

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT
INŠTITUTA ZA HIDRAVLICNE RAZISKAVE
ZA LETO 2015

Program dela Inštituta za hidravlične raziskave je izdelan v skladu z Zakonom o javnih financah (Ur.l. RS št. 11/11, 14/13 in 101/13), Navodilom o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 91/00, 122/00), Uredbo o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur.l. RS, št. 54/10), Uredbo o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna (Ur.l. RS, št. 45/02), Zakonom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (Ur.l. RS, št. 95/14), Zakonom o interventnih ukrepih (Ur.l. RS, št. 94/10), Zakonom za uravnoteženje javnih financ (Ur.l. RS, št. 40/12, 105/12, 85/14 in 95/14), Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Ur.l. RS, št. 104/12, 46/13, 61/13 in 82/13), Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Ur.l. RS, št. 101/13, 38/14, 84/14 in 95/14), Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l. RS, št. 108/09, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 46/13 in 50/14), Zakonom o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur.l. RS, št. 100/13), Navodilom za izvršitev določb 2. in 3. člena Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur.l. RS, št. 108/13), Rebalansom proračuna Republike Slovenije za leto 2015 (Ur.l. RS, št. 14/15), Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Ur.l. RS, št. 12/14 in 52/14), Uredbo o sejinah in povračilih stroškov v javnih skladih, javnih agencijah, javnih zavodih in javnih gospodarskih zavodih (Ur.l. RS, št. 16/09, 107/10, 66/12, 51/13 in 6/15), Uredbo o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur.l. RS, št. 34/11, 42/12, 24/13 in 10/14), Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu (Ur.l. RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13 in 94/14), Pravilnikom o vsebini in postopkih za pripravo in predložitev kadrovskih načrtov (Ur. l. RS, št. 60/06, 83/06, 70/07 in 96/09), Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10 in 104/11), Sklepom Vlade RS št. 11000-37/2013/6 z dne 20.6.2013 v povezavi s Sklepom Vlade RS št. 00717-2/2014/23 z dne 13.2.2014, Kolektivno pogodbo za raziskovalno dejavnost (Ur.l. RS, št. 45/92, 50/92, 5/93, 50/94, 45/96, 40/97, 51/98, 73/98, 106/99, 107/00, 64/01, 84/2001, 85/01, 61/08, 61/08, 67/08, 83/10, 89/10, 40/12, 46/13, 67/13, 7/14, 52/14 in 3/15) s pripadajočimi aneksi, Kolektivno pogodbo za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur. l. RS, št. 18/91-I, 53/92, 34/93, 12/94, 27/94, 59/94, 80/94, 64/95, 19/97, 37/97, 3/98, 3/98, 39/99, 40/99 – popr., 99/01, 73/03, 77/04, 115/05, 71/06, 138/06, 65/07, 67/07, 67/08, 1/09, 2/10, 52/10, 2/11, 3/12, 40/12, 1/13, 46/13, 95/14 in 3/15), Kolektivno pogodbo za javni sektor (Ur.l. RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13 in 95/14), drugimi veljavnimi predpisi in navodili, ki vplivajo na pripravo finančnega načrta in navodilom MIZŠ št. 0140-66/2014/16 z dne 26.4.2015.

Sestavljata ga trije deli in sicer:

- 1) - Program dela inštituta za l. 2015
- 2) - Kadrovski načrt inštituta za l. 2015
- 3) - Finančni načrt inštituta za l. 2015

1) PROGRAM DELA INŠTITUTA ZA HIDRAVLIČNE RAZISKAVE ZA LETO 2015**1.1. Poudarki za leto 2015**

število raziskovalnih projektov, katerih nosilec je JRZ	0
število raziskovalnih projektov, na katerih je JRZ sodelujoči	1
število raziskovalnih programov	1
5 načrtovanih najpomembnejših nakupov raziskovalne opreme	0
načrtovano število raziskovalcev: - ženske	2
načrtovano število raziskovalcev: - moški	4
načrtovano število raziskovalcev JRZ, vključenih v pedagoški proces	0
načrtovano število odličnih tujih uveljavljenih znanstvenikov, gostujočih na JRZ	0
načrtovan delež sredstev iz gospodarstva v % skupnega prihodka	80%
načrtovano število mladih raziskovalcev	0
načrtovano število projektov iz OP EU	0
načrtovana sredstva, pridobljena iz OP EU v EUR	0
drugi poudarki	

1.2. Dolgoročni cilji delovanja iz programa dela Inštituta za hidravlične raziskave

Inštitut, oz. programska skupina se odlikuje kot edina v Sloveniji, ki je sposobna izvajati fizične modele naravnega ali umetnega vodnega toka, vključno z vsemi vodnogospodarskimi in hidroenergetskimi napravami. V preteklosti smo opravili številne hidravlične modelne raziskave tudi za tuje naročnike, kar izkazuje našo kvaliteto tudi v mednarodnem merilu. Naš 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. Razvijamo znanja na področju rečne hidravlike, prodonosnosti, optimizacije hidroenergetskih in vodnogospodarskih objektov ter toka podtalnice. Od dela za trg kratkoročno in srednjeročno največ pričakujemo od raziskovalnih nalog za hidroelektrarne na spodnji Savi, dolgoročno pa od nalog za hidroelektrarne na srednji Savi. Hidravlične modelne raziskave za HE Boštanj, HE Blanca in HE Krško so bile izvedene v letih 2002 do 2005, v letih 2007 in 2008 so bile hidravlično modelno raziskane zapornice hidroelektrarn od HE Vrhovo do HE Krško, v letih 2011 in 2012 pa tudi HE Brežice in v letu 2013 HE Mokrice. V letu 2014 se je že začela tudi raziskava prve hidroelektrarne na srednji Savi, HE Suhadol, ki ji bosta predvidoma zelo kmalu sledili tudi raziskavi HE Trbovlje in HE Renke. Te naloge imajo poleg neposrednega finančnega učinka tudi učinek na izobraževanje kadrov in krepitev raziskovalnih referenc skupine, saj so to obširne naloge, ki dajejo tudi strokovno in znanstveno odmevne rezultate. Enako velja tudi za nalogi HMR ČHE Avče in Hidravlična analiza objektov Dravskih elektrarn Maribor s ciljem zagotavljanja prevodnosti pri visokih vodah, ki sta tudi bili izvedeni v omenjenem obdobju. V letu

2008 je bila preko javnega naročila pridobljena naloga "Izvedba hibridnih hidravličnih modelov za območje spodnje vode HE Krško, območje HE Brežice in območje HE Mokrice". Naloga predstavlja glavnino raziskovalnega dela inštituta v letih od 2008 do 2011 in je dala vrsto zelo pomembnih rezultatov. Vse navedene naloge, uspešnost raziskovalnega dela in uporabna vrednost rezultatov teh raziskav so zagotovilo, da bo inštitut tudi v prihodnje prisoten pri izvajanju načrtovanih energetskih projektov tako na spodnji in srednji Savi, kot tudi na ostalih slovenskih vodotokih in to ne le na področju hidroenergetike, temveč tudi vodnogospodarskega urejanja in razvoja prometne ter komunalne infrastrukture.

