

# REBALANS PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025

**Javni raziskovalni zavod Rudolfovo – Znanstveno in  
tehnološko središče Novo mesto**

Novo mesto, 17. 11. 2025

Št. dokumenta:	2025/041-1/2
Sprejeto na Upravnem odboru:	19. 11. 2025
Popravljeno in sprejeto na Upravnem odboru:	/
Podpis predsednika Upravnega odbora ali pooblaščene osebe:	

## Vsebina

SEZNAM OKRAJŠAV .....	3
KAZALO TABEL .....	3
<b>RAZLOGI ZA SPREJEM REBALANSA PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025 .....</b>	<b>4</b>
<b>1 REBALANS PROGRAMA DELA ZA LETO 2025 .....</b>	<b>5</b>
1.1 REBALANS PROJEKTOV ZA LETO 2025 .....	5
1.1.1. NAČRTOVANI DELEŽ PRIHODKOV IZ NASLOVA TRŽNE DEJAVNOSTI .....	5
1.2 NAČRTOVANI PROJEKTI IZ OBZORJA EVROPA V 2025 OZ. PROJEKTI IZ NEPOSREDNO UPRAVLJANIH ORGANOV EU .....	5
<b>2 REBALANS LETNEGA PROGRAMA INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA 2025 .....</b>	<b>6</b>
2.1 REBALANS NAČRTA NAKUPA OPREME V 2025 .....	6
2.2 REBALANS NAJEMANJA STVARNEGA PREMOŽENJA V 2025 .....	9
<b>3 REBALANS FINANČNEGA NAČRTA .....</b>	<b>10</b>
3.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV – SKLADNO S TABELO FN IPO RUDOLFOVO .....	10
3.2 PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI .....	18
3.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA – SKLADNO S TABELO FN IPO DT RUDOLFOVO .....	22
3.4 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV – PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	34
3.5 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV – PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	35
3.6 DODATNA OBRAZLOŽITEV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO DENARNEM TOKU: NAČRT PRIHODKOV IZ PRORAČUNA RS ZA LETO 2024 PO VIRIH IN NAMENIH - JAVNA SLUŽBA .....	36
<b>4 REBALANS KADROVSKEGA NAČRTA .....</b>	<b>37</b>
4.1 POLITIKA ZAPOSLOVANJA (60. ČLEN ZIPRS2425) – ŠTEVILO ZAPOSLENIH PO VIRIH FINANCIRANJA Z OBRAZLOŽITVIJO .....	37
4.2 PREGLEDNICI S KADROVSKO STRUKTURO ZAPOSLENIH PO PLAČNIH PODSKUPINAH IN TRAJANJU ZAPOSLOTITVE .....	38

## Seznam okrajšav

MVZI	Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in inovacije
ARIS	Javna agencija za znanstvenoraziskovalno in inovacijsko dejavnost Republike Slovenije
EU	Evropska unija
ZZrID	Zakon o znanstvenoraziskovalni in inovacijski dejavnosti
JRZ	Javni raziskovalni zavod
JRO	Javna raziskovalna organizacija
JS	Javna služba
UO	Upravni odbor
EIP	Evropsko partnerstvo za inovacije
IKT	Informacijsko-komunikacijska tehnologija
FTE	Full time equivalent (ekvivalent polne zaposlitve)
ERP	Enterprise resource planning (načrtovanje virov podjetja)
MR	Mladi raziskovalec
CT	Računalniška tomografija
3D	Trirazsežni prostor

## Kazalo tabel

Tabela 1: Rebalans načrta nakupa opreme za leto 2025 .....	8
Tabela 2: Najem zemljišč, stavb in delov stavb (prostorov).....	9
Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok) .....	16
Tabela 4: Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	20
Tabela 5: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.....	30
Tabela 6: Načrt računa financiranja – Rebalans za leto 2025 .....	34
Tabela 7: Načrt računa finančnih terjatev in naložb (po denarnem toku).....	35
Tabela 8: Rebalans Načrta prihodkov iz proračuna RS za leto 2025 po virih in namenih – JAVNA SLUŽBA.	36
Tabela 9: Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2025, načrt za 1. 1. 2026 in rebalans načrta za 1. 1. 2026, po virih financiranja .....	38
Tabela 10: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2025, veljavni načrt na dan 31. 12. 2025 in rebalans načrta na dan 31. 12. 2025, v osehah.....	39
Tabela 11: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2025, veljavni načrt na dan 31. 12. 2025 in rebalans tega načrta na dan 31. 12. 2025, v FTE.....	40

## **RAZLOGI ZA SPREJEM REBALANSA PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025**

Predlagani Rebalans programa dela in finančnega načrta za leto 2025 je pripravljen na podlagi izhodišč za pripravo Rebalansa programa dela in finančnega načrta za leto 2025, prejetih dne 5. 11. 2025 z dopisom MVZI št. 0140-19/2024-3360-24.

Predlagani Rebalans spreminja Program dela in finančnega načrta za leto 2025, sprejetega na seji Upravnega odbora Rudolfovega dne 13. 2. 2025 in potrjenega s strani MVZI dne 19. 3. 2025 (št. dopisa 0140-35/2024-3360-9), ter dne 1. 4. 2025 popravek soglasja (št. dopisa 0140-35/2024-3360-11) na način, da obseg sredstev za tekoče transferje iz naslova ARIS ostaja enak, torej 1.970.000,00 EUR, in postavka za investicije v enaki višini, torej 180.000,00 EUR po denarnem toku, spreminja pa se velikost sredstev po posameznih namenih. Postavka plače se znižuje iz 1.390.000,00 EUR na 1.265.827,29 EUR v korist postavke materialnih stroškov, ki se povečujejo iz 580.000,00 EUR na 704.172,71 EUR ob sofinanciranju lastnega deleža nekaterih projektov iz teh sredstev.

Poleg te spremembe so spremenjeni še:

- načrt investicij in investicijskega vzdrževanja,
- vse tabele finančnega načrta,
- kadrovski načrt (število zaposlenih se zmanjša iz 57 na 55, FTE se poveča iz 44,93 na 45,05).

# 1 REBALANS PROGRAMA DELA ZA LETO 2025

## 1.1 REBALANS PROJEKTOV ZA LETO 2025

### 1.1.1. Načrtovani delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti

V Rebalansu za leto 2025 Rudolfovo načrtuje 199.833 EUR (to je 6,60 % vseh prihodkov po obračunskem načelu) prihodkov iz naslova tržne dejavnosti, ki bodo realizirani prek projektov, ki so bili že odobreni v letu 2024, oz. prek novih projektov za gospodarske partnerje, ki so ali bodo pridobljeni v letu 2025. Prihodki so višji višjih pričakovanih obresti iz naslova pozitivnega stanja na TRR-ju.

## 1.2 <sup>1</sup> Načrtovani projekti iz Obzorja Evropa v 2025 oz. projekti iz neposredno upravljanjih organov EU

Rudolfovo bo v 2025 kot partner vključeno v naslednje projekte, ki so oz. bodo sofinancirani iz evropskih strukturnih in investicijskih skladov ter iz drugih evropskih programov:

- Projekt Trustworthy Unified Robust Intelligent Generative Systems (TURING), ki se osredotoča na razvoj robustnih temeljnih modelov umetne inteligence za simulacijo kompleksnih fizikalnih sistemov na področjih jedrske energije, fizike delcev in meteorologije, pri čemer združuje strojno učenje, inženirstvo, fiziko ter družboslovje in humanistiko. Sofinanciran je s strani European Health and Digital Executive Agency, ki deluje v okviru Evropske komisije.
- Projekt Advanced multi-objective optimization of energy management systems using deep neural networks and hpc for real-time, multi-step energy forecasting (AIMED-HPC), ki se osredotoča na uporabo umetne inteligence in visokozmogljivega računalništva za optimizacijo upravljanja energije v stavbah ter zmanjšanje stroškov in izboljšanje trajnosti. Sofinanciran je s sredstvi preko projekta FFplus, ki je financiran s strani Evropskega združenja za visokozmogljivo računalništvo (EuroHPC JU) na podlagi pogodbe o dodelitvi sredstev št. 101163317. EuroHPC JU prejema sredstva iz programa Horizon Europe Evropske unije.
- Projekt QEC4QEA, ki se osredotoča na pospeševanje razvoja in integracije kvantnih tehnologij v znanost in industrijo, s ciljem premagati ključne ovire, kot so pomanjkanje standardiziranih orodij, dostopa do infrastrukture ter industrijskega sodelovanja v rebalansu izključujemo, saj kljub potrditvi pridobitve projekta, pogodba (Grant Agreement) še vedno ni bila podpisana.

Rudolfovo je bilo v letu 2025 kot projektni partner uspešno tudi na razpisu programa Digital Europe, in sicer s projektom Smart, Resilient and Sustainable Communities European Digital Innovation Hub 2.0 (SRC-EDIH 2.0). Ker je postopek podpisa pogodbe še v pripravi, se v letu 2025 finančnega učinka tega projekta ne pričakuje.

Rudolfovo je bilo v letu 2025 uspešno tudi na razpisu Förderung der Grundlagenforschung s projektom Salz Forschung (Raziskava s soljo). Ker je postopek podpisa pogodbe še v pripravi, se v letu 2025 finančnega učinka tega projekta ne pričakuje.

---

<sup>1</sup> <http://www.eu-skladi.si/>

## 2 REBALANS LETNEGA PROGRAMA INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA 2025

V rebalansu se spreminjata:

- načrt nakupa opreme v 2025 in
- najem stvarnega premoženja.

### 2.1 Rebalans načrta nakupa opreme v 2025

Rudolfovo v letu 2025 načrtuje dopolnitev raziskovalne opreme vseh raziskovalnih skupin: načrtuje se nakup opreme za digitalizacijo, podatkovnih baz ter več izbranih kosov laboratorijske opreme, kot je opisano v podpoglavju o investicijah (Rebalans načrta nakupa opreme).

Del opreme bo Rudolfovo poskušalo pridobiti tudi z donacijami oz. brezplačno izposojjo. Raziskovalna oprema bo dostopna celotni skupnosti pod transparentnimi pogoji. Predvsem podjetjem in javnemu sektorju bo omogočeno testiranje opreme, ki bi bila zanimiva za njihove poslovne izzive, preden sami investirajo v tako opremo.

