr. izdelava kart poplavne nevarnosti in kart razredov poplavne nevarnosti), vendar je na tem področju konkurenca precej bolj ostra. Poleg tega svojevrstno krizo doživlja tudi hidrotehnična stroka, saj so vlaganja v vzdrževanje vodotokov in v vodno infrastrukturo vedno nižja, razvojni projekti pa so redki.

Seznam ukrepov s terminskim načrtom:

- Ker kratkoročni cilj sanacijskega načrta v letu 2016 ni bil dosežen, kumulativni presežek odhodkov nad prihodki pa se je povečal, bo vodstvo inštituta do konca maja 2017 pripravilo nov sanacijski načrt.
- Nov sanacijski načrt bo vključeval scenarije odpuščanja, scenarij priključitve javnemu raziskovalnemu zavodu – *Zavodu za gradbeništvo*, scenarij priključitve *Fakulteti za gradbeništvo in geodezijo*, članici *Univerze v Ljubljani*.

2.2.5 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

V letu 2016 je število zaposlenih na inštitutu ostalo enako kot v preteklem letu. Kolektiv inštituta tako ostaja majhen. To je sicer ugodno z vidika gospodarnosti, vendar kadrovska podhranjenost zavira učinkovitost delovanja inštituta, zato dodatno zmanjševanje stroškov poslovanja pri masah za plače ni mogoče.

Pomanjkanje tehničnega kadra se že dolga leta čuti v času nekoliko povečanega števila projektov za trg, ko je inštitut za tehnične naloge prisiljen najemati zunanje sodelavce. Stalna obremenjenost in nastajanje zaostankov je posledica dejstva, da inštitut deluje brez kadrovske in pravne službe. Tudi nekateri raziskovalci so obremenjeni s prevelikim obsegom režijskega in tehničnega dela. Ekonomičnost pri računovodskih storitvah pa je bila praktično brez negativnih posledic na učinkovitost že pred leti dosežena z zaposlitvijo računovodkinje za krajši delovni čas.

Ker so v letu 2015 na področju vlaganj v hidroenergetiko nastopile zaostrene razmere, je inštitut kot že v letih prej še naprej krepil svojo prisotnost tudi na področja, kjer včasih ni deloval. Vedno več se izvaja nalog s področja poplavne varnosti in urejanja prostora (karte poplavne nevarnosti in karte razredov poplavne nevarnosti za območje pomembnega vpliva poplav), s področja verifikacij merilne opreme ter organizira izobraževanja in svetovanja v hidrometriji.

Stroški materiala in energije ter stroški storitev so se v primerjavi s predhodnim letom zmanjšali za 17 oziroma 35 odstotkov (Preglednica 2.6).

2.2.6 Ocena notranjega nadzora javnih financ

Na Hidroinštitutu je bila v skladu z *Navodili o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10)* pripravljena ocena notranjega nadzora javnih financ. V tem poglavju je podan kratek povzetek *Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ*, kopija celotne izjave pa je priložena na koncu poročila.

Na Inštitutu za hidravlične raziskave:

- je vzpostavljeno primerno kontrolno okolje na pretežnem delu poslovanja;
- so cilji pri upravljanju s tveganji realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev na posameznih področjih poslovanja;

- so tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi na posameznih področjih poslovanja;
- je vzpostavljen na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven, na posameznih področjih poslovanja;
- je vzpostavljen ustrezen sistem informiranja in komuniciranja na pretežnem delu poslovanja;
- je vzpostavljen ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno pogodbeno notranje revizijsko službo na pretežnem delu poslovanja;
- je zagotovljeno notranje revidiranje v skladu s *Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02)* z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja.

Za izvedbo notranjega revidiranja posrednega proračunskega uporabnika, ki ga mora skladno z določili *Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02)* javni raziskovalni zavod izvesti na vsaka tri leta, Hidroinštitut najema zunanje pooblaščen revizorje. Zadnjo notranjo revizijo poslovanja je inštitut naročil v letu 2014 pri zunanjem izvajalcu notranjega revidiranja *Revida, revizija in svetovanje, Gregor Korošec s.p.* – notranja revizija poslovanja inštituta je bila zaključena 29. 1. 2015.

2.2.7 Ocena učinkov poslovanja inštituta na druga področja

Aktivnosti Inštituta za hidravlične raziskave imajo številne posredne in neposredne učinke na druga področja, predvsem na gospodarstvo, varstvo okolja in urejanje prostora.

Gospodarstvo

Na področju gospodarstva inštitut s kakovostnimi in strokovno izvedenimi nalogami slovenskim hidroenergetskim družbam v fazi gradnje, optimizacije in vzdrževanja zagotavlja zanesljive in racionalne rešitve, s čimer jim daje podlage za konkurenčno proizvodnjo električne energije.

Varstvo okolja

Predvsem zaradi svoje vključenosti v projekte, povezane s konkurenčno in okolju prijazno proizvodnjo električne energije, Inštitut za hidravlične raziskave v Sloveniji ostaja pomemben igralec na področju varstva okolja. Ravno hidroelektrarne v Sloveniji predstavljajo pomemben delež obnovljivih virov energije, zaradi katerih Republika Slovenija lahko izpolnjuje zahteve ter zaveze držav EU glede obnovljivih virov energije.

Tudi znanstvena raziskava prehodov za vodne organizme, ki jo je Hidroinštitut izvedel s kombinacijo terenskih meritev ter fizičnega in matematičnega modela, ima nezanemarljiv potencial na področju varstva okolja. Različne rečne pregrade pomenijo prekinitev nujno potrebnih migracijskih poti za vodne organizme in zato predstavljajo izrazit poseg v rečno telo ter s tem pereč ekološki problem, ki se mu namenja čedalje več pozornosti. Eden izmed omilitvenih ukrepov je izgradnja prehodov za vodne organizme, po katerih lahko ribe in ostali vodni organizmi migrirajo ob sami pregradi. Pomembna dognanja, ki jih je prinesla študija, bodo v prihodnosti lahko pripomogla k optimizaciji prehodov za vodne organizme v slovenskem in širšem prostoru.