Z uvajanjem novih tehnologij v raziskovalno delo dvigujemo kvaliteto rezultatov našega dela in omogočamo nov zagon pri verifikaciji in uporabi matematičnega modeliranja v raziskovalni in projektantski praksi. Na tem področju so dale zelo kvaliteten prispevek predvsem v zadnjih letih izpeljane naloge optimizacije strojničnih vtokov MHE Melje in HE Soteska ter v letu 2007 izvedena 2D simulacija toka Drave po strugi dolvodno od jezua v Melju. Enako velja tudi za hidrodinamično matematično modeliranje možnih variant projekta hidravličnega trakta črpalne HE Kozjak. Predvsem pa so za to pomembni rezultati hibridnih hidravličnih modelov za spodnjo Savo, ki so bili izvedeni v letih od 2008 do 2012. Rezultati raziskav so delno usmerjeni tudi na področje okoljske zakonodaje. V procesu uveljavljanja Pravilnika o prvih meritvah in obratovalnem monitoringu odpadnih vod izvajamo in še naprej predvidevamo tesno sodelovanje s Slovensko akreditacijo, še vedno pa upamo tudi na neposredno sodelovanje z zakonodajalcem pri uveljavljanju in posodabljanju pravilnika. Raziskave na področju kanalizacije, ki so se za naročnike iz gospodarstva že izvajale v letu 2012 in delno v letu 2013, so bile izvedene s ciljem zmanjšati onesnaženje okolja iz kanalizacije zaradi prelivanja razbremenilnikov in/ali slabega delovanja same kanalske mreže. V letu 2015 načrtujemo nove tovrstne naloge predvsem s področja regulacije odtoka po kanalizacijskem omrežju.

Kot že sedaj bomo tudi v bodoče sodelovali predvsem z uporabniki iz gospodarstva na vseh omenjenih področjih.

1.2.1. Kadrovski načrt

Zaradi nekdanjih slabih finančnih razmer na inštitutu, smo pred dobrim desetletjem zabeležili precejšnje osiromašenje kadrovske zasedbe v samem strokovnem jedru Inštituta za hidravlične raziskave. Pri tem je posebej neprijetno zmanjšanje števila redno zaposlenih raziskovalcev, ki so osnova vsakega raziskovalnega oz. razvojnega projekta. Ker v Sloveniji ni bilo dovolj doktorjev znanosti s področja hidrotehnike, ki je ožje področje dela Hidroinštituta, se inštitut ni mogel zanašati na možnost zaposlitve že promoviranih doktorjev znanosti, temveč bi moral vzgojiti lastne kadre. To je bilo v preteklosti zapostavljeno iz, po našem mnenju, objektivnih razlogov, slaba finančna situacija zavoda namreč ni puščala zaposlenim časa za izobraževanje, ker so morali vse moči usmeriti v tedaj sicer zelo podcenjeno delo za trg, ki je pomenilo preživetje zavoda. Že njihovo nadaljnje vztrajanje v inštitutu je bil tedaj velik uspeh za razmere, v kakršnih je inštitut deloval.

V letih 2002 - 2005 smo zaposlili predvidene nove raziskovalce začetnike, v tem obdobju smo zaposlili za poln delovni čas tudi mladega doktorja znanosti na ožjem strokovnem področju dela inštituta. Po različnih nihanjih kadrovske zasedbe raziskovalcev smo v letu 2012 ponovno zaposlili raziskovalca, ki ga lahko smatramo za prvega doktorja znanosti, ki je izšel iz naših vrst in se je v vmesnem obdobju 2010-2012 začasno zaposlil na fakulteti. V letu 2014 je uspešno doktoriral drugi raziskovalec, ki je v celoti izšel iz naše inštitucije. Za leto 2015 nam preostane nadaljevanje

doktorskega študija pri ostalih doslej zaposlenih raziskovalcih. Pri teh je že izpeljana preusmeritev z magistrskega na neposredni doktorski študij. Uspešno nadaljevanje študija je cilj v izobraževanju tudi za letošnje leto, v katerem raziskovalci nadaljujemo delo na pripravi doktorskih disertacij, kar bi lahko omogočilo zagovor naslednjega doktorata v prihodnjem letu.

V tem letu ponovno načrtujemo tudi zaposlitev novega tehničnega sodelavca, v primeru, da se pojavi priložnost, pa tudi uveljavljenega raziskovalca.

Predvidevamo, da bo 31.12.2015 na inštitutu zaposlenih 12 uslužbencev.

1.2.2. Načrt investicij v raziskovalno opremo

Inštitut za hidravlične raziskave je v letih od 1998 do 2002 dokaj uspešno izvajal program investicij v raziskovalno opremo v okviru tedanjih razpisov ARRS za sofinanciranje raziskovalne opreme. V letu 2006 pa je na tem področju prišlo do velike spremembe, namreč do dokončne odločitve za preselitev Inštituta za hidravlične raziskave na novo lokacijo, kar pomeni tudi do izgradnje novih prostorskih kapacitet v skladu s trenutnimi potrebami inštituta. Za ta namen je vlada v proračunu za leti 2006, 2007 in 2008 zagotovila pretežni del sredstev, potrebnih za izvedbo te investicije. V letu 2006 je bila izdelana predinvesticijska zasnova, v letu 2007 je bil tudi s sodelovanjem strokovnjakov z inštituta izdelan projekt za pridobitev gradbenega dovoljenja in projekt za izvedbo razpisa. Izveden je bil nakup stavbnega zemljišča v industrijski coni občine Logatec. Zaradi dolgotrajnih upravnih postopkov se je za leto 2007 predvidena izdaja gradbenega dovoljenja in s tem izvedba razpisa, premaknila na poletje leta 2010, ter začetek gradnje v jesen 2010, kar pa je kasneje doživelo še dodatne spremembe in zamik rokov v leti 2011 in 2012. V zadnji četrtini leta 2011 je prišlo zaradi gospodarske krize do ustavitve projekta, ki je ostal na fazi izdelanega PGD in PZI za gradbena dela na že pridobljenem in urejenem stavbnem zemljišču. V nadaljevanju leta 2012 je bil projekt dokončno ustavljen, kakšna bo nadaljnja usoda projekta prenove inštituta še ne vemo.

Da bi bili pripravljeni na več možnih scenarijev, bo inštitut izdelal predlog gradbene sanacije obstoječih objektov in posodobitve tehnološke opreme na sedanji lokaciji inštituta. Ker gre pri tem za bistveno manjši finančni vložek s strani ustanovitelja, se nam zdi tak predlog v dani gospodarski situaciji dokaj realen. Ta dokument je bil sicer načrtovan že v lanskem letu, vendar ga, zaradi slabe finančne situacije pri ustanovitelju in nepredvidljive situacije na inštitutu, takrat nismo izdelali.