Rudolfovo bo, ko bo v sklopu definiranja stabilnega financiranja to zahtevano oz. omogočeno, pripravilo enoten infrastrukturni program, v okviru katerega bo skrbelo za nadaljnji razvoj raziskovalne infrastrukture ter za transparenten dostop do te infrastrukture celotne slovenske akademske skupnosti.

V rebalansu se skupni znesek namenjen nakupu opreme ne spreminja in ostaja enak, torej 180.000 EUR na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti.

Nakup profesionalnega drona s termično kamero in LiDAR senzorjem predstavlja pomembno nadgradnjo naših raziskovalnih zmogljivosti, saj omogoča izvedbo analiz in meritev iz zraka ter tako dopolnjuje obstoječe metode terenskega raziskovanja. Nakup drona je načrtovan iz sredstev, privarčevanih z izbiro cenejšega laserskega (LiDAR) skenerja. Na podlagi analize potreb smo ugotovili, da bomo z izbiro cenejšega skenerja in dodatnim nakupom drona učinkoviteje dosegli zastavljene cilje – predvsem na področju skeniranja večjih objektov, ulic in parkov.

Povečanje raziskovalne opreme z vrednostjo pod 10.000 EUR vključuje tudi nakup polnilne postaje za električna vozila s podporo standardu V2X, ki omogoča dvosmerno pretakanje energije – tako polnjenje vozila kot uporabo vozila kot vira energije za druge naprave ob pomanjkanju električne energije. Nakup te postaje je povezan s pripravo na nakup oz. najem električnega vozila, predvidenega za leto 2026.

Ugotovljeno je bilo, da obstoječe polnilnice na lokaciji Podbreznik 15 ne zadoščajo tehničnim zahtevam, zato je potrebno zagotoviti namensko polnilnico z ustrežno povezavo v električno omrežje. Postopek pogajanj o ceni je še v teku; glede na prve prejete ponudbe je ocenjena vrednost naložbe 10.000 EUR.

V okviru istih sredstev je predviden tudi nakup študijskega stojala za skener Rapter PRO, saj je bil obstoječi nosilni sistem neustrezen, kar je spomladi 2025 povzročilo poškodbo naprave pri delu na terenu.

Spremenil pa se je znesek na ARIS-ovih projektih (iz 20.903 EUR na 5.000 EUR), saj se pri teh projektih priznava samo amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev in ne strošek nakupa le-teh.

V okviru rebalansa se pri posameznih kosih opreme načrtujejo spremembe nabavnih vrednosti glede na podatke iz tabele 1, pri čemer se ena od postavk ukinja v korist nove.

Realizirana sta bila nakupa večje raziskovalne opreme, in sicer LiDAR ter dodatnih leč za skener Rapter.

Pri še nerealiziranih nabavah je mogoče pričakovati odstopanja nabavnih vrednosti v višini do  $\pm 20\%$ , bodisi v korist bodisi v škodo posameznih kosov opreme. Kljub tem odstopanjem bo skupni znesek, namenjen za raziskovalno in drugo opremo, ostal nespremenjen.

Načrtovani nakupi v okviru projektov ARIS in CRP se bodo v rebalansu zmanjšali iz 20.902,96 EUR (predvidenih v finančnem načrtu) na 5.000,00 EUR, saj se pri ARIS projektih kot upravičen strošek priznava zgolj amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, ne pa tudi njihov dejanski nakup.

Skupni ocenjeni strošek za nakup raziskovalne opreme in druge opreme je 185.000,00 EUR (po denarnem toku). Od tega iz vira:

- ARIS iz ustanoviteljskih obveznosti: raziskovalno opremo v višini 98.028,74 EUR in ostalo opremo v višini 81.971,26 EUR in
- ARIS projektov v višini 5.000,00 EUR (razvrščeno pod drugo opremo).

Podrobna razdelitev nakupa obeh vrst opreme je prikazana v tabeli 1.

Tabela 1: Rebalans načrta nakupa opreme za leto 2025

Vrsta opreme	Naziv opreme	Klasifikacija	Finančni načrt	Nabavna vrednost opreme	REBALANS	Od tega ocenjen DDV	Vir financiranja	Opombe
1	2	3	4	5a	5b	5c	6	7
Raziskovalna oprema	Skupni znesek opreme, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Raziskovalni sistemi	5.016,00	14.937,54	14.937,54	2.693,65	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Raziskovalna oprema	Vetrna elektrarna	Raziskovalni sistemi	15.000,00	0,00	0,00	0,00	ARIS	Črtano, ker so dodatne meritve pokazale, da investicija ni smiselna.
Raziskovalna oprema	Profesionalni dron s termo kamero in lidar senzorjem	Raziskovalni sistemi	0,00	26.021,38	26.021,38	4.692,38	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Raziskovalna oprema	Laserski (lidar) 3D skener	Raziskovalni sistemi	54.235,56	32.196,90	32.196,90	5.806,00	ARIS	Nakup realiziran julija 2025.
Raziskovalna oprema	Dodatne leče za skener Raptor	Raziskovalni sistemi	15.250,00	15.250,00	15.250,00	2.750,00	ARIS	Nakup realiziran aprila 2025.
Raziskovalna oprema - licenčnine	Raziskovalna oprema - licenčnine, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Baze podatkov	8.527,18	9.622,92	9.622,92	1.735,28	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Druga oprema - programska oprema	Nadgradnja dokumentnega sistema mDocs+	Digitalizacija Rudolfovega	10.307,96	0,00	0,00	0,00	ARIS	Dogovorili za nižjo ceno in postavko premaknili v Drugo opremo-programaska oprema
Druga oprema - programska oprema	druga oprema-programaska oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	8.528,00	17.989,48	17.989,48	3.244,00	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Druga oprema	druga oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	63.135,30	63.981,78	63.981,78	11.537,70	ARIS	Skupna vrednost lahko variira +/- 20%.
Druga oprema	druga oprema, ki ima vrednosti nižje od 10.000 evrov	Druga oprema	20.902,96	5.000,00	5.000,00	901,64	ARIS projekti	
Prevozna sredstva	Električni avto za LabE		35.874,20	0,00	0,00	0,00	trg	Nakup ne bo realiziran.
	<b>Skupaj</b>		<b>236.777,16</b>	<b>185.000,00</b>	<b>185.000,00</b>	<b>33.360,66</b>		

## 2.2 Rebalans najemanja stvarnega premoženja v 2025

Rudolfovo je imelo v letu 2024 najetih 648,19 m<sup>2</sup> poslovnih prostorov v Podjetniškem inkubatorju Novo mesto, Podbreznik 15, 8000 Novo mesto. V letu 2024 je z najemodajalcem (RC Novo mesto) sklenil novo pogodbo za dvoletno obdobje in za vse prostore, ki jih je Rudolfovo predhodno že imelo v najemu. Zaradi prostorske stiske, moramo dodatno najemati manjše pisarne oz. govorilnice, posledično se je povečal strošek najema na letni ravni.

Tabela 2: Najem zemljišč, stavb in delov stavb (prostorov)

Zap. št.	Vrsta zemljišča, stavbe oz. dela stavbe	Lokacija (naslov)	Površina (zemljišča) oz. neto tlorisna površina (stavbe, deli stavb) najetih prostorov v m <sup>2</sup>	Dejavnost	Obdobje	Vrednost najema v EUR za leto 2025	Vrednost najema v EUR za leto 2025 – rebalans	Vir financiranja	Najemodajalec	OPOMBE - rebalans
1	Poslovni prostori z vključeno pripadajočo opremo ter s sejnimi sobami in govorilnicami	Podbreznik 15, 8000 Novo mesto	648,19 m <sup>2</sup>	Poslovna	1. 1. 2024 - 31. 12. 2026	81.698,07	91.121,69	ARIS	Razvojni center Novo mesto, Podbreznik 15, 8000 Novo mesto	

### 3 REBALANS FINANČNEGA NAČRTA

#### 3.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV – SKLADNO S TABELO FN IPO Rudolfovo

Rebalans finančnega načrta je pripravljen v skladu s prejeti Izhodišči za pripravo Rebalansa programa dela in finančnega načrta za leto 2025 z dne 5. 11. 2025.

Pri pripravi rebalansa smo pri stroških dela upoštevali:

- znesek prehrane 7,41 EUR,
- povračilo prevoza na delo in iz dela na kilometer 0,17 EUR,
- znesek regresa 1.341,61 EUR,
- sredstva za delovno uspešnost 2 % osnovne bruto plače v višini 25.099 EUR,
- celotne stroške plač in nadomestil plač za leto 2025 v višini 1.894.758 EUR, od tega:
  - o za minulo delo (0,33 % za vsako dopolnjeno leto) v višini 40.872 EUR,
  - o regres za leto 2025 v višini 50.180 EUR, kar je povprečno 912 EUR na zaposlenega,
  - o jubilejne nagrade v višini 355 EUR,
  - o stroške prehrane in prevoza na delo v višini 103.431 EUR, kar pride v povprečju 1.881 EUR na zaposlenega,
- odpravnine ob prenehanju pogodbe o zaposlitvi za določen čas, v višini 665 EUR,
- sejnine načrtujemo v višini 2.800 EUR,
- celotni znesek premij kolektivnega dodatnega zavarovanja znaša 17.485 EUR,
- obvezni zdravstveni prispevek, v višini 26.523 EUR smo vključili v prispevke za socialno varnost delodajalcev in sicer pod prispevek za zdravstveno zavarovanje,
- prispevek za dolgotrajno oskrbo na plačo v višini: 5.100 EUR,
- izplačilo božičnice v višini 29.873 EUR.

Sredstva, ki izhajajo iz Sklepa o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda Rudolfovo – Znanstveno in tehnološko središče Novo mesto, so v nadaljevanju poimenovana kot ustanoviteljske obveznosti.

