

LETNO POROČILO

Inštituta za hidravlične raziskave

za leto 2018



LETNO POROČILO

INŠTITUTA ZA HIDRAVLICNE RAZISKAVE

ZA LETO 2018

Kazalo vsebine

1	UVOD.....	1
2	POSLOVNO POROČILO	2
2.1	Vizija in poslanstvo Hidroinštituta	2
2.2	Kratka predstavitev inštituta in poudarki za leto 2018.....	2
2.2.1	Osnovni podatki o raziskovalni dejavnosti Hidroinštituta	4
2.2.2	Osnovni finančni podatki	5
2.2.3	Osnovni kadrovske podatki	6
2.3	Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih Hidroinštituta	7
2.3.1	Zakonske in druge pravne podlage.....	7
2.3.2	Dolgoročni cilji	10
2.3.3	Letni cilji in ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev.....	12
2.3.4	Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi s preteklimi leti	16
2.3.5	Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa	18
2.3.6	Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja	18
2.3.7	Ocena notranjega nadzora javnih financ.....	19
2.3.8	Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi.....	20
2.3.9	Ocena učinkov poslovanja inštituta na druga področja	20
2.3.10	Realizirane investicije in investicijska vlaganja	21
2.3.11	Analiza kadrovske situacije	21
3	RAČUNOVODSKO POROČILO.....	27
3.1	Bilanca stanja.....	28
3.2	Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	34
3.3	Pojasnila k računovodskim izkazom	42
3.3.1	Pojasnila k bilanci stanja na dan 31. 12. 2018	42
3.3.2	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.....	45
3.3.3	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti	48
3.3.4	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku	49
	PRILOGE.....	52

Kazalo preglednic

<i>Preglednica 2.1:</i>	<i>Poudarki za leto 2018.....</i>	<i>4</i>
<i>Preglednica 2.2:</i>	<i>Realizacija programa dela v odstotkih</i>	<i>5</i>
<i>Preglednica 2.3:</i>	<i>Število zaposlenih na dan 31. 12. 2018</i>	<i>6</i>
<i>Preglednica 2.4:</i>	<i>Kazalniki vrednotenja znanstveno-raziskovalne uspešnosti (dolgoročni cilji)</i>	<i>11</i>
<i>Preglednica 2.5:</i>	<i>Kazalniki vpetosti v mednarodno okolje (dolgoročni cilji)</i>	<i>12</i>
<i>Preglednica 2.6:</i>	<i>Načrtovani finančni kazalniki za leto 2018 in realizacija programa dela 2018.....</i>	<i>13</i>
<i>Preglednica 2.7:</i>	<i>Pregled odprtih posojil, najetih za izvajanje projekta FRISCO1 (stanje na dan 31. 12. 2018).....</i>	<i>14</i>
<i>Preglednica 2.8:</i>	<i>Primerjava realizacije prihodkov Hidroinštituta in izvedenih izplačil iz naslova izvajanja projekta FRISCO1 (stanje na dan 31. 12. 2018).....</i>	<i>14</i>
<i>Preglednica 2.9:</i>	<i>Poudarki za leto 2018 – primerjava načrtovanih vrednosti kazalcev znanstveno-raziskovalne uspešnosti in doseženih vrednosti kazalcev.....</i>	<i>15</i>
<i>Preglednica 2.10:</i>	<i>Načrtovani finančni kazalniki za leto 2018 in realizacija programa dela 2018.....</i>	<i>16</i>
<i>Preglednica 2.11:</i>	<i>Primerjava realizacije v letu 2018 glede na predhodna leta</i>	<i>17</i>
<i>Preglednica 2.12:</i>	<i>Realizirane investicije v letu 2018 po denarnem toku</i>	<i>21</i>
<i>Preglednica 2.13:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (2017, 2018)....</i>	<i>22</i>
<i>Preglednica 2.14:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih (2017, 2018)</i>	<i>22</i>
<i>Preglednica 2.15:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (načrt, realizacija)</i>	<i>23</i>
<i>Preglednica 2.16:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih - FTE</i>	<i>23</i>
<i>Preglednica 2.17:</i>	<i>Realizacija kadrovskega načrta na dan 1. 1. 2018 glede na stanje 1. 1. 2018 *</i>	<i>24</i>
<i>Preglednica 2.18:</i>	<i>Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih – FTE (načrt, realizacija).....</i>	<i>25</i>
<i>Preglednica 2.19:</i>	<i>Prihodi in odhodi zaposlenih v letu 2018.....</i>	<i>25</i>
<i>Preglednica 3.1:</i>	<i>Bilanca stanja na dan 31. 12. 2018</i>	<i>28</i>
<i>Preglednica 3.2:</i>	<i>Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev</i>	<i>30</i>
<i>Preglednica 3.3:</i>	<i>Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil</i>	<i>32</i>
<i>Preglednica 3.4:</i>	<i>Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.</i>	<i>34</i>
<i>Preglednica 3.5:</i>	<i>Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018</i>	<i>35</i>

<i>Preglednica 3.6:</i>	<i>Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018</i>	<i>37</i>
<i>Preglednica 3.7:</i>	<i>Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018</i>	<i>40</i>
<i>Preglednica 3.8:</i>	<i>Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018</i>	<i>41</i>
<i>Preglednica 3.9:</i>	<i>Realizacija prihodkov iz proračuna RS za leto 2018 po virih in namenih po denarnem toku</i>	<i>49</i>

Kazalo grafikonov

<i>Grafikon 2.1:</i>	<i>Struktura deležev prihodkov (glede na izvor sredstev) v letu 2018</i>	<i>6</i>
<i>Grafikon 2.2:</i>	<i>Struktura in višina poslovnih prihodkov v letih 2015, 2016, 2017 in 2018</i>	<i>18</i>
<i>Grafikon 2.3:</i>	<i>Izobrazbena struktura sodelavcev Inštituta za hidravlične raziskave, 31. 12. 2018</i>	<i>26</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 2018 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, 101/13, 101/13-ZIPRS1415, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617),
- V. in XII. poglavje Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- deveti odstavek 58. člena ZIPRS1819,
- 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),
- 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, 100/15 in 75/17),
- 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, 100/15, 84/16 in 75/17),
- 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 in zaključnih poročil ter drugih podatkov poslovnih subjektov (Uradni list RS, št. 86/16 in 76/17),
- 5. člen Zakona o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Uredbo 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)
- 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 2017.

2 POSLOVNO POROČILO

2.1 Vizija in poslanstvo Hidroinštituta

V začetku 21. stoletja je na področju uveljavljene prakse hidravličnega modeliranja prišlo do pomembnih razvojnih premikov. Napredek geodetskih metod (lasersko skeniranje terena) je omogočil bistveno natančnejšo izdelavo digitalnega modela višin na poplavnih površinah. V hidrotehnični praksi se je v kratkem času uveljavil pristop modeliranja, ki združuje 1-dimenzionalno modeliranje v strugi in 2-dimenzionalno dimenzioniranje na poplavnih površinah. Zgolj 1-dimenzionalno modeliranje toka s prosto gladino je dandanes le še redko. Bliskovit razvoj zmogljivosti računalnikov omogoča reševanje vedno zahtevnejših numeričnih nalog in trend kaže, da se bodo v kratkem – vsaj na parcialnih hidravličnih modelih – precej hitro uveljavili tudi 3-dimenzionalni modeli. Zavedati pa se je treba, da matematični oziroma numerični modeli temeljijo na številnih predpostavkah, njihov razvoj za specifične primere pa zahteva umerjanje, ki temelji na meritvah v naravi ali na fizičnem modelu. Nekritična presoja rezultatov neumerjenega numeričnega modela lahko zelo hitro zapelje v napačne razlage in rešitve.

Poslanstvo Inštituta za hidravlične raziskave je v prenosu dolgoletnih izkušenj in znanja s področja hidrotehnike v prakso ter v odgovornem izvajanju raziskav hidravličnih fenomenov na fizičnih modelih in zagotavljanju kakovostnih podlag za razumevanje hidravličnih pojavov, ki je nujno pri reševanju strokovnih problemov. Raziskave v hidravličnem laboratoriju in na raziskovalni ploščadi Hidroinštituta so ključnega pomena predvsem pri analizi načrtovanega stanja, ko podatki iz narave niso na voljo, ter pri temeljnih raziskavah, pri katerih fizično modeliranje omogoča sistematično obravnavo določenega pojava. Pomembno (a še zdaleč ne edino) vlogo inštituta predstavljajo hidravlične modelne raziskave za hidroenergetiko – v fazi načrtovanja, obratovanja in optimizacije.

Vizija organizacije in delovanja Hidroinštituta temelji na ohranitvi tradicionalne dejavnosti na področju hidroenergetike, na okrepitvi temeljnih raziskav ter na prepoznavanju novih perečih vprašanj sodobne družbe. Izredno aktualno je na primer vprašanje zagotavljanja čiste, okolju prijazne energije. K uspešnemu iskanju rešitev na to vprašanje bo treba pristopiti interdisciplinarno, torej s povezovanjem s strokovnjaki z različnih področij. Na podlagi izjemno bogatih izkušenj iz prakse in izvedb temeljnih raziskav lahko Hidroinštitut prispeva pri izboljšavah ustaljenih praks oziroma postopkov na področju hidravlike in hidrologije. Poleg tega mora kolektiv inštituta ostati v stiku s hitro razvijajočimi pristopi pri numeričnem modeliranju ter izkoristiti svojo veliko prednost fizičnih hidravličnih modelov, ki mu omogoča razvijanje tako imenovanega hibridnega modeliranja.

2.2 Kratka predstavitev inštituta in poudarki za leto 2018

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.

Vodstvo Hidroinštituta

direktorica

dr. Tanja Prešeren

Člani Upravnega odbora Hidroinštituta

mag. Matjaž Knapič, predsednik UO

dr. Erika Glasenčnik, podpredsednica UO

dr. Albin Kralj

dr. Anton Bergant

mag. Primož Rodič

Člani Znanstvenega sveta Hidroinštituta

dr. Martin Bombač, predsednik Znanstvenega sveta

Jurij Mlačnik, namestnik predsednika Znanstvenega sveta

mag. Primož Rodič

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.

2.2.1 Osnovni podatki o raziskovalni dejavnosti Hidroinštituta

Inštitut za hidravlične raziskave že večdesetletno tradicijo reševanja najrazličnejših problemov pri načrtovanju, izgradnji in obratovanju zlasti hidroenergetskih sistemov. 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 2018

Poudarki za leto 2018	poročilo 2018
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 Obzorja 2020 ter višina sredstev na projektih Obzorja 2020 v €	0
število projektov, sofinanciranih iz evropskih strukturnih in investicijskih skladov, in višina sredstev v €	1 (217.334 €)
število patentov in inovacij	0

Hidroinštitut v letu 2018 ni zabeležil nobenega pomembnejšega dosežka na področju znanosti, niti ni zabeležil nobenega pomembnejšega dogodka.

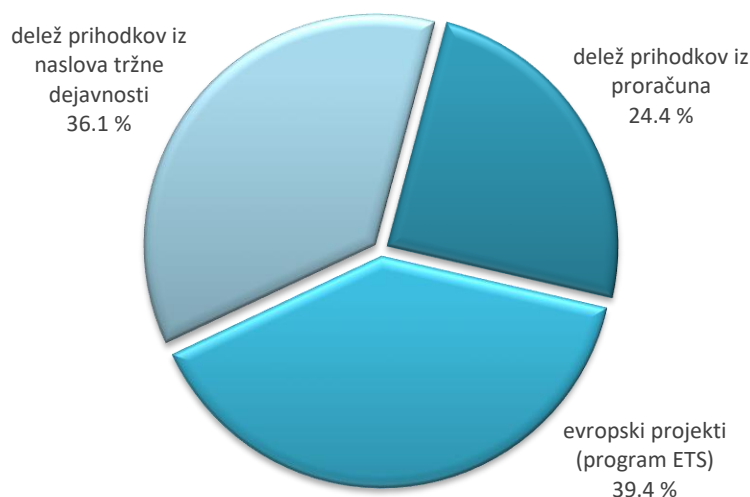
2.2.2 Osnovni finančni podatki

Celotni prihodki Inštituta za hidravlične raziskave v letu 2018 so znašali **396.566 €**, odhodki pa **381.929 €**. V letu 2018 je Hidroinštitut realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini **14.637 €** (Preglednica 2.2) oziroma **13.218 €** presežka prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka. S tem je Inštitut za hidravlične raziskave v letu 2018 uspel doseči enega svojih ključnih ciljev, tj. pozitivno finančno poslovanje.

Preglednica 2.2: Realizacija programa dela v odstotkih

	Načrt 2018	Realizacija 2018	Delež realizacije
Prihodki	407.238 €	396.566 €	97 %
Poslovni prihodki	407.238 €	396.566 €	97 %
Javna služba	246.933 €	253.236 €	103 %
ARRS	96.383 €	96.837 €	100 %
Ustanovitelske obveznosti (PP 11)	59.441 €	59.441 €	100 %
Povračila v zvezi z delom in premije KDPZ (PP 15)	12.757 €	12.757 €	100 %
Program, projekti in ostalo (PP 22)	24.069 €	24.639 €	102 %
Prost dostop (PP 54)	116 €	0 €	0 %
Obdavčljivi prihodki iz proračuna	0 €	0 €	-
Evropski projekti (ESRR)	150.550 €	156.399 €	104 %
FRISCO1	150.550 €	156.399 €	104 %
Drugi prihodki na trgu	160.305 €	143.330 €	89 %
Prihodki iz financiranja	0 €	0 €	-
Izredni prihodki	0 €	0 €	-
Odhodki	391.637 €	381.929 €	98 %
Poslovni odhodki	390.486 €	380.147 €	97 %
Stroški materiala in energije	20.000 €	18.610 €	93 %
Storitve	55.846 €	62.527 €	112 %
Amortizacija	25.000 €	18.507 €	74 %
Drugi stroški (stavbno zemljišče idr.)	4.724 €	5.468 €	116 %
Stroški dela	284.916 €	275.035 €	97 %
Odhodki financiranja	1.100 €	1.114 €	101 %
Izredni odhodki	51 €	668 €	1310 %
Presežek prihodkov nad odhodki	15.601 €	14.637 €	94 %
Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-
Davek od dohodka pravnih oseb		1.419 €	
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka		13.218 €	

Ker v letu 2018 inštitut ni realiziral obdavčljivih prihodkov iz proračuna, sta delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti in delež prihodkov, pridobljenih v sodelovanju z gospodarstvom, v letu 2018 enaka in sicer predstavljata 36 odstotkov celotnih prihodkov (Grafikon 2.1), kar je za 7 odstotkov več kot delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti iz leta 2017.