1.3. Letni cilji zavoda ter projekti in aktivnosti za uresničitev ciljev

Glavni cilji, ki si jih Inštitut za hidravlične raziskave zastavlja za leto 2015 so:

- 1.3.1 Pridobitev in realizacija tolikšnega števila nalog na trgu, da bo zagotovljeno pozitivno poslovanje inštituta, pri čemer dajemo poseben pomen izpolnjevanju pogodbenih obveznosti na že pridobljenih nalogah, kar bo tudi olajšalo pridobivanje novih nalog pri že uveljavljenih naročnikih.
- 1.3.2 Kadrovska krepitev programske skupine, predvsem doktorski študij lastnih kadrov s ciljem zagotoviti nosilce raziskovalnih projektov znotraj lastne raziskovalne skupine.
- 1.3.3 Glavni poslovni cilj je pozitivno finančno poslovanje inštituta, z upoštevanjem tudi v točki 1.3.1 navedenih ciljev.

1.4. Zakonske in druge podlage na katerih temeljijo cilji in aktivnosti zavoda

Inštitut za hidravlične raziskave je bil ustanovljen s Sklepom o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda Inštituta za hidravlične raziskave, ki ga je sprejela Vlada RS dne 17.11.1994 (Ur.l. RS, št. 73/94, 65/99, 47/00, 81/03, 11/06, 47/11).

Osnovna dejavnost Hidroinštituta je izvajanje raziskav s področja hidravlike, hidrologije, vodnega gospodarstva in energetike. Na to se navezujejo tudi nekatere dodatne dejavnosti, kot je razvoj matematičnih orodij, izobraževanje kadrov in podobno. Glavno področje dela Hidroinštituta pa slej ko prej ostajajo raziskave s ciljem zagotavljanja varnosti obratovanja, čim boljšega izkoristka in zmanjševanja vplivov na okolje na področju vodnih energetskih sistemov. Področja dela inštituta so opredeljena v raziskovalnem programu P2-0180 »Vodarstvo in geotehnika« za obdobje 2014-2016.

1. Zakoni:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 17/91 – ZUDE, Uradni list RS, št. 55/92 – ZVDK, 13/93, 66/93, 66/93, 45/94 – Odl. US, 8/96, 31/00 – ZP-L, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP),
- Zakon o raziskovalni in razvojni dejavnosti (Ur.l. RS, št. 96/02, 115/05, 61/06 – Zdru-1, 112/07, 9/11 in 57/12 - ZPOP-1A),
- Zakon o javnem naročanju – ZJN-2 (Ur.l. RS, št. 12/13 in 19/14),
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS št. 11/11, 14/13 in 101/13),
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Ur.l. RS, št. št. 40/12, 105/12, 85/14 in 95/14),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Ur.l. RS, št. 101/13, 38/14, 84/14 in 95/14).

2. Akt o ustanovitvi Inštituta za hidravlične raziskave (Uradni list RS, št. 73/94, 65/99, 47/00, 81/03, 11/06 in 47/11)

3. Pravilniki

- Pravilnik o postopkih (so)financiranja, ocenjevanja in spremljanju izvajanja raziskovalne dejavnosti (Uradni list RS, št. 4/11, 72/11, 45/12, 96/13, 100/13 - popr. in 92/14),
- Pravilnika o enotnem kontnem načrtu (Ur.l. RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13 in 94/14),
- Pravilnik o infrastrukturnih obveznostih zavodom, ki opravljajo raziskovalno dejavnost (Uradni list RS, št. 4/11, 40/11 - popr., 40/13 in 20/14).

1.5. Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje, z navedbo ciljnih vrednosti za leto 2015

Glavni cilji, ki si jih Inštitut za hidravlične raziskave zastavlja za leto 2015 so:

1.5.1 Pridobitev in realizacija tolikšnega števila nalog na trgu, da bo zagotovljeno pozitivno poslovanje inštituta:

Za uspešno izpolnitev te točke smatramo zadosten prihodek s trga, ki še omogoča pozitivno poslovanje inštituta ob normalnih odhodkih za plače in obratovalne stroške ter zadostnih vlaganjih v kadre, objekte, opremo in raziskovalno opremo. Pri tem si želimo doseči tolikšno realizacijo projektov na trgu, da bo mogoče tudi sovlaganje pri investicijsko vzdrževalnih delih in tudi resno računanje na nove investicije v večjo raziskovalno opremo, ne zgolj v zamenjavo dotrajane računalniške in najnujnejše merske opreme. Za izpolnitev teh pogojev bi bila s trga v letu 2015 potrebna sredstva v višini dobrih 330.000 EUR.

1.5.2 Kadrovska krepitev programske skupine, predvsem doktorski študij lastnih kadrov:

Na tem področju gre v glavnem za doktorski študij obstoječih raziskovalcev, pri katerem je kratkoročni cilj uspešno promoviranje enega doktorja znanosti do konca leta 2016. V letu 2015 ne načrtujemo dodatnega zaposlovanja novih raziskovalcev, razen v primeru, da bi se pokazala priložnost zaposliti že uveljavljenega raziskovalca z ustreznimi referencami, vsekakor pa bi morali zaposliti tudi kvalificiranega kovinarja ali drug ustrezni mlajši tehnični kader v delavnici, kar bi odpravilo prehudo podkadrovanost na področju tehnične podpore raziskovalni dejavnosti inštituta.

1.5.3 Glavni poslovni cilj je pozitivno finančno poslovanje inštituta.

Na tem področju je kriterij jasen, poslovanje brez primanjkljaja na koncu leta 2015, pri čemer pa moramo izvesti tudi vsa nujna vlaganja v objekte, opremo in raziskovalno opremo, kot jih zahteva načelo dobrega gospodarjenja.

1.6. Izhodišča in kazalci, na katerih temeljijo izračuni in ocene potrebnih sredstev

Izračuni in ocene potrebnih sredstev za leto 2015 so izvedeni na podlagi Navodila za pripravo predloga rebalansa proračuna Republike Slovenije za leto 2015 (http://www.mf.gov.si/si/delovna_podrocja/proracun/priprava_proracuna/) in kasnejših sprejetih aktov ter navodil za pripravo proračuna. Posamezne postavke so podrobno razčlenjene v prilogi 2.1, v tem poglavju pa so podane nekatere obrazložitve.