Pri rebalansu izkaza prihodkov in odhodkov so naslednje spremembe glede na sprejeti finančni načrt:

#### **PRIHODKI:**

Rudolfovo v rebalansu planira za 3.025.508 EUR vseh prihodkov (to je za 1,54 % oz. za 47.318 EUR manj kot v finančnem načrtu – razlog je v spremenjeni dinamiki izvajanja projektov), od tega na viru:

- ARIS – ustanoviteljske obveznosti: v višini 2.087.484 EUR (to je za 0,24 % oz. za 4.928 EUR več kot v finančnem načrtu), pri čemer je že prišteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 33.441 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu.;

- proračun – drugo: v višini 738.191 EUR (to je za 6,62 % oz. za 52.321 EUR manj kot finančnem načrtu, razlog zmanjšanja je v drugačni dinamiki izvajanja projektov) od tega iz:
  - ARIS projektov v višini 204.534 EUR (upoštevane prenosi iz leta 2024 v leto 2025 v višini 19.971 EUR), znesek je zmanjšan za prenos neporabljene amortizacije v presežek v skupni višini 8.936 EUR,
  - CRP v višini 37.153 EUR (upoštevane prenosi iz leta 2024 v leto 2025 v višini 3.198 EUR), znesek je zmanjšan za prenos neporabljene amortizacije v presežek v višini 384 EUR, od tega je priliv iz MVZI-ja v višini 25.000 EUR, ostalo je priliv iz ARIS-a,
  - Erasmus + projekta AI4VET4AI v višini 41.348 EUR (prihodki zmanjšani za lastno udeležbo v višini 8.337 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu),
  - projekta prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 27.513 EUR (od tega je 1.266 EUR prenosa prihodkov iz leta 2024),
  - projekta TRL 3-6, kjer nakazila vrši ARIS v višini 201.228 EUR,
  - Interreg projekta Culinary trail v višini 49.741 EUR (prihodki, zmanjšani za lastno udeležbo v višini 8.060 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu),
  - projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 37.215 EUR,
  - Interreg projekti SMILE, RUBIO in DINAMIC v skupni višini 94.937 EUR (prihodki, zmanjšani za lastno udeležbo v višini 17.044 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu),
  - Projekt AIMED-HPC v višini 44.523 EUR;
- trg: v višini 199.833 EUR, od tega 1.900 EUR za prejete obresti na pozitivno stanje na podračunu.

#### **ODHODKI:**

Rudolfovo v rebalansu planira za 2.972.588 EUR vseh odhodkov (to je za 1,45 % oz. za 43.881 EUR manj kot v finančnem načrtu, kar je posledica spremenjene dinamike izvajanja projektov), od tega na viru:

- ARIS – ustanoviteljske obveznosti: v višini 2.087.484 EUR (to je za 0,24 % oz. za 4.928 EUR več kot v finančnem načrtu: razlog nižji stroški plač in na drugi strani višji materialni stroški), od tega za:
  - stroške materiala in storitev v višini 735.115 EUR (to je za 13,90 % oz. za 89.685 EUR višji kot v finančnem načrtu. Največji delež pri povečanju materialnih stroškov izhaja iz povečanih stroškov študentskega servisa in sicer za 72.143,21 EUR (torej iz 36.900 EUR na 109.043,21 EUR). Visok skok stroškov študentskega servisa je posledica zamika pri pridobivanju novih kadrov (dolgi postopki pridobivanja viz) in neuspeha pri pridobivanju novih kadrov. Oboje je rezultiralo v spremenjenem pristopu Rudolfovega pri pridobivanju novih kadrov. Osredotočili smo se na pridobivanje zaposlenih v času študija in nato v izobraževanje zaposlenih. Letos smo tako intenzivneje angažirali študente zaključnih letnikov prve in druge stopnje inženirskih fakultet ter jih vpeli v projektno delo in plačali preko študentskega servisa. Na ta način smo jih tudi spoznali in preizkusili. Mnogi izmed njih (natančneje 5) se je izkazalo in smo jih jeseni, ko so diplomirali ali magistrirali, dejansko zaposlili, ter

poslali na nadaljnje izobraževanje. K izobraževanju smo usmerili tudi vse ostale zaposlene, ki imajo prvo ali drugo bolonjsko stopnjo. S 1. 10. 2025 tako izobražujemo 10 zaposlenih na vseh treh stopnjah. Vsem pokrivamo stroške študija. Stroški izobraževanj zaposlenih so tako narasli iz planiranih 3.800 na 13.500. Dodatno načrtujemo več strokovnih dogodkov v drugi polovici 2025, ki spodbujajo poslanstvo Rudolfovega in krepijo vidnost in moč novomeškega akademskega prostora, še posebej zaradi nastajajoče javne univerze: Dan odprtih vrat 2025 (23. 9. 2025), Dan odprtih vrat slovenskih superračunalniških centrov z delavnico o uporabi superračunalnikov in kvantnih računalnikov (17. 10. 2025), obisk Vlade Republike Slovenije (16. 9. 2025), udeležba na sejmu MOS v Celju (17. 9. - 20. 9. 2025), udeležba na Areni tehnologij v Križankah (25. 9. 2025), Prvi slovenski dan kvantnega računalništva (6. 11. 2025) in Konferenca ITIS25 (12. - 13. 11. 2025). Vsi ti dogodki višajo stroške računalniških storitev, stroške oglaševanja in objav, stroške laboratorijskega materiala, stroške telekomunikacijskih storitev ter ostale materialne stroške za cca 40.330 EUR.). Hkrati so nižje planirani stroški elektrike in ogrevanja, članarin in drugih operativnih stroškov;

- stroške dela v višini 1.317.459 EUR (to je za 6,72 % oz. za 84.757 EUR manj kot v sprejetem finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomih). Pri čemer je že prišteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 33.441 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu;
  - drugih stroškov v višini 34.910 EUR (enako kot v finančnem načrtu).
- Proračun – drugo: v višini 738.191 EUR (to je za 6,62 % oz. za 52.321 EUR nižji kot v finančnem načrtu, razlog je v spremenjeni dinamiki izvajanja projektov).
  - Trg: v višini 146.912 EUR (to je za 2,45 % oz. za 3.512 EUR višji kot v finančnem načrtu, razlog je v višjih stroških dela ter pri tem višjih stroških materiala in storitev, oboji pa so posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov in planiranega izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 25.000 EUR).

### **REZULTAT POSLOVANJA:**

Rudolfovo v rebalansu predvideva skupno 48.786 EUR presežka prihodkov nad odhodki, po odbitju davka od dohodkov pravnih oseb v višini 4.135 EUR. Od tega:

- na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti planiramo izravnane prihodke in odhodke, ki vsebujejo tudi ARIS-ovo sofinanciranje lastne udeležbe, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu in sicer za projekte AI4VET4AI (v višini 8.337 EUR), Culinary trail (v višini 8.060 EUR) in za projekte SMILE, RUBIO in DINAMIC (v skupni višini 17.044 EUR),
- na viru proračun – drugo je planirana izravnava prihodkov in odhodkov, saj je lastna udeležba v višini 33.441 EUR pri projektih AI4VET4AI (v višini 8.337 EUR), Culinary trail (v višini 8.060 EUR) in za projekte SMILE, RUBIO in DINAMIC (v skupni višini 17.044 EUR) prikazana na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti,
- na viru trg je predviden presežek prihodkov nad odhodki pred obdavčitvijo v višini 52.921 EUR in je za 6,10 % oz. za 3.435 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica višjih materialnih stroškov in stroškov dela ter planiranega izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 25.000 EUR),

- predviden davek od dohodka pravnih oseb je v višini 4.135 EUR in je za 7,49 % oz. za 335 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica višjih odhodkov ob enakih prihodkih.

### **ODHODKI VIR ARIS – USTANOVITELJSKE OBVEZNOSTI:**

Na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti v rebalansu planiramo za 735.115 EUR materialnih stroškov in storitev (to je za 13,90 % oz. za 89.685 EUR višji kot v finančnem načrtu. Največji delež pri povečanju materialnih stroškov izhaja iz povečanih stroškov študentskega servisa in sicer za 72.143,21 EUR (torej iz 36.900 EUR na 109.043,21 EUR). Visok skok stroškov študentskega servisa je posledica zamika pri pridobivanju novih kadrov (dolgi postopki pridobivanja viz) in neuspeha pri pridobivanju novih kadrov. Oboje je rezultiralo v spremenjenem pristopu Rudolfovega pri pridobivanju novih kadrov. Osredotočili smo se na pridobivanje zaposlenih v času študija in nato v izobraževanje zaposlenih. Letos smo tako intenzivneje angažirali študente zaključnih letnikov prve in druge stopnje inženirskih fakultet ter jih vpeli v projektno delo in plačali preko študentskega servisa. Na ta način smo jih tudi spoznali in preizkusili. Mnogi izmed njih (natančneje 5) se je izkazalo in smo jih jeseni, ko so diplomirali ali magistrirali, dejansko zaposlili, ter poslali na nadaljnje izobraževanje. K izobraževanju smo usmerili tudi vse ostale zaposlene, ki imajo prvo ali drugo bolonjsko stopnjo. S 1. 10. 2025 tako izobražujemo 10 zaposlenih na vseh treh stopnjah. Vsem pokrivamo stroške študija. Stroški izobraževanj zaposlenih so tako narasli iz planiranih 3.800 na 13.500. Dodatno načrtujemo več strokovnih dogodkov v drugi polovici 2025, ki spodbujajo poslanstvo Rudolfovega in krepijo vidnost in moč novomeškega akademskega prostora, še posebej zaradi nastajajoče javne univerze: Dan odprtih vrat 2025 (23. 9. 2025), Dan odprtih vrat slovenskih superračunalniških centrov z delavnico o uporabi superračunalnikov in kvantnih računalnikov (17. 10. 2025), obisk Vlade Republike Slovenije (16. 9. 2025), udeležba na sejmu MOS v Celju (17. 9. - 20. 9. 2025), udeležba na Areni tehnologij v Križankah (25.9.2025), Prvi slovenski dan kvantnega računalništva (6. 11. 2025) in Konferenca ITIS25 (12.-13.11.2025). Vsi ti dogodki višajo stroške računalniških storitev, stroške oglaševanja in objav, stroške laboratorijskega materiala, stroške telekomunikacijskih storitev ter ostale materialne stroške za cca 40.330 EUR.). Hkrati so nižje planirani stroški elektrike in ogrevanja, članarin in drugih operativnih stroškov, od tega:

