

REBALANS PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA 2019

ZNANSTVENORAZISKOVALNI CENTER
SLOVENSKE AKADEMIJE ZNANOSTI IN
UMETNOSTI

KAZALO

1 REBALANS PROGRAMA DELA ZA LETO 2019.....	2
1.0 Kratek oris Znanstvenoraziskovalni center Slovenske akademije znanosti in umetnosti	2
1.1 Vizija	2
1.2 Poslanstvo	2
1.3 Poudarki programa dela za leto 2019	3
1.4 Letni cilji delovanja	3
1.5 Zakonske in druge podlage.....	4
1.6 Druga pojasnila, ki omogočajo razumevanje predlaganih ciljev – opis programov in projektov.....	4
1.6.1 Javna služba	4
1.7 Rebalans načrta investiranja in investicijskega vzdrževanja.....	4
2 REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019	8
2.1 Rebalans Finančnega načrta (s kadrovskim načrtom)	14
2.1.1 Obrazložitev finančnega načrta po izkazih in dejavnostih	15
2.1.1.1 Izkaz načrta prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	15
2.1.1.2 Izkaz načrta prihodkov in dohodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka	16
2.1.1.3 Izkaz načrta prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti	18
2.2 Rebalans kadrovskega načrta	18
3 ZAKLJUČNI DEL REBALANSA PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA	22

1 REBALANS PROGRAMA DELA ZA LETO 2019

Rebalans, programa dela, finančnega načrta in kadrovskega načrta smo pripravili v skladu z novimi izhodišči za pripravo finančnih načrtov javnih raziskovalnih zavodov št. 0140-64/2018/29 z dne 15. 04. 2019.

V rebalansu programa za leto 2019 med poudarki izpostavljamo predvsem odstopanja od načrtovanih dejavnosti in projektov, ki smo jih napovedali v programu dela na začetku tekočega leta ter dodatno načrtovane investicije, ki jih pretežno sofinancirata Agencija Republike Slovenije za raziskovalno dejavnost (v nadaljevanju ARRS) in Ministrstvo za izobraževanje znanost in šport (v nadaljevanju MIZŠ). Zaradi kratkega obdobja od sprejetja programa dela za leto 2019 do njegovega rebalansa so spremembe dokaj majhne.

V rebalansu Programa dela in finančnega načrta 2019 so poleg uvodnih poglavij (1.0, 1.1. 1.2) **samo poglavja, pri katerih je prišlo do sprememb.**

1.0 Kratek oris Znanstvenoraziskovalni center Slovenske akademije znanosti in umetnosti

Znanstvenoraziskovalni center Slovenske akademije znanosti in umetnosti (v nadaljevanju ZRC SAZU) je javni raziskovalni zavod, sestavljen iz **18 inštitutov, Založbe ZRC**, ki je največja založba v Sloveniji za izdajanje znanstvenih publikacij, in **štirih regionalnih raziskovalnih postaj** (Nova Gorica, Maribor, Petanjci in Barje). ZRC SAZU je osrednja slovenska znanstvena ustanova na področju humanistike, vendar raziskovalno delo sega tudi na področje družboslovja, naravoslovja, tehnike in družbene medicine. Osrednji program tvorijo raziskave naravne in kulturne dediščine slovenskega naroda, ki ga ZRC SAZU izvaja skupaj s Slovensko akademijo znanosti in umetnosti (v nadaljevanju SAZU).

1.1 Vizija

Vizija ZRC SAZU je utrditi položaj vrhunske, nacionalno in mednarodno ugledne in prepoznavne raziskovalne ustanove, ki temelji na dolgoletni tradiciji in zbranem institucionalnem znanju visoko usposobljenih, izkušenih in ustvarjalnih sodelavk in sodelavcev več generacij, ki se kritično in odgovorno lotevajo dolgoročnih in aktualnih raziskav, s svojimi odličnimi dosežki bogatijo zakladnico znanosti ter prispevajo k reševanju družbenih izzivov.

Na ZRC SAZU bomo s tradicionalnimi in sodobnimi raziskovalnimi pristopi ter uveljavljenimi in inovativnimi metodami dela odgovarjali na dolgoročna in aktualna znanstvena vprašanja, se kritično in odgovorno odzivali na znanstvene in družbene izzive, prispevali k razvoju znanosti, kulture in družbe, k razumevanju preteklih in sedanjih naravnih ter družbenih procesov, jezika in kulture ter k dokumentiranju in ohranjanju naravne in kulturne dediščine. Gradili bomo na znanstveni in upravljalni odličnosti, pestrosti raziskovalnih vsebin, na sodelovanju z odličnimi domačimi in tujimi ustanovami ter interdisciplinarnem in multidisciplinarnem značaju. Zato smo se odločili za gradnjo ustvarjalnega in intelektualno prodornega delovnega okolja, za spodbujanje in ustrezno nagrajevanje kakovostnega dela, odgovornosti, proaktivnosti in samoiniciativnosti, vse to ob upoštevanju individualnosti in posebnosti tako raziskovalnih skupin kakor tudi posameznih raziskovalk in raziskovalcev.

Navzven si bomo na ZRC SAZU še naprej prizadevali, da bo vlada Republike Slovenije oblikovala idejni, institucionalni in finančni okvir, ki bo znanosti priznal ustrezno mesto v družbi in državi ter udeležbo družbo znanja, hkrati pa se zavedal njene heterogenosti in upošteval razlike med znanstvenimi področji. Še posebej si bomo prizadevali za financiranje dolgoročnih in temeljnih raziskav, ki so nujne za kakovostne, celovite in premišljene rezultate oziroma temeljne preglede, in za stabilen položaj raziskovalk in raziskovalcev, ki bo omogočal ustvarjalno svobodo in poglobljeno raziskovalno delo.