Sredstva za plače, sredstva za redno delovno uspešnost, sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, splošna uskladitev osnovnih plač, odprava plačnih nesorazmerij, sredstva za napredovanje in dodatek za delovno dobo zaposlenih, sredstva za jubilejne nagrade in odpravnine, sredstva za regres in letni dopust, sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, sredstva za dnevna nadomestila za prehrano zaposlenih ter sredstva za povračila stroškov za prihod na delo in z dela so bila načrtovana skladno z veljavno Kolektivno pogodbo za raziskovalno dejavnost (Ur.l. RS, št. 45/92, 50/92 - popr., 5/93, 18/94 - ZRPJZ, 50/94, 45/96, 51/98, 73/98 - popr., 39/99 - ZMPUPR, 106/99, 107/00, 64/01, 84/01, 85/01 - popr., 43/06 - ZKoIP, 61/08, 67/08, 40/12

in 46/13) s pripadajočimi aneksi, Zakonom za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12 in 105/12), Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Ur.l. RS, št. 101/13, 38/14, 84/14 in 95/14) ter Zakonom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (Uradni list RS, št. 95/14). Skladno z navedenimi pravnimi podlagami so bila načrtovana tudi sredstva za zvišanja plač zaradi napredovanj uslužbencev v višje plačne razrede v letu 2015.

	NAČRT 2015	REALIZACIJA 2014
PRIHODKI	445.178	510.488
POSLOVNI PRIHODKI	445.178	509.819
USTANOVITELJSKE OBVEZNOSTI	48.017	91.810
PROGRAM, PROJEKTI in ostalo iz proračuna	70.161	21.513
MLADI RAZISKOVALCI	-----	
DRUGI PRIHODKI (na trgu)	327.000	396.496
PRIHODKI IZ FINANCIRANJA	0	61
IZREDNI PRIHODKI	0	608
ODHODKI	439.000	434.631
POSLOVNI ODHODKI	439.000	434.630
STROŠKI MATERIALA IN ENERGIJE	35.000	34.060
STORITVE	75.000	73.146
AMORTIZACIJA	29.000	28.439
DRUGI STROŠKI (stavbno zemljišče)	5.000	4.714
STROŠKI DELA	295.000	294.271
ODHODKI FINANCIRANJA	0	1
IZREDNI ODHODKI	0	0
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	6.178	75.857

Tabela 1: Načrt prihodkov in odhodkov

Načrtovana višina sredstev za izplačila zaradi napredovanja uslužbencev v višje plačne razrede znaša 3.325,00 EUR.

Dodatek na delovno dobo zaposlenih naj bi znašal letu 2015 9.745,00 EUR in naj bi se povečal glede na predhodno leto za 327,00 EUR.

Sredstva za jubilejne nagrade so predvidena v višini 288,76 EUR in sicer en delavec dopolni 10 let delovne dobe v javnem sektorju.

Odpravnin ne predvidevamo.

Višina sredstev za izplačila tretje četrtine plačnih nesorazmerij znašajo bruto 2.726,68 EUR in zamudne obresti 517,26 EUR.

Za vse zaposlene, ki so bili v času od 01.10.2010 pa do 31.05.2012 zaposleni na Inštitutu in so bili po Aneksu 2 upravičeni do odprave nesorazmerij v osnovnih plačah, smo izračunali razliko v plači za navedeno obdobje z vsemi elementi, ki bi vplivali na izračun plače za vsak mesec posebej. Izračunali smo tudi pripadajoče zamudne obresti do dneva izplačila.

Sredstva so evidentirajo kot poračun plače in zamudne obresti v načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2015 in sicer v postavki: Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Za leto 2015 je načrtovan približno enak obseg izdatkov za blago in storitve, kar je skladno z načrtovanim obsegom gradenj fizičnih modelov in fizičnega modeliranja ter ostalih del glede na leto 2014.

Stroški dela se načrtujejo skladno z ZUJF in ostalo veljavno zakonodajo.

Predvideno povečanje amortizacije znaša 2% in je načrtovano na podlagi analize odpisnih stopenj obstoječe opreme in načrtovanih nabav. Pri obračunu amortizacije upoštevamo določbe Pravilnika o enotnem kontnem načrtu (Ur.l. RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13 in 94/14) o opredelitvi posameznih skupin kontov opredmetenih osnovnih sredstev in Pravilnik o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izkazov ter pojasnilih k izkazom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS št. 115/02). V poslovnih knjigah izkazujemo vsako vrsto in vsaka opredmetena osnovna sredstva posebej. Posebej pa izkazujemo tudi opredmetena osnovna sredstva, ki smo jih nabavili v predhodnih letih s pomočjo sofinanciranja iz proračuna.

1.7. Druga pojasnila, ki omogočajo razumevanje predlaganih ciljev

1.7.1 Opis projektov in programov:

Inštitut za hidravlične raziskave trenutno ne izvaja temeljnih raziskovalnih projektov. Zaradi pretežno na trg usmerjene raziskovalne politike, ki je odraz potreb trga, so naše raziskave izrazito aplikativne. Tako se je zadnji aplikativni projekt, financiran iz proračunskih sredstev in pridobljen na javnih razpisih za projekte ARRS ali za CRP, iztekel sredi leta 2009. Odtlej se na inštitutu izvajajo samo projekti za trg. V letu 2015 je predvidena izvedba enega večjega projekta, financiranega iz javnih sredstev:

- Izdelava strokovnih podlag za obvladovanje poplavne ogroženosti v skladu z zahtevami Direktive 2007/60/ES Evropskega parlamenta in Sveta z dne 23. oktobra 2007 o oceni in obvladovanju poplavne ogroženosti (UL L 288, 6.11.2007, str. 27) v vrednosti 50.000 EUR.

Projekt bo financiran s sredstvi Vodnega sklada in bo izveden v celoti v letu 2015.

Aplikativni projekti za trg pa predstavljajo veliko večino raziskovalnega dela Hidroinštituta. Tako se v letu 2015 predvideva zaključek že začetih raziskovalnih projektov:

- Hidravlična modelna raziskava HE Suhadol

in izvedba novih projektov za trg, od katerih je predvidena izvedba nalog:

- Hidravlična modelna raziskava jezua Jedrske elektrarne Krško – 2. del,
- Optimizacija prehoda za vodne organizme HE Brežice s pomočjo hibridnega hidravličnega modela in

- Hidravlična modelna raziskava prelivnih organov HE Doblar.

Raziskovalna skupina Hidroinštituta je del programske skupine novega programa "Vodarstvo in geotehnika", v trajanju od začetka leta 2014 do konca leta 2016, ki je pravzaprav nadaljevanje programa "Hidravlika, hidrotehnika in geotehnika", ki se je iztekel z letom 2013. V raziskovalnem programu, ki obsega 3 FTE, zajema delež Hidroinštituta 0,3 FTE, skladno z odstotkom udeleženih raziskovalcev inštituta v celotnem programu. Hidravlične in hidrodinamične raziskave obsegajo deterministične in stohastične analize procesov v naravnih vodnih telesih, obratovalnih procesov v infrastrukturi in presojo vplivov antropogenih procesov na doseganje dobrega stanja voda. Matematično, fizično in hibridno hidravlično modeliranje bo usmerjeno na eni strani v področje varstva pred neurji in vodnimi ujmani, ki bodo zaradi tendence globalnega segrevanja postala bolj pogosta. Tu je vključeno preprečevanje poplav v rekah in varstvo pred njimi (vodne elektrarne na povodjih Save, Soče in Drave), kakor tudi optimizacija proizvodnje električne energije in napoved zaprojevanja akumulacij s sedimenti. Ob vrhunskih raziskovalnih rezultatih, ki služijo kot osnova za izvedbo projektiranja objektov in planiranja vodne infrastrukture na meddržavnem nivoju, vsebine programa prispevajo velik delež k razvoju z vpeljevanjem hibridnih hidravličnih modelov v vodarsko inženirsko in projektantsko prakso, s čimer tudi poskušamo doseči pravo veljavo raziskav v načrtovalskih postopkih za objekte, povezane z vodami.