- za stroške materiala 93.850 EUR (višji stroški laboratorijskega, pisarniškega, računalniškega in ostalega materiala, nižji stroški energije, stroški materiala za vzdrževanje osnovnih sredstev, nižji stroški drobnega inventarja in stroški strokovne literature) in so enaki kot v finančnem načrtu; in
- za stroške storitev 641.265 EUR (stroški najemnin, stroški kadrovskega, računovodskega in pravnih storitev, stroški čiščenja, reprezentance, stroški promocije, stroški sejnin, stroški študentskega dela, potni stroški in ostali stroški) in so za 16,26 % oz. za 89.685 EUR večji kot finančnem načrtu. Največji delež pri povečanju stroškov izhaja iz povečanih stroškov študentskega servisa in sicer za 72.143,21 EUR (torej iz 36.900 EUR na 109.043,21 EUR). Visok skok stroškov študentskega servisa je posledica zamika pri pridobivanju novih kadrov (dolgi postopki pridobivanja viz) in neuspeha pri pridobivanju novih kadrov. Oboje je rezultiralo v spremenjenem pristopu Rudolfovega pri pridobivanju novih kadrov. Osredotočili smo se na pridobivanje zaposlenih v času študija in nato v izobraževanje zaposlenih. Letos smo tako intenzivneje angažirali študente zaključnih letnikov prve in druge stopnje inženirskih fakultet ter jih vpeli v projektno delo in plačali preko študentskega servisa. Na ta način smo jih tudi spoznali in preizkusili. Mnogi izmed njih (natančneje 5) se je izkazalo in smo jih jeseni, ko so diplomirali ali magistrirali, dejansko zaposlili, ter poslali na nadaljnje izobraževanje. K izobraževanju smo usmerili tudi vse ostale zaposlene, ki imajo prvo ali drugo bolonjsko stopnjo. S 1. 10. 2025 tako izobražujemo 10 zaposlenih na vseh treh stopnjah. Vsem pokrivamo stroške študija. Stroški izobraževanj zaposlenih so tako narasli iz planiranih 3.800 na 13.500. Dodatno načrtujemo več strokovnih dogodkov v drugi polovici 2025, ki spodbujajo poslanstvo Rudolfovega in krepijo vidnost in moč novomeškega akademskega prostora, še posebej zaradi nastajajoče javne univerze: Dan odprtih vrat 2025 (23. 9. 2025), Dan odprtih vrat slovenskih superračunalniških centrov z delavnico o uporabi superračunalnikov in kvantnih računalnikov (17. 10. 2025), obisk Vlade Republike Slovenije (16. 9. 2025), udeležba na sejmu MOS v Celju (17. 9. - 20. 9. 2025), udeležba na Areni tehnologij v Križankah (25.9.2025), Prvi slovenski dan kvantnega

računalništva (6. 11. 2025) in Konferenca ITIS25 (12. - 13. 11. 2025). Vsi ti dogodki višajo stroške računalniških storitev, stroške oglaševanja in objav, stroške telekomunikacijskih storitev ter ostale stroške storitev. Hkrati so nižje planirani stroški varovanja, tiskanja, poštnih in kurirskih storitev, bančnih storitev, zdravniških pregledov in varstva pri delu, kadrovskih storitev.

Na viru ARIS – ustanoviteljske obveznosti v rebalansu planiramo za 1.317.459 EUR stroškov dela (to je za 6,72 % oz. za 84.757 EUR manj kot v sprejetem finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi). Pri čemer je že prišteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 33.441 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu. Od tega:

- za plače in nadomestila plač 1.125.797 EUR (za 5,41 % oz. za 64.437 EUR manj kot v finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi). Pri čemer je že prišteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 28.642 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu, ki vsebujejo:
  - o plače in dodatke (996.736 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 26.240 EUR),
  - o regres (31.545 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 472 EUR),
  - o povračila in nadomestila (72.909 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 1.402 EUR),
  - o sredstva za delovno uspešnost (22.905 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 528 EUR) ter
  - o sredstva za nadurno delo (1.702 EUR);
- za prispevke za socialno varnost delodajalcev 188.313 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 4.707 EUR (za 9,51 % oz. za 19.782 EUR manj kot v finančnem načrtu), razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi, in
- za druge stroške dela 3.595 EUR z vključenim sofinanciranjem lastne udeležbe v višini 92 EUR (za 13,84 % oz. za 538 EUR manj kot v finančnem načrtu), razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi.

Planiramo tudi za 34.910 EUR drugih stroškov, ki so enaki kot v finančnem načrtu. Tukaj so zajeti stroški domačih in tujih članarin, nagrade za dijake in študente na praksi, takse in pristojbine ter ostali stroški.

### **ODHODKI VIR PRORAČUN - DRUGO:**

Na tem viru Rudolfovo planira:

- 228.641 EUR za stroške blaga in materiala ter storitev in so za 16,93 % oz. za 33.097 EUR višji kot v finančnem načrtu, kar je posledica spremenjene dinamike izvajanja projektov. Od tega za:
  - o stroške blaga in materiala v višini 18.100 EUR in
  - o za stroške storitev 210.541 EUR. Sem sodijo stroški računalniških storitev, tekoče vzdrževanje opreme, svetovalnih storitev, objave člankov, stroški izobraževanj zaposlenih, stroški službenih

potovanj, stroški reprezentance, stroški študentskega servisa, stroški kadrovskih, računovodskih in pravnih storitev, stroški promocije in ostali stroški;

- za stroške plač 501.299 EUR in so za 12,40 % oz. za 70.966 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica spremenjene dinamike izvajanja projektov. Pri čemer je že odšteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 33.441 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu. Od tega za:
  - plače in nadomestila plač 429.588 EUR, z odštetim sofinanciranjem v višini 28.642 EUR,
  - prispevke za socialno varnost delodajalcev 70.197 EUR, z odštetim sofinanciranjem v višini 4.707 EUR,
  - druge stroške dela 1.378 EUR, z odštetim sofinanciranjem v višini 92 EUR;
- 8.251 EUR za stroške amortizacije in so za 53,91 % oz. za 9.652 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica dejstva, da se pri ARIS projektih priznava samo amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev in ne strošek nakupa le-teh.

#### **ODHODKI VIR TRG:**

Na tem viru Rudolfovo planira v rebalansu:

- 66.363 EUR za stroške blaga in materiala ter storitev in so za 7,75 % oz. za 5.577 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov.
- 75.999 za stroške plač in so za 34,08 % oz. za 19.318 EUR višji kot v finančnem načrtu, kar je posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov. Od tega za:
  - plače in nadomestila plač v višini 63.490 EUR, od tega:
    - plače in dodatke v višini 28.711 EUR,
    - povračila in nadomestila v višini 2.144 EUR,
    - regres v višini 1.118 EUR,
    - sredstva za delovno uspešnost v višini 31.517 EUR (od tega tržna delovna uspešnost v višini 21.187 EUR),
  - prispevke za socialno varnost delodajalcev v višini 11.813 EUR, (od tega tržna delovna uspešnost v višini 3.813 EUR) in
  - druge stroške dela v višini 122 EUR.
- 1.750 EUR za stroške amortizacije (za 82,03% oz. za 7.990 EUR nižji kot v finančnem načrtu, razlog je v preložitvi nakupa električnega avtomobila),
- 1.000 EUR za druge stroške (za 31,03 % oz. za 450 EUR nižji kot v finančnem načrtu), to so stroški domačih članarin in stroški taks in pristojbin,
- 1.800 EUR za finančne odhodke, ki predstavljajo stroške obresti iz naslova zadolževanja pri zakladnici (za 49,86 % oz. za 1.790 EUR manj kot v finančnem načrtu, vzrok je v kasnejšem zadolževanju, kot je prvotno planirano).