1.2 Poslanstvo

Poslanstvo ZRC SAZU je odgovorno in kritično interdisciplinarno ter multidisciplinarno raziskovalno delo na vseh prisotnih znanstvenih področjih (biologija, paleontologija, izseljenstvo in migracije, zgodovinske, kulturne zgodovine, kulturne in spominske študije, arheologija, antropologija in prostorske študije, narodopisje, glasbeno narodopisje, jezikoslovje, literarne veda, muzikologija, umetnostna zgodovina, filozofija, geografija, krasoslovje, družbena medicina in zdravje) v širšem geografskem, družbenem in kulturnem kontekstu, zbiranje, sistematično urejanje in ustrezna hramba zbranega gradiva, ustvarjanje kakovostnih, inovativnih in odmevnih rezultatov, spoznanj in dosežkov ter njihov prenos v izobraževalni sistem, bogatenje gospodarstva in družbe z uporabnimi znanji in dosežki, širjenje vednosti in razumevanja ter – zlasti v primeru naravne in kulturne dediščine – prispevek k njenemu varovanju.

1.3 Poudarki programa dela za leto 2019

Pri poudarkih programa dela je le ena sprememba.

Preglednica 1.3.1: Poudarki programa dela za leto 2019.

	Načrt 2019 (v EUR)	Rebalans 2019 (v EUR)
Načrtovani prihodki iz projektov, ki se sofinancirajo iz evropskih strukturnih in investicijskih skladov.	1.334.400	1.374.500

1.4 Letni cilji delovanja

Merljivi kazalniki za doseganje letnih ciljev

Preglednica 1.4.1: Raziskovalni projekti raziskovalnih strukturnih skladov in projekti, pri katerih sodelujejo partnerji iz drugih držav.

	Realizacija 2018 (število)	Realizacija 2018 (v EUR)	Načrt 2019 (število)	Načrt 2019 (v EUR)	Rebalans 2019 (število)	Rebalans 2019 (v EUR)
Nosilec						
Raziskovalni projekti evropskih strukturnih in investicijskih skladov.	3	477.940	3	442.440	3	455.700
Raziskovalni projekti, pri katerih sodelujejo partnerji iz drugih držav ¹ .	8	737.500	8	644.000	8	663.300
Skupaj	11	1.217.840	11	1.086.440	11	1.119.000
Sodelujoči						
Raziskovalni projekti evropskih strukturnih in investicijskih skladov.	0	0	1	39.500	1	39.500
Raziskovalni projekti, pri katerih sodelujejo partnerji iz drugih držav ² .	36	802.506	31	556.000	32	581.600
Skupaj	36	804.300	32	595.500	33	621.100

Preglednica 1.4.2: Dodatni kazalniki za preverjanje letnih ciljev delovanja.

Dodatni kazalniki	Realizacija 2018 (v EUR)	Načrtovano 2019 (v EUR)	Rebalans 2019 (v EUR)
Vrednost sredstev za program <i>Naravna in kulturna dediščina slovenskega naroda</i> v EUR.	222.523	222.523	613.523

¹ Sem so vključeni tudi projekti evropskih strukturnih in investicijskih skladov, vendar zgolj tisti z mednarodnim partnerstvom. V skladu z navodili MIZŠ je vsak projekt lahko upoštevan zgolj enkrat.

² Sem so vključeni tudi projekti evropskih strukturnih in investicijskih skladov, vendar zgolj tisti z mednarodnim partnerstvom. V skladu z navodili MIZŠ je vsak projekt lahko upoštevan zgolj enkrat.

1.5 Zakonske in druge podlage

- Rebalans Proračuna Republike Slovenije za leto 2019 (Uradni list RS, št. 19/19),
- Odlok o načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem države za organe državne uprave, pravosodne organe, javne zavode, javne gospodarske zavode, javne agencije in javne sklade za leto 2019 (Uradni list RS, št. 19/19),
- 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, 67/17 in 84/18),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18 in 7/19) in
- Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 19/19).
- Navodila Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport številka 0140-64/2018/29 z dne 15. 04. 2019.

1.6 Druga pojasnila, ki omogočajo razumevanje predlaganih ciljev – opis programov in projektov

1.6.1 Javna služba

Preglednica 1.6.1: Novi p projekt evropskih strukturnih in investicijskih skladov, ki jih financira Evropski sklad za regionalni razvoj.

Št.	Naslov projekta	Oznaka	Vloga v projektu	Trajanje	Vodja na ZRC SAZU
1	SI for REF – Integrating Refugees in Society and Labour Market thorough Social Innovation	Interreg V-b Srednja Evropa	partner	1. 4. 2019–31. 3. 2022	Dr. Jure Gombač

1.7 Rebalans načrta investiranja in investicijskega vzdrževanja

V rebalansu investicij je prišlo do sprememb pri vrsti in vrednosti načrtovane opreme. Spremembe izhajajo iz potreb raziskovalnega in delovnega procesa.

Postavitev rastlinjaka in gojilnice pri Raziskovalni postaji Barje ZRC SAZU

Leta 2018 smo s sredstvi MIZŠ izvedli nakup zemljišča, pripravili investicijsko dokumentacijo (DIIP), dokumentacijo za pridobitev gradbenega dovoljenja in izvedli arheološke raziskave. Leta 2019 bo izvedena montaža, nakar bo investicija predana v uporabo. V rebalansu smo postavitev kovinske konstrukcije in drugo opremo rastlinjaka in gojilnice, skladno z računovodskimi usmeritvami, vključili med opremo.

Preglednica 1.7.1: Načrtovani in realizirani viri financiranja.

Viri financiranja	Realizacija 2018 (v EUR)	Rebalans 2019 (v EUR)	Skupaj (v EUR)
MIZŠ	296.140,36	0,00	296.140,36
ZRC SAZU	16.250,43	60.066,31	76.316,74
Skupaj	312.390,79	60.066,31	372.457,10

Ljubljana, Gosposka 13

Po selitvi Inštituta za arheologijo je predvidena delna adaptacija prvega nadstropja in oprema prostorov, v katerih bodo delovali sodelavke in sodelavci Geografskega inštituta Antona Melika, ki trenutno svoje delo opravljajo v najetih prostorih na Trgu francoske revolucije 7.