Znanje raziskovalcev, ki je bilo na inštitutu pridobljeno na področju prehodov za vodne organizme, je bilo že uporabljeno tudi pri iskanju konkretne izvedbene rešitve na eni izmed slovenskih hidroelektrarn.

Poleg tega v procesu uveljavljanja *Pravilnika o prvih meritvah in obratovalnem monitoringu odpadnih vod* inštitut tesno sodeluje s Slovensko akreditacijo. Raziskave na področju kanalizacije, ki se za naročnike iz gospodarstva izvajajo od leta 2012, so bile izvedene s ciljem zmanjšati onesnaženje okolja iz kanalizacije zaradi prelivanja razbremenilnikov in/ali slabega delovanja same kanalske mreže.

S strokovnimi izvedbami merilnih mest na terenu (npr. pri ribogojnicah), inštitut podpira pozitivne učinke *Uredbe o kriterijih za določitev ter načinu spremljanja in poročanja ekološko sprejemljivega pretoka (Uradni list RS, št. 97/09)* pri zagotavljanju sprejemljivih hidroloških razmer, ki so vitalnega pomena za vodno in kopensko okolje.

Urejanje prostora

Učinki delovanja inštituta se kažejo tudi na področju urejanja prostora. Karte poplavne nevarnosti in karte razredov poplavne nevarnosti za območje pomembnega vpliva poplav, ki jih inštitut v zadnjih nekaj letih izdeluje, predstavljajo podlage pri določitvi zemljišč, na katerih bodo veljale omejitve pri posegih v prostor, ter podpora pri iskanju gradbenih in negradbenih ukrepov za zmanjšanje poplavne ogroženosti.

2.2.8 Realizirane investicije in investicijska vlaganja

Skupno so realizirane investicije in investicijska vlaganja v letu 2016 znašala 17.711,77 €.

Preglednica 2.7: Realizirane investicije v letu 2016 po denarnem toku

Izvedena investicija	Vrednost investicije	Vir financiranja		
		iz proračuna	sklad ESSR	iz lastnih virov
osebni računalnik (zmogljivejši)	1.300,69 €	0 €	1.105,59 €	195,10 €
osebni računalnik	1.158,40 €	0 €	984,64 €	173,76 €
prenosni računalnik (4 kosi)	4.196,80 €	0 €	3.567,28 €	629,52 €
mrežna računalniška oprema	6.746,84 €	0 €	5.734,81 €	1.012,03 €
programska oprema (1 licenca)	4.309,04 €	0 €	3.662,68 €	646,36 €

Ker je bil v letu 2015 na inštitutu ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki v višini 195.596 €, v letu 2016 investicijskih vzdrževanj ni bilo.

2.2.9 Analiza kadrovske situacije

Bistvenih sprememb v kadrovske strukturi glede na leto 2016 ni bilo. Eni uslužbenki je bil sporazumno znižan delež zaposlitve z 80 na 50 odstotkov. Raziskovalci predstavljajo 55 odstotkov celotnega kolektiva.

Preglednica 2.8: Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (2015, 2016)

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2015	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2016
Redno zaposleni raziskovalci	6	6
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	6	6
določen čas	-	--
Dopolnilno zaposleni raziskovalci	-	-
(147. člen ZDR-1; DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Mladi raziskovalci	-	-
(DM H017002, H017003 in H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Strokovno osebje	2	2
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)		
nedoločen čas	1	1
določen čas	1	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	3	3
(DM plačne podskupine J2 in J3)		
nedoločen čas	2	2
določen čas	1	1
Skupaj	11	11

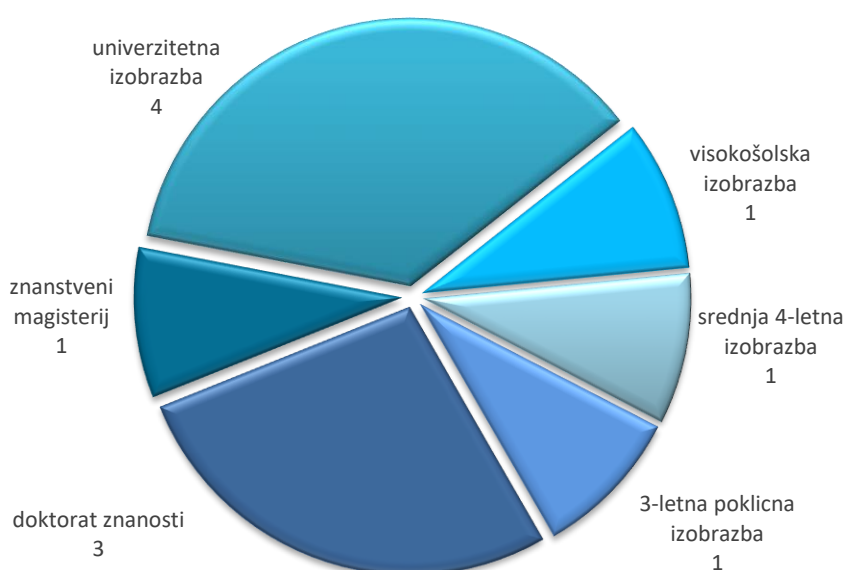
Preglednica 2.9: Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih (2015,2016)

	Število zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2015	Število zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2016
Redno zaposleni raziskovalci	5,6	5,6
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	5,6	5,6
določen čas	-	--
Dopolnilno zaposleni raziskovalci	-	-
(147. člen ZDR-1; DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Mladi raziskovalci	-	-
(DM H017002, H017003 in H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Strokovno osebje	1,8	1,5
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)		
nedoločen čas	0,8	0,5
določen čas	1	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	3	3
(DM plačne podskupine J2 in J3)		
nedoločen čas	2	2
določen čas	1	1
Skupaj	10,4	10,1

Preglednica 2.10: Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (načrt, realizacija)

	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2016	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2016
Redno zaposleni raziskovalci	6	6
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	6	6
določen čas	-	--
Dopolnilno zaposleni raziskovalci	-	-
(147. člen ZDR-1; DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Mladi raziskovalci	-	-
(DM H017002, H017003 in H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Strokovno osebje	4	4
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)		
nedoločen čas	3	3
določen čas	1	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	1	1
(DM plačne podskupine J2 in J3)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	1	1
Skupaj	11	11

V letu 2016 nihče iz vrst zaposlenih ni pridobil naziva doktor znanosti, število doktorjev znanosti na inštitutu tako ostaja nespremenjeno (Grafikon 2.5: trije inženirji gradbeništva hidrotehnične smeri). Eden od raziskovalcev je v letu 2016 na Fakulteti za gradbeništvo in geodezijo Univerze v Ljubljani pridobil naziv magister znanosti.