1.7.2 Načrt investicij za leto 2015:

Zaradi predvidenega projekta izgradnje novega poslopja Hidroinštituta z vso potrebno opremo, ki bo omogočilo nove pristope pri izvajanju hidravličnih raziskav, Hidroinštitut v zadnjih letih ni izvajal večjih investicij niti v objekte, niti v raziskovalno opremo. Glede na vsebino projekta bi morala biti v tem sklopu namreč izvedena tudi posodobitev ključne velike raziskovalne opreme, ki predstavlja del samega objekta (steklena žlebova, črpališče, umerjevalni kanal...) in zato velika vlaganja v raziskovalno opremo v vmesnem obdobju niso bila predvidena. Glede na to, da je bil projekt v letu 2012 dokončno ustavljen, bomo morali poiskati drugačno rešitev za prepotrebno posodobitev objektov in opreme inštituta, da se vsaj delno približamo tehnološki ravni, kakršno imajo podobne inštitucije v svetu.

Zato je za leto 2015 v finančnem načrtu inštituta zajet manjši znesek v višini 10.000 EUR za nadgradnje obstoječe raziskovalne opreme v hidravličnem laboratoriju, za nujna vlaganja v posodobitve, brez katerih inštitut ne more uspešno opravljati svojega poslanstva. Tudi s pomočjo tega se raziskovalna oprema vse bolj izpopolnjuje in prilagaja sodobnemu načinu dela. Pri tem gre predvsem za posodobitev računalniške in merske opreme, ki bo v celoti financirana z lastnimi sredstvi inštituta, pridobljenimi na trgu.

1.7.3 Investicijsko vzdrževanje:

Tudi na področju investicijskega vzdrževanja so bila zaradi projekta izgradnje novega poslopja Hidroinštituta vlaganja v zadnjih letih zmanjšana le na najnujnejše posege za zagotavljanje varnosti in funkcionalnosti obstoječih prostorov in nepremične opreme. Ker pa je v letu 2012 prišlo zaradi omejevanja posledic gospodarske krize na strani ustanovitelja do zaustavitve projekta, moramo poleg ugotavljanja, kako naprej s projektom posodobitve inštituta, izvesti tudi nekatera najnujnejša investicijsko-vzdrževalna dela v večjem obsegu,

kot so bila izvajana v zadnjih letih. Zato je inštitut ustanovitelju na koncu leta 2011 posredoval vlogo za zagotavljanje sredstev za investicijsko vzdrževalna dela v letu 2012 in v letih 2012 do 2014 uspešno realiziral obnovo strešne kritine in oken na svojih objektih. Za leto 2015 smo oddali novo vlogo za sofinanciranje drugih nujnih investicijsko vzdrževalnih del, ki so navedena v tabeli 2:

Predmet IVD	št. prioritete	vrednost investicije (EUR)	viri financiranja	
			MIZŠ	Hidroinštitut
Obnova elektroinštalacij v laboratoriju	1	18.300 €	14.800 €	3.500 €
Zamenjava dovodnega in povratnega kanala na laboratorijski ploščadi	2	55.000 €	45.500 €	9.500 €
Skupaj		73.300 €	60.300 €	13.000 €

Tabela 2: Načrt investicijsko-vzdrževalnih del

Obrazložitev postavk:

- a. Stavba Inštituta za hidravlične raziskave je bila zgrajena leta 1948. V sedemdesetih letih prejšnjega stoletja je bila poleg obstoječe podometne električne inštalacije napeljana nova nadometna, ki je v uporabi še danes. Po približno 40 letih je njeno stanje že precej dotrajano, posebej še, ker ves čas deluje v pogojih povečane zračne vlage. Predvidevamo, da so vodniki večinoma še zadovoljivi, da pa so prizadeti predvsem spojni elementi, doze, stikala, vtičnice, svetila in tudi nekatere elektro omarice. Zato je nujen predvsem strokoven pregled celotne napeljave in zamenjava naštetih elementov. V načrtovani investiciji je predviden le najnujnejši obseg, potreben za nemoteno delovanje inštituta.
- b. Ob izgradnji zunanje preizkuševalne hidravličnega laboratorija sta bila v ploščad vgrajena tudi dovodni in povratni kanal za dovajanje tehnološke vode s črpališča na zunanje hidravlične modele in povratni kanal za vračanje tehnološke vode v notranji shranjevalni bazen. Dovodni kanal v obliki podzemnega jeklenega cevovoda je prerjavel že v osemdesetih letih in ga nadomeščamo z začasnimi površinskimi cevniimi dovodi. Armiranobetonski povratni kanal pa je zaradi posedkov terena sčasoma vse bolj puščal in do danes dosegel stanje, ko je puščanje že skoraj tolikšno, kot maksimalen dotok vode iz vodovoda v shranjevalni bazen. Zato laboratorij že več let tudi povratnega kanala ne uporablja več, ampak za vsak hidravlični model zgradi površinski povratni kanal do usedalnika pred vstopom v shranjevalni bazen. Zaradi tega je gradbeni volumen vsakega modela ustrezno večji, model s tem dražji, gradnja dolgotrajnejša in obratovanje težavnejše, kot bi bilo, če bi bilo stanje ploščadi ustrezno.

1.7.4 Načrt ravnanja s stvarnim premoženjem

Inštitut v letu 2015 ne načrtuje pridobivanja novih nepremičnin, niti odtujitve nepremičnin, ki jih ima v upravljanju. Inštitut tudi nima nepremičnin, ki jih ne potrebuje za izvajanje

svoje dejavnosti in bi bile zato nezasedene, tako da za leto 2015 ne načrtuje dajanja v najem nepremičnin, niti ne najemanja drugih nepremičnin. Inštitut uporablja stvarno premoženje v lasti države, ki ga ima v upravljanju samo za izvajanje svoje dejavnosti in isto načrtuje tudi za leto 2015.

Vse navedeno velja tudi za premično stvarno premoženje, ki ga ima v upravljanju Inštitut za hidravlične raziskave.