Stavba na Gosposki 13 je bila leta 1993 nadzidana z dograditvijo prvega nadstropja in podstrešja. Konstrukcija je bila izvedena z dozidavo obstoječih nosilnih sten in vgradnjo lesenih stropnih konstrukcij. Na določenih mestih je prišlo do povesa stropne konstrukcije, zato bo potrebna sanacija tlaka in stropov. Prostori so last ustanoviteljice SAZU, zato bo ZRC SAZU investicijo uskladi in izvedel v sodelovanju z njimi. Investicija predstavlja vlaganja v tuja osnovna sredstva in bo amortizirana v dogovoru z najemodajalcem in skladno z zakonodajo. V rebalansu smo spremenili ocenjeno vrednost opreme.

Ljubljana, Trg francoske revolucije 7 in Gosposka 16

V letu 2019 načrtujemo odkup 1/24 v denacionalizaciji vrnjenega dela našega lastniškega prostora, hkrati pa poravnavo in odkup dvorane v pritličju in odkup sosednjega praznega lokala v pritličju. Ostale najete prostore v tej stavbi bomo po obnovi prvega nadstropja stavbe Gosposka 13 izpraznili in jih predali najemodajalki, Mestni občini Ljubljana. Skladno s potekom dogovorov o odkupu smo zvišali ocenjeno vrednost investicije.

Preglednica 1.7.2: Načrtovane investicije.

Vrsta investicije	Inv. za področje javne službe (v EUR)	Inv. za tržno dejavnost (v EUR)	Skupaj (v EUR)
Programska oprema	141.515		141.515
Računalniška oprema	363.940		363.940
Raziskovalna oprema	261.259		261.259
Prevozna sredstva	122.622		122.622
Ostala oprema	329.247		329.247
Skupaj oprema	1.218.583	0	1.218.583
Zemljišče Postojna ob IZRK za parkirišče	18.300		18.300
RP IG izgradnja nadstreška(glavni vhod)	4.880		4.880
Poravnava in odkup deležev po denacionalizacijskem postopku Trg francoske revolucije 7	92.918		92.918
Vlaganja v tuja osnovna sredstva-adaptacije in druga dela objektov: Gosposka 13, Titov trg Postojna, Novi trg 1, 4 in 5	349.258		349.258
Skupaj nepremičnine	465.356	0	465.356
Skupaj vse	1.683.939	0	1.683.939

Med letom se, glede na prioritete, lahko spremenijo vsebine nabav v okviru načrtovanih finančnih sredstev, o čemer odloča direktor ZRC SAZU. Vire za investicijsko dejavnost v letu 2019 predstavljata predračun amortizacije in presežek prihodkov nad odhodki, razporejeni v ta namen. Razrez virov za financiranje investicij prikazuje preglednica 1.7.3.

Preglednica 1.7.3: Viri financiranja investicij leta 2019 (v EUR).

Vrsta vira	Vrednost (v EUR)
Predračun amortizacije za leto 2019	500.000
Presežki prihodkov iz preteklih let	1.183.939
Skupaj	1.683.939

Napoved investicijskih aktivnosti na projektih ESFRI

V postopku odločanja na MIZŠ imamo dva projekta iz poziva »Razvoj raziskovalne infrastrukture za mednarodno konkurenčnost slovenskega RRI prostora«, ki bosta v primeru odobritve dodeljena po postopku neposredne potrditve operacije. Glede na to, da postopki še niso zaključeni, investicij nismo vključili v Načrt investicij. Njihova realizacija bo odvisna od dejansko sklenjenih pogodb s financerjem MIZŠ in nabavljene opreme.

Vlogo za projekt RI-SI EPOS je MIZŠ kot Posredniški organ že predalo v odobritev Organu upravljanja. ZRC SAZU je nacionalni koordinator Konzorcija RI-SI EPOS (v katerem so poleg ZRC SAZU še Univerza v Ljubljani, Geološki zavod Slovenije in Inštitut Jožef Stefan) in zato tudi vodilni partner projekta. Predvidena raziskovalna oprema bo namenjena dolgoročno kakovostnemu spremljanju geofizikalnih, geoloških, geokemijskih procesov v zemeljski skorji in atmosferi. V postopku ponovne prijave na drugi poziv je projekt RI-SI-2 LifeWatch. V ponovno prijavo so poleg ZRC SAZU vključeni še Nacionalni inštitut za biologijo, Gozdarski inštitut Slovenije, Univerza v Ljubljani in Univerza v Mariboru. Morebitna odobrena sredstva bodo namenjena za nakup opredmetenih in neopredmetenih sredstev.

2 REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2019

Preglednica 2.0.1: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/real. 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	17.037.773	17.059.386	18.948.089	111,2	111,1
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	16.367.235	16.566.386	18.455.089	112,8	111,4
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	14.900.345	15.424.450	17.271.383	115,9	112,0
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	14.395.020	15.089.986	16.936.919	117,7	112,2
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	14.098.880	15.089.986	16.936.919	120,1	112,2
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	296.140	0		0,0	
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	99.818	0		0,0	
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	99.818	0		0,0	
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409					
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410					
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411					
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412					
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413					
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414					
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415					
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416					
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417					
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418					
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	405.507	334.464	334.464	82,5	100,0
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)	420	1.466.890	1.141.936	1.183.706	80,7	103,7
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	53.927			0,0	
Prejete obresti	422					
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423					
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	885	0		0,0	
Kapitalski prihodki	425	0	0			
Prejete donacije iz domačih virov	426	13.300	0		0,0	
Prejete donacije iz tujine	427	0				
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428					
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429					
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	1.398.778	1.141.936	1.183.706	84,6	103,7
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)	431	670.538	493.000	493.000	73,5	100,0
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	639.918	470.000	470.000	73,4	100,0
Prejete obresti	433					
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	30.620	23.000	23.000	75,1	100,0
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435					
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436					