Grafikon 2.1: Struktura deležev prihodkov (glede na izvor sredstev) v letu 2018

2.2.3 Osnovni kadrovski podatki

Na 31. 12. 2018 je bilo na Inštitutu za hidravlične raziskave 8 zaposlenih. Na dan 31. 12. 2018 so bili na inštitutu štirje raziskovalci, od tega trije raziskovalci moškega in ena raziskovalka ženskega spola.

Preglednica 2.3: Število zaposlenih na dan 31. 12. 2018

	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018
Zaposleni raziskovalci (skupaj)	4
Raziskovalci moškega spola	3
Raziskovalci ženskega spola	1
Drugo osebje (skupaj)	4
Drugo osebje moškega spola	2
Drugo osebje ženskega spola	2
Skupaj	8

V pedagoški proces v letu 2018 ni bil vključen nobeden od raziskovalcev Inštituta za hidravlične raziskave. V letu 2018 na inštitutu ni gostoval noben tuji uveljavljeni znanstvenik. Na Inštitutu za hidravlične raziskave v letu 2018 ni bilo mladih raziskovalcev.

2.3 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 2018, ter rezultati poslovanja skupaj z oceno gospodarnosti, učinkovitosti ter uspešnosti.

2.3.1 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, ZJF, ZJN-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, 103/15 in 27/17)*
 - *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, 4/13 – popr., 5/17 in 31/17)*
 - *Pravilnik o postopkih (so)financiranja in ocenjevanja ter spremljanju izvajanja raziskovalne dejavnosti (Uradni list RS, št. 52/16 in 79/17)*
 - *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 – ZUJF)*
 - *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, 84/16, 8/17, 40/17 in 41/17)*
 - *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 (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 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv in 67/17)*
 - *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, 70/16, 14/17 in 68/17)*
 - *Uredba o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke (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 Ministrstva za šolstvo in šport (Uradni list RS, št. 14/10 in 20/13)*
 - *Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 68/17 in 4/18)*
 - *Pravilnik o uvrstitvi delovnih mest direktorjev s področja šolstva, znanosti in športa v plačne razrede znotraj razponov plačnih razredov (Uradni list RS, št. 77/17))*
 - *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 (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17 in 69/17)*
- ❖ *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 (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, 63/16 – ZDoh-2R in 77/17 – ZMVN-1)*
 - *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, 52/16 in 15/17 – odl. US)*
 - *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 – ZKolP, 61/08, 67/08, 40/12, 46/13, 106/15 in 46/17)*
- ❖ *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 – ZKolP, 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 – ZZdrl-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 (Uradni list RS, št. 110/02, 8/03 – popr., 58/03 – ZZK-1, 33/07 – ZPNačrt, 108/09 – ZGO-1C, 80/10 – ZUPUDPP in 61/17 – ZUreP-2)*
- ❖ *Zakon o pogojih koncesije za izkoriščanje energetskega potenciala Spodnje Save – ZPKEPS-1 (Uradni list RS, št. 87/11, 25/14 – ZSDH-1, 50/14, 90/15 in 67/17)*

2.3.2 Dolgoročni cilji

Prioriteta Inštituta za hidravlične raziskave bo transparentno in odgovorno delovanje inštituta v vseh sferah, tako na trgu kot pri izvajanju javnih služb. Svoj ugled bo Hidroinštitut okrepil s strokovnim in skrbnim izvajanjem pridobljenih nalog, spoštovanjem projektnih rokov in dvigom nivoja znanstveno-raziskovalne dejavnosti.

Pri delovanju bo eden od pglavitnih ciljev Hidroinštituta pozitivno finančno poslovanje, za kar si bo Hidroinštitut prizadeval s pridobivanjem in realizacijo projektov na trgu in s pridobivanjem projektov na razpisih ministrstev in ARRS.

Pomembnejši dolgoročni cilji Hidroinštituta bodo še dvig znanstveno-raziskovalnega nivoja, povečanje vključenosti Hidroinštituta v mednarodnem okolju ter okrepitev raziskav na področju okoljske problematike.

Dvig nivoja znanstveno-raziskovalne uspešnosti

Leto 2017 je zaradi težkih likvidnostnih težav Hidroinštitutu prineslo precejšnjo kadrovsko oslabitev ekipe raziskovalcev. Iskanje stabilnejše finančne situacije je nekatere sodelavce Hidroinštituta pripeljalo do odločitve, da si zaposlitev poiščejo drugje. To pa je poleg politike racionalizacije stroškov dela in s tem povezanega odpuščanja v enem letu pomenilo padec števila raziskovalcev s šestih na štiri. Zaradi majhnega kolektiva takšne spremembe pustijo precej večje posledice, kot bi jih v kakšnem večjem javnem raziskovalnem zavodu. Odhod enega od raziskovalcev je tako prinesel tudi nezanemarljiv padec kazalnikov znanstveno-raziskovalne uspešnosti.

Težke finančne razmere v letih 2016, 2017 in v začetku leta 2018 niso predstavljale konstruktivnega ozračja za raziskave – niti v smislu strateškega načrtovanja novih raziskav, niti v smislu ustrezne podpore samim raziskovalcem. Negotova prihodnost in odmaknjenost finančnih učinkov, ki jih prinese dvig nivoja znanstveno-raziskovalne uspešnosti, sta osredotočenje direktorice in raziskovalcev Hidroinštituta preusmerila v boj za obstanek. Takšno stanje bo vsekakor treba čim prej presekati.

Inštitut za hidravlične raziskave se bo, kadar bo to smiselno, pri prijavih na razpise ARRS, povezoval z različnimi institucijami. V prvi vrsti gre za povezovanje z raziskovalnimi skupinami na Oddelku za okoljsko gradbeništvo Fakultete za gradbeništvo in geodezijo (Univerze v Ljubljani); v določenih primerih pa tudi s Fakulteto za strojništvo Univerze v Ljubljani. Pri interdisciplinarnih znanstveno-raziskovalnih študijah se lahko pojavi potreba za povezovanje tudi z drugimi institucijami – drugimi fakultetami ali pa institucijami, ki niso del izobraževalnega sektorja. Inštitut za hidravlične raziskave bo svoje raziskovalce spodbujal k objavam člankov v znanstvenih revijah in jim pri tem nudil vso možno podporo. Dolgoročno si bo Hidroinštitut prizadeval, da bi njegovi raziskovalci z doktoratom postali mentorji mladim raziskovalcem. Tako pravilnik kot metodologija ocenjevanja, ki sta podlaga za ocenjevanje prijav na razpise ARRS, se

relativno pogosto spreminjata, zato pretirano pragmatičen pristop pri zbiranju točk oziroma višanju bibliografskih kazalcev znanstvene uspešnosti ni smiselno.

Znanstveno udejstvovanje Hidroinštituta po vsebini ne bo ločeno od dejavnosti, ki jih inštitut izvaja na trgu. Temeljne raziskave bodo usmerjene tako, da bodo prinesle dodano vrednost na področjih hidroenergetike, rečne hidravlike, pojava premeščanja plavin, merilne tehnike idr. Zaradi svoje specifičnosti ima Inštitut za hidravlične raziskave izvrstno izhodišče za prenos rezultatov znanstvene in raziskovalne dejavnosti v gospodarstvo, za kar si bo seveda tudi prizadeval.

Preglednica 2.4 podaja dolgoročne ciljne vrednosti kazalnikov znanstveno-raziskovalne uspešnosti, ki si jih bo Inštitut za hidravlične raziskave prizadeval doseči v prihodnosti.

Preglednica 2.4: Kazalniki vrednotenja znanstveno-raziskovalne uspešnosti (dolgoročni cilji)

Kazalniki znanstveno-raziskovalne uspešnosti	2016	2017	Ciljna vrednost	Dosežen cilj v letu
Uspešnost pri razpisih ARRS				
Število infrastrukturnih programov		0	1	2021
Število raziskovalnih programov (kot sodelujoča organizacija)		1	1	2018
Število raziskovalnih projektov, na katerih je Hidroinštitut sodelujoči		0	2	2018
Število temeljnih raziskovalnih projektov		0	1	2020
Število aplikativnih raziskovalnih projektov		0	1	2019
Število ciljnih raziskovalnih programov		0	1	2019
Število mladih raziskovalcev		0	1	2024
Bibliografski kazalci raziskovalne uspešnosti				
Objave v petletnem obdobju inštituta				
Število izvirnih znanstvenih člankov v petletnem obdobju		9	12	2019
Kvantitativna ocena A ₁ za petletno obdobje		1,32	2	2019
Citiranost v desetletnem obdobju inštituta				
CI ₁₀ - število čistih citatov znanstvenih del v zadnjih 10 letih		8	17	2019
Kvantitativna ocena A ₂ za petletno obdobje	0,48	-	0,6	2019
Sredstva izven ARRS za obdobje 2011-2015				
A ₃₂ - sredstva po pogodbah z gospodarstvom	9,75	-	17	2019
A ₃₁ - sredstva mednarodnih projektov	0	-	5	2019
A ₃₃ - sredstva drugih ministrstev	0,35	-	5	2019
Kvantitativna ocena A ₃	10,15	-	22	2019

Povezovanje s tujimi institucijami

Poleg sodelovanja s slovenskimi institucijami, bo Hidroinštitut negoval stare in iskal nove vezi s sorodnimi institucijami iz tujine. V bližini Slovenije imajo hidravlični laboratorij Inštitut za vodno gradnjo in vodno gospodarstvo na Tehnični univerzi v Gradcu (Institut für Wasserbau und Wasserwirtschaft, Technische Universität Graz), Oddelek za inženirstvo in arhitekturo na Univerzi v Trstu (Dipartimento di Ingegneria e Architettura, Università degli Studi di Trieste), Fakulteta za gradbeništvo Univerze v Zagrebu (Građevinski fakultet, Sveučilište v Zagrebu), Institut IGH d.d. na Hrvaškem. Nekoliko bolj oddaljeni hidravlični laboratoriji so še npr. na reminentni politehnični šoli EPFL (École polytechnique fédérale de Lausanne), na

Oddelek za naravoslovje in inženirsko hidrotehniko na Milanski politehniko (Sezione Scienza e Ingegneria dell'Acqua, DICA, Politecnico di Milano) in Institutu za vodoprivredno Jaroslav Černi v Beogradu.

Vpetost v mednarodno okolje bo Hidroinštitutu posredno olajšalo ohranitev koraka s časom, stika s stanjem tehnike na področju hidravličnih študij. Poleg tega bo inštitut svojo mednarodno mrežo z upravljavci hidravličnih laboratorijev v tujini poskusil unovčiti pri skupnih prijavah na mednarodne projekte, predvsem projekte EU. Preglednica 2.5 podaja merljive ciljne vrednosti kazalnikov vpetosti v mednarodno okolje, pri čemer so za primerjavo podane vrednosti za izhodiščno leto, tj. leto 2017.

Preglednica 2.5: Kazalniki vpetosti v mednarodno okolje (dolgoročni cilji)

Kazalniki vpetosti v mednarodno okolje	Realizacija 2017	Ciljna vrednost	Dosežen cilj v letu
Projekti v okviru programa Evropskega teritorialnega sodelovanja (ETS)			
Število vzpostavljenih konzorcijev	2	3	2019
Število oddanih prijav (pri dvofaznih prijavah šteje prvi korak prijave)	0	3	2019
Število projektov ETS, na katerih inštitut sodeluje kot vodilni partner	0	1	2019
Število projektov ETS, na katerih inštitut sodeluje kot projektni partner	1	2	2019
Število projektov ETS, na katerih inštitut sodeluje kot zunanji izvajalec	0	1	2019
Upravičeni izdatki, za katere bodo sredstva črpana iz ESSR sklada	0	529.550 €	2019
Obzorje 2020 – okvirni program EU za raziskave in inovacije			
Število vzpostavljenih konzorcijev	0	1	2019
Število oddanih prijav	0	1	2020
Število projektov OP, na katerih inštitut sodeluje kot vodilni partner	0	0	-
Število projektov OP, na katerih inštitut sodeluje kot projektni partner	0	1	2020
Sredstva, pridobljena iz OP EU v €	0	60.000 €	2020
Drugi projekti iz naslova tržne dejavnosti (pridobljeni na tujem trgu)			
Število oddanih prijav na projekte na tujem trgu	2	6	2020
Število pridobljenih projektov na tujem trgu	1	5	2020
Sredstva, pridobljena iz naslova tržne dejavnosti v tujini	18.776 €	120.000 €	2020
Povezovanje s tujimi znanstveniki in tujimi raziskovalnim organizacijami			
Število odličnih tujih uveljavljenih znanstvenikov, gostujočih na inštitutu	0	4	2020
Št. raziskovalcev inštituta, gostujočih na tujih raziskovalnih institucijah	0	3	2020
Število izvirnih znanstvenih člankov inštituta z mednarodnim avtorstvom	0	2	2020

2.3.3 Letni cilji in ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

V tem poglavju bodo predstavljeni letni cilji inštituta, ki so bili zastavljeni s Programom za leto 2018, 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.

Glavni cilji, ki si jih Inštitut za hidravlične raziskave zastavil za leto 2018, so bili naslednji:

- pozitivno finančno poslovanje inštituta,
- vzpostavitev stabilnega likvidnostnega stanja za nemoteno tekoče poslovanje ter

- dvig nivoja znanstveno-raziskovalne uspešnosti.