1.8. Povzetek poročila o doseženih ciljih in rezultatih zavoda za preteklo leto

1.8.1 Pomembni vplivi na poslovanje v preteklem letu:

Inštitut je v letu 2014 nadaljeval z delom na projektih, za katere je imel že sklenjene pogodbe iz preteklega leta. Ti projekti so predstavljali približno 13% vrednosti vsega prihodka s trga v letu 2014. Približno 87% prihodkov s trga je inštitut pokrtil z nalogami, pridobljenimi v letu 2014. Kljub temu je inštitut poslovno leto zaključil pozitivno z 78-odstotno udeležbo prihodkov iz naslova nalog za trg.

1.8.2 Kadrovska krepitev raziskovalne skupine

V letu 2014 se število zaposlenih na inštitutu ni spremenilo. Število in struktura kadrov sta ostala enaka, kot ob koncu leta 2013.

Nadaljevalo se je izobraževanje lastnih kadrov na III. stopnji – podiplomskem študiju, v katerega smo vključeni vsi raziskovalci na inštitutu. Program izobraževanja smo že v preteklih letih intenzivirali do mere, ki nam jo še dopušča delovna obremenjenost kadrov. Vsi raziskovalci, ki so vključeni v podiplomski študij in za to izpolnjujejo zahtevane pogoje, so že prešli z magisterija na neposredni doktorat. Za objavo člankov, potrebnih za zagotovitev pogojev za dokončanje podiplomskih študijev, so bile v letu 2014 izvedene ustrezne aktivnosti, bistveno pa je uspešno promoviranje enega doktorja znanosti iz lastnih vrst.

1.8.3 Finančni rezultat:

Osnovni načrt za leto 2014 je bilo pozitivno poslovanje, ki ga je inštitut uspešno dosegel in ustvaril tudi bruto presežek prihodkov nad odhodki v višini 75.857 EUR.

Po vrstah dejavnosti to pomeni:

- Prihodki na trgu so za skoraj dvajsetkrat presegli prihodke na programu in projektih ARRS in več kot trikrat vse prihodke z ARRS ter znašajo 78% celotnega prihodka inštituta.
- Stroški blaga, materiala in storitev so bili v sorazmerju prihodkov, kar je skladno z obsegom dela.
- Podobna ugotovitev velja tudi za stroške dela, saj je pretežni del raziskovalnega dela inštituta namenjen trgu.

- Amortizacija se v pretežni meri pokriva s prihodkom s trga, v razmerju približno 1:3.
- V celoti so prihodki za približno 75.000 EUR večji od odhodkov.

Po načelu denarnega toka vidimo, da:

- Skupni prihodki so kar za 70% višji od skupnih prihodkov v letu 2013. Ta razlika predstavlja običajno nihanje v časovni dinamiki poslovanja. Inštitut za hidravlične raziskave je majhen poslovni subjekt, pri katerem vsaka posamezen projekt pomeni finančno relativno velik delež letnega prihodka, podobno pa velja tudi za dinamiko realizacije del na projektih. Tolikšna razlika je predvsem posledica del, ki so bila na nekaterih nalogah izvedena že v letu 2013, vendar so bila zaračunana šele v letu 2014.
- Prihodki iz javne službe so se povečali kar za 50%, kar je predvsem posledica zapoznelega plačila sredstev za sofinanciranje investicijsko-vzdrževalnih del od strani države, ki so bila nakazana šele po 1.1.2014 in tako po denarnem toku spadajo v leto 2014.
- Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so bili v letu 2014 za približno 80% večji kot v predhodnem letu, kar je posledica zmanjšanja v letu 2013, ki je bilo posledica izpada dohodka v letu 2013, hkrati pa tudi predstavitev podpisa pogodbe za velik raziskovalni projekt iz leta 2013 v leto 2014.
- Odhodki za izvajanje javne službe so v obeh letih enaki prihodkom iz tega naslova.
- Investicijski odhodki so bili v letu 2014 za 125% večji od leta poprej, predvsem zaradi zapoznelega plačila sredstev za sofinanciranje investicijsko-vzdrževalnih del od strani države, ki so bila nakazana šele po 1.1.2014 in tako po denarnem toku spadajo v leto 2014, čeprav so bila dela v celoti izvedena že v letu 2013. Dejanski investicijski stroški so bili v letu 2014 pol manjši kot leta 2013.
- Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu so bili v letu 2014 na ravni tistih iz leta 2013.

1.8.4 Učinki ZUJF

Odstotek znižanja stroškov dela na podlagi ZUJF, ZIPRS1415 in Dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih storitev v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ znaša v letu 2014 na nivoju inštituta 0,53% letnih stroškov, oziroma v absolutnem znesku približno 2.300 EUR.

2) KADROVSKI NAČRT INŠTITUTA ZA LETO 2015:

Ker se je moral inštitut pri vzpostavljanju uspešne raziskovalne skupine po letih, ko nas je zapustilo precej uveljavljenih raziskovalcev, nasloniti na nove moči, smo v letih 2002 - 2005 zaposlili nove raziskovalce začetnike, ki so se takoj vpisali na podiplomski študij. Vsi raziskovalci, ki so bili vključeni v podiplomski študij in so za to izpolnjevali zahtevane pogoje, so vmes prešli z magisterija na neposredni doktorat. Eden od njih je v letu 2012 uspešno doktoriral, v letu 2014 je doktorski študij zaključil drugi. Program izobraževanja smo že v preteklih letih intenzivirali do mere, ki nam jo še dopušča delovna obremenjenost kadrov. Uspešno nadaljevanje študija ostalih raziskovalcev je cilj v izobraževanju tudi za letošnje leto. Tako pričakujemo najkasneje v letu 2016 tudi promoviranje naslednjega doktorja/ice znanosti.

V času povečanega obsega pridobljenih nalog se na inštitutu čuti pomanjkanje še enega uveljavljenega raziskovalca, saj se v tako majhni ekipi raziskovalci težko usmerijo v posamezne raziskovalne smeri, kar bi izboljšalo rezultate in z večjo poglobljenostjo in usmerjenostjo povečalo vrednost raziskav. Enako močno se čuti pomanjkanje vsaj še enega člana tehničnega osebja s posebnimi znanji, ki je zelo pomembno za realizacijo načrtovanih raziskovalnih projektov. Tehnično osebje namreč skrbi za infrastrukturno plat raziskovalnega dela. Pri tem je običajno potrebna precejšnja inovativnost in veliko razumevanja raziskovalnega problema, zaradi česar je težko pokrivati potrebe po tehničnem osebju z zunanjimi ali začasno angažiranimi kadri. Zlasti je to težko ob upoštevanju stalnih pritiskov na časovne roke izvedbe raziskav pri delu za trg, ki je pretežni vir financiranja raziskovalnega in edini vir financiranja tehničnega kadra. Vendar zaenkrat ob zahtevani omejitvi zaposlovanja v javnem sektorju tovrstne potrebe še lahko rešujemo na opisan način, verjetno pa bo že v letu 2015 nujno ta problem rešiti z novim zaposlovanjem mlajših tehničnih kadrov.