II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	16.991.165	18.364.893	19.745.614	116,2	107,5
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	16.533.662	17.871.893	19.252.614	116,4	107,7
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)	439	9.864.240	10.947.128	11.012.759	111,6	100,6
Plače in dodatki	440	8.798.476	9.875.027	9.938.861	113,0	100,6
Regres za letni dopust	441	271.494	284.695	286.492	105,5	100,6
Povračila in nadomestila	442	433.366	436.500	436.500	100,7	100,0
Sredstva za delovno uspešnost	443	221.620	224.070	224.070	101,1	100,0
Sredstva za nadurno delo	444	15.203	6.000	6.000	39,5	100,0
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445					
Drugi izdatki zaposlenim	446	124.081	120.836	120.836	97,4	100,0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)	447	1.588.159	1.793.070	1.803.347	113,5	100,6
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	808.874	914.630	920.279	113,8	100,6
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	647.629	732.313	736.839	113,8	100,6
Prispevki za zaposlovanje	450	8.635	9.720	9.758	113,0	100,4
Prispevki za porodniško varstvo	451	9.115	10.307	10.371	113,8	100,6
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	452	113.906	126.100	126.100	110,7	100,0
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)	453	3.702.415	3.787.069	4.751.069	128,3	125,5
Pisarniški in splošni material in storitve	454	1.481.596	1.544.132	1.949.132	131,6	126,2
Posebni material in storitve	455	9.738	9.948	14.948	153,5	150,3
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	261.289	262.777	312.777	119,7	119,0
Prevozni stroški in storitve	457	74.041	72.169	222.169	300,1	307,8
Izdatki za službena potovanja	458	510.332	515.995	665.995	130,5	129,1
Tekoče vzdrževanje	459	343.587	340.861	490.861	142,9	144,0
Poslovne najemnine in zakupnine	460	220.168	221.383	221.383	100,6	100,0
Kazni in odškodnine	461	3.986	0		0,0	
Davek na izplačane plače	462					
Drugi operativni odhodki	463	797.678	819.805	873.805	109,5	106,6
D. Plačila domačih obresti	464					
E. Plačila tujih obresti	465					
F. Subvencije	466					
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	1.500	1.500	1.500	100,0	100,0
H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468					
I. Drugi tekoči domači transferi	469					
J. Investicijski odhodki (371 do 480)	470	1.377.348	1.343.126	1.683.939	122,3	125,4
Nakup zgradb in prostorov	471	0				
Nakup prevoznih sredstev	472	1.200	52.600	122.622	10.218,5	233,1
Nakup opreme	473	937.300	762.059	954.446	101,8	125,2
Nakup drugih osnovnih sredstev	474					
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	128.220	458.125	465.356	362,9	101,6
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476					
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	296.140	0			
Nakup nematerialnega premoženja	478	12.048	70.343	141.515	1.174,6	201,2
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	2.440	0			
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480					
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	457.503	493.000	493.000	107,8	100,0
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	255.878	322.600	322.600	126,1	100,0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	42.272	51.400	51.400	121,6	100,0
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	159.353	119.000	119.000	74,7	100,0
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	46.608	0		0,0	
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486		1.305.507	797.525		61,1

Preglednica 2.0.2: Rebalans načrt prihodkov in odhodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka (obračunsko).

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/real. 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA '(861+862-863+864)	860	16.539.227	17.623.441	18.753.476	113,4	106,4
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	16.516.547	17.599.441	18.729.476	113,4	106,4
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862					
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	1.038			0,0	
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	23.718	24.000	24.000	101,2	100,0
B) FINANČNI PRIHODKI	865	509			0,0	
C) DRUGI PRIHODKI	866	535			0,0	
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867					
PRIHODKI OD PRODAJE OS	868					
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869					
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	16.540.271	17.623.441	18.753.476	113,4	106,4
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	3.666.057	3.716.000	4.626.000	126,2	124,5
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	24.604	26.000	26.000	105,7	100,0
STROŠKI MATERIALA	873	493.550	500.000	700.000	141,8	140,0
STROŠKI STORITEV	874	3.147.903	3.190.000	3.900.000	123,9	122,3
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	11.816.046	13.307.441	13.383.477	113,3	100,6
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	9.336.532	10.605.593	10.669.427	114,3	100,6
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	1.522.069	1.728.712	1.739.117	114,3	100,6
DRUGI STROŠKI DELA	878	957.445	973.136	974.933	101,8	100,2
G) AMORTIZACIJA	879	499.334	500.000	590.000	118,2	118,0
H) REZERVACIJE	880					
J) DRUGI STROŠKI	881	86.153	100.000	154.000	178,8	154,0
K) FINANČNI ODHODKI	882	1.079			0,0	
L) DRUGI ODHODKI	883	10.121			0,0	
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	543			0,0	
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	493			0,0	
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	50			0,0	
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	16.079.333	17.623.441	18.753.477	116,6	106,4
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	460.938			0,0	
P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889					
Davek od dohodka pravnih oseb	890	5.130			0,0	
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	455.808			0,0	
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889-890)	892					
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893					
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	321	325	325	101,2	100,0
Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,0	100,0

Preglednica 2.0.3: Rebalans načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2018 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2018 TRG	Finančni načrt 2019 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2019 TRG	Rebalans finančnega načrta 2019 JAVNA SLUŽBA	Rebalans finančnega načrta 2019 TRG	Primerjava rebalansa FN JS 2019/realizacija JS 2018	Primerjava rebalansa FN trg/realizacija trg 2018	Primerjava rebalansa FN JS 2019/FN JS 2019	Primerjava rebalansa FN trg 2019/FN trg 2019
a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	15.844.806	694.421	17.127.441	496.000	18.257.476	496.000	115,2	71,4	106,6	100,0
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	15.844.806	671.741	17.127.441	472.000	18.257.476	472.000	115,2	70,3	106,6	100,0
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662										
ZMANUŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663		1.038								
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664		23.718		24.000		24.000		101,2		100,0
B) FINANČNI PRIHODKI	665	509									
C) DRUGI PRIHODKI	666	535									
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667										
PRIHODKI OD PRODAJE OS	668										
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669										
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	15.845.850	694.421	17.127.441	496.000	18.257.476	496.000	115,2	71,4	106,6	100,0
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	3.479.270	186.787	3.608.141	107.859	4.518.141	107.859	129,9	57,7	125,2	100,0
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672		24.604		26.000		26.000		105,7		
STROŠKI MATERIALA	673	485.046	8.504	484.949	15.051	684.949	15.051	141,2	177,0	141,2	100,0
STROŠKI STORITEV	674	2.994.224	153.679	3.123.192	66.808	3.833.192	66.808	128,0	43,5	122,7	100,0
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	11.441.534	374.512	12.926.087	381.354	13.002.123	381.354	113,6	101,8	100,6	100,0
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	9.054.787	281.745	10.297.477	308.116	10.361.311	308.116	114,4	109,4	100,6	100,0
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	1.476.381	45.688	1.679.022	49.689	1.689.427	49.689	114,4	108,8	100,6	100,0
DRUGI STROŠKI DELA	678	910.366	47.079	949.587	23.549	951.384	23.549	104,5	50,0	100,2	100,0
G) AMORTIZACIJA	679	485.911	13.423	494.180	5.820	584.180	5.820	120,2	43,4	118,2	100,0
H) REZERVACIJE	680										
J) DRUGI STROŠKI	681	85.320	833	99.033	967	153.033	967	179,4	116,1	154,5	100,0
K) FINANČNI ODHODKI	682	1.079									
L) DRUGI ODHODKI	683	10.043	78								
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	505	38								
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	455	38								
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	50									
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	15.503.662	575.671	17.127.441	496.000	18.257.477	496.000	117,8	86,2	106,6	100,0
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	342.188	118.750								
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689										
Davek od dohodka pravnih oseb	690		5.130								
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	342.188	113.620								
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692										
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693										