Pozitivno finančno poslovanje

Hidroinštitut je leto 2018 uspel zaključiti s pozitivnim poslovnim izidom. Celotni prihodki v letu 2018 so znašali 396.566 €, odhodki pa 381.929 €. Ne glede na to, da je pri posameznih postavkah prišlo do manjšega odstopanja, je Hidroinštitut v letu 2018 realiziral presežek odhodkov nad prihodki v višini 14.637 € oziroma 13.218 € z upoštevanjem davka od dohodka (Preglednica 2.6).

Preglednica 2.6: Načrtovani finančni kazalniki za leto 2018 in realizacija programa dela 2018

	Načrt 2018	Realizacija 2018	Delež realizacije
Prihodki	407.238 €	396.566 €	97 %
Poslovni prihodki	407.238 €	396.566 €	97 %
Javna služba	246.933 €	253.236 €	103 %
ARRS	96.383 €	96.837 €	100 %
Ustanovitelske obveznosti (PP 11)	59.441 €	59.441 €	100 %
Povračila v zvezi z delom in premije KDPZ (PP 15)	12.757 €	12.757 €	100 %
Program, projekti in ostalo (PP 22)	24.069 €	24.639 €	102 %
Prost dostop (PP 54)	116 €	0 €	0 %
Obdavčljivi prihodki iz proračuna	0 €	0 €	-
Evropski projekti (ESRR)	150.550 €	156.399 €	104 %
FRISCO1	150.550 €	156.399 €	104 %
Drugi prihodki na trgu	160.305 €	143.330 €	89 %
Prihodki iz financiranja	0 €	0 €	-
Izredni prihodki	0 €	0 €	-
Odhodki	391.637 €	381.929 €	98 %
Poslovni odhodki	390.486 €	380.147 €	97 %
Stroški materiala in energije	20.000 €	18.610 €	93 %
Storitve	55.846 €	62.527 €	112 %
Amortizacija	25.000 €	18.507 €	74 %
Drugi stroški (stavbno zemljišče idr.)	4.724 €	5.468 €	116 %
Stroški dela	284.916 €	275.035 €	97 %
Odhodki financiranja	1.100 €	1.114 €	101 %
Izredni odhodki	51 €	668 €	1310 %
Presežek prihodkov nad odhodki	15.601 €	14.637 €	94 %
Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-
Davek od dohodka pravnih oseb		1.419 €	
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka		13.218 €	

Predlog načina razporejanja presežka prihodkov nad odhodki v letu 2018

Inštitut za hidravlične raziskave ustanovitelju podaja predlog, da v letu 2018 realizirani presežek prihodkov nad odhodki v višini 13.217,82 € ostane nerazporejen.

Kumulativni poslovni izid

Po obračunu davka na prihodek Hidroinštitut v bilanci stanja na dan 31. 12. 2018 beleži tudi kumulativni presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058) v višini 38.277,67 €.

Zadolževanje

Na dan 31. 12. 2018 je imel Hidroinštitut odprta posojila v skupni vrednosti 181.000 € (Preglednica 2.7). Posojili sta bili najeti za premoščanje zamikov izplačil pri Interreg projektu FRISCO1. Primerjava odprtih posojil in realizacije prihodkov iz naslova projekta FRISCO1 (Preglednica 2.7 in Preglednica 2.8) pokaže, da je preostanek še neizplačanih realiziranih sredstev projekta FRISCO1 do 31. 12. 2018 za 18.168 € večji od vsote odprtih posojil, ki jih je Hidroinštitut najel za izvedbo projekta FRISCO1.

To pomeni, da je poleg najetih posojil Inštitut za hidravlične raziskave do 31. 12. 2018 za izvajanje projekta FRISCO1 založil 18.168 € sredstev iz lastnih virov.

Preglednica 2.7: Pregled odprtih posojil, najetih za izvajanje projekta FRISCO1 (stanje na dan 31. 12. 2018)

Odperto posojilo	Posojilodajalec
110.000 €	Enotni zakladniški račun države
71.000 €	Nova kreditna banka Maribor, d.d.
181.000 €	višina posojila – skupaj

Preglednica 2.8: Primerjava realizacije prihodkov Hidroinštituta in izvedenih izplačil iz naslova izvajanja projekta FRISCO1 (stanje na dan 31. 12. 2018)

Znesek	Opis postavke
522.773 €	realizacija vseh prihodkov od začetka projekta FRISCO1 do 31. 12. 2018 (v znesku je upoštevanih 85 % realiziranih upravičenih stroškov)
323.605 €	vsota vseh izplačil iz naslova projekta FRISCO1 do 31. 12. 2018
199.168 €	preostanek še neizplačanih realiziranih sredstev projekta FRISCO1 do 31. 12. 2018

Vzpostavitev stabilnega likvidnostnega stanja

Inštitut za hidravlične raziskave je v leto 2018 vstopil s šibko likvidnostno situacijo. Kljub pozitivnemu poslovanju v letu 2017 in kljub temu, da je v bilanci stanja na dan 31. 12. 2017 izkazoval kumulativni presežek prihodkov nad odhodki pozitivnega poslovanja je Hidroinštitutu zagotavljanje likvidnosti v začetku leta 2018 še vedno predstavljalo hudo težavo. Likvidnostna situacija se je spremenila 14. februarja 2018, ko je Hidroinštitut na isti dan prejel posojilo Nove kreditne banke Maribor d.d. (71.000 €) in nakazilo sredstev za izvajanje 2. poročevalskega obdobja projekta FRISCO1 (83.695 €). Sredstva na računu so inštitutu omogočila, da je 14. 2. 2018 uslužbencem izplačal plače za mesece oktober, november in december 2017, 15. 2. 2018 pa še plačo za mesec januar 2018. Sredi februarja 2018 se je na inštitutu

tako vzpostavilo stabilno likvidnostno stanje. Tudi v preostalem delu leta 2018 je inštitut ohranil zdrave finančne razmere oziroma plačilno sposobnost.

Dvig nivoja znanstveno-raziskovalne uspešnosti

Hidroinštitut si je za leto 2018 med drugim zastavil cilj, da dvigne svojo znanstveno-raziskovalno raven, a pri tem cilju ni bil uspešen. Še več, kazalniki znanstveno-raziskovalne uspešnosti Hidroinštituta (Preglednica 2.9) pričajo celo o padcu znanstveno-raziskovalne kondicije inštituta. Edino z vidika citiranosti so se kazalniki Hidroinštituta dvignili in celo nekoliko presegli načrtovane vrednosti. Na vseh ostalih področjih pa se v kazalnikih odraža prenizka aktivnost inštituta na področju znanstveno-raziskovalnega dela v letu 2018.

Preglednica 2.9: Poudarki za leto 2018 – primerjava načrtovanih vrednosti kazalcev znanstveno-raziskovalne uspešnosti in doseženih vrednosti kazalcev

Kazalniki znanstveno-raziskovalne uspešnosti	Doseženo 2017	Načrt 2018	Doseženo 2018
Uspešnost pri razpisih ARRS			
Število raziskovalnih programov (kot sodelujoča organizacija)	1	1	1
Število raziskovalnih projektov, na katerih je Hidroinštitut sodelujoči	0	0	0
Število temeljnih raziskovalnih projektov	0	0	0
Število aplikativnih raziskovalnih projektov	0	0	0
Število ciljnih raziskovalnih programov	0	0	0
Bibliografski kazalci raziskovalne uspešnosti			
Objave v petletnem obdobju inštituta			
Število izvirnih znanstvenih člankov v petletnem obdobju	9	10	4
Kvantitativna ocena A_1 za petletno obdobje	0,73	0,85	0,51
Citiranost v desetletnem obdobju inštituta			
CI_{10} - število čistih citatov znanstvenih del v zadnjih 10 letih	7	8	22
CI_{max} - najodmevnejše delo v zadnjih 10 letih	3	4	6
h-indeks v zadnjih 10 letih	2	2	4
Sredstva izven ARRS (za obdobje 2011-2015)			
A_{32} - sredstva po pogodbah z gospodarstvom	9,75	9,85	3,57
A_{31} - sredstva mednarodnih projektov	0	0	2,19
A_{33} - sredstva drugih ministrstev	0,35	0,30	0,27
A_{35} – druga gospodarska sredstva	0,05	0,07	0,07
Kvantitativna ocena A_3	10,15	10,22	6,13

2.3.4 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi s preteklimi leti

Poslovanje Hidroinštituta v letu 2018 je bilo uspešno. Realizacija prihodkov se je v primerjavi s predhodnim letom nekoliko zmanjšala (za 4 %), za enak odstotek pa so se znižali tudi odhodki (Preglednica 2.11). Hidroinštitut je v letu 2018 realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini 14.637 €, kar je za 12 odstotkov manj kot v letu prej.

V letu 2018 so se glede na prejšnje leto povečale ustanoviteljske obveznosti, povračila v zvezi z delom in premije KDPZ ter sredstva za izvajanje raziskovalnega programa.

Preglednica 2.10: Načrtovani finančni kazalniki za leto 2018 in realizacija programa dela 2018

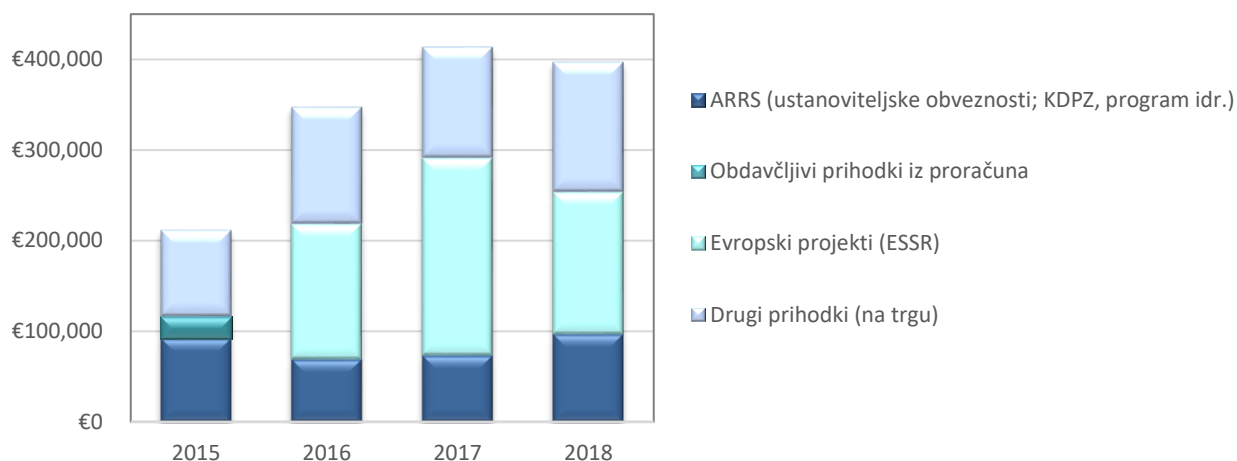
	Realizacija 2017	Realizacija 2018	Primerjava realizacije
Prihodki	412.841 €	396.566 €	96 %
Poslovni prihodki	412.841 €	396.566 €	96 %
Javna služba	290.751 €	253.236 €	87 %
ARRS	73.417 €	96.837 €	132 %
Ustanoviteljske obveznosti (PP 11)	43.263 €	59.441 €	137 %
Povračila v zvezi z delom in premije KDPZ (PP 15)	8.024 €	12.757 €	159 %
Program, projekti in ostalo (PP 22)	22.130 €	24.639 €	111 %
Prost dostop (PP 54)	0 €	0 €	-
Obdavčljivi prihodki iz proračuna	0 €	0 €	-
Evropski projekti (ESRR)	217.334 €	156.399 €	72 %
FRISCO1	217.334 €	156.399 €	72 %
Drugi prihodki na trgu	122.090 €	143.330 €	117 %
Prihodki iz financiranja	0 €	0 €	-
Izredni prihodki	0 €	0 €	-
Odhodki	396.121 €	381.929 €	96 %
Poslovni odhodki	395.653 €	380.147 €	96 %
Stroški materiala in energije	21.362 €	18.610 €	87 %
Storitve	26.773 €	62.527 €	234 %
Amortizacija	18.661 €	18.507 €	99 %
Drugi stroški (stavbno zemljišče idr.)	5.391 €	5.468 €	101 %
Stroški dela	323.466 €	275.035 €	85 %
Odhodki financiranja	381 €	1.114 €	292 %
Izredni odhodki	87 €	668 €	768 %
Presežek prihodkov nad odhodki	16.720 €	14.637 €	88 %
Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-
Davek od dohodka pravnih oseb	-	1.419 €	-
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	-	13.218 €	-

Inštitut za hidravlične raziskave je po dveh letih z negativnim poslovnim rezultatom (2015 in 2016) leti 2017 in 2018 zaključil s pozitivnim poslovnim rezultatom.

Od leta 2015 do leta 2017 so se večali prihodki za izvajanje javne službe, v letu 2018 pa so le ti zaradi nižjih prihodkov iz naslova projekta FRISCO1 nekoliko padli, še vedno pa so za več kot polovico večji od prihodkov za javno službo iz leta 2015.