Vir financiranja	Število zaposlenih na dan 1. januarja 2015	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih na dan 1. januarja 2016
1. Državni proračun	0	0
2. Proračun občin	0	0
3. ZZS in ZPIZ	0	0
4. Sredstva EU, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	0	0
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	8,44	10,10
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)	0	0
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	0	0
8. Sredstva za financiranje javnih del	0	0
9. Namenska sredstva, iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specializantov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih	1,36	1,30
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Uradni list RS, št. 17/14)	0	0
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 9. točke)	9,80	11,40
Skupno število zaposlenih pod točkami 1,2,3 in 6	0,00	0,00
Skupno število zaposlenih pod točkami 4,5,7,8 in 9	9,80	11,40

Tabela 3: Število zaposlenih na dan 1.1.2015 in ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2016 po virih financiranja

	Št. zaposlenih na dan 31.12.2011	Št. zaposlenih na dan 31.12.2012	Št. zaposlenih na dan 31.12.2013	Št. zaposlenih na dan 31.12.2014	Predvideno št. zaposlenih na dan 31.12.2015
Redno zaposleni raziskovalci					
nedoločen čas	6	5	5	5	6
določen čas					
Dopolnilno zaposleni raziskovalci					
nedoločen čas					
določen čas					
Mladi raziskovalci					
nedoločen čas					
določen čas					
Strokovno osebje					
nedoločen čas	5	4	4	4	4
določen čas					1
Administrativno osebje					
nedoločen čas		1	1	1	1
določen čas	1				
Skupaj	12	10	10	10	12

Tabela 4: Število zaposlenih 31.12.2015 po delovnih mestih

	Št. zaposlenih na dan 31.12.2011	Št. zaposlenih na dan 31.12.2012	Št. zaposlenih na dan 31.12.2013	Št. zaposlenih na dan 31.12.2014	Predvideno št. zaposlenih na dan 31.12.2015
Redno zaposleni raziskovalci					
nedoločen čas	5,2	5	5	5	5,6
določen čas					
Dopolnilno zaposleni raziskovalci					
nedoločen čas					
določen čas					
Mladi raziskovalci					
nedoločen čas					
določen čas					
Strokovno osebje					
nedoločen čas	4,5	3,8	3,8	3,8	3,8
določen čas					1
Administrativno osebje					

nedoločen čas		1	1	1	1
določen čas	1				
Skupaj	10,7	9,8	9,8	9,8	11,4

Tabela 5: Število zaposlenih 31.12.2015 po odstotku zaposlitve

Inštitut v letu 2015 ne predvideva fluktuacije, niti upokojevanja kadrov, v načrtu je upoštevano le začasno zmanjšanje obremenitve ene raziskovalke, ki je od 1.1.2015 zaradi družinskih razlogov zaposlena za skrajšan delovni čas. Načrtovano stanje števila zaposlenih na inštitutu na dan 31.12.2015 znaša 12 uslužbencev.

Pri načrtovanju kadrov v letu 2015 so smiselno upoštevana določila Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Ur.l. RS št101/13, 38/14, 84/14 in 95/14) in Pravilnik o vsebini in postopkih za pripravo in predložitev kadrovskih načrtov (Ur. l. RS, št. 60/06, 83/06, 70/07 in 96/09).

3) FINANČNI NAČRT INŠTITUTA ZA HIDRAVLIČNE RAZISKAVE ZA LETO 2015

Finančni načrt Inštituta za hidravlične raziskave je izdelan v skladu z Zakonom o javnih financah (Ur.l. RS št. 11/11, 14/13 in 101/13), Navodilom o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 91/00, 122/00), Navodilom za pripravo predloga rebalansa proračuna Republike Slovenije za leto 2015 (http://www.mf.gov.si/si/delovna_podrocja/proracun/priprava_proracuna/), Uredbo o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur.l. RS, št. 44/07 in 54/10), Uredbo o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna (Ur. L. RS 45/02), Zakonom o interventnih ukrepih (Ur.l. RS, št. 94/10), Zakonom za uravnoteženje javnih financ (Ur.l. RS, št. št. 40/12, 105/12, 85/14 in 95/14), Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Ur.l. RS, št. 101/13, 38/14, 84/14 in 95/14), Uredbo o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 12/14 in 52/14), Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu (Ur.l. RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13 in 94/14), Pravilnikom o vsebini in postopkih za pripravo in predložitev kadrovskega načrta (Ur. l. RS, št. 60/06, 83/06, 70/07 in 96/09) in Kolektivno pogodbo za raziskovalno dejavnost (Ur.l. RS, št. 45/92, 50/92, 5/93, 50/94, 45/96, 40/97, 51/98, 73/98, 106/99, 107/00, 64/01, 84/2001, 85/01, 61/08, 61/08, 67/08, 83/10, 89/10, 40/12 in 46/13) s pripadajočimi aneksi.

Pojasnilo načrta prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2015 (priloga 2.1):

Načrtovani prihodki za izvajanje javne službe so sestavljeni iz :

- V letu 2014 smo prejeli sredstva za investicije v višini 63.585 EUR, ki pa jih v letu 2015 ne načrtujemo, čeprav smo zaprosili za sredstva v višini 60.300 EUR, vendar je pridobitev teh sredstev v letu 2015 zelo vprašljiva.
- Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo v višini 113.396 EUR predstavljajo sredstva iz naslova ustanoviteljskih obveznosti v višini 45.188 EUR, iz naslova financiranja raziskovalnega programa v višini 23.208 EUR, iz naslova izdelave kart poplavne nevarnosti (naročnik MOP) v višini 45.000 EUR.

Ostala pojasnila:

Na področju finančnega poslovanja Hidroinštituta je v letu 2015 najpomembnejši pozitiven finančni rezultat. Glede na znane parametre, kot so število zaposlenih in kadrovska struktura, obseg rednih pogonskih stroškov, potrebni obseg storitev zunanjih sodelavcev in amortizacija, lahko računamo, da inštitut v letu 2015 potrebuje za pozitivno poslovanje približno 445.000 EUR letnega prihodka. V primerjavi z zneskom prihodkov v letu 2014 to pomeni približno 13-odstotno zmanjšanje, ki je posledica negotovih razmer na trgu in predvidenega zmanjšanja sredstev iz naslova ustanoviteljskih obveznosti. Znesek izračunanih načrtovanih prihodkov je sorazmeren s potrebnimi sredstvi za plače zaposlenih in ostale odhodke, predvsem pa je v to zajeto tudi potrebno investiranje v raziskovalno opremo in dodatno izobraževanje kadrov. Inštitut ima za leto 2015 podpisane pogodbe za izvedbo raziskovalnih projektov na trgu in anekse k pogodbam o izvajanju raziskovalnih projektov in programa z ARRS v skupni vrednosti približno 65.000 EUR, za preostali znesek pa potekajo pogajanja z naročniki, ki bi se po načrtih morala izteči pozitivno in tudi pravočasno. Kadrovska zasedba, opremljenost in nivo znanja inštitutu zagotavljajo sposobnost realizacije vseh podpisanih

pogodb in ostalih predvidenih projektov v tem letu, kar pomeni, da ima ta finančni načrt realno podlago.