Grafikon 2.5: Izobrazbena struktura sodelavcev Inštituta za hidravlične raziskave, 31. 12. 2016

Na Hidroinštitutu še vedno prevladujejo zaposleni z univerzitetno izobrazbo (Grafikon 2.5), od katerih so kar trije raziskovalci (en raziskovalec moškega in dve raziskovalki ženskega spola). Po en zaposleni inštituta pa ima še znanstveni magistririj, visokošolsko, srednjo 4-letno in 3-letno poklicno izobrazbo.

Preglednica 2.11: Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih – FTE (načrt, realizacija)

	Načrtovano število zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2016	Število zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2016
Redno zaposleni raziskovalci	5,6	5,6
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	5,6	5,6
določen čas	-	--
Dopolnilno zaposleni raziskovalci	-	-
(147. člen ZDR-1; DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Mladi raziskovalci	-	-
(DM H017002, H017003 in H018001)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	-	-
Strokovno osebje	3,5	3,5
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)		
nedoločen čas	2,5	2,5
določen čas	1	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	1	1
(DM plačne podskupine J2 in J3)		
nedoločen čas	-	-
določen čas	1	1
Skupaj	10,1	10,1

Spremenila se je zadnja kategorija delovnih mest, tj. vrstica '*Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje*', ki je bila v načrtu za leto 2016 definirana zgolj kot '*Administrativno osebje*'. Tudi sicer so v primerjavi z navodili za pripravo kadrovskega načrta za leto 2016 navodila za pripravo letnega poročila v delu, ki se tiče analize kadrovanja, bolj podrobna – vsaka rubrika kadrovske strukture je jasno definirana s plačnimi podskupinami. Zato sta bila v načrtu dva uslužbenca uvrščena med '*Strokovno osebje*', letos pa sta glede na novo preglednico uvrščena med '*Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje*', ker gre za plačni podskupini J3. Ker v tem primeru dejansko ne gre za spremembo kadrovskega načrta, ampak le novo formulacijo preglednice, so bile vrednosti iz kadrovskega načrta za leto 2016 "prevedene" na novo definirano kadrovsko strukturo.

Preglednica 2.12: Realizacija kadrovskega načrta na dan 1. 1. 2017 glede na stanje 1. 1. 2016 *

Viri	Realizacija 1. 1. 2016	Načrt 1. 1. 2017	Realizacija 1. 1. 2017
1. Državni proračun	-	-	-
2. Proračun 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	9,19	5,26	5,26
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	-	-	0,54
7. Sredstva Evropske unije ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	-	3,61	3,07
8. Sredstva za financiranje javnih del	-	-	-
9. Sredstva ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike in sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe namenjena za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti (namenska sredstva)	1,21	1,23	1,23
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Uradni list RS, št. 17/14), ne glede na vir iz katerega se financiranju njihove plače	-	-	-
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	10,40	10,10	10,10
Skupno število zaposlenih pod točkami 1., 2., 3 in 4.	-	-	-
Skupno število zaposlenih pod točkami 5., 6., 7., 8., 9. in 10.	10,40	10,10	10,10

* po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 103/15)

Na Inštitutu za hidravlične raziskave v letu 2016 ni bilo gostujočih tujih raziskovalcev, katerih gostovanja bi bila daljša od pol leta. Prav tako raziskovalci inštituta niso gostovali v tujini.

V letu 2016 na Inštitutu za hidravlične raziskave je bila izplačana ena odpravnina v višini 306,13 €.

Pojasnila v zvezi s spoštovanjem določb ZUPPJS16

Na inštitutu v letu 2016 ni bilo niti enega zaposlenega, ki bi skladno z določili *Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju* (Uradni list RS, št. 90/15; v nadaljevanju *ZUPPJS16*) izpolnjeval pogoje za upokožitev. Upokožitev na Hidroinštitutu v letu 2016 tako ni bilo; prav tako nobenemu zaposlenemu, ki bi na podlagi določil 11. člena *ZUPPJS16* izpolnjeval pogoje za upokožitev, ni bila podaljšana pogodba o zaposlitvi.

Na podlagi *ZUPPJS16* so bili stroški dela znižani za 0,7 %. Finančni učinek napredovanj (pogoje za napredovanje sta v letu 2016 izpolnila dva uslužbenca) je bilo 0,8 % povečanje decembrskih stroškov dela.

V obdobju od 1. januarja 2016 do 31. decembra 2016 Inštitut za hidravlične raziskave ni sklenil niti ene avtorske ali podjemne pogodbe s svojimi zaposlenimi.

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo obsega bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov in pojasnila k obema računovodskima izkazoma. Pojasnila k izkazu obsegajo obvezne priloge k računovodskim izkazom ter računovodske informacije. Izpolnjeni obrazci računovodskega poročila so v prilogah.

3.1 Bilanca stanja

Bilanca stanja vsebuje

- postavke, navedene v alinejah 26. člena *Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10 in 104/11)*, in sicer:
 - namene, za katere so bile oblikovane dolgoročne rezervacije, ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij po namenih,
 - vzroke za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki v bilanci stanja,
 - metodo vrednotenja zalog gotovih izdelkov in zalog nedokončane proizvodnje,
 - podatke o stanju neporavnanih terjatev ter ukrepov za njihovo poravnavo oziroma razlog neplačila,
 - podatke o obveznostih, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo, ter o vzrokih neplačila,
 - vire sredstev, uporabljene za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena dolgoročna sredstva ter dolgoročne finančne naložbe (kapitalske naložbe in posojila),
 - naložbe prostih denarnih sredstev,
 - razloge za pomembnejše spremembe stalnih sredstev,
 - vrste postavk, ki so zajete v znesku, izkazanem na kontih izvenbilančne evidence,
 - podatke o pomembnejših opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih dolgoročnih sredstvih, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti,
 - drugo, kar je pomembno za popolnejšo predstavitev poslovanja in premoženjskega stanja uporabnikov enotnega kontnega načrta, vsaj:
- stopnjo odpisanosti raziskovalne opreme,
- pasivne časovne razmejitve po namenih in vrednostih,
- kazalce bilance stanja (stopnja odpisanosti opreme, delež nepremičnin v sredstvih, delež opreme v sredstvih, delež pasivnih časovnih razmejitev v kratkoročnih obveznostih),
- izkazan presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka in način pokritja presežka odhodkov nad prihodki.