Preglednica 2.11: Primerjava realizacije v letu 2018 glede na predhodna leta

	Realizacija 2015	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Realizacija 2018
Prihodki	213.243 €	346.955 €	412.841 €	396.566 €
Poslovni prihodki	211.702 €	346.955 €	412.841 €	396.566 €
Javna služba	116.759 €	218.252 €	290.751 €	253.236 €
ARRS	92.169 €	69.212 €	73.417 €	96.837 €
Ustanovitelske obveznosti	46.046 €	39.957 €	43.263 €	59.441 €
Povračila v zvezi z delom in premije KDPZ	21.533 €	7.305 €	8.024 €	12.757 €
Program, projekti in ostalo	24.590 €	21.950 €	22.130 €	24.639 €
Prost dostop	0 €	0 €	0 €	0 €
Obdavčljivi prihodki iz proračuna	24.590 €	0 €	0 €	0 €
Evropski projekti (ESRR)	0 €	149.040 €	217.334 €	156.399 €
FRISCO1	0 €	149.040 €	217.334 €	156.399 €
Drugi prihodki na trgu	94.943 €	128.703 €	122.090 €	143.330 €
Prihodki iz financiranja	1.541 €	0 €	0 €	0 €
Izredni prihodki	0 €	0 €	0 €	0 €
Odhodki	408.839 €	424.375 €	396.121 €	381.929 €
Poslovni odhodki	408.153 €	423.649 €	395.653 €	380.147 €
Stroški materiala in energije	28.933 €	23.981 €	21.362 €	18.610 €
Storitve	33.932 €	21.908 €	26.773 €	62.527 €
Amortizacija	28.127 €	30.740 €	18.661 €	18.507 €
Drugi stroški (stavbno zemljišče idr.)	4.724 €	5.038 €	5.391 €	5.468 €
Stroški dela	312.437 €	341.982 €	323.466 €	275.035 €
Odhodki financiranja	4 €	106 €	381 €	1.114 €
Izredni odhodki	682 €	620 €	87 €	668 €
Presežek prihodkov nad odhodki	-	-	16.720 €	14.637 €
Presežek odhodkov nad prihodki	195.596 €	77.420 €	-	-
Davek od dohodka pravnih oseb				1.419 €
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka				13.218 €



Grafikon 2.2: Struktura in višina poslovnih prihodkov v letih 2015, 2016, 2017 in 2018

2.3.5 Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ne glede na to, da je inštitut leto 2018 začel z izredno slabim likvidnostnim stanjem in z neporavnanimi obveznostmi do zaposlenih (kar dve neizplačani plači za leto 2017 – oktobrska in novembrska plača), je stanje saniral v mesecu in pol, zaradi česar k sreči ni prišlo do neposrednih negativnih posledic.

2.3.6 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Celotni prihodki v letu 2018 so znašali 396.566 €, odhodki pa 381.929 €. V letu 2018 je Hidroinštitut realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini 14.637 € oziroma 13.218 € z upoštevanjem davka na dohodek. S tem je Inštitut za hidravlične raziskave v letu 2018 uspel doseči enega svojih ključnih ciljev, tj. pridobitve in realizacije tolikšnega števila nalog na trgu, da bi bilo zagotovljeno pozitivno finančno poslovanje. Pozitiven poslovni rezultat Inštituta za hidravlične raziskave kaže na gospodarno in učinkovito poslovanje inštituta v letu 2018.

Na Hidroinštitutu so bili na dan 31. 12. 2018 v skladu s kadrovskim načrtom zaposleni le štirje raziskovalci. Na inštitutu so bili namreč zaradi negativnega poslovanja v letih 2015 in 2016 sprejeti sanacijski ukrepi za obdobje od leta 2017 do leta 2021. V času sprejema sanacijskega načrta je bilo na inštitutu 11 zaposlenih, s sanacijskimi ukrepi pa je bilo števil zaposlenih znižano na 9. Po ocenah so se stroški dela zaradi zmanjšanja števila zaposlenih znižali za približno 62.000 €. Poleg sanacijskih ukrepov, ki so se izvršili v letu 2017, je bil zaradi odhoda enega sodelavca (redna odpoved pogodbe o zaposlitvi s strani delavca) kolektiv na zadnji dan leta 2018 celo manjši, kot je bilo to predvideno v kadrovskem načrtu za leto 2018. Poudariti pa je treba, da je bil posredni učinek racionalizacije stroškov zaposlenih v letu 2018 precej manjši, saj so se zaradi okrnjenega kolektiva stroški storitev na račun najemanja zunanjih izvajalcev in študentskega dela v primerjavi s prejšnjim letom več kot podvojili (povečali so se za 35.754 € oziroma za 134 %).

Majhen kolektiv inštituta je na prvi pogled ugoden z vidika gospodarnosti, vendar kadrovska podhranjenost zavira učinkovitost delovanja inštituta, kar se kaže tudi pri padcu že tako skromnega nivoja

znanstveno-raziskovalne uspešnosti. Nekateri raziskovalci so obremenjeni s prevelikim obsegom režijskega in tehničnega dela. Tudi 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.

Vsekakor je Hidroinštitut v letih 2017 in 2018 prekinil trend rdečih števil – po težkem obdobju je postopoma dosegel boljše finančne razmere in se izognil stečajnemu postopku. Da je finančno zdravje Hidroinštituta danes stabilno, kaže tudi kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v bilanci stanja na dan 31. 12. 2018, ki znaša 38.278 €. Vseeno pa se je treba zavedati, da so pozitivni premiki v teh dveh letih bolj ali manj predstavljali zgolj "gašenje požarov". V spremembe, ki bodo prinesle dejanski napredek in večjo stabilnost na dolgi rok, bo moral inštitut zagristi v prihodnjih letih.

2.3.7 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. V letu 2017 je notranjo revizijo poslovanja na inštitutu opravila revizijska hiša Deloitte Revizija d.o.o. Notranja revizija poslovanja inštituta je bila zaključena 25. 9. 2017.

2.3.8 Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

Edini pomemben cilj, ki v letu 2018 ni bil dosežen, je dvig znanstveno-raziskovalnega nivoja inštituta. Dejansko je Hidroinštitut zabeležil celo padec nekaterih kazalnikov znanstveno-raziskovalne uspešnosti. Razlogi se skrivajo v majhnosti kolektiva raziskovalcev. Ti so bili v letu 2018 intenzivno vpeti v delo na projektih; projektni roki pa niso dopuščali, da bi se lahko globlje spustili v znanstveno-raziskovalno delo. V sodelovanju z UL FGG je bil sicer pripravljen en izvirni znanstveni članek, vendar pa do konca leta 2018 (še) ni bil sprejet v objavo.

Za dvig števila znanstvenih objav bo Hidroinštitut posegel po naslednjih ukrepih:

- izvedba interne delavnice na temo pisanja znanstvenih člankov – **do 30. 4. 2019**
- izvedba razgovorov z raziskovalci in priprava letnih ciljev glede znanstvenih in drugih objav – priprava seznama najmanj eno okvirno določeno raziskovalno temo – **do 10. 5. 2019**

2.3.9 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.

Rezultati raziskave, ki jo je inštitut v letu 2018 opravil za slovenskega investitorja, so investitorju dali zeleno luč za rešitev, s katero bo v fazi gradnje hidroelektrarne prihranil lepo vsoto denarja (gre za približno 20-kratnik vrednosti naloge). Splošno sicer ne velja, da bo finančni učinek zaradi raziskave že kratkoročno pozitiven, vendar se je v preteklosti pokazalo, da lahko raziskava zaščiti investitorja pred sicer nepredvidljivimi pastmi, ki bi lahko pomenili povsem neučinkovito investicijo.

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 podporo pri iskanju gradbenih in negradbenih ukrepov za zmanjšanje poplavne ogroženosti.

2.3.10 Realizirane investicije in investicijska vlaganja

Skupno so realizirane investicije in investicijska vlaganja v letu 2018 znašala 1.285,83 €. Investicijskih vzdrževanj v letu 2018 ni bilo.

Preglednica 2.12: Realizirane investicije v letu 2018 po denarnem toku

Izvedena investicija	Vrednost investicije	Vir financiranja
		ARRS
klimateška naprava	487,27 €	487,27 €
tlačna merilna sonda (2 kosa)	798,56 €	798,56 €

2.3.11 Analiza kadrovske situacije

Od začetka (1. 1. 2018) pa do konca leta (31. 12. 2018) se je število zaposlenih zmanjšalo za enega uslužbenca (tudi 1,0 izraženo z ekvivalentom polne zaposlitve).

Preglednica 2.13: Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (2017, 2018)

	Št. zaposlenih 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih 31. 12. 2018	Št. zaposlenih 31. 12. 2018
Redno zaposleni raziskovalci	4	4	4
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)			
nedoločen čas	4	4	4
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	3	2
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)			
nedoločen čas	1	1	1
določen čas	2	2	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	2	2	2
(DM plačne podskupine J2 in J3)			
nedoločen čas	2	2	2
določen čas	-	-	-
Skupaj	9	9	8

Preglednica 2.14: Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih (2017, 2018)

	Št. zaposlenih v FTE 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih v FTE 31. 12. 2018	Št. zaposlenih v FTE 31. 12. 2018
Redno zaposleni raziskovalci	4	4	4
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)			
nedoločen čas	4	4	4
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	2,5	2,7	1,7
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)			
nedoločen čas	0,5	0,7	0,7
določen čas	2	2	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	2	2	2
(DM plačne podskupine J2 in J3)			
nedoločen čas	2	2	2
določen čas	-	-	-
Skupaj	8,5	8,7	8,7

Preglednica 2.15: Kadrovska struktura ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih (načrt, realizacija)

	Načrtovano št. zaposlenih 31. 12. 2018	Število zaposlenih 31. 12. 2018
Redno zaposleni raziskovalci	4	4
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	4	4
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	2
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)		
nedoločen čas	1	1
določen čas	2	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	2	2
(DM plačne podskupine J2 in J3)		
nedoločen čas	2	2
določen čas	-	-
Skupaj	9	8

Preglednica 2.16: Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih - FTE

	Načrtovano št. zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2018	Število zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2018
Redno zaposleni raziskovalci	4	4
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	4	4
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	2,7	1,7
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)		
nedoločen čas	0,7	0,7
določen čas	2	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	2	2
(DM plačne podskupine J2 in J3)		
nedoločen čas	2	2
določen čas	-	-
Skupaj	8,7	7,7

Preglednica 2.17: Realizacija kadrovskega načrta na dan 1. 1. 2018 glede na stanje 1. 1. 2018 *

Viri	Realizacija 1. 1. 2018	Načrt 1. 1. 2019	Realizacija 1. 1. 2019
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	3,56	5,34	4,34
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	0,68	0,41	0,41
7. Sredstva prejetih donacij	-	-	-
8. Sredstva Evropske unije ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	3,87	2,31	2,31
9. Sredstva ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike	-	-	-
10. Sredstva iz sistema javnih del	-	-	-
11. Sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe namenjena za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti	0,39	0,64	0,64
12. 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 financirajo njihove plače	-	-	-
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 12. točke)	8,50	8,70	7,70
Skupno število zaposlenih od 1. do 4. točke	0	0	0
Skupno število zaposlenih od 5. do 12. točke	8,50	8,70	7,70

* po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16)

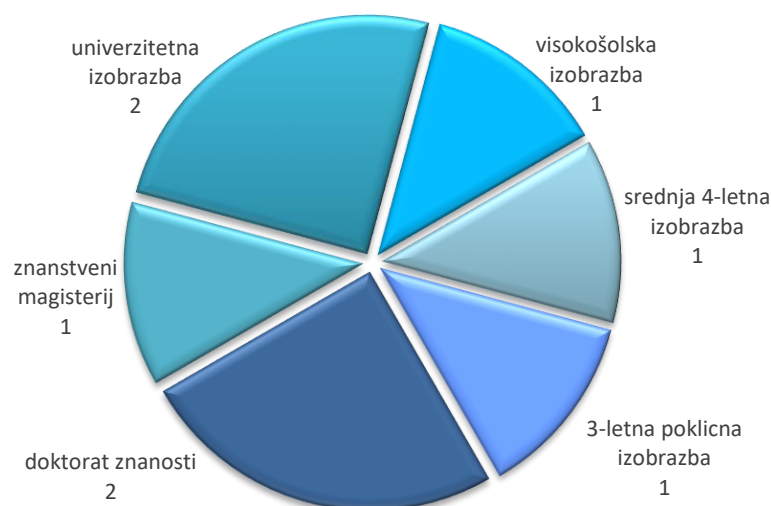
Preglednica 2.18: Kadrovska struktura ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih – FTE (načrt, realizacija)

	Načrtovano število zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2018	Število zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2018
Redno zaposleni raziskovalci	4	4
(DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)		
nedoločen čas	4	4
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	2,7	1,7
(DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)		
nedoločen čas	0,7	0,7
določen čas	2	1
Administrativno in ostalo strokovno tehnično osebje	2	2
(DM plačne podskupine J2 in J3)		
nedoločen čas	2	2
določen čas	-	-
Skupaj	8,7	7,7

Preglednica 2.19: Prihodi in odhodi zaposlenih v letu 2018

	Število zaposlenih v FTE
Število odhodov zaposlenih skupaj (v FTE)	1
Število upokojitev (v FTE)	0
šifra delovnega mesta, naziv delovnega mesta	-
Število oseb, ki jim je prenehala pogodba o zaposlitvi za določen čas (v FTE)	0
šifra delovnega mesta, naziv delovnega mesta	-
Število zaposlenih, ki jim je bila odpovedana pogodba o zaposlitvi iz poslovnih razlogov ali iz razloga nesposobnosti (v FTE)	0
šifra delovnega mesta, naziv delovnega mesta	-
Število zaposlenih, ki so sami prekinili delovno razmerje (redna odpoved pogodbe o zaposlitvi s strani delavca) (v FTE)	1
J017138; Strokovni sodelavec VII/2 (III)	1
Število prihodov zaposlenih skupaj (v FTE)	0
Število novih zaposlitev za nedoločen čas (v FTE)	0
šifra delovnega mesta, naziv delovnega mesta	-
Število novih zaposlitev za določen čas (v FTE)	0
šifra delovnega mesta, naziv delovnega mesta	-
Sprememba števila zaposlenih v letu 2018 skupaj (v FTE)	- 1

Na Hidroinštitutu je izobrazbena struktura zelo mešana in izobrazbene stopnje so dokaj enakomerno zastopane (Grafikon 2.3). Dva zaposlena imata doktorat znanosti, dva univerzitetno izobrazbo; po en zaposleni inštituta ima znanstveni magisterij, visokošolsko, srednjo 4-letno in 3-letno poklicno izobrazbo. V letu 2017 se je število raziskovalcev zmanjšalo in tudi konec leta 2018 so bili na Hidroinštitutu zaposleni le štirje raziskovalci, trije raziskovalci moškega in ena raziskovalka ženskega spola.