Planirani presežek je predviden za nujno rezervo in pokrivanje morebitnih primanjkljajev v prihodnjih letih.

V Ljubljani, 08.06.2015

JRZ Inštitut za hidravlične raziskave



v.d. direktorja:

Jure Mlačnik

Priloge k finančnemu načrtu:

- Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2015 3.1
- Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2015 3.2
- Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2015 po vrstah dejavnosti 3.3
- Načrt prihodkov za leto 2015 glede na okvir proračunskih sredstev za raziskovalno dejavnost 3.4
- Načrt računa finančnih terjatev in naložb za leto 2015 3.5
- Načrt računa financiranja določenih uporabnikov za leto 2015 3.6

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA ZA LETO 2015

v EUR

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP		
			NAČRT 2015	Realizacija 2014
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	554.543	630.388
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	173.696	173.704
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	173.696	173.704
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	173.696	173.704
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	113.396	110.119
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	60.300	63.585
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408		0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409		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
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412		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
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415		0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416		0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417		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	0	
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421		
del 7102	Prejete obresti	422		0
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij, javnih skl.....	423		0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424		0
72	Kapitalski prihodki	425		0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426		0
731	Prejete donacije iz tujine	427		0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428		0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429		0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430		0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	380.847	456.684
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	380.847	456.623
del 7102	Prejete obresti	433		61
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434		
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na dob. in div. JP, javnih...	435		0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436		0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	461.820	526.611
	1. ODHODKI ZA IZVAJ. JAV. SLU.(439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	150.696	173.704
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	43.627	68.664
del 4000	Plače in dodatki	440	36.360	58.891
del 4001	Regres za letni dopust	441	860	907
del 4002	Povračila in nadomestila	442	1.373	2.767
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443		0

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP		
			NAČRT 2015	Realizacija 2014
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444		0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445		0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	5.034	6.099
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	5.298	10.769
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	2.844	5.781
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	2.275	4.624
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	19	39
del 4013	Prispevki za porodniško varstvo	451	32	65
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	128	260
	C. Izdatki za bl. in stor. za izvajanje javnesl. (454 do 463)	453	41.471	30.686
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	10.359	7.666
del 4021	Posebni material in storitve	455	14.146	10.466
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	7.788	5.763
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457		0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	37	27
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	4.427	4.626
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460		0
del 4027	Kazni in odškodnine	461		0
del 4028	Davek na izplačane plače	462		0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	4.714	2.138
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	60.300	63.585
4200	Nakup zgradb in prostorov	471		0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472		0
4202	Nakup opreme	473		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474		
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475		
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	60.300	63.585
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477		0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478		0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479		0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480		0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)	481	311.124	352.907
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	205.762	201.826
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	29.705	29.405
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	75.657	121.676
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	92.723	103.777
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486		

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2015

(v EUR)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP		
			NAČRT 2015	REALIZ.2014
1	2	3	5	6
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	445.178	509.819
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	445.178	509.819
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČAN	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČAN	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	0	61
763	C) IZREDNI PRIHODKI	866	0	2
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	606
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	606
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	445.178	510.488
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	110.000	107.206
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	35.000	34.060
461	STROŠKI STORITEV	874	75.000	73.146
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	295.000	294.271
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	228.182	227.623
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	40.238	40.152
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	26.580	26.496
462	G) AMORTIZACIJA	879	29.000	28.439
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	5.000	4.714
467	K) FINANČNI ODHODKI	883		1
468	L) IZREDNI ODHODKI	884		
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	439.000	434.631
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	6.178	75.857
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)	890	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	9	10
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

IME UPORABNIKA: INŠTITUT ZA HIDRAVLIČNE RAZISKAVE

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34479

PRILOGA: 3.3

SEDEŽ UPORABNIKA: HAJDRIHOVA UL.28 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190

jurij

MATIČNA ŠTEVILKA: 5885434000

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2015 PO VRSTAH DEJAVNOSTI

(v EUR)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Načrt prih.in odhodk.za izvajanje javne službe za 2015	Načrt prih. in odh.od prod. storitev na trgu za leto 2015
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	118.178	327.000
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	118.178	327.000
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	0
763	C) IZREDNI PRIHODKI	666	0	0
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	118.178	327.000
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	44.872	65.128
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	14.256	20.744
461	STROŠKI STORITEV	674	30.616	44.384
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	50.877	244.123
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	39.353	188.829
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	5.525	34.713
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	5.999	20.581
462	G) AMORTIZACIJA	679	17.514	11.486
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	4.915	85
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	0	0
468	L) IZREDNI ODHODKI	684	0	0
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	118.178	320.822
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	0	6.178
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

INŠTITUT ZA HIDRAVLICNE RAZISKAVE

ŠIFRA UPORABNIKA: 34479

HAJDRIHOVA UL. 28, LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190

MATIČNA ŠTEVILKA: 5885434000

**NAČRT PRIHODKOV ZA LETO 2015
GLEDE NA OKVIR PRORAČUNSKIH SREDSTEV
ZA RAZISKOVALNO DEJAVNOST**

v EUR

	Prihodki glede na namen	Načrt 2015	Realizacija 2014
1.	Infrastrukturni programi		
2.	Raziskovalni programi	20.161	21.513
3.	Raziskovalni projekti		
3a.	<i>Temeljni raziskovalni projekti</i>		
3b.	<i>Aplikativni raziskovalni projekti</i>		
4.	CRP		
5.	Mladi raziskovalci		
6.	Ustanoviteljske obveznosti	48.017	91.810
7.	Znanstveni tisk (monografije in druga znanstvena periodika) in sestanki		
8.	Tuja znanstvena literatura in baze podatkov		
9.	Sofinanciranje mednarodnih projektov		
10.	Ostalo		
	SKUPAJ	68.178	113.323

IME UPORABNIKA: INŠTITUT ZA HIDRAVLIČNE RAZISKAVE

34479

PRILOGA 3.5

SEDEŽ UPORABNIKA: HAJDRIHOVA UL.28 LJUBLJANA

72.190

5885434000

NAČRT RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB ZA LETO 2015

(v EUR)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP		
			NAČRT 2015	REALIZA.2014
1	2	3	5	6
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

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

IME UPORABNIKA:
 HIDROINŠTITUT
 SEDEŽ UPORABNIKA:
 Hajdrihova ulica 028, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34479
 PRILOGA: 3.6
 ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190
 MATIČNA ŠTEVILKA: 5885434000

NAČRT RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

1.1. DO 31.12.2015

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			NAČRT 2015	REALIZ.2014
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	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	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
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	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	92.723	103.777
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-2 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).