Priloge pri bilanci stanja so:

- stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
- stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

3.2 Izkaz prihodkov in odhodkov

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov vsebuje

- celotne prihodke in odhodke,
- sestavo prihodkov,
- sestavo odhodkov, tudi deleže stroškov dela v celotnih odhodkih,
- celotne prihodke na zaposlenega (AOP 870/AOP 894),
- celotne odhodke na zaposlenega (AOP 887/AOP 894),
- povprečne stroške dela na zaposlenega (AOP 875/AOP 894),
- posamične postavke v izkazu, ki vrednostno bistveno odstopajo od predhodnega leta (2015) oz. finančnega načrta za leto 2016,
- finančne učinke izvajanja odprave plačnih nesorazmerij, varčevalnih ukrepov, morebitnih sanacijskih ukrepov (če je bil sprejet sanacijski načrt), kadrovske politike (npr. upokojitve, napredovanja),
- vzroke za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki in način njegovega pokritja, kar pomeni, da je treba obrazložiti presežek odhodkov nad prihodki kot posledico dejstev in okoliščin, na katere se je lahko vplivalo oziroma se ni dalo vplivati oz. obrazložitev presežkov prihodkov nad odhodki ter vzroke za presežek prihodkov nad odhodki.

Priloge pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so:

- izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti,
- izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
- izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov in
- izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti vsebuje

- celotne prihodke in odhodke in poslovni rezultat po vrsti dejavnosti (javna služba/trg),
- posamične postavke v izkazu, ki vrednostno bistveno odstopajo od predhodnega leta (2015) oz. finančnega načrta za leto 2016.

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku vsebuje

- skupne prihodke in odhodke,
- sestavo prihodkov po virih v primerjavi s preteklim letom,
- poročilo o prejetih sredstvih iz proračuna RS, pridobljenih od ARRS, MIZŠ, drugih ministrstev in drugih agencij oz. zavodov po namenu
- sestavo odhodkov,
- posamične postavke v izkazu, ki vrednostno bistveno odstopajo od predhodnega leta (2015) oz. finančnega načrta za leto 2016,
- presežek prihodkov nad odhodki oz. presežek odhodkov nad prihodki z vzroki za izkazovanje.

3.3 Pojasnila k računovodskim izkazom

Inštitut za hidravlične raziskave je zavezanec za DDV in zavezanec za davek od dohodka pravnih oseb.

Sodila, ki se uporabljajo pri razmejevanju stroškov na stroške pri opravljanju dejavnosti za javno službo in prodaje storitev na trgu je za sredstva iz proračuna izračunano razmerje iz prihodkov in sicer med javno službo in trgom, za mednarodni projekt pa so stroški fiksni in ločeni z drugim stroškovnim mestom.

3.3.1 Bilanca stanja

Ni oblikovanih dolgoročnih rezervacij.

Inštitutu za hidravlične raziskave v letu 2016 ni uspelo doseči enega svojih ključnih ciljev, tj. pridobitve in realizacije tolikšnega števila nalog na trgu, da bi bilo zagotovljeno pozitivno finančno poslovanje inštituta. Ustvarjen je bil presežek odhodkov nad prihodki v višini 77.420 €. Realizacija poslovnih prihodkov v letu 2016 je bila za 21 odstotkov nižja od pričakovane. V največji meri so k nižji dohodkom botrovala izrazito omejena sredstva za investiranje v razvoj, raziskave in nove projekte pri pomembni skupini naročnikov Hidroinštituta, tj. pri slovenskih hidroenergetskih družbah. Skupno je delež realizacije 'drugih prihodkov na trgu' (Preglednica 2.3) le 59-odstoten, pri ostalih kategorijah poslovnih prihodkov pa večjih odstopanj ni bilo.

Na inštitutu ni zalog gotovih izdelkov niti zalog nedokončane proizvodnje.

Kratkoročne terjatve

Kratkoročne terjatve so evidentirane po nominalni vrednosti iz posameznih poslovnih sprememb. Prevrednotenja (popravka vrednosti) terjatev ni bilo. Skupna vrednost terjatev do kupcev znaša 13.332,48 €; in sicer so to štiri naši kupci, ki so jim bili izstavljeni računi v novembru in decembru in je valuta v januarju 2017 ali kasneje. Terjatev za proračunska sredstva (ARRS) za december 2017 so v višini 5.767,66 € izplačana v januarju 2017. Terjatev v višini 149.040,47 € pa se nanaša na mednarodni projekt *FRISCO1*, od katerega del sredstev (za prvo poročevalsko obdobje) pričakujemo v maju 2017, del pa v novembru 2017 (za drugo poročevalsko obdobje).

Kratkoročne finančne naložbe – v letu 2016 smo morali položiti depozit pri banki v višini 2.550,00 €, da smo dobili garancijo za izvedbo naloge, ki bo zaključena v letu 2017.

Druge kratkoročne terjatve so na zadnji dan leta 2016 znašale 680 € in se nanašajo na terjatve za vstopni DDV iz faktur prejetih v letu 2017.

Aktivne časovne razmejitve se nanašajo na del vnaprej plačanih zavarovanj in naročnin (nanašajo se na del leta 2017).

Ukrepi za poravnavo niso potrebni, saj terjatve niso sporne.

Kratkoročne obveznosti na dan 31. 12. 2016

Kratkoročne obveznosti v višini 245.321 € izhajajo iz posameznih poslovnih sprememb, ocenjene so po nominalni vrednosti in nekatere so že zapadle v plačilo v 2016.