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Realizacija za leto 2024				Finančni načrt za leto 2025				Rebalans 2025				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	32. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 skupaj	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 Proračun-drugo	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 Trg
	a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	n=n/j*100
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)</b>	<b>860</b>	<b>2.144.327,36</b>	<b>1.586.638,43</b>	<b>406.845,75</b>	<b>150.843,17</b>	<b>3.069.648,09</b>	<b>2.082.556,08</b>	<b>790.512,01</b>	<b>196.580,00</b>	<b>3.022.255,45</b>	<b>2.087.484,14</b>	<b>738.191,31</b>	<b>196.580,00</b>	<b>98,46</b>	<b>100,24</b>	<b>93,38</b>	<b>100,00</b>
760	PRIHODKI OD IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	861	2.144.327,36	1.586.638,43	406.845,75	150.843,17	2.873.068,09	2.082.556,08	790.512,01	0,00	2.825.675,45	2.087.484,14	738.191,31	0,00	98,35	100,24	93,38	-
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG	862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG	863	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
761	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV, BLAGA IN STORITEV NA TRGU	864	0,00	0,00	0,00	0,00	196.580,00	0,00	0,00	196.580,00	196.580,00	0,00	0,00	196.580,00	-	-	-	100,00
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>865</b>	<b>1.787,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.787,78</b>	<b>1.825,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.825,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>104,11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104,11</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>866</b>	<b>621,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>621,07</b>	<b>1.353,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.353,00</b>	<b>1.353,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.353,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	<b>C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)</b>	<b>867</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SRED	868	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)</b>	<b>870</b>	<b>2.146.736,21</b>	<b>1.586.638,43</b>	<b>406.845,75</b>	<b>153.252,02</b>	<b>3.072.826,09</b>	<b>2.082.556,08</b>	<b>790.512,01</b>	<b>199.758,00</b>	<b>3.025.508,45</b>	<b>2.087.484,14</b>	<b>738.191,31</b>	<b>199.833,00</b>	<b>98,46</b>	<b>100,24</b>	<b>93,38</b>	<b>100,04</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)</b>	<b>871</b>	<b>645.388,75</b>	<b>527.329,69</b>	<b>75.489,42</b>	<b>42.569,64</b>	<b>912.913,82</b>	<b>645.430,00</b>	<b>195.543,82</b>	<b>71.940,00</b>	<b>1.030.119,03</b>	<b>735.115,00</b>	<b>228.641,03</b>	<b>66.363,00</b>	<b>112,84</b>	<b>113,90</b>	<b>116,93</b>	<b>92,25</b>
del 466	STROŠKI PRODANIH ZALOG	872	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
460	STROŠKI MATERIALA	873	112.520,52	63.293,55	34.694,15	14.532,82	152.430,00	93.850,00	29.000,00	29.580,00	137.048,00	93.850,00	18.100,00	25.098,00	89,91	100,00	62,41	84,85
461	STROŠKI STORITEV	874	532.868,23	464.036,14	40.795,27	28.036,82	760.483,82	551.580,00	166.543,82	42.360,00	893.071,03	641.265,00	210.541,03	41.265,00	117,43	116,26	126,42	97,42
	<b>F) STROŠKI DELA (876+877+878)</b>	<b>875</b>	<b>1.384.415,84</b>	<b>1.020.272,46</b>	<b>317.935,56</b>	<b>46.207,81</b>	<b>2.031.161,75</b>	<b>1.402.216,08</b>	<b>572.265,23</b>	<b>56.680,44</b>	<b>1.894.757,55</b>	<b>1.317.459,14</b>	<b>501.299,28</b>	<b>75.999,13</b>	<b>93,28</b>	<b>93,96</b>	<b>87,60</b>	<b>134,08</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.207.242,68	889.856,70	277.000,80	40.385,18	1.728.914,90	1.190.233,21	489.262,20	49.419,49	1.618.874,91	1.125.796,55	429.588,36	63.490,00	93,64	94,59	87,80	128,47
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	172.831,21	127.423,90	39.710,90	5.696,41	296.416,89	208.095,09	81.228,85	7.092,95	270.897,93	188.312,96	70.197,47	12.387,50	91,39	90,49	86,42	174,65
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	4.341,95	2.991,87	1.223,86	126,22	5.829,96	3.887,78	1.774,18	168,00	4.984,71	3.349,63	1.513,45	121,63	85,50	86,16	85,30	72,40
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>879</b>	<b>9.082,53</b>	<b>0,00</b>	<b>7.886,93</b>	<b>1.195,60</b>	<b>27.642,96</b>	<b>0,00</b>	<b>17.902,96</b>	<b>9.740,00</b>	<b>10.001,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.251,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>36,18</b>	<b>-</b>	<b>46,09</b>	<b>17,97</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>880</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>881</b>	<b>23.424,04</b>	<b>21.459,31</b>	<b>945,32</b>	<b>1.019,41</b>	<b>41.160,00</b>	<b>34.910,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>35.910,00</b>	<b>34.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>87,24</b>	<b>100,00</b>	<b>-</b>	<b>68,97</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>882</b>	<b>2.328,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.328,46</b>	<b>3.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.590,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>50,14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50,14</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>883</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)</b>	<b>884</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)</b>	<b>887</b>	<b>2.064.639,78</b>	<b>1.569.061,46</b>	<b>402.257,24</b>	<b>93.321,08</b>	<b>3.016.468,53</b>	<b>2.082.556,08</b>	<b>790.512,01</b>	<b>143.400,44</b>	<b>2.972.587,58</b>	<b>2.087.484,14</b>	<b>738.191,31</b>	<b>146.912,13</b>	<b>98,55</b>	<b>100,24</b>	<b>93,38</b>	<b>102,45</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)</b>	<b>888</b>	<b>82.096,43</b>	<b>17.576,98</b>	<b>4.588,51</b>	<b>59.930,94</b>	<b>56.357,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.357,56</b>	<b>52.920,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.920,87</b>	<b>93,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>93,90</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)</b>	<b>889</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Realizacija za leto 2024				Finančni načrt za leto 2025				Rebalans 2025				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	32. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 skupaj	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 Proračun-drugo	Rebalans 2025/Fin.načrtom 2025 Trg
a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	n=j*100	
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	4.186,56	0,00	0,00	4.186,56	4.470,00	0,00	0,00	4.470,00	4.135,00	0,00	0,00	4.135,00	92,51	-	-	92,51
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	77.909,87	17.576,98	4.588,51	55.744,38	51.887,56	0,00	0,00	51.887,56	48.785,87	0,00	0,00	48.785,87	94,02	-	-	94,02
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	892	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	41	21	18	2	42	30	11	1	41	29	11	1	97,62	96,67	100,00	100,00
	Število mesecev poslovanja	895	36	12	12	12	36	12	12	12	36	12	12	12	100,00	100,00	100,00	100,00

## 3.2 PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

### **PRIHODKI:**

Celotni prihodki na javni službi so v višini 2.825.675 EUR in so za 1,65 % oz. za 47.393 EUR nižji kot v finančnem načrtu. Razlog za nižje prihodke je v spremenjeni dinamiki izvajanja projektov.

Prihodki na trgu so planirani v višini 199.833 EUR in so za 0,04 % oz. za 75 EUR višji kot v finančnem načrtu, kar je posledica višje planiranih prihodkov iz naslova obresti na pozitivno stanje na podračunu.

### **ODHODKI:**

Celotni odhodki na javni službi so planirani v višini 2.825.675 EUR in so za 1,65 % oz. za 47.393 EUR nižji kot v finančnem načrtu. Razlog za nižje prihodke je v spremenjeni dinamiki izvajanja projektov. Od tega so:

- stroški materiala in storitev v višini 963.756 EUR (za 122.782 EUR oz. za 14,60 % višji kot v finančnem načrtu – razlog je v sami dinamiki izvajanja projektov), od tega:
  - o 111.950 EUR stroški materiala (nižji za 10.900 EUR oz. za 8,87 % kot v finančnem načrtu, razlog je v dinamiki izvajanja projektov) in
  - o stroški storitev v višini 851.806 EUR (večji za 133.682 EUR oz. za 18,62 % kot v finančnem načrtu, razlog je v dinamiki izvajanja projektov);
- stroški dela v višini 1.818.758 EUR ter so za 155.723 EUR oz. za 7,89 % manjši kot v finančnem načrtu, kar je posledica zamikov nekaj zaposlitev za nekaj mesecev ter spremenjene dinamike projektov in so sestavljeni iz:
  - o plač in nadomestil plač v višini 1.555.385 EUR in so za 124.111 EUR oz. za 7,39 % manjši kot v finančnem načrtu (posledica zamika ter spremenjena dinamika izvajanja projektov),
  - o prispevkov za socialno varnost delodajalcev v višini 258.510 EUR in so manjši za 30.814 EUR oz. za 10,65 % kot v finančnem načrtu (posledica zamika ter spremenjena dinamika izvajanja projektov),
  - o drugih stroškov dela v višini 4.863 EUR (nižji za 799 EUR oz. za 14,11 % glede na finančnem načrtu);
- amortizacija v višini 8.251 EUR in je za 53,91 % oz. za 9.652 EUR nižja kot v finančnem načrtu, razlog je v planirani nižji amortizaciji pri ARIS projektih;
- drugi stroški v višini 34.910 EUR in so za 12,09 % oz. za 4.800 EUR nižji kot v finančnem načrtu, zaradi nižje planiranih stroškov domačih in tujih članarin, nagrad za dijake in študente na praksi, taks in pristojbin.

**Celotni odhodki na trgu** so v rebalansu planirani v višini 146.912 EUR in so višji od planiranih v finančnem načrtu za 3.512 EUR oz. za 2,45 % (dvig je posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov) in so sestavljeni iz:

- stroškov materiala in storitev v višini 66.363 EUR in so višji za 5.577 EUR oz. za 7,75 % kot prvotno planirano (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov);
- stroškov dela v višini 75.999 EUR in so višji za 19.319 EUR oz. za 34,08 % kot prvotno planirani (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov) in so sestavljeni iz:

- plače in nadomestila plač v višini 63.490 EUR in so višji za 14.071 EUR oz. za 28,47 % kot prvotno planirani (posledica drugače planirane izvedbe nekaterih tržnih projektov) in so sestavljeni iz:
    - plače in dodatke v višini 28.711 EUR,
    - povračila in nadomestila v višini 2.144 EUR,
    - regres v višini 1.118 EUR,
    - sredstva za delovno uspešnost v višini 31.517 EUR (od tega tržna delovna uspešnost v višini 21.187 EUR);
  - prispevke za socialno varnost delodajalcev v višini 11.813 EUR, (od tega tržna delovna uspešnost v višini 3.813 EUR);
  - druge stroške dela v višini 122 EUR;
- stroškov amortizacije v višini 1.750 EUR (za 82,03% oz. za 7.990 EUR nižji kot v finančnem načrtu, razlog je v preložitvi nakupa električnega avtomobila),
  - drugih stroškov v višini 1.000 EUR (za 31,03 % oz. za 450 EUR nižji kot v finančnem načrtu), to so stroški domačih članarin in stroški taks in pristojbin,
  - finančnih odhodkov v višini 1.800 EUR, ki predstavljajo stroške obresti iz naslova zadolževanja pri zakladnici (za 49,86 % oz. za 1.790 EUR manj kot v finančnem načrtu, vzrok je v kasnejšem zadolževanju, kot je prvotno planirano).

Na trgu planiramo presežek prihodkov nad odhodki, pred plačilom davka od dohodkov pravnih oseb, v višini 52.921 EUR, kar je posledica višjih materialnih stroškov in stroškov dela ter planiranega izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 25.000 EUR.

Davka od dohodkov pravnih oseb planiramo v višini 4.135 EUR in je za 7,49 % oz. za 335 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica višjih odhodkov ob enakih prihodkih.