Grafikon 2.3: Izobrazbena struktura sodelavcev Inštituta za hidravlične raziskave, 31. 12. 2018

Na Inštitutu za hidravlične raziskave v letu 2018 ni bilo gostujočih tujih raziskovalcev. Prav tako raziskovalci inštituta niso gostovali v tujini.

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

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

Računovodski izkazi so sestavljeni po Zakonu o računovodstvu za določene uporabnike ((Ur.l. 23/99, 30/02). Podrobnejša vsebina in členitev je predpisana s pravilnikom o obliki, vsebini in členitvi računovodskih izkazov za proračun in druge oblike javnega prava (Ur.l.48/00) – (Pravilnik o računovodskih izkazih) in Odredbi o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov, Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun in proračunske uporabnike ter druge osebe javnega prava in drugimi računovodskimi predpisi in računovodskimi standardi, ki veljajo za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. 86/99,110/99 in 115/02, 21/03,134/03 IN 126/04) ter Pravilnikom o računovodstvu pravne osebe (Ur.l. RS. 54/02,117/02, 58/03,134/03) in slovenskimi računovodskimi standardi, ter Zakona za uravnoteženje javnih financ.

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

Zavod:	Inštitut za hidravlične raziskave
Matična številka:	5885434
Davčna številka:	93860668
Dejavnost:	72.190

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 trgov, za mednarodni projekt pa so stroški fiksni in ločeni z drugim stroškovnim mestom.

3.1 Bilanca stanja

Preglednica 3.1: Bilanca stanja na dan 31. 12. 2018

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	250.476	274.717
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	16.886	16.886
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	10.972	9.622
02	NEPREMIČNINE	004	657.374	657.374
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	434.305	428.361
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	310.506	309.219
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	289.013	270.779
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 (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	255.821	315.645
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	34	135
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	29.938	6.330
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	18.837	10.931
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	205.088	296.992
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.605	597
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	319	660
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
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 (001+012+023)	032	506.297	590.362
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	256.823	347.086
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	34.067	53.082

22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	4.314	3.367
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	15.285	37.865
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	22.157	672
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	181.000	252.100
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052- 053+054+055+056+057+058-059)	044	249.474	243.276
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
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	211.196	218.216
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	38.278	25.060
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	506.297	590.362
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Preglednica 3.2: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Naziv	Oznaka za AOP	Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevrednotenje zaradi okrepitve	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 (701+702+703+704+705+706+707)	700	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	0	0	0	0	0	0	0	0	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 (709+710+711+712+713+714+715)	708	983.479	708.762	1.286	7.020	0	0	18.507	250.476	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	16.886	9.622	0	0	0	0	1.349	5.915	0	0
D. Zemljišča	712	71.802	0	0	0	0	0	0	71.802	0	0
E. Zgradbe	713	585.571	428.361	0	3.321	0	0	2.623	151.266	0	0
F. Oprema	714	309.220	270.779	1.286	3.699	0	0	14.535	21.493	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 (717+718+719+720+721+722+723)	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

Preglednica 3.3: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Naziv	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanj a naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj a naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj a popravkov v naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov v naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+813+814)	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice (802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (815+816+817+818)	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (833+834)	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 (800+819)	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.2 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Preglednica 3.4: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	396.566	412.841
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	396.566	412.841
	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	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	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 (860+865+866+867)	870	396.566	412.841
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	81.137	48.135
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	18.610	21.362
461	STROŠKI STORITEV	874	62.527	26.773
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	275.035	323.466
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	215.528	252.766
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	34.815	40.939
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	24.692	29.761
462	G) AMORTIZACIJA	879	18.507	18.661
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	5.468	5.391
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	1.114	381
468	L) DRUGI ODHODKI	883	15	78
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	653	9
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	653	9
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	381.929	396.121
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	14.637	16.720
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	1.419	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	13.218	16.720
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	8	10
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Preglednica 3.5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	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 (661+662-663+664)	660	253.236	143.330
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	253.236	143.330
	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 (668+669)	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 (660+665+666+667)	670	253.236	143.330
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	40.931	40.206
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	13.446	5.164
461	STROŠKI STORITEV	674	27.485	35.042
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	220.674	54.361
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	172.920	42.608
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	27.940	6.875
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	19.814	4.878
462	G) AMORTIZACIJA	679	8.194	10.313
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	4.801	667
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	1.114
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	15
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	0	653
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	653
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	274.600	107.329
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	0	36.001
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	21.364	0

del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	1.419
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	0	34.582
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	21.364	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Preglednica 3.6: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Členite v kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	481.854	274.710
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	345.384	148.957
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	97.278	73.459
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	97.278	73.459
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	97.278	73.459
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	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 (411+412)	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 (414+415+416+417)	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 (421+422+423+424+425+426+427+ 428+429+430)	420	248.106	75.498
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	0	0
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	248.106	75.498
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	136.470	125.753
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	136.470	125.753
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
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 (438+481)	437	388.525	364.036
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	280.532	280.602
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	203.979	201.069
del 4000	Plače in dodatki	440	182.691	183.081
del 4001	Regres za letni dopust	441	4.939	5.888
del 4002	Povračila in nadomestila	442	12.015	11.831
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	420	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	3.914	269
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	31.929	33.941
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	16.222	18.084
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	12.996	14.482
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	213	221
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	183	205
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	2.315	949
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	42.287	39.231
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	3.299	7.889
del 4021	Posebni material in storitve	455	3.985	4.960
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	12.419	14.508
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	0	0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	369	400
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	5.199	6.524
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	400	226
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	16.616	4.724
403	D. Plačila domačih obresti	464	1.051	324
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 neprifitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	1.286	6.037
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	799	6.037
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	487	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 (482 + 483+ 484)	481	107.993	83.434
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	79.163	62.738
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	12.417	6.182
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	16.413	14.514
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	93.329	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	89.326

Preglednica 3.7: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	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 (513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523)	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 (500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

Preglednica 3.8: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	323.100	355.500
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	323.100	355.500
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	71.000	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
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	252.100	355.500
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	142.100	103.400
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	142.100	103.400
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
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	142.100	103.400
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	181.000	252.100
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	274.329	162.774
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	0

3.3 Pojasnila k računovodskim izkazom

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

Računovodski izkazi so sestavljeni po Zakonu o računovodstvu za določene uporabnike ((Ur.l. 23/99, 30/02). Podrobnejša vsebina in členitev je predpisana s pravilnikom o obliki, vsebini in členitvi računovodskih izkazov za proračun in druge oblike javnega prava (Ur.l.48/00) – (Pravilnik o računovodskih izkazih) in Odredbi o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov, Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun in proračunske uporabnike ter druge osebe javnega prava in drugimi računovodskimi predpisi in računovodskimi standardi, ki veljajo za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. 86/99, 110/99 in 115/02, 21/03, 134/03 IN 126/04) ter Pravilnikom o računovodstvu pravne osebe (Ur.l. RS. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03) in slovenskimi računovodskimi standardi, ter Zakona za uravnoteženje javnih financ.

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

Zavod:	Inštitut za hidravlične raziskave
Matična številka:	5885434
Davčna številka:	93860668
Dejavnost:	72.190

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 Pojasnila k bilanci stanja na dan 31. 12. 2018

Inštitut za hidravlične raziskave je leto 2018 zaključil s pozitivnim izidom – realiziral je presežek prihodkov nad odhodki v višini 14.637 €.

V računovodskih informacijah bodo razkrite:

- 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, 104/11 in 86/16), ter
- drugo, kar je pomembno za popolnejšo predstavitev poslovanja in premoženjskega stanja uporabnikov enotnega kontnega načrta, vsaj:

Nameni, za katere so bile oblikovane dolgoročne rezervacije, ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij po namenih

Na inštitutu ni oblikovanih dolgoročnih rezervacij.

Metoda vrednotenja zalog gotovih izdelkov in zalog nedokončane proizvodnje

Na inštitutu ni zalog gotovih izdelkov niti zalog nedokončane proizvodnje.

Podatki o stanju neporavnanih terjatev ter ukrepih za njihovo poravnavo oziroma razlog neplačila

Kratkoročne terjatve so na dan 31. 12. 2018 znašale:

terjatve do kupcev, ki še niso zapadle, v znesku	18.934,40 €
do ARRS za december	5.284,70 €
za mednarodni projekt Frisco1	199.168,54 €
ostale terjatve (vhodni DDV, do zaposlenih, za refundacije)	2.142,62 €

Kratkoročne terjatve so evidentirane po nominalni vrednosti iz posameznih poslovnih sprememb. Prevrednotenja (popravka vrednosti) terjatev ni bilo. Skupna vrednost terjatev do kupcev znaša 18.934,40 €. Terjatev za proračunska sredstva (ARRS) za december 2018 v višini 5.284,70 € so bila izplačana v januarju 2019. Terjatev v višini 199.168,54 € pa se nanaša na mednarodni projekt, od katerega del sredstev pričakujemo v mesecu februarju, del pa kasneje v letu 2019.

Kratkoročnih finančnih naložb ni bilo.

Refundacije do ZZS so na dan 31. 12. 2018 znašale 536,96 €. Druge kratkoročne terjatve so na zadnji dan leta 2018 znašale 1.605,66 € in se nanašajo na terjatve za vstopni DDV iz faktur prejetih v letu 2019 v višini 1.455,06 € in na terjatev do zaposlenih za dodatno zdravstveno zavarovanje v višini 150,60 €.

Aktivne časovne razmejitve se nanašajo na del vnaprej plačanih zavarovanj in naročin (nanašajo se na del leta 2019) in znašajo 319,42 €.

Ukrepi za poravnavo niso potrebni, saj terjatve niso sporne.

Podatki o obveznostih na dan 31. 12. 2018

Kratkoročne obveznosti v višini 256.823 € izhajajo iz posameznih poslovnih sprememb, ocenjene so po nominalni vrednosti.

Kratkoročne obveznosti na dan 31. 12. 2018 so po lastništvu razdeljene na:

obveznosti do dobaviteljev	4.314 €
obveznosti do zaposlenih	34.067 €
druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	15.285 €
obveznosti do uporabnikov EKN (FGG)	22.157 €
obveznosti do financerjev	181.000 €

Podatki o obveznostih, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo

Hidroinštitut nima neporavnanih že zapadlih obveznosti.

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 raziskovalno opremo in drugo opremo, ki ni neposredno vezana na izvajanje programov oziroma projektov (opredmetena sredstva v višini 1.285,83 €).

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 2018 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 strožnica 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 75-odstotna.

Pasivne časovne razmejitve 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	75 %
delež nepremičnin v sredstvih	89 %
delež opreme v sredstvih	11 %
delež pasivnih časovnih razmejitev v kratkoročnih obveznostih	-

3.3.2 Pojasnila k izkazu 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 inštituta znašajo 396.566 €, od tega iz proračuna 96.837 €, za mednarodni projekt 156.399 € in na trgu 143.330 €.

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 18.610 €

Stroški storitev: skupaj 62.527 €

Stroški so se v primerjavi z letom poprej povečali na strani storitev, predvsem zaradi tega, ker smo pri izvedbi nalog potrebovali pomoč zunanjih izvajalcev.

Plače so bile obračunane v skladu s Kolektivno pogodbo za raziskovalno dejavnost in Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju.

Druge stroške v višini 5.468 € predstavlja strošek za stavbno zemljišče, ostalo v višini 667 € pa izplačilo Goljevščkove nagrade študentom.

Finančni odhodki so znašali 1.114 € (obresti od posojil).

Drugi odhodki: 15 € odhodkov za zamudne obresti od davkov.

Prevrednotovalni poslovni odhodki je razlika pri vhodnem DDV, zaradi spremenjenega odstotka med akontativnim in obračunanim delnim vhodnim DDV-jem (653 €).

Celotni prihodki so v letu 2018 za slabe 4 odstotke nižji kot v letu 2017, celotni stroški 2018 pa prav tako za slabe 4 odstotke nižji od prejšnjega leta, tako da je bil v poslovnem letu 2018 po odbitem davku od dohodka realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 13.218 €.

Sestava prihodkov v številkah:

- prihodki iz proračuna (ARRS): 96.837 €
 - ustanovitelske obveznosti (PP 11): 59.441 €
 - povračila v zvezi z delom in premije KDPZ (PP 15): 12.757 €
 - program, projekti in ostalo (PP 22): 24.639 €
- Evropski sklad za regionalni razvoj – prihodki za izvajanje projekta FRISCO1 v okviru programa Evropskega teritorialnega sodelovanja: 156.399 €
- prihodki s trga: 156.399 €

Sestava odhodkov v številkah:

- skupaj sredstva za plače: 275.035 €
- sredstva za delovno uspešnost: 997 € iz naslova povečanega obsega dela; izplačil iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ni bilo
- povečanje plač zaradi vpliva napredovanj na delovnem mestu: 257 € (višji plačni razredi v mesecu decembru 2018),
- sredstva za regres za letni dopust: 6.860 €,

- dodatek za delovno dobo zaposlenih: 11.152 €,
- sredstva, izplačana za jubilejne nagrade : 866 €,
- sredstva za odpravnine ob odpovedi pogodbe o zaposlitvi iz poslovnih razlogov: 0,00 €,
- sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja: 3.118 €,
- sredstva za regresirano prehrano zaposlenih: 6.425 €,
- sredstva za povračila stroškov na delo in z dela: 7.373 €,
- delež stroškov dela v celotnih odhodkih: 72 %,
- delež povečanja drugih izdatkov zaposlenim glede na leto 2017: ker je bilo število zaposlenih v letu 2018 manjše kot v predhodnem letu, so se drugi izdatki zaposlenim glede na leto 2017 znižali za 17 odstotkov (če se primerja nominalna zneska); če pa se upošteva število zaposlenih (normirani stroški), so se drugi izdatki zaposlenih povečali za 3,7 %,
- delež povečanja izdatkov za blago in storitve glede na leto 2017: 68,6 %,
- višina sredstev za sejnine in povračila stroškov članom organa upravljanja JRZ: 0,00 €,
- ključne postavke stroškov materiala in storitev z navedbo vrednosti:
 - stroški energije elektrike in ogrevanja: 9.841 €
 - strošek vode: 2.811 €
 - strošek za gorivo: 1.469 €
 - strošek strokovne literature: 1.403 €
 - strošek pisarniškega materiala: 432 €
 - strošek materiala: 604 €
 - strošek storitev drugih 38.496 €
 - storitve za vzdrževanje opreme in objektov: 2.704 €
 - zavarovanje in plačilni promet : 1.445 €
 - stroški pošte in telefona: 3.058 €
 - storitve fizičnih oseb: 8.488 €
 - drugi stroški storitev: 2.489 €
- amortizacija po vrstah sredstev (neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva):
 - amortizacija neopredmetenih sredstev: 1.349 €
 - amortizacija opredmetenih sredstev: 17.158 €
- amortizacija po vrstah dejavnosti (za trg in javno službo):
 - amortizacija za trg: 10.313 €
 - amortizacija za izvajanje javne službe: 8.194 €

Celotni prihodki na zaposlenega

Celotni prihodki na zaposlenega so znašali 49.571 €.