Kratkoročne obveznosti so glede po lastništvu terjatev razdeljene na:

obveznosti do dobaviteljev	4.539 €
obveznosti do zaposlenih (že v letu 2016 zapadla novembrska plača in plača za december 2016)	54.369 €

obvez. do države za prispevke (2 plači)	7.157 €
obveznost za DDV – obračun za mesec november in mesec december 2016	7.983 €
obveznosti do uporabnikov EKN (FGG)	1.131 €
obveznosti do financerjev (kratkoročno posojilo EZR)	170.000 €

Že zapadle neporavnane obveznosti na dan 31. 12. 2016 so:

obveznosti do zaposlenih (plača za mesec november 2016; izplačana je bila 9. 2. 2017)	24.206 €
prispevki na plače (prispevki za mesec november 2016; plačani so bili 9. 2. 2017)	3.563 €
obveznost za DDV – obračun za mesec november 2016 (poravnan je bil dne 4. 1. 2017)	2.403 €

Vzroki za zamude pri plačilih so likvidnostne težave inštituta.

Viri sredstev za vlaganje v opredmetena in neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe

Opredmetena osnovna sredstva so bila ob inventuri popisana. Večina opreme nima več sedanje vrednosti, gre predvsem za pohištvo, nekaj pa je tudi orodja in delavniških strojev.

Vsa opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva se vodijo posamično (razen D.I.) in ločeno na tista, za katera smo dobili sredstva iz proračuna. Iz proračuna so bila pridobljena namenska sredstva za obnovo strehe in za menjavo oken. Sredstva za nakup preostale opreme je Inštitut za hidravlične raziskave do sedaj vedno pridobival na trgu. Amortizacijo materialnih naložb smo obračunavali po stopnjah, določenih z navodili o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter Pravilniku o odpisu in sicer posamično. Nabava novih osnovnih sredstev se nanaša na računalniško opremo (opredmetena sredstva v višini 10.965 €) in programsko opremo (neopredmetena sredstva v višini 6.747 €), ki sta bili financirani iz naslova mednarodnega projekta.

Zemljišče je izkazano po knjigovodski vrednosti.

Dolgoročnih finančnih naložb nimamo.

Naložbe prostih denarnih sredstev

Naložb prostih denarnih sredstev ni.

Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so se glede na preteklo leto zmanjšala, ker so bile nove nabave v letu 2016 manjše od odpisane vrednosti.

Izvenbilančna evidenca

Na Inštitutu za hidravlične raziskave ni vrst postavk, ki bi bile zajete v znesku, izkazanem na kontih izvenbilančne evidence.

Podatki o pomembnejših opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih dolgoročnih sredstvih, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti

Pomembnejša opredmetena sredstva, ki se še uporabljajo za opravljanje dejavnosti Inštituta za hidravlične raziskave in nimajo knjižne vrednosti, sta stružnica in enoprostorno vozilo. Prav tako nima

knjižne vrednosti programska oprema za preračun nestacionarnih pojavov pri hidroenergetskih objektih (gre za neopredmeteno sredstvo, ki se še uporablja za opravljanje dejavnosti Inštituta za hidravlične raziskave).

Tako pri opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstvih je bil vir sredstev za nabavo zagotovljen s prihodki iz naslova opravljanja tržne dejavnosti.

Stopnja odpisanosti raziskovalne opreme

Stopnja odpisanosti raziskovalne opreme je 73-odstotna.

Pasivne časovne razmejitev po namenih in vrednostih

Pasivnih časovnih razmejitev po namenih in vrednostih na inštitutu ni.

Kazalci bilance stanja

Kazalci bilance stanja izraženi v odstotkih oziroma v deležih so na Inštitutu za hidravlične raziskave naslednji:

stopnja odpisanosti opreme	73 %
delež nepremičnin v sredstvih	74 %
delež opreme v sredstvih	26 %
delež pasivnih časovnih razmejitev v kratkoročnih obveznostih	-

3.3.2 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Celotni prihodki in odhodki in njihova sestava

Prihodki in odhodki so izkazani po nominalni vrednosti in izhajajo iz posameznih poslovnih sprememb. Prihodki so opravljene in zaračunane storitve v obračunskem obdobju. Celotni prihodki iz poslovanja znašajo 346.955 €. Od tega iz proračuna 69.212 € za mednarodni projekt 149.040 € in na trgu 128.703 €.

Finančnih prihodkov ni bilo, prav tako ne izrednih prihodkov.

Prikazani stroški so nastali v obračunskem obdobju in so pogojeni z opravljanjem dejavnosti.

Stroški blaga in materiala:	skupaj	23.981 €
Stroški storitev:	skupaj	21.908 €

Stroški so se v primerjavi z letom poprej precej zmanjšali, predvsem, zaradi likvidnostnih težav.

Plače za 11 zaposlenih so obračunane v skladu s kolektivno pogodbo za raziskovalno dejavnost in Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju, ter Zakona za uravnoteženje javnih financ.

Drugi stroški v višini 5.038 € predstavlja strošek za stavbno zemljišče.

Finančni odhodki so v višini 106 € (zamudne obresti).

Drugi odhodki: odhodki za zamudne obresti od davkov.

Prevrednotovalni poslovni odhodki je razlika pri vhodnem DDV, zaradi spremenjenega odstotka med akontativnim in obračunanim delnim vhodnim DDV-jem (320 €).

Celotni prihodki so v letu 2016 za slabih 63 % višji kot v letu 2015, celotni stroški 2016 pa so samo slabih 4 % višji od prejšnjega leta, tako da nam poslovno leto 2016 prinese presežek odhodki nad prihodki v višini 77.420 €.

Celotni prihodki na zaposlenega

Celotni prihodki na zaposlenega so znašali 34.695 €.

Celotni odhodki na zaposlenega

Celotni odhodki na zaposlenega so znašali 42.437 €.