Tabela 4: Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2024 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2024 TRG	Finančni načrt 2025 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2025 TRG	Rebalans 2025 JAVNA SLUŽBA	Rebalans 2025 TRG	Primerjava Rebalans JS 2025/realizacija JS 2024	Primerjava Rebalans trg 2025/realizacija trg 2024	Primerjava Rebalans JS 2025/finan.načrtom JS 2025	Primerjava Rebalans trg 2025/finan.načrtom trg 2025
	a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)</b>	<b>660</b>	<b>1.993.484,19</b>	<b>150.843,17</b>	<b>2.873.068,09</b>	<b>196.580,00</b>	<b>2.825.675,45</b>	<b>196.580,00</b>	<b>141,7</b>	<b>130,3</b>	<b>98,4</b>	<b>100,0</b>
760	PRIHODKI OD IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	661	1.993.484,19	150.843,17	2.873.068,09	0,00	2.825.675,45	0,00	141,7	-	98,4	-
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG	662	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG	663	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
761	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV, BLAGA IN STORITEV NA TRGU	664	0,00	0,00	0,00	196.580,00	0,00	196.580,00	-	-	-	100,0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>0,00</b>	<b>1.787,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1.825,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>-</b>	<b>106,3</b>	<b>-</b>	<b>104,1</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>0,00</b>	<b>621,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1.353,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.353,00</b>	<b>-</b>	<b>217,8</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>
	<b>C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)</b>	<b>667</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)</b>	<b>670</b>	<b>1.993.484,19</b>	<b>153.252,02</b>	<b>2.873.068,09</b>	<b>199.758,00</b>	<b>2.825.675,45</b>	<b>199.833,00</b>	<b>141,7</b>	<b>130,4</b>	<b>98,4</b>	<b>100,0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)</b>	<b>671</b>	<b>602.819,11</b>	<b>42.569,64</b>	<b>840.973,82</b>	<b>71.940,00</b>	<b>963.756,03</b>	<b>66.363,00</b>	<b>159,9</b>	<b>155,9</b>	<b>114,6</b>	<b>92,2</b>
del 466	STROŠKI PRODANIH ZALOG	672	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
460	STROŠKI MATERIALA	673	97.987,70	14.532,82	122.850,00	29.580,00	111.950,00	25.098,00	114,2	172,7	91,1	84,8
461	STROŠKI STORITEV	674	504.831,41	28.036,82	718.123,82	42.360,00	851.806,03	41.265,00	168,7	147,2	118,6	97,4
	<b>F) STROŠKI DELA (876+877+878)</b>	<b>675</b>	<b>1.338.208,03</b>	<b>46.207,81</b>	<b>1.974.481,31</b>	<b>56.680,44</b>	<b>1.818.758,42</b>	<b>75.999,13</b>	<b>135,9</b>	<b>164,5</b>	<b>92,1</b>	<b>134,1</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.166.857,50	40.385,18	1.679.495,41	49.419,49	1.555.384,91	63.490,00	133,3	157,2	92,6	128,5
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	167.134,80	5.696,41	289.323,94	7.092,95	258.510,43	12.387,50	154,7	217,5	89,3	174,6
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	4.215,73	126,22	5.661,96	168,00	4.863,08	121,63	115,4	96,4	85,9	72,4
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>7.886,93</b>	<b>1.195,60</b>	<b>17.902,96</b>	<b>9.740,00</b>	<b>8.251,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>104,6</b>	<b>146,4</b>	<b>46,1</b>	<b>18,0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>22.404,63</b>	<b>1.019,41</b>	<b>39.710,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>34.910,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>155,8</b>	<b>98,1</b>	<b>87,9</b>	<b>69,0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>0,00</b>	<b>2.328,46</b>	<b>0,00</b>	<b>3.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>-</b>	<b>77,3</b>	<b>-</b>	<b>50,1</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>0,00</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)</b>	<b>684</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)</b>	<b>687</b>	<b>1.971.318,70</b>	<b>93.321,08</b>	<b>2.873.068,09</b>	<b>143.400,44</b>	<b>2.825.675,45</b>	<b>146.912,13</b>	<b>143,3</b>	<b>157,4</b>	<b>98,4</b>	<b>102,4</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)</b>	<b>688</b>	<b>22.165,49</b>	<b>59.930,94</b>	<b>0,00</b>	<b>56.357,56</b>	<b>0,00</b>	<b>52.920,87</b>	<b>-</b>	<b>88,3</b>	<b>-</b>	<b>93,9</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)</b>	<b>689</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0,00	4.186,56	0,00	4.470,00	0,00	4.135,00	-	98,8	-	92,5

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2024 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2024 TRG	Finančni načrt 2025 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2025 TRG	Rebalans 2025 JAVNA SLUŽBA	Rebalans 2025 TRG	Primerjava Rebalans JS 2025/realizacija JS 2024	Primerjava Rebalans trg 2025/realizacija trg 2024	Primerjava Rebalans JS 2025/finan.načrtom JS 2025	Primerjava Rebalans trg 2025/finan.načrtom trg 2025
	a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	691	22.165,49	55.744,38	0,00	51.887,56	0,00	48.785,87	-	87,5	-	94,0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	692	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja</b>	<b>693</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-	-	-

### 3.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA – SKLADNO S TABELO FN IPO DT Rudolfovo

Rudolfovo v rebalansu planira prilive iz naslednjih virov:

- iz ARIS – ustanoviteljske obveznosti v višini 2.150.000 EUR (ni sprememb glede na finančni načrt), od tega za:
  - 1.970.000 EUR za pokrivanje stroškov plač ter stroškov materiala in storitev (enako kot v finančnem načrtu),
  - 180.000 EUR za nakup raziskovalne in ostale opreme (enako kot v finančnem načrtu), od tega za raziskovalno opremo v višini 98.028,74 EUR in ostalo opremo v višini 81.971,26 EUR;
- iz proračuna – drugo v višini 796.453 EUR (za 22,28 % oz. za 145.105 EUR višji kot v finančnem načrtu, razlog je v drugačni dinamiki izvedbe projektov oz. pričakovani višini prilivov), od tega iz:
  - državnega proračuna v višini 253.721 EUR (za 4,88 % oz. za 11.805 EUR višji kot v finančnem načrtu, razlog v uskladitvi višin ARIS-ovih projektov in CRP-a), od tega za:
    - tekočo porabo v višini 235.797 EUR, ki je sestavljena iz:
      - 178.697 EUR iz ARIS projektov,
      - 36.030 EUR iz CRP-a (od tega ARIS del 11.030 EUR, MVZI del 25.000 EUR),
      - 13.109 EUR iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) (predstavlja 40,65 % od 32.248 EUR, kolikor pričakujemo priliva v letu 2025) in
      - Projekt SADJAR, financiran preko drugih ministrstev, agencij v višini 7.961 EUR, kar predstavlja 20% od 39.806 EUR),
    - investicije v višini 17.924 EUR iz ARIS-ovih projektov in CRP-a (ARIS-ov del);
  - državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije (AOP 419) v višini 228.186 EUR (za 2,18 % oz. za 5.081 EUR nižji kot v finančnem načrtu, razlog je v manjših načrtovanih prilivih na projektih), od tega iz:
    - projekta Prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 24.589 EUR – višji načrtovan priliv za 2.465 EUR,
    - projekta TRL 3-6, kjer nakazila vrši ARIS v višini 152.613 EUR – nižji priliv za 7.387 EUR glede na finančni načrt,
    - 19.139 EUR iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) – gre za 59,35 % od 32.248 EUR – načrtovan priliv nižji za 8 EUR in
    - Projekt SADJAR, financiran preko drugih ministrstev, agencij v višini 31.845 EUR, kar predstavlja 80% od 39.806 EUR)
- proračuna EU (AOP 490) v višini 314.546 EUR (za 78,55 % oz. za 138.381 EUR višji kot v finančnem načrtu, razlog je v zvišanju višine pričakovanih prilivov pri nekaterih projektih ob hkratnih zmanjšanjih pri drugih projektih, premik priliva iz konca leta 2025 na prvo polovico leta 2026), od tega iz:
  - Interreg projekta Culinary trail v višini 38.690 EUR – znižanje pričakovanega priliva za 19.014 EUR (prilivi zmanjšani za lastno udeležbo v višini 7.353 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu),
  - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 38.856 – v finančnem načrtu nismo predvideli priliva (priliv je zmanjšán za lastno udeležbo v višini 7.649 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev

ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu),

- projekta AIMED-HPC v višini 57.000 EUR, katerega priliv ni bil vključen v finančni načrt,
  - projekta TURING v višini 180.000 EUR (avans), katerega priliv ni bil vključen v finančni načrt, poraba se planira s 1.1.2026;
- iz trga (prodaja blaga in storitev) v višini 196.100 EUR (ni spremembe glede na finančni načrt).

**ODLIVI oz. odhodki** so v rebalansu planirani v skupni višini 3.017.393 EUR, torej so za 1,73 % oz. za 53.251 EUR nižji kot v finančnem načrtu (razlog je v drugačni dinamiki izvedbe projektov) in so sestavljeni iz:

- vira ARIS – ustanoviteljske obveznosti v višini 2.150.000 EUR – ni sprememb glede na finančni načrt,
- vira proračun - drugo v višini 710.207 EUR (za 7,78 % oz. za 59.922 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica drugačne dinamike izvajanja projektov, neizvajanja enega projekta, ker še ni prišlo do podpisa pogodbe, ob hkratni pridobitvi in izvajanju novega projekta), od tega odlivi za:
  - ARIS-ove projekte v višini 202.968 EUR (od tega za investicije v višini 4.301 EUR),
  - CRP v višini 39.927 EUR (od tega za investicije v višini 699 EUR),
  - Erasmus + projekt AI4VET4AI v višini 38.596 EUR (z odšteto lastno udeležbo v višini 7.649 EUR),
  - projekt prilagoditev javnih raziskovalnih organizacij in CTK za delo po načelih odprte znanosti (projekt SPOZNAJ, vodi ga CTK) v višini 27.163 EUR,
  - projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 200.837 EUR,
  - ostali Interreg in EU projekti v višini 163.709 EUR (z že odšteto lastno udeležbo v višini 29.048 EUR),
  - projekt Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03) v višini 37.007 EUR;
- vir trg v višini 157.185 EUR (za 4,43 % oz. za 6.671 EUR več kot v finančnem načrtu, kar je posledica hitrejšega izvajanja tržnih projektov) - od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 25.000 EUR.