Celotni odhodki na zaposlenega

Celotni odhodki na zaposlenega so znašali 47.741 €.

Povprečni stroški dela na zaposlenega

Povprečni stroški dela na zaposlenega so znašali 34.379 €.

Posamične postavke v izkazu, pri katerih vrednostno bistveno odstopajo od predhodnega leta oz. od FN za 2018

Realizacija poslovnih prihodkov v letu 2018 je bila za slabe 3 odstotke nižja od načrtovane oziroma za 4 odstotke nižja od predhodnega leta.

Nižja realizacija prihodkov iz naslova projekta FRISCO1 (28 % zmanjšanje) predstavlja razlog za upad javnih sredstev v primerjavi z lanskim letom. Ker pa so se prihodki od ARRS povečali kar za 32 %, je bila skupna realizacija prihodkov na javni službi samo za 13 % nižja od predhodnega leta. Odstopanje od finančnega načrta pa je na vseh postavkah javne službe majhno – skupni prihodki javne službe so za 3 odstotke višji od načrtovane.

Drugi prihodki na trgu so bili za 17 odstotkov višji kot v predhodnem letu, a vendarle nekoliko nižji (11 %) od načrtovanih. Do odstopanja od načrta je prišlo, ker je bila ena izmed raziskovalnih nalog, ki naj bi bila po prvotnih načrtih končana do konca leta, zaradi objektivnih razlogov zaključena v januarju 2019. Zato je račun za zadnjo izstavljeno situacijo izpadel iz obračunskega leta 2018.

Odhodki so bili za 3,6 % nižji od predhodnega leta in za 2 odstotka nižji od načrtovanih. Najbolj občutno so bili nižji od načrtovanih stroški materiala (za 7 % nižji od načrtovanih in za 13 % nižji od predhodnega leta) in stroški dela (za 9.881 € oziroma za 3 odstotke od načrtovanih ter kar za 48.431 € oziroma 15 % nižji glede na leto 2017). Do razlike med načrtovanimi in realiziranimi stroški dela je prišlo zaradi odhoda enega od sodelavcev, ki je podal predlog za sporazumno prekinitev pogodbe.

Stroški storitev so bili za 12 % višji od načrtovanih in kar za 134 % višji od predhodnega leta. Do povečanja stroškov storitev je prišlo zaradi večjega obsega nalog, ki jih Hidroinštitut z lastnim kadrom (štirje raziskovalci) ni uspel pokrivati. Inštitut je za izvedbo ene od nalog najel dva zunanja izvajalca, pri administrativnem in raziskovalnem delu pa je občasno in začasno angažiral tudi študente.

Za 1 % so se povečali finančni odhodki glede na načrtovane, glede na leto 2017 pa je to povečanje 192 %, a gre v absolutnih številkah le za 733 €. Gre za obresti od posojil, ki so bile pričakovane. Za 81 % so se zmanjšali izredni odhodki (vsota drugih in prevrednotovalnih odhodkov: 668 €), ki pa so bili v finančnem načrtu predvideni v višini 51 €, kar je 1310 % manj. Drugi odhodki (AOP 883) so znašali 15 € (gre za odhodke za zamudne obresti od davkov); prevrednotovalni poslovni odhodki (AOP 884) so znašali 653 €.

Inštitut za hidravlične raziskave je leto 2018 zaključil z presežkom prihodkov nad odhodki, ki brez upoštevanjem davka od dohodka znaša 14.637 €, kar je 12 % manj kot v letu 2017.

Finančni učinki sanacijskih ukrepov

Na inštitutu je bil zaradi negativnega poslovanja v letih 2015 in 2016 sprejet sanacijski načrt za obdobje od leta 2017 do leta 2021 (zadnja različica sanacijskega načrta je bila sprejeta v avgustu 2017). V času sprejema sanacijskega načrta je bilo na inštitutu 11 zaposlenih. V sanacijskem načrtu je bilo predvideno znižanje števila zaposlenih na 9, kar je bilo doseženo že do 31. 12. 2017. Po ocenah so se stroški dela zaradi zmanjšanja števila zaposlenih znižali za približno 62.000 €. Kljub temu pa je bil posredni učinek racionalizacije stroškov zaposlenih precej manjši, saj so se zaradi okrnjenega kolektiva stroški storitev povečali za 35.754 € (zunanjí izvajalci, študentsko delo).

3.3.3 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Pri razmejevanju stroškov je bil uporabljen ključ med pridobitno in nepridobitno dejavnostjo - Priloga 3/B. 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.

Izvajanje javne službe – poslovni rezultat:

- Sredstva za izvajanje javne službe so v višini 253.236 € in so se v primerjavi z letom 2017 zmanjšala za 12,9 %, od načrtovanih pa so večja za 2,6 %, predvsem zaradi mednarodnega projekta. Obdavčljivih prihodkov iz proračuna v letu 2018 ni bilo (niti niso bili načrtovani).
- Stroški na strani javne službe so v letu 2018 znašali 274.600 € in so v primerjavi z letom 2017 nižji za 9,1 %, vendar pa za 2,6 % večji od načrtovanih.
- Na javni službe je Hidroinštitut realiziral presežek odhodkov nad prihodki v višini 21.364 €. Presežek odhodkov nad prihodki za izvajanje javne službe izhaja iz izvajanja Interreg projekta *FRISCO1* in znaša 21.364 €.

Izvajanje storitev na trgu – poslovni rezultat:

- Na trgu je Hidroinštitut realiziral prihodke v višini 143.330 €, kar v primerjavi z letom 2017 pomeni za 17,4 % večje prihodke. Od načrtovanih prihodkov v finančnem načrtu za 2018 na trgu pa so manjši za 11 %.
- Stroški na trgu so v letu 2018 znašali 107.329 € in so v primerjavi z letom 2017 večji za 14,1 % večji, glede na finančni načrt pa manjši za 13,4 %.
- Na trgu je Hidroinštitut realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini 36.001 € (brez upoštevanja davka od dohodka). Ob upoštevanju davka od dohodka (1.419 €) pa je Hidroinštitut na trgu realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini 34.582 €.

Sredstva za izvajanje javne službe predstavljajo 63,9 % vseh prihodkov inštituta; sredstva, pridobljena na trgu, pa 36,1 % celotnih prihodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2018 povečuje obveznost za sredstva dana v upravljanje.

Posamične postavke v izkazu, ki vrednostno bistveno odstopajo od predhodnega leta (2017) oz. od finančnega načrta za leto 2018

Prihodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2017 zmanjšali za 12,9 % (nanaša se na projekt *FRISCO1*, za katerega so bili izdani manjši zahtevki), od finančnega načrta pa odstopajo minimalno, t.j. večji so za 2,5 %.

Tudi celotni odhodki na strani javne službe za leto 2018 od finančnega načrta ne odstopajo veliko, saj so višji le za 2,5 %. Znotraj stroškov pa so odstopanja:

- Stroški materiala in storitev v višini 40.931 € so manjši od leta 2017 za 7 % in manjši od finančnega načrta za 3%.
- Stroški dela so za leto 2018 manjši od predhodnega leta za 8,8 %, kot smo že prej ugotavljali zaradi manjšega števila zaposlenih. V primerjavi s finančnim načrtom pa so večji za 6,7 %.
- Amortizacija je manjša tako v primerjavi z letom 2017, kot tudi v primerjavi s finančnim načrtom, smo zaradi likvidnostnih težav nismo nabavili zelo malo novih osnovnih sredstev.

Na trgu so prihodki za leto 2018 večji od leta 2017 za 17,4 %, načrtovani pa so bili večji za 11 %.

- Večja razlika je na trgu na strani stroškov materiala in storitev, in sicer se je v letu 2018 povečal strošek storitev v primerjavi z letom 2017 za 14 %, glede na finančni načrt pa so manjši za 13,4 %.
- Stroški dela so manjši v primerjavi z letom 2017 za 33,4 % in v primerjavi s finančnim načrtom za 30,5 %. Kot smo že omenili, zaradi zmanjšanja števila zaposlenih.
- Druga odstopanja niso bistvena, oziroma je njihova nominalna vrednost zelo nizka.

3.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku

Skupni prihodki in odhodki

Skupni prihodki po načelu denarnega toka so v letu 2018 znašali 481.854 €; skupni odhodki po načelu denarnega toka pa so v letu 2018 znašali 388.525 €.

Sestava prihodkov po virih v primerjavi s preteklim letom

Od skupnih prihodkov v letu 2018 so sredstva znašala:

- 97.278 € za izvajanje javne službe iz proračuna RS (za 23.819 € oz. za 132,4 % višji od leta 2017)
- 248.106 € za mednarodni projekt FRISCO1 (za 172.608 € oz. za 228,6 % višji od leta 2017)
- 136.470 € za izvajanje nalog na trgu (za 10.717 € oz. za 8,5 % višji od tistih iz leta 2017)

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 3.9. Razlika v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2018 je v višini 2.887 €.

Preglednica 3.9: Realizacija prihodkov iz proračuna RS za leto 2018 po virih in namenih po denarnem toku

	Prihodki glede na namen	Načrt 2018	Realizacija 2018	Realizacija 2018/načrt 2018
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)	94.391 €	97.278 €	103 %
A.	Vir: ARRS	94.391 €	97.278 €	103 %
B.	Vir: MIZŠ	0	0	-
C	Vir: drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	0	0	-

Sestava odhodkov

Od skupnih odhodkov v letu 2018 so odhodki po denarnem toku znašali:

- 280.532 € za izvajanje javne službe (za 70 € oz. za 0,02 % nižji od preteklega leta, v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2018 pa so bili odhodki za javno službo za 6 % nižji)
- 107.993 € za izvajanje nalog na trgu (za 24.559 € oz. za 29,4 % višji od tistih iz leta 2017; v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2018 so stroški manjši za 16,6 %)

Zaradi izvajanja projekta *FRISCO1* so sredstva za izvajanje javne službe na stroškovni strani ostala v primerjavi z letom 2017 tako rekoč enaka, odstopanje je 0,02 %, saj je kolektiv inštituta z relativno visokim deležem vključen v delo na projektu.

Posamične postavke v izkazu, ki vrednostno bistveno odstopajo od predhodnega leta (2017) oz. od finančnega načrta za leto 2018

Na strani prihodkov od predhodnega leta oz. od finančnega načrta za leto 2018 bistveno odstopajo:

- 97.278 € za izvajanje javne službe iz proračuna RS (za 23.819 € oz. za 132 % višji od lanskim in za 3 % višji kot v finančnem načrtu).
- 248.106 € za mednarodni projekt *FRISCO1* (za 172.608 € oz. za 229 % višji od leta 2017, odstopanj od finančnega načrta ni).
- 136.470 € za izvajanje nalog na trgu (za 10.717 € oz. za 8,5 % višji od tistih iz leta 2017, v primerjavi s finančnim načrtom pa so manjši za 14 %).

Na strani stroškov od predhodnega leta oz. od finančnega načrta za leto 2018 bistveno odstopajo:

- 280.532 € za izvajanje javne službe (v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2018 so odhodki za javno službo za 6 % nižji; v primerjavi z letom 2017 razlik skorajda ni, saj so le za 70 € oz. za 0,02 % nižji od preteklega leta),
- Najbolj v stroških izstopajo *drugi operativni odhodki* v višini 16.616 € in so v primerjavi z letom poprej za 251,7 % večji in za prav toliko so večji od finančnega načrta. Povečanje teh je povezano z delom študentov, ki so na Hidroinštitutu opravljali administrativno in strokovno delo.
- 107.993 € za izvajanje nalog na trgu (za 24.559 € oz. za 29,4 % višji od tistih iz leta 2017; v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2018 so stroški manjši za 16,6 %)

Presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku

Po denarnem toku je presežek prihodkov nad odhodki v letu 2018 znašal 93.329 €. Glavni razlog za nastanek presežka prihodkov nad odhodki so dolgi zamiki pri projektih Evropskega teritorialnega sodelovanja, ki je v prejšnjem letu povzročil presežek odhodkov nad prihodki, nasprotno pa je v letu 2018 kot že rečeno presežek prihodkov nad odhodki. Eno poročevalsko obdobje običajno traja šest mesecev; sledi petmesečno obdobje, v katerem se izvaja finančno in vsebinsko poročanje o napredku projekta. Preden pride do prvega izplačila, mora vodilni partner zbrati finančna in vsebinska poročila ter potrjene certifikate s strani vseh projektnih partnerjev. To pomeni, da od začetka projekta in s tem od nastanka prvih stroškov z naslova izvajanja projekta pa do izplačil opravičenih izdatkov iz sklada ESRR mine *najmanj* 11 mesecev. Ker v pogodbi niso zapisani roki za izplačilo (kot je to običajno pri drugih poslih), so datumi izplačil za izvajanje projektov ETS izredno nepredvidljivi.