Preglednica 2.0.4: Načrt računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.

Oznaka za AOP	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/realizacija 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
b	c	d	e	$f=d/c*100$	$g=e/d*100$
500	0	0	0		
501					
502					
503					
504					
505					
506					
507					
508					
509					
510					
511					
512	0	0	0		
513					
514					
515					
516					
517					
518					
519					
520					
521					
522					
523					
524	0	0	0		
525	0	0	0		

Preglednica 2.0.5: Načrt računa financiranja določenih uporabnikov.

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/realizacija 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0	0		
Domače zadolževanje (552 do 558)	551	0	0	0		
Najeti krediti pri poslovnih bankah	552					
Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553					
Najeti krediti pri državnem proračunu	554					
Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555					
Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556					
Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557					
Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558					
Zadolževanje v tujini	559					
VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0	0		
Odplačila domačega dolga (562 do 568)	561	0	0	0		
Odplačila dolga poslovnim bankam	562					
Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563					
Odplačila dolga državnemu proračunu	564					
Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565					
Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566					
Odplačila dolga drugim javnim skladom	567					
Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568					
Odplačila dolga v tujino	569					
IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0	0		
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0	0		
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	46.608	0	0		
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	1.305.507	792.525		61,1

2.1 Rebalans Finančnega načrta (s kadrovskim načrtom)

Sprememba načrtovanih prihodkov po virih v Rebalansu v primerjavi s Finančnim načrtom

Finančni načrt smo pripravili z upoštevanjem veljavnih zakonskih predpisov. Sredstva za plače so načrtovana skladno z zakonodajo, pri čemer smo upoštevali Zakon o izvrševanju proračuna RS ter načrtovane vrednosti ohranili znotraj tekočih transferjev. Sredstva za plače so načrtovana po obračunskem načelu na način, da v delu, ki je financiran iz tekočih transferjev ARRS, ne presegajo načrtovane največje višine tekočih transferjev.

Pri načrtovanju smo upoštevali izhodišča MIZŠ za pripravo finančnega načrta številka 0140-64/2018/29 z dne 15. aprila 2019, ki smo jih prejeli 23. aprila 2019.

Načrtovana finančna sredstva za izplačilo plač so v skladu z izhodišči in zakonodajo, znotraj tekočih transferjev in z upoštevanjem predvidenih kadrovskih sprememb. Njihova višina znaša 10.669.427 EUR bruto in za 63.834 EUR presega prvotno načrtovane stroške. Stroški so višji zaradi dodatnih zaposlitev v drugi polovici leta.

Načrtovana sredstva regresa za letni dopust znašajo 295.297 EUR ter so višja za 1.797 EUR, zaradi novo zaposlenih in višjega regresa za zaposlene z minimalno plačo.

Načrtujemo 40 % višje stroške materiala, 22 % višje stroške storitev in 50 % višje ostale stroške. Višji stroški izhajajo iz načrtovanih dodatnih aktivnosti na projektih.

Pomembnejše postavke stroškov:

- stroški materiala v skupni višini 700.000 EUR, od tega:
 - stroški znanstvene in strokovne literature 95.000 EUR,
 - stroški električne energije, ogrevanja in goriv, materiala za tekoče vzdrževanje objektov in opreme 440.500 EUR in
 - stroški ostalega materiala 164.500 EUR.
- stroški storitev v višini 3.900.000 EUR, od tega:
 - stroški objav in promocije znanstvenih dosežkov 850.000 EUR,
 - stroški terenskega dela in službenih potovanj 750.000 EUR,
 - raziskovalne storitve in stroški izobraževanja (šolnin) 500.000 EUR,
 - stroški licenčnin in različne računalniške storitve 400.000 EUR,
 - stroški vzdrževanja prostorov in opreme 390.000 EUR,
 - obratovalni stroški in zavarovanja 280.500 EUR,
 - stroški storitev zunanjih sodelavcev 220.000 EUR,
 - stroški najemnin 114.300 EUR ter
 - ostale storitve v skupni višini 395.200 EUR.

Amortizacija bo zaradi dodatnih investicij višja za 18 %.

Pri načrtovanju prihodkov iz naslova javne službe smo upoštevali izhodišča MIZŠ. Prihodke, za katere še ni pogodb, načrtujemo po načelu previdnosti. Na strani tržnih prihodkov pri načrtovanju ostajamo konservativni in ohranjamo prvotno načrtovane prihodke.

2.1.1 Obrazložitev finančnega načrta po izkazih in dejavnostih

2.1.1.1 Izkaz načrta prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

V Rebalansu 2019 načrtujemo presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka. Za pokrivanje izdatkov bodo porabljeni razmejeni prihodki preteklega leta, večji del investicij pa bo financiran iz presežkov preteklih let.

Prejemki

Prejemki v Rebalansu so višji za dobrih 11 % in izhajajo iz prejetih izhodišč MIZŠ. Za pokritje vseh izdatkov načrtujemo uporabo razmejenih prihodkov in financiranje investicij iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let, ki je bil razporejen v ta namen.