#### **ODLIVI VIR ARIS – USTANOVITELJSKE OBVEZNOSTI:**

Odhodki za izvajanje javne službe znašajo 2.150.000 EUR (enako kot v finančnem načrtu, vključeno tudi sofinanciranje lastne udeležbe pri nekaterih projektih) in so sestavljeni iz:

- plač in drugih izdatkov zaposlenih v višini 1.081.410 EUR (za 103.841 EUR oz. za 8,76 % nižji kot v finančnem načrtu, z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 25.861 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomah) od tega:
  - plače in dodatki v višini 932.492 EUR (za 62.628 EUR oz. za 6,29 % nižji kot v finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomah), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 23.772 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - regres v višini 31.099 EUR (za 5.785 EUR oz. za 15,68 % nižji kot v finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav

so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 472 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,

- povračila in nadomestila v višini 77.699 EUR (za 46.645 EUR oz. za 37,51 % nižji kot v finančnem načrtu, razlog več dela od doma, kasnejša zaposlitev bolj oddaljenih delavcev), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 1.083 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - sredstva za delovno uspešnost v višini 35.172 EUR (za 10.147 EUR oz. za 40,55 % višji kot v finančnem načrtu, razlog je v natančnejšem planiranju), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 453 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - sredstva za nadurno delo v višini 1.702 EUR (v finančnem načrtu ni bilo planirano),
  - drugi izdatki zaposlenim v višini 3.246 EUR (za 632 EUR oz. za 16,31 % nižji kot v finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 81 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu;
- prispevkov delodajalcev za socialno varnost v višini 184.417 EUR (za 20.332 EUR oz. za 9,93 % nižji kot v finančnem načrtu, z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 4.087 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi), od tega:
- prispevki za PIZ v višini 93.327 EUR (za 4.685 EUR oz. za 5,28 % več kot v finančnem načrtu, razlog je v natančnejšem planiranju), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 2.053 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - prispevki za zdravstveno zavarovanje v višini 72.728 EUR (za 27.697 EUR oz. za 27,58 % manj kot v finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 1.666 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,

- prispevki za zaposlovanje v višini 673 EUR (za 38 EUR oz. za 5,91 % več kot v finančnem načrtu, razlog je v natančnejšem planiranju), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 13 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - prispevki za starševsko varstvo v višini 893 EUR (za 106 EUR oz. za 10,61 % manj kot v finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomih), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 23 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - prispevek za dolgotrajno oskrbo v višini 3.981 EUR (v finančnem načrtu ni bilo planirano), z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 149 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - premije kolektivnega dodat. pokoj. zavarovanja v višini 12.815 EUR (za 1.233 EUR oz. za 8,77 % manj kot v finančnem načrtu, razlogi so: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomih) z vključenim sofinanciranjem projektov v skupni višini 183 EUR, financirano iz ustanoviteljskih obveznosti, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu;
- izdatkov za blago in storitve za izvajanje javne službe v višini 704.173 EUR (za 124.173 EUR oz. za 21,41 % višji kot v finančnem načrtu. Največji delež pri povečanju materialnih stroškov izhaja iz povečanih stroškov študentskega servisa in sicer za 72.143,21 EUR (torej iz 36.900 EUR na 109.043,21 EUR). Visok skok stroškov študentskega servisa je posledica zamika pri pridobivanju novih kadrov (dolgi postopki pridobivanja viz) in neuspeha pri pridobivanju novih kadrov. Oboje je rezultiralo v spremenjenem pristopu Rudolfovega pri pridobivanju novih kadrov. Osredotočili smo se na pridobivanje zaposlenih v času študija in nato v izobraževanje zaposlenih. Letos smo tako intenzivneje angažirali študente zaključnih letnikov prve in druge stopnje inženirskih fakultet ter jih vpeli v projektno delo in plačali preko študentskega servisa. Na ta način smo jih tudi spoznali in preizkusili. Mnogi izmed njih (natančneje 5) se je izkazalo in smo jih jeseni, ko so diplomirali ali magistrirali, dejansko zaposlili, ter poslali na nadaljnje izobraževanje. K izobraževanju smo usmerili tudi vse ostale zaposlene, ki imajo prvo ali drugo bolonjsko stopnjo. S 1. 10. 2025 tako izobražujemo 10 zaposlenih na vseh treh stopnjah. Vsem pokrivamo stroške študija. Stroški izobraževanj zaposlenih so tako narasli iz planiranih 3.800 na 13.500. Dodatno načrtujemo več strokovnih dogodkov v drugi polovici 2025, ki spodbujajo poslanstvo Rudolfovega in krepijo vidnost in moč novomeškega akademskega prostora, še posebej zaradi nastajajoče javne univerze: Dan odprtih vrat 2025 (23. 9. 2025), Dan odprtih vrat slovenskih superračunalniških centrov z delavnico o uporabi superračunalnikov in kvantnih računalnikov (17. 10. 2025), obisk Vlade Republike Slovenije (16. 9. 2025), udeležba na sejmu MOS v Celju (17. 9. - 20. 9. 2025), udeležba na Areni tehnologij v Križankah (25. 9. 2025), Prvi slovenski dan kvantnega računalništva (6. 11. 2025) in Konferenca ITIS25 (12. - 13. 11. 2025). Vsi ti dogodki višajo stroške računalniških storitev, stroške oglaševanja in objav, stroške laboratorijskega materiala, stroške telekomunikacijskih storitev ter ostale materialne stroške za cca 40.330 EUR.) od tega:

- pisarniški in splošni material in storitve v višini 231.886 EUR (za 23.850 EUR oz. za 11,46 % več kot v finančnem načrtu, razlogi: višji planirani stroški oglaševalskih storitev in stroškov objav (13.150 EUR, računalniških storitev (8.345 EUR), storitev čiščenja (1.950 EUR) in drugih splošnih stroškov in storitev (405 EUR));
- posebni material in storitve v višini 33.702 EUR (za 3.752 EUR oz. za 12,53 % več kot v finančnem načrtu, vzrok: višji stroški laboratorijskega materiala);
- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 27.250 (za 3.000 EUR oz. za 12,37 % manj kot v finančnem načrtu, vzrok: planirani višji stroški telekomunikacijskih storitev (1.030 EUR), nižji planirani stroški elektrike in ogrevanja (4.030 EUR));
- prevozni stroški in storitve v višini 418 EUR (enako kot v finančnem načrtu);
- izdatki za službena potovanja v višini 61.980 EUR (za 6.880 EUR oz. za 12,49 % več kot v finančnem načrtu, kar je posledica več že izpeljanih oz. več planiranih službenih poti);
- tekoče vzdrževanje v višini 65.130 EUR (za 13.880 EUR oz. za 27,08 % več kot v finančnem načrtu). Razlog za povečanje teh stroškov je v večji količini osnovnih sredstev, ki zahtevajo redno vzdrževanje.;
- poslovne najemnine in zakupnine v višini 91.122 EUR (za 3.626 EUR oz. za 4,14 % več kot v finančnem načrtu, kar je posledica dodatnih najemnin za pisarne in govorilnice-najem po urah dejanske uporabe);
- drugi operativni odhodki v višini 192.685 EUR (za 69.185 EUR oz. za 56,02 % več kot v finančnem načrtu). Razlog za dvig stroškov je v večjih stroških študentskega servisa (72.143 EUR), stroških izobraževanja zaposlenih (9.700 EUR), ob hkratnem znižanju planiranih stroškov članarin (3.850 EUR) in drugih operativnih stroškov (8.808 EUR). Med njimi so planirane tudi sejnine in povračila stroškov članom upravnega odbora v višini 2.800 EUR.;
- investicijskih odhodkov v višini 180.000 EUR (enaki kot v finančnem načrtu) od tega:
  - nakup opreme v višini 152.388 EUR (za 249 EUR oz. za 0,16 % manj kot v finančnem načrtu). Razlog za zmanjšanje je v spremembi nakupa osnovnih sredstev, iz opreme v nematerialno premoženje-licence.;
  - nakup nematerialnega premoženja v višini 27.612 EUR (za 249 EUR oz. za 0,91 % več kot v finančnem načrtu). Povečanje je posledica spremembe nakupa osnovnih sredstev, iz opreme v nematerialno premoženje-licence.

Rudolfovo v Rebalansu planira uravnotežen rezultat. Med stroški je zajeto tudi sofinanciranje lastne udeležbe v skupni planirani višini 29.948 EUR pri naslednjih projektih, in sicer:

- Erasmus + projekt AI4VET4AI v planirani višini 8.549 EUR,
- Interreg projekt Culinary trail v planirani višini 7.353 EUR,
- projekt RUBIO v planirani višini 6.625 EUR,
- projekt SMILE v planirani višini 3.285 EUR in
- projekt DINAMIC v planirani višini 4.136 EUR.

#### **ODLIVI VIR PRORAČUN - DRUGO:**

Rudolfovo v Rebalansu planira na tem viru celotne odhodke v višini 710.207 EUR in so za 7,78 % oz. za 59.922 EUR nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica izvajanja vseh pridobljenih projektov ter zaradi drugačne dinamike izvajanja nekaterih projektov). Pri čemer je že odšteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 29.948 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17.4.2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu. Od tega znašajo:

- plače in drugih izdatki zaposlenim v višini 407.188 EUR in so za 12,33 % oz. za 57.285 EUR nižje kot v finančnem načrtu (že odšteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 25.861 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje

lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu), razlog je v drugačni dinamiki izvajanja projektov, od tega za:

- plače in dodatki v višini 357.520 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 23.772 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu, razlog je v drugačni dinamiki izvajanja projektov,
  - regres v višini 16.179 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 472 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - povračila in nadomestila v višini 24.183 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 1.083 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - sredstva za delovno uspešnost v višini 7.831 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 453 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - drugi izdatki zaposlenim v višini 1.474 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 81 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu;
- prispevkov delodajalcev za socialno varnost v višini 64.099 EUR in so za 6,21 % oz. za 2.843 EUR nižji kot v finančnem načrtu (že odšteto sofinanciranje na določenih projektih v skupni višini 4.087 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu), razlog je v drugačni dinamiki izvajanja projektov, od tega za:
- prispevke za PIZ v višini 31.352 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 2.053 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - prispevke za zdravstveno zavarovanje v višini 26.373 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 1.666 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - prispevke za zaposlovanje v višini 172 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 13 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - prispevke za starševsko varstvo v višini 364 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 23 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,
  - prispevek za dolgotrajno oskrbo v višini 1.515 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 149 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024,

kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu,

- premije KDPZ v višini 4.322 EUR, z odštetim sofinanciranjem na določenih projektih v skupni višini 183 EUR, kot izhaja iz dopisa ARIS-a št. 6312-6/2022-75 z dne 17. 4. 2024, kjer je ARIS navedel, da je možno sofinanciranje lastnega deleža iz sredstev ARIS-a v primeru, če je to sofinanciranje navedeno v programu dela in finančnem načrtu zavoda oz. v tem primeru rebalansu;
- izdatkov za blago in storitve v višini 233.921 EUR in so za 12,48 % oz. za 25.949 EUR višji kot v finančnem načrtu, razlog je v drugačni dinamiki izvajanja projektov, od tega za:
  - pisarniški in splošni material v višini 86.787 EUR (od tega za stroške oglaševanja in objav 9.000 EUR, računalniške storitve 12.300 EUR, svetovalne storitve 23.800 EUR, izdatke za reprezentanco 5.900 EUR in drugi splošni material in storitve 35.787 EUR),
  - posebni material in storitve v višini 50.658 EUR (laboratorijski material 34.358 EUR, drobni inventar 1.800 EUR, protokolarna darila, organizacija dogodkov in podobne storitve 14.500 EUR),
  - izdatke za službena potovanja v višini 27.861 EUR,
  - tekoče vzdrževanje v višini 13.588 EUR,
  - drugi stroški in operativni odhodki v višini 55.027 EUR (avtorski honorarji 9.800 EUR, študentski servis 31.250 EUR, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih 4.950 EUR, drugi operativni stroški 9.027 EUR);
- investicijski odhodki v višini 5.000 EUR in so za 76,08 % oz. za 15.903 EUR nižji kot v finančnem načrtu, saj se pri ARIS projektih priznava samo amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev in ne strošek nakupa le-teh.