V letu 2018 je Hidroinštitut za izvajanje projekta FRISCO1 prejel dve nakazili v višini 248.106 € (kar je predstavljalo 85 % potrjenih upravičenih stroškov 2 in 3. poročevalskega obdobja),

Presežek inštituta kot institucionalne enote sektorja država

V skladu s peto točko prvega odstavka 9.i. člena *Zakona o javnih financah* (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) javne agencije in javni zavodi, kot institucionalne enote sektorja država, presežke po denarnem toku na dan 31. decembra izračunavajo in jih zmanjšajo za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, in neporabljena sredstva za investicije.

Za določitev presežka Hidroinštituta po peti točki prvega odstavka 9.i. člena *Zakona o javnih financah* je bilo upoštevano:

- Presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku Hidroinštituta za leto 2018 znaša 93.329 €.
- Neplačane obveznosti Hidroinštituta so na dan 31. 12. 2018 znašale:

obveznosti do dobaviteljev	4.314 €
obveznosti do zaposlenih	34.067 €
druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	15.285 €
obveznosti do uporabnikov EKN (FGG)	22.157 €
obveznosti do financerjev	181.000 €
skupaj :	256.823 €
- Neporabljenih namenskih sredstev, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, in neporabljenih sredstev za investicije ostalih zmanjšanj na dan 31. 12. 2018 Hidroinštitut ni imel.

Izračun presežka po peti točki prvega odstavka 9.i. člena *Zakona o javnih financah* (zmanjšanje presežka v višini 93.329 € za neplačane obveznosti v višini 256.823 €) je na Hidroinštitutu pokazal presežek odhodkov nad prihodki v višini **163.494 €**.

Kraj in datum:

Ljubljana, 21. 2. 2019

Oseba, odgovorna za
sestavitev bilance:

Aleksandra Korenč, računovodja

Odgovorna oseba:

dr. Tanja Prešeren, direktorica



PRILOGE

Preglednica: Realizacija prihodkov iz proračuna RS za leto 2018 po virih in namenih po denarnem toku - JAVNA SLUŽBA

	Prihodki glede na namen	Finančni načrt 2018	Realizacija 2018	Realizacija 2018/Finančni načrt 2018
a	b	c	d	e=d/c*100
A+B+C	Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)	94.391	97.278	103
A.	Vir ARRS	94.391	97.278	103
B.	Vir: MIZŠ	0	0	#DEL/0!
B1.	CRP	0	0	#DEL/0!
B2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov	0	0	#DEL/0!
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje	0	0	#DEL/0!
B4.	Ostalo – vir MIZŠ	0	0	#DEL/0!
C.	Vir: drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	0	0	#DEL/0!

REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA ZA LETO 2018

Javni raziskovalni zavod Inštitut za hidravlične raziskave

Kraj in datum:

Ljubljana, 14. 2. 2019

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Ime in priimek

dr. Tanja Prešeren



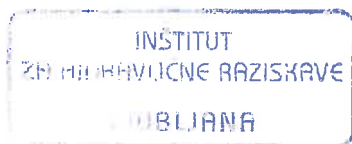
Elektronski naslov:

hidroinstitut@hidroinstitut.si

Odgovorna oseba:

Ime in priimek

dr. Tanja Prešeren



Pregled števila zaposlenih na dan 1. januarja 2018, načrt na dan 1. 1. 2019 in število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 po virih financiranja

Viri	Realizacija 1. 1. 2018	Načrt 1. 1. 2019	Realizacija 1. 1. 2019	Odstopanje realizacije od načrta
1. DRŽAVNI PRORAČUN				#DEL/0!
2. PRORAČUNI OBČIN				#DEL/0!
3. ZZSZ IN ZPIZ				#DEL/0!
4. DRUGA JAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE (NPR. TAKSE, PRISTOJBINE, KONCESNINE, RTV-PRISPEVEK)				#DEL/0!
5. SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	3,56	5,34	4,34	81
6. NEJAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	0,68	0,41	0,41	100
7. SREDSTVA PREJETIH DONACIJ				#DEL/0!
8. SREDSTVA EVROPSKE UNIJE ALI DRUGIH MEDNARODNIH VIROV, VKLJUČNO S SREDSTVI SOFINANCIRANJA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	3,87	2,31	2,31	100
9. SREDSTVA ZZSZ ZA ZDRAVNIKE PRIPRAVNIKE IN SPECIALIZANTE, ZDRAVSTVENE DELAVCE PRIPRAVNIKE, ZDRAVSTVENE SODELAVCE PRIPRAVNIKE				#DEL/0!
10. SREDSTVA IZ SISTEMA JAVNIH DEL				#DEL/0!
11. SREDSTVA RAZISKOVALNIH PROJEKTOV IN PROGRAMOV TER SREDSTVA ZA PROJEKTE IN PROGRAME, NAMENJENA ZA INTERNACIONALIZACIJO IN KAKOVOST V IZOBRAŽEVANJU IN ZNANOSTI	0,39	0,64	0,64	100
12. 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 IN 14/15 - ZUUJFO), NE GLEDE NA VIR IZ KATEREGA SE FINANCIRAJO NJIHOVE PLAČE				#DEL/0!
SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH OD 1. DO 12. TOČKE	8,5	8,7	7,7	89
ŠTEVILO ZAPOSLENIH OD 1. DO 4. TOČKE	0	0	0	#DEL/0!
ŠTEVILO ZAPOSLENIH OD 5. DO 12. TOČKE	8,5	8,7	7,7	89

OBRAZLOŽITEV:

Hidroinštitut je bil pri realizaciji kadrovskega načrta dosleden. Edino odstopanje od kadrovskega načrta predstavlja predčasni odhod enega oduslužbencev (na podlagi predloga redne odpovedi pogodbe o zaposlitvi s strani zaposlenega). Zato je bilo na dan 1. 1. 2019 na inštitutu zaposlenih 8 oseb oziroma 7,7 izraženo z ekvivalentom polne zaposlitve, kar je za 1 manj, kot je bilo to predvideno v kadrovskem načrtu.

V kadrovski načrt se vključi zaposlene za nedoločen čas in zaposlene za določen čas. Če se zaposleni financirajo iz različnih virov financiranja, se pri posameznem viru prikažejo v ustreznem deležu. Pri tem se št. zaposlenih ki delajo s krajšim delovnim časom od polnega, preračuna na število zaposlenih za polni delovni čas. Zaposlene za krajši delovni čas se na polni delovni čas preračuna tako, da se njihove delovne čase seštevajo do polnega delovnega časa. Izjema so zaposleni, ki delajo krajši delovni čas na podlagi predpisov, ki urejajo pokojninsko in invalidsko zavarovanje, starševsko varstvo ter zdravstveno varstvo in zdravstveno zavarovanje - te se šteje, kot da bi bili zaposleni za polni delovni čas, torej kot 1 osebo, in ne v deležu dejanske zaposlitve. Takšno štetje je potrebno, ker se v kadrovskem načrtu ne upošteva oseb, ki prej omenjene dopolnjujejo do polnega delovnega časa. Zaposleni, ki so delno ali invalidsko upokojeni, in zaposleni, ki so del delovnega časa na starševskem dopustu, se štejejo v deležu zaposlitve takrat, ko so razporejeni na delovna mesta, ki so sistemizirana za krajši delovni čas (in bi bila za krajši delovni čas sistemizirana ne glede na to, kdo bi jih zasedal, torej tudi, če bi bila na tem delovnem mestu oseba, ki bi lahko delala polni delovni čas). Vpiše se jih pod vir iz katerega bi bile financirane, če bi bile v službi oz. iz katerega so financirane osebe, ki jih nadomeščajo, in ne v vrstico 3 pod vir ZZSZ in ZPIZ.

V kadrovski načrt se vključi tudi delovna mesta zaposlenih, napotenih v mednarodne civilne misije, mednarodne organizacije, druge organizacije in organe Evropske unije.

V stolpec načrt 1. 1. 2019 se prepiše podatek iz finančnega načrta za leto 2018 (tistega, ki ima soglasje MIZŠ).

Kadrovska struktura po letih ob upoštevanju dejanskega števila zaposlenih

	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018
REDNO ZAPOSLENI RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	4	4	4
nedoločen čas	4	4	4
določen čas	0	0	0
DOPOLNILNO ZAPOSLENI RAZISKOVALCI (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	0	0	0
nedoločen čas	0	0	0
določen čas	0	0	0
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	0	0	0
nedoločen čas	0	0	0
določen čas	0	0	0
STROKOVNO OSEBJE (DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)	3	3	2
nedoločen čas	1	1	1
določen čas	2	2	1
ADMINISTRATIVNO IN OSTALO STROKOVNO TEHNIČNO OSEBJE (DM plačne podskupine J2 in J3)	2	2	2
nedoločen čas	2	2	2
določen čas	0	0	0
Skupaj	9	9	8

Kadrovska struktura po letih ob upoštevanju preračunanega števila zaposlenih - FTE

	Št. zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2018	Št. zaposlenih v FTE na dan 31. 12. 2018
REDNO ZAPOSLENI RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	4	4	4
nedoločen čas	4	4	4
določen čas	0	0	0
DOPOLNILNO ZAPOSLENI RAZISKOVALCI (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	0	0	0
nedoločen čas	0	0	0
določen čas	0	0	0
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	0	0	0
nedoločen čas	0	0	0
določen čas	0	0	0
STROKOVNO OSEBJE (DM plačnih skupin oz. podskupin B, H2, I, G in J1)	2,5	2,7	1,7
nedoločen čas	0,5	0,7	0,7
določen čas	2	2	1
ADMINISTRATIVNO IN OSTALO STROKOVNO TEHNIČNO OSEBJE (DM plačne podskupine J2 in J3)	2	2	2
nedoločen čas	2	2	2
določen čas	0	0	0
Skupaj	8,5	8,7	7,7

Število novih zaposlitev, upokojitev, prenehanj pogodb o zaposlitvi za določen čas ter odpovedi pogodbe o zaposlitvi iz poslovnih razlogov ali iz razlogov nesposobnosti v FTE v letu 2018

Šifra delovnega mesta	Naziv delovnega mesta	Število upokojitev (v FTE)	Število oseb, ki jim je prenehala pogodba o zaposlitvi za določen čas (v FTE)	Število zaposlenih, ki jim je bila odpovedana pogodba o zaposlitvi iz poslovnih razlogov (ali iz razloga nesposobnosti)(v FTE)	Število novih zaposlitev za nedoločen čas (v FTE)	Število novih zaposlitev za določen čas (v FTE)
SKUPAJ		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Navodilo:

Vpiše se samo tista delovna mesta, na katerih je v letu 2018 prišlo do novih zaposlitev, upokojitev, prenehanj pogodb o zaposlitvi za določen čas ter odpovedi pogodbe o zaposlitvi iz poslovnih razlogov ali iz razlogov nesposobnosti. Nato se število v FTE vpiše v ustrezni stolpec.

Gostujoči raziskovalci v letu 2018

	do 1 mesec	od 1 do 6 mesecev	od 6 mes. in 1 dan do 12 mesecev	dlje kot 12 mesecev
Tuji raziskovalci, gostujoči pri nas (število)	0	0	0	0
Domači raziskovalci, gostujoči v tujini (število)	0	0	0	0
Države institucij iz katerih so prišli tuji raziskovalci (po instituciji, v kateri so zaposleni):				
Države gostovanja domačih raziskovalcev				

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: skladnosti projekta FRISCO1 s predpisi, popolnosti in točnosti poročil o napredku partnerja in poročil o napredku projekta, ustreznosti izvedenih kontrol, ustreznosti revizijske sledi in hrambe dokumentacije, upoštevanja načela dobrega finančnega poslovanja ter upoštevanja predpisov o informiranju in obveščanju javnosti.
- Pri izvajanju operacije Ministrstvo za finance, Urad RS za nadzor proračuna ni ugotovil nepravilnosti.

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**:

.....Deloitte Revizija d.o.o.

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

...*Dunajska cesta 165, 1000 Ljubljana*

Matična številka:

1647105000

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)

25092017

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

...../.....

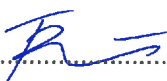
V letu 2018 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

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

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem 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:

20. 2. 2019

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2018 - 31.12.2018

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
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	ALEKSANDRA KORENČ
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	01 24-18-425
Elektronski naslov kontaktne osebe	aleksandra.korenc@hidroinstitut.si
Elektronski naslov uporabnika portala	aleksandra.korenc@guest.arnes.si
Vodja poslovnega subjekta	dr. TANJA PREŠEREN
Kraj	LJUBLJANA, 21. 2. 2019

Obdobje poročanja	
od	1.1.2018
do	31.12.2018

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

Matična številka:
5885434000

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	250.476	274.717
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	16.886	16.886
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	10.972	9.622
02	NEPREMIČNINE	004	657.374	657.374
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	434.305	428.361
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	310.506	309.219
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	289.013	270.779
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	255.821	315.645
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	34	135
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	29.938	6.330
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	18.837	10.931
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	205.088	296.992
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.605	597
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	319	660
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
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	506.297	590.362
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	256.823	347.086
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	34.067	53.082
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	4.314	3.367
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	15.285	37.865
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	22.157	672
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	181.000	252.100
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	249.474	243.276
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
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
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	211.196	218.216
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	38.278	25.060
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	506.297	590.362
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA, 21. 2. 2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN



Korenč

Prešeren

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

Matična številka:
5885434000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	481.854	274.710
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	345.384	148.957
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	97.278	73.459
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	97.278	73.459
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	97.278	73.459
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	248.106	75.498
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 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	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	248.106	75.498
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	136.470	125.753
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	136.470	125.753
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
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	388.525	364.036
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	280.532	280.602
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	203.979	201.069
del 4000	Plače in dodatki	440	182.691	183.081
del 4001	Regres za letni dopust	441	4.939	5.888
del 4002	Povračila in nadomestila	442	12.015	11.831
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	420	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	3.914	269
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	31.929	33.941
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	16.222	18.084
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	12.996	14.482
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	213	221
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	183	205
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	2.315	949

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	42.287	39.231
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	3.299	7.889
del 4021	Posebni material in storitve	455	3.985	4.960
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	12.419	14.508
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	0	0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	369	400
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	5.199	6.524
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	400	226
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	16.616	4.724
403	D. Plačila domačih obresti	464	1.051	324
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	1.286	6.037
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	799	6.037
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	487	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	107.993	83.434
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	79.163	62.738
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	12.417	6.182
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	16.413	14.514
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	93.329	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	89.326

Kraj in datum oddaje

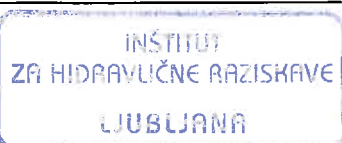
LJUBLJANA, 21. 2. 2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN



Korenč

Prešeren

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

Matična številka:
5885434000

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	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, 21. 2. 2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Korenč", written below the name ALEKSANDRA KORENČ.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Prešeren", written below the name dr. TANJA PREŠEREN.