Na ravni javne službe oziroma proračunskih prilivov načrtujemo za 11 % višje prejemke. Prejemki iz naslova ARRS bodo višji za 9 %, predvsem iz naslova višje cene raziskovalne ure, dodatnih sredstev za ustanoviteljske obveznosti in infrastrukturni program. Sredstva MIZŠ so višja, ker smo v rebalans vključili projekte, ki jih neposredno financira MIZŠ. Pri tržni dejavnosti ne načrtujemo višjih prihodkov.

Preglednica 2.1.1: Načrt prejemkov javne službe, financirane iz proračuna RS.

	Prihodki glede na namen	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/realizacija 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
a	b	c	d	e	$f=e/c*100$	$g=e/d*100$
A+B+C	Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)	14.800.527	15.424.450	17.093.383	115	111
A.	Vir ARRS	13.703.979	14.107.813	15.427.736	113	109
B.	Vir: MIZŠ	344.980	48.840	102.485	30	210
B1.	CRP					
B2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov			22.000		
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje	296.140	0	0	0	
B4.	Ostalo – vir MIZŠ	48.840	48.840	80.485	165	165
	Vir: drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	751.568	1.267.797	1.563.162	208	123

Izdatki

V Rebalansu načrtujemo za dobrih 7 % višje izdatke. Višji izdatki so v celoti povezani z izvajanjem javne službe. V strukturi izdatkov načrtujemo višje izdatke za plače, material, storitve ter investicije.

Izdatki za plače in drugi izdatki zaposlenim bodo iz že večkrat omenjenih razlogov višji za slab odstotek.

Izdatki za blago in storitve bodo višji 25 %. Izvajale se bodo dodatne aktivnosti na programih in projektih, del sredstev pa bo namenjen vzdrževanju in usposabljanju prostorov ter drugim nujno potrebnim storitvam na področju IT-storitev in digitalizacije. Pri svojem delu si ZRC SAZU nenehno prizadeva h gospodarnemu in racionalnemu izvajanju vseh aktivnosti ter izdatke prilagaja realnim okvirom.

Sredstva za investicije bodo zaradi dodatno načrtovanih investicij višja ter bodo namenjena nakupu potrebne raziskovalne in druge opreme, nakup in implementacijo procesno in dokumentno orientiranega informacijskega sistema, za dokončanje projekta rastlinjaka in gojilnice na Igu, odkup preostalih deležev iz denacionalizacijskega postopka na Trgu francoske revolucije ter ureditve prostorov.

2.1.1.2 Izkaz načrta prihodkov in dohodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka

Prihodki

Celotni prihodki načrtovani v Rebalansu so za 1.130.036 EUR oziroma za dobrih 6 % višji od prvotno načrtovanih. Razlogi za povišanja so višja sredstva ARRS (višja urna postavka ARRS, višja sredstva za ustanoviteljske obveznosti in povračila stroškov po kolektivni pogodbi ter višja sredstva za infrastrukturni program) in dodatna sredstva SAZU za program Naravna in kulturna dediščina slovenskega naroda.

Načrtovani prihodki iz naslova *javne službe* presegajo prvotno načrtovane prihodke za 7 %, medtem ko prihodke iz tržne dejavnosti ohranjamo v prvotnih okvirih. Iz tega naslova se je povečal delež prihodkov iz javne službe na 98 % in delež tržnih prihodkov znižal na 2 %.

Temeljni vir financiranja predstavljata financiranje *raziskovalnih programov in infrastrukturnega programa*. Delež realiziranih prihodkov iz tega naslova bo po novem znašal 37 %.

Načrtovani realizirani prihodki iz naslova *projektov* (temeljni, aplikativni, podoktorski, CRP-i) za leto 2019 so višji za 242.245 EUR.

Pri *evropskih projektih* načrtujemo 3 % višje prihodke. Pri vključevanju novih prihodkov iz naslova evropskih sredstev smo zelo previdni, saj je možnost za uspeh na projektnih razpisih v veliki mednarodni konkurenci in zaradi velikega števila oddanih prijav zelo nizka.

Med načrtovane prihodke so vključena tudi sredstva, ki jih prejemo prek proračuna SAZU za raziskovalno delo na dolgoročnem programu *Naravna in kulturna dediščina slovenskega naroda*, kjer smo uspeli pridobiti dodatnih 391.000 EUR. Dodatna sredstva bodo v celoti namenjena financiranju dejavnosti Inštituta za slovenski jezik Frana Ramovša. Prihodki v Rebalansu po novem znašajo 613.523 EUR.

Skladno z izhodišči MIZŠ načrtujemo višje prihodke za pokrivanje ustanoviteljskih obveznosti in dodatkov po Kolektivni pogodbi (povračila stroškov v zvezi z delom in drugi prejemki). Prihodki so namenjeni pokrivanju stroškov upravljanja in vodenja ter fiksnih stroškov zavoda (stroški vodenja, obratovalni stroški, splošni stroški materiala in storitev ter splošne amortizacije). S sredstvi, ki jih prejmemo za povračilo stroškov, se financirajo stroški raziskovalcev za prevoz na delo in z dela, stroški povračil za prehrano na delu, stroški regresa za letni dopust ter stroški premij dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Načrt financiranja *mladih raziskovalcev* temelji na njihovem številu, trajanju usposabljanja v letu 2019 in novi vrednosti raziskovalne ure.