Povprečni stroški dela na zaposlenega

Povprečni stroški dela na zaposlenega so znašali 34.140 €

Posamične postavke v izkazu, ki vrednostno bistveno odstopajo od predhodnega leta oz. od FN za 2016

Letu 2015 in 2016 so skupne neugodne razmere na trgu, predvsem v smislu izredno skromnih vlaganj v vodno energijo v slovenskem prostoru. Inštitut kljub odsotnosti velikih projektov s področja hidroenergetike v letu 2016 znatno popravil poslovno sliko. Izvajanje sanacijskega načrta za obdobje 2016 – 2020 sicer ni prineslo izpolnitve kratkoročnega cilja sanacije, tj. pozitivnega poslovnega leta 2016, a je vseeno občutno popravilo trend poslovanja.

V primerjavi z letom 2015 kaže trend na bolje, saj je bila realizacija poslovnih prihodkov v letu 2016 kar za 63 % višja kot v preteklem letu.

Realizacija poslovnih prihodkov v letu 2016 je bila za 21 odstotkov nižja od načrtovane. Razlogov za tolikšno odstopanje je več. V največji meri so k nizkim dohodkom botrovala izrazito omejena sredstva za investiranje v obnovo, razvoj, raziskave in nove projekte pri pomembni skupini naročnikov Hidroinštituta, tj. pri slovenskih hidroenergetskih družbah. Znatno nižji od načrtovanih so bili edino prihodki iz naslova nalog za trg, sredstva za izvajanje evropskih projektov so od načrtovanih nižja le za en odstotek, preostale kategorije prihodkov (sredstva ARRS, obdavčljivi prihodki iz proračuna, prihodki iz financiranja, izredni prihodki) pa od načrtovanih vrednosti ne odstopajo.

Odhodki so bili za tri odstotke nižji od načrtovanih. Najbolj občutno – za četrtno – so bili nižji od načrtovanih stroški materiala in energije, sledijo stroški storitev, ki so bili za 12 % nižji od načrtovanih.

Stroški dela so od načrtovanih nižji za 1 odstotek, v primerjavi z letom 2015 pa so se povečali za 9 odstotkov, ker je bilo v letu 2015 v prvih devetih mesecih zaposlenih le 10 uslužbencev, z nastopom funkcije nove direktorice s 1. 10. 2015 pa se je ta kolektiv povečal in ohranil v enakem številu tudi v letu 2016.

Kar za 253 % pa so se povečali stroški financiranja, a gre v absolutnih številkah za zelo nizek znesek (76 €) in so v večji meri posledica zamud pri plačilih obveznosti, do katerih je prišlo zaradi likvidnostnih težav inštituta. Za 7 % so se povečali 'drugi stroški'. Drugi odhodki (AOP 883) pa so znašali 300 €, čeprav sploh niso bili načrtovani – gre za odhodke za zamudnih obresti od davkov. Prevrednotovalni poslovni odhodki (razlika pri vhodnem DDV, zaradi spremenjenega odstotka med akontativnim in obračunanim delnim vhodnim DDV-jem) niso bili načrtovani, na koncu leta pa so znašali 320 €.

Finančni učinki, varčevalni ukrepi, sanacijski ukrepi in kadrovska politika

Na inštitutu v letu 2016 ni bilo niti enega zaposlenega, ki bi skladno z določili *Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju* (Uradni list RS, št. 90/15; v nadaljevanju ZUPPJS16) izpolnjeval pogoje za upokožitev. Upokožitev na Hidroinštitutu v letu 2016 tako ni bilo; prav tako nobenemu zaposlenemu, ki bi na podlagi določil 11. člena ZUPPJS16 izpolnjeval pogoje za upokožitev, ni bila podaljšana pogodba o zaposlitvi.

Na podlagi ZUPPJS16 so bili stroški dela znižani za 0,7 %. Finančni učinek napredovanj (pogoje za napredovanje sta v letu 2016 izpolnila dva uslužbenca) je bilo 0,8 % povečanje decembrskih stroškov dela.

V obdobju od 1. januarja 2016 do 31. decembra 2016 Inštitut za hidravlične raziskave ni sklenil niti ene avtorske ali podjemne pogodbe s svojimi zaposlenimi.

Za obdobje 2016 – 2020 je bil sprejet sanacijski načrt, katerega ukrepi so bili usmerjeni predvsem v odpiranje novih poslovnih možnosti pridobivanja poslovnih prihodkov. Varčevalni učinek je bil dosežen z zmanjšanjem deleža zaposlitve ene od uslužbenk – delež je bil zmanjšan z 80 na 50 odstotkov.

Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki

V letnem poročilu izkazan presežek odhodkov nad prihodki v višini 77.420,00 € je nastal zaradi okoliščin, na katere direktorica Inštituta za hidravlične raziskave ni mogla vplivati.

V največji meri so k nizkim dohodkom botrovala izrazito omejena sredstva za investiranje v obnovo, razvoj, raziskave in nove projekte pri pomembni skupini naročnikov Hidroinštituta, tj. pri slovenskih hidroenergetskih družbah. Družba Holding slovenske elektrarne (HSE d.o.o.) se še vedno pogaja z državo glede koncesijske pogodbe za srednjo Savo, zato se projekta HE Renke in HE Trbovlje za zdaj še ne izvajata. Družba Soške elektrarne Nova Gorica (SENG d.o.o.) pa trenutno ne vlaga praktično ničesar niti v vzdrževanje, niti v obnovo, kaj šele v gradnjo novih objektov.

Inštitut je v zadnjih letih sicer svoje delovanje razširil tudi na druga področja (npr. izdelava kart poplavne nevarnosti in kart razredov poplavne nevarnosti), vendar je na tem področju konkurenca precej bolj ostra. Poleg tega svojevrstno krizo doživlja tudi hidrotehnična stroka, saj so vlaganja v vzdrževanje vodotokov in v vodno infrastrukturo vedno nižja, razvojni projekti pa so redki.

Ker je bil že v letu 2015 na Inštitutu za hidravlične raziskave ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki v višini 195.596,28 €, je bil v letu 2016 pripravljen sanacijski načrt za obdobje od 2016 – 2020. V letu 2015 nastali presežek odhodkov nad prihodki v višini 195.596,28 € delno pokrije s presežkom prihodka nad odhodki iz leta 2014 v višini sredstev, ki so ostala nerazporejena, tj. 62.040,48 €. Za nepokriti del presežka odhodkov nad prihodki v višini 133.555,80 € ob koncu leta 2015 bo moral inštitut poskrbeti v naslednjih poslovnih letih.