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

Matična številka:
5885434000

**Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	323.100	355.500
500	Domače zadolževanje	551	323.100	355.500
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	71.000	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
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	252.100	355.500
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	142.100	103.400
550	Odplačila domačega dolga	561	142.100	103.400
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
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	142.100	103.400
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	181.000	252.100
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	274.329	162.774
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA, 21. 2. 2019

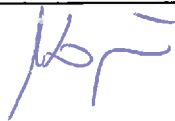
Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

INŠTITUT
ZA HIDRAVLICNE RAZISKAVE
LJUBLJANA



Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

Matična številka:
5885434000

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	253.236	143.330
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	253.236	143.330
	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	253.236	143.330
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	40.931	40.206
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	13.446	5.164
461	STROŠKI STORITEV	674	27.485	35.042
	F) STROŠKI DELA	675	220.674	54.361
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	172.920	42.608
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	27.940	6.875
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	19.814	4.878
462	G) AMORTIZACIJA	679	8.194	10.313
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	4.801	667
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	1.114
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	15
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0	653
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	653
	N) CELOTNI ODHODKI	687	274.600	107.329
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	0	36.001
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	21.364	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	1.419
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	34.582
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	21.364	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA, 21. 2. 2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

INŠTITUT
ZA HIDRAVLICNE RAZISKAVE
LJUBLJANA

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

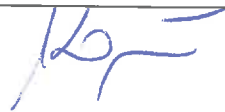
Kraj in datum oddaje

LJUBLJANA, 21. 2. 2019

INŠTITUT
ZA HIDRAVLICNE RAZISKAVE
LJUBLJANA

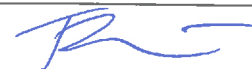
Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ



Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN



Ime uporabnika
HIDROINSTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

Matična številka:
5885434000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

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	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	0	0	0	0	0	0	0	0	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	983.479	708.762	1.286	7.020	0	0	18.507	250.476	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	16.886	9.622	0	0	0	0	1.349	5.915	0	0
D. Zemljišča	712	71.802	0	0	0	0	0	0	71.802	0	0
E. Zgradbe	713	585.571	428.361	0	3.321	0	0	2.623	151.266	0	0
F. Oprema	714	309.220	270.779	1.286	3.699	0	0	14.535	21.493	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, 21. 2. 2019



Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'K' followed by a horizontal line and a small flourish.

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' followed by a horizontal line and a small flourish.

Ime uporabnika
HIDROINŠTITUT

Sedež uporabnika:
Hajdrihova ulica 28, 1000 Ljubljana

Šifra proračunskega uporabnika:
34479

Podskupina prorač. uporabnika:
3.5.

Matična številka:
5885434000

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	396.566	412.841
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	396.566	412.841
	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	0
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	396.566	412.841
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	81.137	48.135
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	18.610	21.362
461	STROŠKI STORITEV	874	62.527	26.773
	F) STROŠKI DELA	875	275.035	323.466
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	215.528	252.766
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	34.815	40.939
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	24.692	29.761
462	G) AMORTIZACIJA	879	18.507	18.661
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	5.468	5.391
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	1.114	381
468	L) DRUGI ODHODKI	883	15	78
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	653	9
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	653	9
	N) CELOTNI ODHODKI	887	381.929	396.121
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	14.637	16.720
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	1.419	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	13.218	16.720
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	8	10
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

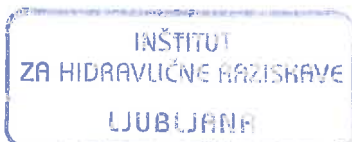
LJUBLJANA, 21. 2. 2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ALEKSANDRA KORENČ

Odgovorna oseba

dr. TANJA PREŠEREN



**Realizacija programa investicij in investicijskega vzdrževanja
v letu 2018**

Javni raziskovalni zavod Inštitut za hidravlične raziskave

Kraj in datum:

Ljubljana, 20. 2. 2019

Oseba odgovorna za sestavljanje:
Ime in priimek

dr. Tanja Prešeren



Elektronski naslov:

hidroinstitut@hidroinstitut.si

Odgovorna oseba:
Ime in priimek

dr. Tanja Prešeren



TABELA: Realizacija - gradnja ali obnova nepremičnine, ki jo izvaja JRZ

	Št. vrstice	Podatki o investiciji	1. investicija	2. investicija	Skupaj
Podatki o investiciji	1	Ime investicije			
	2	Vrsta investicije			
	3	Številka prioritete glede na razpoložljiva sredstva			
	4	Ocenjena celotna vrednost investicije			
	5	Obdobje trajanja investicije od do			
	6=vsota od 7 do 11	Realizirana vrednost investicijskih del v letu 2018			0
Viri financiranja v letu 2018 (v EUR)	7	Državni proračun (MIZŠ) (AOP 404, 419)			0
	8	Državni proračun (ARRS) (AOP 404, 419)			0
	9	Državni proračun (druga ministrstva in agencije) (AOP 404, 419)			0
	10	Drugi viri - javna služba (AOP 407, 410, 413, 418, 420)			0
	11	Prihodki od opravljanja prodaje blaga in storitev na trgu (AOP 431)			0

Navodilo:

V stolpce se vpiše načrtovane investicije, ki jih izvaja JRZ. Po potrebi se doda dodatne stolpce (in popravi formule v stolpcu F).

V vrstico 1 se vpiše ime investicije (prepis iz investicijske dokumentacije)

V vrstico 2 se vpiše vrsta investicije (kot npr. novogradnja, rekonstrukcija, adaptacija, nakup).

V vrstico 3 se vpiše št. prioritete povzeta iz programa dela. V kolikor navedena investicija ni bila zajeta v programu dela, ostane polje neizpolnjeno.

V vrstico 4 se vpiše celotna vrednost investicije.

V vrstico 5 se vpiše trajanje investicije od leta do leta.

V vrstico 6 se vpiše vrednost investicije, ki je bila izvedena v letu 2018.

V vrstice 7 do 11 se vpiše iz katerih virov in v kolikšnem znesku je bila investicija financirana v letu 2018. Seštevek mora biti enak vrstici 6.

Seštevek vrstice 6 naj bo enak postavkam pri ustreznih investicijskih odhodkih v finančnem načrtu (po denarnem toku). Če ni, je potrebna obrazložitev razlik.

V delu, ki se prekriva z načrtom ravnanja s stvarnim premoženjem, morajo biti podatki usklajeni, če niso, je potrebna obrazložitev razlik.

Tabela: Realizacija - najem nepremičnin (zemljišč, stavb in delov stavb) v letu 2018

Zap. št.	Nepremičnina	Lokacija (kraj/naslov)	Katastrska občina	Površina najema v m ²	Številka parcele/številka stavbe	Obdobje najema (od - do)	Najemnina v EUR v letu 2018	Vir financiranja
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.								
2.								
3.								

Navodilo:

Vpiše se vse nepremičnine, ki so se najele v letu 2018 za izvajanje dejavnosti. Vključi se tudi lizing. (Ne vpisuje se najemov nepremičnin za izvedbo dogodkov.)

V stolpec 2 se opisno vpiše vrsta nepremičnine, ki se najema, npr. stavba, del stavbe, zemljišče.

V stolpec 3 se vpiše lokacija nepremičnine: pri zemljišču se vpiše kraj, v katerem se zemljišče nahaja, pri stavbi se vpiše točen naslov stavbe.

V stolpec 4 se vpiše številka in ime katastrske občine.

V stolpec 5 se vpiše površina najema v m² (površina najema zemljišča oz. površina najema stavbe)

V stolpec 6 se pri zemljišču vpiše številka parcele, pri stavbi oz. delu stavbe pa številka stavbe.

V stolpec 7 se vpiše obdobje najema, in sicer od mesec/leto do mesec/leto. Če je nepremičnina najeta za nedoločen čas, se napiše od 1/18 do 12/18.

V stolpec 8 se vpiše znesek najemnine v EUR, ki je bil plačan v letu 2018.

V stolpec 9 se vpiše vir financiranja v letu 2018.

Vrstice dodajajte po potrebi.

Tabela: Realizacija - načrtovan nakup opreme v letu 2018

Številka prioritete glede na razpoložljiva sredstva	Vrsta opreme	Naziv opreme	Klasifikacija	Načrtovana stopnja izkoriščanja opreme (v %)	Vrednost v EUR (z DDV) za leto 2018	Viri financiranja (v EUR)				
						Državni proračun (MIZŠ) (AOP 404, 419)	Državni proračun (ARRS) (AOP 404, 419)	Državni proračun (druga ministrstva in agencije) (AOP 404, 419)	Drugi viri - javna služba (AOP 407, 410, 413, 418, 420)	Prihodki od opravljanja prodaje blaga in storitev na trgu (AOP 431)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Navodilo:

Stolpec 1: Številka prioritete določa katera po vrsti ali v katerem sklopu po vrsti je oprema na vrsti za nakup glede na razpoložljiva/načrtovana sredstva v finančnem načrtu.

Stolpec 2: Pod vrsto opreme se vpiše: "raziskovalna oprema", "druga oprema" ali "prevozna sredstva".

Stolpca 3, in 4: Izpolnita se na enak način, kot se sporočajo podatki v evidenco raziskovalne opreme, ki se vodi v SICRIS.

Stolpec 5: Pri izpolnjevanju se upošteva določilo 3. člena Navodila za oblikovanje cen za uporabo raziskovalne opreme, obveščanje in poročanje o uporabi raziskovalne opreme z dne 8. 7. 2013, ki se glasi: "Kriterij 100% stopnje izkoriščenosti raziskovalne opreme predstavlja uporaba raziskovalne opreme 8 ur na delovni dan, pri čemer se upošteva tudi čas, potreben za servisiranje, validiranje in kalibriranje opreme." (kar pomeni, da je izkoriščenost opreme lahko tudi več kot 100 %).

Navodilo za oblikovanje cen za uporabo raziskovalne opreme, obveščanje in poročanje o uporabi raziskovalne opreme z dne 8. 7. 2013 je objavljeno na spletni strani ARRS <http://www.arrs.gov.si/sl/infra/oprema/akti/navod-cene-oprema-080713.asp>

Stolpec 6: Vpiše se vrednost opreme v znesku, v katerem je bil nakup ali nadgradnja financirana v letu 2018.

Stolpci 7 do 11: pod ustreznimi viri financiranja se vpiše znesek, ki je bil za nakup opreme namenjen v letu 2018. Seštevek stolpcev 7-11 mora biti v vrsticah enak stolpcu 6, seštevek v stolpcu 6 pa naj bo enak postavkam pri ustreznih investicijskih odhodkih v finančnem načrtu (po denarnem toku). Če ni, je potrebna obrazložitev razlik. Če ni, je potrebno pojasnilo.

Tabela naj vključuje tudi načrtovane nadgradnje opreme, ki povečujejo vrednost opreme, če se po denarnem toku knjižijo med investicijske odhodke (AOP 470). Če gre za nadgradnjo, označite v stolpcu 2.

V delu, ki se prekriva z načrtom ravnanja s stvarnim premoženjem, morajo biti podatki usklajeni.

Tabela: Realizacija - investicijsko vzdrževanje v letu 2018

Številka prioritete glede na razpoložljiva sredstva	Lokacija	Opis in vrsta del	Vrednost v EUR (z DDV) - skupaj	Viri financiranja (v EUR)				
				Državni proračun (MIZŠ) (AOP 404, 419)	Državni proračun (ARRS) (AOP 404, 419)	Državni proračun (druga ministrstva in agencije) (AOP 404, 419)	Drugi viri - javna služba (AOP 407, 410, 413, 418, 420)	Prihodki od opravljanja prodaje blaga in storitev na trgu (AOP 431)
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Navodilo:

Stolpec 1: Številka prioritete povzeta iz programa dela. V kolikor navedeno delo ni bilo zajeto v programu dela, ostane polje neizpolnjeno.

Stolpec 2: Vpiše se lokacija nepremičnine.

Stolpec 3: Vpiše se vrsta del investicijskega vzdrževanja: »investicijsko vzdrževanje« zajema večja (občasna) popravila zaradi obnovitve ali ohranitve funkcionalnosti osnovnih sredstev, povezana z nastajanjem večjih stroškov v daljših obdobjih, in jih je treba načrtovati vnaprej; pri gradbenih objektih na primer pomenijo investicijska vzdrževalna dela izvedbo popravil, gradbenih, obrtniških in drugih del ter izboljšav, ki sledijo napredku tehnike in tehnologije, z njimi pa se ne posega v konstrukcijo objekta in tudi ne spreminjajo njegove zmogljivosti, velikosti, namembnosti in zunanje videza (vir: <http://www.pisrs.si/Pis.web/pregledPredpisa?id=URED3708>).

Stolpec 4: Vpiše se **realizirana** vrednost investicijskih del z DDV v letu 2018.

Stolpci 5 do 9: pod ustreznimi viri financiranja se vpiše znesek, **ki je bil** za investicijsko vzdrževanje namenjen v letu 2018. Seštevek stolpcev 5-9 v vrstici mora biti enak stolpcu 4, seštevek v stolpcu 4 pa naj bo enak ustreznim postavkam pri investicijskih odhodkih v finančnem načrtu po denarnem toku. Če ni, je potrebno pojasnilo.

V delu, ki se prekriva z načrtom ravnanja s stvarnim premoženjem, morajo biti podatki usklajeni, če niso je potrebno pojasnilo.