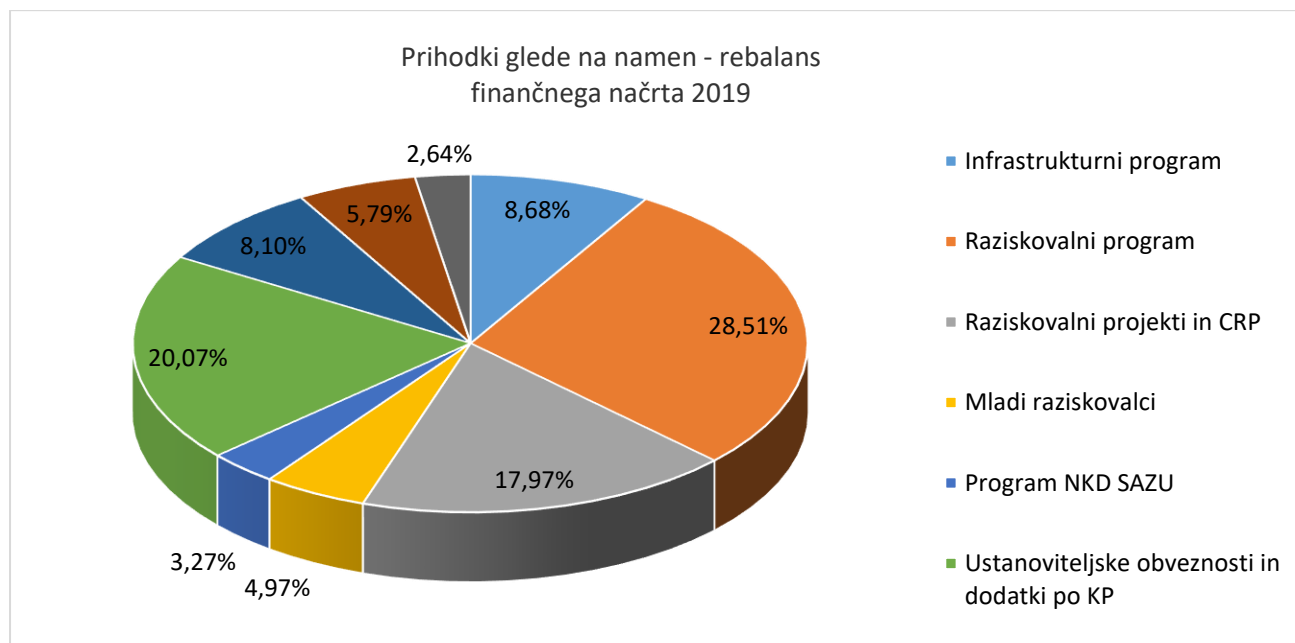
Drugi prihodki vključujejo prihodke od MIZŠ in od drugih proračunskih uporabnikov ter donacije.

Leta 2019 načrtujemo izravnane prihodke in odhodke tako pri javni službi kot pri trgu.

Preglednica 2.1.2: Rebalans realiziranih prihodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka v primerjavi s Finančnim načrtom 2019.

Zap. št.	Prihodki glede na namen	Načrtovani prihodki/odhodki 2019-rebalans	Odstotki prihodkov v celotnih prihodkih	Odstotki prihodkov znotraj javne službe	Sprejeti FN 2019	Indeks Rebalans FN 2019/FN 2019
1.	Infrastrukturni program	1.627.473	9%	9%	1.445.359	113
2.	Raziskovalni programi	5.346.976	29%	29%	5.346.976	100
3	Raziskovalni projekti	3.334.398	18%	18%	3.092.153	108
4	Program NKD SAZU	613.523	3%	3%	222.523	276
5	CRP	34.772	0%	0%	59.881	58
6	Mladi raziskovalci	932.498	5%	5%	902.703	103
7	Ustanoviteljske obveznosti in dodatki po KP	3.764.189	20%	21%	3.559.097	106
8	Znanstveni tisk	188.321	1%	1%	165.774	114
9	Tuja znanstvena literatura in baze podatkov	48.033	0%	0%	48.033	100
10	Osrednji specializirani informacijski centri	48.891	0%	0%	48.891	100
11	Sofinanciranje mednarodnih projektov	1.518.170	8%	8%	1.476.400	103
12	Drugi prihodki	800.234	4%	4%	759.650	105
	Skupaj javna služba	18.257.476	97%	100%	17.127.441	107
12.	Trg (vključno s povečanjem oz. zmanjšanjem zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje)	496.000	3%		496.000	100
	SKUPAJ CELOTNI PRIHODKI	18.753.476	100%		17.623.441	106

Slika 2.1.1: Rebalans načrtovanih prihodkov glede na namen.



Odhodki

Plače in drugi stroški zaposlenim

Finančna sredstva za izplačilo plač načrtujemo v skladu z zakonodajo in izhodišči MIZŠ za pripravo finančnih načrtov in jih ohranjamo znotraj tekočih transferjev. V rebalansu načrtujemo dodatno povečanje števila zaposlenih v drugi polovici leta, in sicer za osem, kar pomeni v letu 2019 skupno povečanje za 13 zaposlenih.

Načrtovani stroški dela bodo za 13 % višji kot v predhodnem letu oziroma za slab odstotek višji kot v Finančnem načrtu 2019. Dodatni dvig stroškov je posledica novih zaposlitev ob hkratnem upoštevanju že načrtovane mase za plače in trajanju zaposlitev v letu 2019.

Stroški materiala in storitev

Višina potrebnih finančnih sredstev za pokrivanje materialnih stroškov je ocenjena na podlagi predvidenega obsega izvajanja mednarodnih in domačih projektov ter investicijskega vzdrževanja in dejansko razpoložljivih sredstev v letu 2019.

Višja načrtovana sredstva za ustanoviteljske obveznosti bodo omogočila dodatna vzdrževalna dela, izobraževanje zaposlenih ter posodobitve IT-sistemov.

2.1.1.3 Izkaz načrta prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Načrtovana realizacija prihodkov iz naslova izvajanja javne službe leta 2019 izkazuje indeks 115. Tržni prihodki ostajajo enaki. ZRC SAZU kot celota bo uspel leto zaključiti z izravnanimi prihodki in odhodki.

2.2 Rebalans kadrovskega načrta

Rebalans kadrovskega načrta je razviden iz preglednic v nadaljevanju. Na dan 31. 12. 2018 je bilo zaposlenih 352 delavcev, od tega 344 delavcev v rednem delovnem razmerju in 8 delavcev v dopolnilnem delovnem razmerju. V sprejetem Finančnem načrtu smo načrtovali 357 zaposlenih. Glede na načrtovane spremembe, predvidevamo dodatno povečanje števila raziskovalcev za 8 tako, da bomo konec leta imeli 365 zaposlenih. Od tega dodatnih 7 raziskovalcev v rednem in enega v dopolnilnem delovnem razmerju.