Kratkoročni cilj sanacije, ki je bil zastavljen v sanacijskem načrtu, je, da se v letu 2016 na inštitutu zagotovi pozitivno finančno poslovanje. V naslednjih letih, tj. od leta 2017 do leta 2020 pa mora inštitut v celoti pokriti nepokriti del presežka odhodkov nad prihodki, ki je nastal v letu 2015.

Ker kratkoročni cilj sanacijskega načrta v letu 2016 ni bil dosežen, bo vodstvo inštituta pripravilo nov sanacijski načrt, v katerem bodo predvideni novi ukrepi oziroma scenariji.

3.3.3 Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Pri razmejevanju stroškov smo uporabili ključ med pridobitno in nepridobitno dejavnostjo - Priloga 3/B.

- Sredstva za izvajanje javne službe so se v primerjavi s preteklim letom zelo povečala, predvsem zaradi mednarodnega projekta, ki se je začel aprila 2016.
- Tako znašajo sredstva iz proračuna za izvajanje javne službe 63 % vseh prihodkov inštituta, sredstva pridobljena na trgu pa 37 % celotnih prihodkov.
- Ostala pojasnila pa so omenjena že v izkazu prihodkov in odhodkov za leto 2016.
- Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2016 zmanjšuje obveznost za sredstva dana v upravljanje.
- Ključ za delitev stroške na javno službo in trg: za sredstva iz proračuna uporabljamo razmerje iz prihodkov in sicer med javno službo in trgom, za mednarodni projekt pa so stroški fiksni in ločeni z drugim stroškovnim mestom.

Ustanovitelske obveznosti in raziskovalni program predstavljajo relativno stabilen vir financiranja inštituta, ki se z leti ni bistveno spreminjal. Če se v primerjavi glede na vir prihodkov upošteva le tiste prihodke, ki jih inštitut ni pridobil od ARRS, se je realizacija v tej kategoriji prihodkov povečala kar za 93 odstotkov.

Drugi prihodki s trga so se v primerjavi z letom 2015 povečali za 8 odstotkov. Ne glede na povečanje pa so ti prihodki edini, ki glede na finančni načrt za leto 2016 bistveno odstopajo, saj je bila realizacija glede na načrt le 59 %.

Obdavčljivih prihodkov iz proračuna v letu 2016 ni bilo (niti niso bili načrtovani), medtem ko so ti prihodki v letu 2015 znašali 24.590 €.

Presežek odhodkov nad prihodki za izvajanje javne službe izhaja iz izvajanja projekta *FRISCO1* in znaša 4.591 €. Ostali presežek odhodkov nad prihodki je nastal za izvajanje tržne dejavnosti in znaša 72.829 €.

3.3.4 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku

Skupni prihodki in odhodki

Skupni prihodki po načelu denarnega toka so v letu 2016 znašali 198.894 €; skupni odhodki po načelu denarnega toka pa so v letu 2016 znašali 371.919 €.

Sestava prihodkov po virih v primerjavi s preteklim letom

Od skupnih prihodkov v letu 2016 so sredstva znašala:

- 68.940 € za izvajanje javne službe iz proračuna RS (za 3.865 € oz. za 5 % nižji od lanskih)
- 129.954 € za izvajanje nalog na trgu (za 56.893 € oz. za 30 % nižji od tistih iz leta 2015)

Pregled prejetih sredstev iz proračuna RS

Pregled prejetih sredstev iz proračuna RS (pridobljenih od ARRS, MIZŠ, drugih ministrstev in drugih agencij oz. zavodov po namenu) podaja Preglednica 3.1. Razlik v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2016 ni.

Preglednica 3.1: Realizacija prihodkov iz proračuna RS za leto 2016 po virih in namenih po denarnem toku

	Prihodki glede na namen	Načrt 2016	Realizacija 2016	Realizacija 2016/načrt 2016
1	2	3	4	5=4/3*100
A+B+C	Prihodki - Skupaj (je enako vsoti vrednosti v načrtu izkaza prihodkov in odhodkov po denarnem toku v vrstici AOP 404 + AOP 419)	68.940 €	68.940 €	100 %
A.	Vir: ARRS	68.940 €	68.940 €	100 %
B.	Vir: MIZŠ	0	0	-
C	Vir: drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	0	0	-

Sestava odhodkov

Od skupnih odhodkov v letu 2016 so odhodki po denarnem toku znašali:

- 169.326 € za izvajanje javne službe (za 96.521 € oz. zaradi projekta FRISCO1 33 % višji od lanskih; v primerjavi s FN za leto 2016 so odhodki za javno službo za 21 % nižji)
- 193.407 € za izvajanje nalog na trgu (za 167.488 € oz. za 46 % nižji od tistih iz leta 2015; v primerjavi s FN za leto 2016 je odstopanje relativno majhno, saj znaša 6 %)

Zaradi izvajanja projekta *FRISCO1* so se sredstva za izvajanje javne službe na stroškovni strani znatno povečala v primerjavi z letom 2015, saj je kolektiv inštituta z relativno visokim deležem vključen v delo na projektu.

Do odstopanja pri odhodkih za izvajanje javne službe je prišlo tudi zaradi zamude izplačila plače za november 2016, ki so bile zaradi likvidnostnih težav izplačane šele 9. 2. 2017.

Presežek prihodkov nad odhodki

Po denarnem toku je presežek odhodkov nad prihodki v letu 2016 znašal 163.839 €. Ker se je mednarodni projekt pričel aprila 2016, obračun za 1. periodo (6 mesecev) pa je bil oddan v decembru 2016, se pričakuje priliv šele v maju 2017. Presežek odhodkov bi bil še višji, če zaradi razhajanj med finančnim načrtom in realizacijo nalog na trgu je dne 21. 9. 2016 Direktorat za zakladništvo kot upravljavec sredstev sistema EZR države ne bi sprejel odločitve, da v nadalje ne povečuje kreditne izpostavljenosti do Hidroinštituta, temveč vzdržuje višino posojil v obsegu 170.000 €.

PRILOGE

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2016 - 31.12.2016

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - določeni
Šifra prorač. upor.	34479
Šifra dejavnosti	72.190
Matična številka	5885434000
Ime poslovnega subjekta	HIDROINŠTITUT
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana
Računovodimo	SRS
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	ALEKSANDRA KORENČ
Telefonska številka osebe, odgovorne za sestavljanje bilance	(01) 24-18-425
Email kontaktne osebe	aleksandra.korenc@hidroinstitut.si
Vodja poslovnega subjekta	dr. TANJA PREŠEREN
Kraj	LJUBLJANA

Obdobje poročanja	
od	1.1.2016
do	31.12.2016

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra uporabnika:
34479

Šifra dejavnosti:
72.190

Matična številka:
5885434000

Bilanca stanja na dan 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	317.506	331.490
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	16.886	10.139
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	8.273	7.034
02	NEPREMIČNINE	004	657.374	657.373
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	422.416	416.438
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	303.183	332.233
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	229.248	244.783
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	184.535	55.196
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	24	9
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	12.455	6.953
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	13.332	1.757
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	154.808	44.477
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	2.550	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	680	1.264
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	686	736
	C) ZALOGE	023	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	502.041	386.686
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	245.321	52.546
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	54.369	31.189
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	4.539	2.890
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	15.214	17.830
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	1.131	637
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	170.000	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	68	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	256.720	334.140
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	467.696	467.696
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	210.976	133.556
	I. PASIVA SKUPAJ	060	502.041	386.686
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra uporabnika:
34479

Šifra dejavnosti:
72.190

Matična številka:
5885434000

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	198.894	259.652
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	68.940	72.805
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	68.940	72.805
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	68.940	72.805
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	68.940	72.805
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	0	0
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	0	0
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	129.954	186.847
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	129.954	186.510
del 7102	Prejete obresti	433	0	337
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	362.733	433.700
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	169.326	72.805
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	108.437	44.957
del 4000	Plače in dodatki	440	95.327	39.472
del 4001	Regres za letni dopust	441	1.896	526
del 4002	Povračila in nadomestila	442	9.812	3.826
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	1.402	1.133
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	17.729	6.892
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	9.708	3.747
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	7.397	2.997
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	65	25
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	109	42
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	450	81

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	25.448	20.956
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	6.210	5.746
del 4021	Posebni material in storitve	455	2.890	1.379
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	6.760	6.892
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	0	0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	534	75
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	4.349	4.082
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	0	0
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	4.705	2.782
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	17.712	0
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	17.712	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	193.407	360.895
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	166.699	231.416
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	22.637	34.154
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	4.071	95.325

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	163.839	174.048

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra uporabnika:
34479

Šifra dejavnosti:
72.190

Matična številka:
5885434000

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA	525	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra uporabnika:
34479

Šifra dejavnosti:
72.190

Matična številka:
5885434000

**Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	170.000	90.000
500	Domače zadolževanje	551	170.000	90.000
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	170.000	90.000
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	90.000
550	Odplačila domačega dolga	561	0	90.000
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	90.000
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	170.000	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	6.161	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573		174.048

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra uporabnika:
34479

Šifra dejavnosti:
72.190

Matična številka:
5885434000

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	218.252	128.703
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	218.252	128.703
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	218.252	128.703
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	41.492	4.397
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	21.976	2.005
461	STROŠKI STORITEV	674	19.516	2.392
	F) STROŠKI DELA	675	166.272	175.132
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	132.441	136.822
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	21.323	22.147
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	12.508	16.163
462	G) AMORTIZACIJA	679	10.374	20.366
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	4.705	911
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	106
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	300
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0	320

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	320
	N) CELOTNI ODHODKI	687	222.843	201.532
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	4.591	72.829
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	4.591	72.829
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra uporabnika:
34479

Šifra dejavnosti:
72.190

Matična številka:
5885434000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4 +5-6-7 +8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	998.789	668.255	17.712	0	39.059	39.059	30.740	317.506	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	10.139	7.034	6.747	0	0	0	1.239	8.613	0	0
D. Zemljišča	704	71.803	0	0	0	0	0	0	71.803	0	0
E. Zgradbe	705	585.570	416.438	0	0	0	0	5.977	163.155	0	0
F. Oprema	706	331.277	244.783	10.965	0	39.059	39.059	23.524	73.935	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

Matična številka:
5885434000

[illegible]

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra uporabnika:
34479

Šifra dejavnosti:
72.190

Matična številka:
5885434000

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	346.955	211.702
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	346.955	211.702
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	0	1.541
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	346.955	213.243
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	45.889	62.865
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	23.981	28.933
461	STROŠKI STORITEV	874	21.908	33.932
	F) STROŠKI DELA	875	341.404	312.437
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	269.263	244.112
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	43.470	40.914
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	28.671	27.411
462	G) AMORTIZACIJA	879	30.740	28.127
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	5.616	4.724
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	106	4
468	L) DRUGI ODHODKI	883	300	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	320	682
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	320	682
	N) CELOTNI ODHODKI	887	424.375	408.839
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	77.420	195.596
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	77.420	195.596
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	62.040
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	10	10
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na ..Inštitutu za hidravlične raziskave.....(naziv proračunskega uporabnika)

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/naInštitutu za hidravlične raziskave.....(naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na ..Inštitutu za hidravlične raziskave.....(naziv proračunskega uporabnika)

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

☐
☒
☐
☐
☐

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

☐
☐
☒
☐
☐

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

☐
☐
☒
☐
☐

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

☐
☐
☒
☐
☐

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

☐
☒
☐
☐
☐

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

☐
☒
☐
☐
☐

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

☐
☐
☒
☐

ad b) Navedite naziv **skupne notranjerevizijske službe**:

.../.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

.../.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

.....Revida, revizija in svetovanje, Gregor Korošec s.p.

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

...*Opekarska cesta 35c, Ljubljana*

Matična številka:

2067552000

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša,
presega 2,086 mio EUR



Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja

je: (dan XY , mesec XY in leto 20XY)

29012015

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

...../.....

V letu 2016 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-/.....(izboljšava 1)
-(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-/.....(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:....**Tanja Prešeren**.....

Podpis: 

Datum podpisa predstojnika:

15. 2. 2017