V skupnem številu se bo zmanjšalo število mladih raziskovalcev za dva, saj načrtujemo, da bo osem mladih raziskovalcev zaključilo doktorski študij in bilo izvoljenih v naziv ter bodo, glede na potrebe delovnega procesa, z njimi sklenjene pogodbe o zaposlitvi na drugih delovnih mestih. Zaposlili bomo šest novih mladih raziskovalcev. Predvidoma bomo zaposlili pet uveljavljenih raziskovalcev in štiri asistente oziroma asistente z doktoratom. Delovno razmerje bomo zaradi upokojitve prekinili s petimi raziskovalci. Povečalo se bo število strokovnih sodelavcev, ki so podpora raziskovalnemu delu, in sicer v skupnem za šest. Trije se bodo upokojili.

Razlog za povečanje števila zaposlenih je obseg raziskav, ki za svojo realizacijo zahtevajo specifična znanja tako od raziskovalcev kot tudi od strokovnih sodelavcev.

Predlog Rebalansa kadrovskega načrta je usklajen s predlogom Rebalansa finančnega načrta. Kot vedno bo kadrovska politika prilagojena obsegu projektov in programov.

Seznam sistemiziranih delovnih mest po notranjih organizacijskih enotah je priloga Pravilnika o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest. Število delavcev, ki zasedajo ta delovna mesta na ZRC SAZU, pa so določena v Evidenci o dejanski zasedenosti delovnih mest, ki je usklajena s kadrovskim načrtom.

Preglednica 2.2.1: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2018 ter rebalans na dan 31. 12. 2019, v osebah.

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2018 (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v osebah) - REBALANS		
	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	0	5	5	0	5	5	0	5	5
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	39	182	221	51	178	229	54	178	232
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	6	2	8	6	2	8	7	2	9
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	33	0	33	31	0	31	31	0	31
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	9	18	27	9	18	27	10	19	29
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	1	33	34	1	32	33	1	34	35
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	1	23	24	1	23	24	1	23	24
SKUPAJ	89	263	352	99	258	357	104	261	365

Preglednica 2.2.2: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2018 ter rebalans na dan 31. 12. 2019, v FTE.

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2018 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v FTE) - REBALANS		
	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	36,6	173,2	209,8	47,1	169,3	216,4	49,1	169,3	218,4
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	1,0	0,4	1,4	1,0	0,4	1,4	1,2	0,4	1,6
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	33,0	0,0	33,0	31,0	0,0	31,0	31,0	0,0	31,0
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	7,3	16,5	23,8	7,3	16,5	23,8	7,8	17,5	25,3
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	1,0	32,6	33,6	1,0	31,6	32,6	1,0	33,6	34,6
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	1,0	22,8	23,8	1,0	22,8	23,8	1,0	22,8	23,8
SKUPAJ	79,9	250,4	330,3	88,4	245,5	333,9	91,1	248,5	339,6

Preglednica 2.2.3: : Rebalans kadrovskega načrta po virih financiranja, izražen v FTE-jih.

Viri	Načrt 1. 1. 2019	Realizacija 1. 1. 2019	Načrt 1. 1. 2020	Rebalans načrta 1. 1. 2020
1. DRŽAVNI PRORAČUN				
2. PRORAČUNI OBČIN				
3. ZZS IN ZPIZ				
4. DRUGA JAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE (NPR. TAKSE, PRISTOJBINE, KONCESNINE, RTV-PRISPEVEK)				
5. SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	9	10,801	10,000	10
6. NEJAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE				
7. SREDSTVA PREJETIH DONACIJ				
8. SREDSTVA EVROPSKE UNIJE ALI DRUGIH MEDNARODNIH VIROV, VKLJUČNO S SREDSTVI SOFINANCIRANJA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	39	27,767	33,400	33,4
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	277,07	290,832	290,500	296,2
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				
SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH OD 1. DO 12. TOČKE	325,07	329,400	333,900	339,6
ŠTEVILO ZAPOSLENIH OD 1. DO 4. TOČKE	0	0	0	0
ŠTEVILO ZAPOSLENIH OD 5. DO 12. TOČKE	325,07	329,4	333,9	339,6

V skladu z zakonodajo preglednica 2.2.3 prikazuje primerjalne podatke za 1. januar 2019 in 1. januar 2020. Rebalans kadrovskega načrta po virih financiranja je pripravljen skladno z določili Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov PUP in po metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 ter skladno z navodili MJU za raziskovalno dejavnost. Uredba zahteva razvrstitev zaposlenih glede na vire financiranja in določa spremljanje realizacije kadrovskega načrta glede na dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih.

Izračun načrtovanih sredstev smo pripravili glede na predvideni obseg dela, predvidena delovna mesta in vsa predvidena povečanja stroškov dela v letu 2019. Temu izračunu smo dodali predvidene prispevke in druge zakonsko določene dodatke ter povračila stroškov iz naslova prevoza na delo in z dela ter dnevnega nadomestila za prehrano. Nezasedena delovna mesta nadomeščamo s prerazporeditvijo delovnih obveznosti na druge zaposlene.

Sredstva za novo zaposlene mlade raziskovalce bodo zagotovljena s strani Agencije za raziskovalno dejavnost RS. Sredstva za druge novo zaposlene so zagotovljena na projektih, v katere so vključeni. Višji stroški dela so posledica povečanja števila zaposlenih in izplačila višjih plač iz naslova dviga plač, napredovanj zaposlenih v višje plačne razrede, napredovanj v nazive, posledično zvišanja vseh dodatkov ter višjih povračil in nadomestil zaposlenim (regres, prehrana, premije dodatnega pokojninskega zavarovanja). Višji bodo stroški prispevkov za socialno varnost, ker ZDR-1 predvideva višje prispevke za vse zaposlene za določen čas.

3 ZAKLJUČNI DEL REBALANSA PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA

Odgovorna za pripravo programa dela:

dr. Mimi Urbanc, namestnica direktorja



Odgovorna za pripravo finančnega načrta:

Vanda Baloh, namestnica direktorja



Odgovorni za pripravo kadrovskega načrta:

Tanja Valte, pomočnica direktorja



mag. Jelka Pekolj, vodja kadrovske službe



Direktor ZRC SAZU:
prof. dr. Oto Luthar



Datum sprejema na Upravnem odboru ZRC SAZU: 03. 06. 2019