Rudolfovo v rebalansu planira presežek prihodkov nad odhodki na tem viru v višini 86.245 EUR. Tako visok presežek, ki skriva tudi presežek odhodkov nad prihodki pri posameznih projektih, je predvsem posledica naslednjih dogodkov:

- priliv za projekt SADJAR v višini 39.806 EUR (zaključen v letu 2024),
- avans za projekt TURING v višini 180.000 EUR, poraba se planira s 1. 1. 2026,
- delna poraba avansa pri projektu AIMED-HPC in njen ostanek v višini 23.173 EUR, ki se prenaša v leto 2026,
- prenos oz. poraba prenosa sredstev ARIS-ovih projektov v skupni višini 10.244 EUR,
- delni priliv za projekt Culinary trail, ostalo v višini 8.223 EUR (predvideno zadolževanje preko leta 2025, ker je priliv za ta projekt predviden sredi 1. polletja leta 2026),
- projekt SPOZNAJ v višini 2.573 EUR pričakovanih prilivov v prvi polovici leta 2026 (predvideno zadolževanje preko leta 2025),
- projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 48.224 EUR s pričakovanim prilivom v prvi polovici leta 2026 (predvideno zadolževanje preko leta 2025),
- 4.759 EUR iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03), kjer pričakujemo priliv iz tega drugega zahtevka proti koncu 1. polletja leta 2026 in bo potrebno zadolževanje za navedeni znesek,
- projekti RUBIO, SMILE in DINAMIC (vsi se zaključijo do konca leta 2025) v skupni višini 82.969 EUR, kjer pričakujemo prilive v 1. polletju leta 2026 (predvideno zadolževanje preko leta 2025).

#### **ODLIVI VIR TRG:**

Rudolfovo v rebalansu planira na tem viru celotne odhodke v višini 157.185 EUR in so za 4,43 % oz. za 6.671 EUR višji kot v finančnem načrtu. Razlog za dvig odhodkov je v drugačni dinamiki izvajanja dobljenih tržnih projektov. Od tega znašajo:

- plače in drugih izdatki zaposlenim v višini 65.597 EUR, ki so za 33,09 % oz. za 16.310 EUR višje kot v finančnem načrtu. Razlog je v hitrejšem izvajanju dobljenih tržnih projektov. Od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 21.187 EUR.
- prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 12.726 EUR, ki so za 85,97 % oz. za 5.883 EUR višje kot v finančnem načrtu. Razlog je v hitrejšem izvajanju dobljenih tržnih projektov. Od tega za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 3.813 EUR.
- izdatkov za blago in storitve v višini 75.063 EUR, ki so za 15,52 % oz. za 10.083 EUR višje kot v finančnem načrtu. Razlog je v hitrejšem izvajanju dobljenih tržnih projektov.
- plačila domačih obresti v višini 3.800 EUR, ki prvotno niso bila planirana v finančnem načrtu. Razlog je, da so bila prvotno pomotoma zajeta v izdatke za blago in storitve.
- investicijskih odhodkov pa v rebalansu ne planiramo več, saj se je nakup električnega avtomobila premaknil v leto 2026.

Rudolfovo planira presežek prihodkov nad odhodki na tem viru v višini 42.815 EUR ter je za 6.670 EUR oz. za 13,48 % nižji kot v finančnem načrtu, kar je posledica hitrejšega izvajanja tržnih projektov in s tem višjih stroškov dela ter materiala in storitev.

Tabela 5: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija za leto 2024				Finančni načrt za leto 2025				Rebalans 2025				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 skupaj	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Proračun - drugo	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Trg
a1	a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	s=n/j*100
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	<b>401</b>	<b>2.038.243,48</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>316.331,87</b>	<b>121.911,61</b>	<b>3.001.347,60</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>651.347,60</b>	<b>200.000,00</b>	<b>3.146.452,62</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>796.452,62</b>	<b>200.000,00</b>	<b>104,83</b>	<b>100,00</b>	<b>122,28</b>	<b>100,00</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	<b>402</b>	<b>1.920.215,79</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>316.331,87</b>	<b>3.883,92</b>	<b>2.805.247,60</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>651.347,60</b>	<b>3.900,00</b>	<b>2.950.352,62</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>796.452,62</b>	<b>3.900,00</b>	<b>105,17</b>	<b>100,00</b>	<b>122,28</b>	<b>100,00</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	<b>403</b>	<b>1.909.785,34</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>305.901,42</b>	<b>3.883,92</b>	<b>2.629.082,52</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>475.182,52</b>	<b>3.900,00</b>	<b>2.635.807,03</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>481.907,03</b>	<b>3.900,00</b>	<b>100,26</b>	<b>100,00</b>	<b>101,42</b>	<b>100,00</b>
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)</b>	<b>404</b>	<b>1.746.002,55</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>146.002,55</b>	<b>0,00</b>	<b>2.391.915,95</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>241.915,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.403.721,38</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>253.721,38</b>	<b>0,00</b>	<b>100,49</b>	<b>100,00</b>	<b>104,88</b>	<b>-</b>
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.636.100,16	1.500.000,00	136.100,16	0,00	2.194.012,99	1.970.000,00	224.012,99	0,00	2.205.797,21	1.970.000,00	235.797,21	0,00	100,54	100,00	105,26	-
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	109.902,39	100.000,00	9.902,39	0,00	197.902,96	180.000,00	17.902,96	0,00	197.924,17	180.000,00	17.924,17	0,00	100,01	100,00	100,12	-
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)</b>	<b>407</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)</b>	<b>410</b>	<b>3.883,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.883,92</b>	<b>3.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411	3.883,92	0,00	0,00	3.883,92	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	100,00	-	-	100,00
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov, javnih agencij in javnih zavodov (414+415+416+417)</b>	<b>413</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za tekočo porabo	416	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za investicije	417	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 740	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	<b>418</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
741	<b>PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU IN IZ DRUGIH DRŽAV</b>	<b>419</b>	<b>159.898,87</b>	<b>0,00</b>	<b>159.898,87</b>	<b>0,00</b>	<b>233.266,57</b>	<b>0,00</b>	<b>233.266,57</b>	<b>0,00</b>	<b>228.185,65</b>	<b>0,00</b>	<b>228.185,65</b>	<b>0,00</b>	<b>97,82</b>	<b>-</b>	<b>97,82</b>	<b>-</b>
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+488+489+490+429+430)</b>	<b>420</b>	<b>10.430,45</b>	<b>0,00</b>	<b>10.430,45</b>	<b>0,00</b>	<b>176.165,08</b>	<b>0,00</b>	<b>176.165,08</b>	<b>0,00</b>	<b>314.545,59</b>	<b>0,00</b>	<b>314.545,59</b>	<b>0,00</b>	<b>178,55</b>	<b>-</b>	<b>178,55</b>	<b>-</b>

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija za leto 2024				Finančni načrt za leto 2025				Rebalans 2025				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 skupaj	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Proračun-drugo	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Trg
a1	a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	s=n/j*100
del 7102	Prihodki od obresti	422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
7103	Prihodki od premoženja	487	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
7141	Drugi nedavčni prihodki	424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
72	KAPITALSKI PRIHODKI	425	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	426	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	427	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	488	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
783	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ KOHEZIJSKEGA SKLADA	489	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
784	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE CENTRALIZIRANIH IN DRUGIH PROGRAMOV EU	490	10.430,45	0,00	10.430,45	0,00	176.165,08	0,00	176.165,08	0,00	134.545,59	0,00	134.545,59	0,00	178,55	-	178,55	-
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU	429	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVRO.INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 +433)</b>	<b>431</b>	<b>118.027,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118.027,69</b>	<b>196.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196.100,00</b>	<b>196.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196.100,00</b>	<b>100,00</b>	-	-	<b>100,00</b>
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	116.202,25	0,00	0,00	116.202,25	194.275,00	0,00	0,00	194.275,00	194.275,00	0,00	0,00	194.275,00	100,00	-	-	100,00
del 7102	Prihodki od obresti	433	1.825,44	0,00	0,00	1.825,44	1.825,00	0,00	0,00	1.825,00	1.825,00	0,00	0,00	1.825,00	100,00	-	-	100,00
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)</b>	<b>437</b>	<b>2.091.436,53</b>	<b>1.607.295,17</b>	<b>399.132,98</b>	<b>85.008,38</b>	<b>3.070.643,88</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>770.129,22</b>	<b>150.514,66</b>	<b>3.017.392,51</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>710.207,32</b>	<b>157.185,19</b>	<b>98,27</b>	<b>100,00</b>	<b>92,22</b>	<b>104,43</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)</b>	<b>438</b>	<b>2.007.984,95</b>	<b>1.607.295,17</b>	<b>399.132,98</b>	<b>1.556,80</b>	<b>2.949.534,30</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>770.129,22</b>	<b>29.405,08</b>	<b>2.864.007,32</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>710.207,32</b>	<b>3.800,00</b>	<b>97,10</b>	<b>100,00</b>	<b>92,22</b>	<b>12,92</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)</b>	<b>439</b>	<b>1.127.152,18</b>	<b>858.018,74</b>	<b>269.133,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1.649.723,92</b>	<b>1.185.251,08</b>	<b>464.472,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1.488.597,71</b>	<b>1.081.410,20</b>	<b>407.187,51</b>	<b>0,00</b>	<b>90,23</b>	<b>91,24</b>	<b>87,67</b>	-
del 4000	Plače in dodatki	440	973.039,62	736.784,38	236.255,24	0,00	1.385.935,95	995.120,16	390.815,79	0,00	1.290.012,55	932.492,23	357.520,32	0,00	93,08	93,71	91,48	-
del 4001	Regres za letni dopust	441	39.470,18	30.633,46	8.836,72	0,00	49.869,77	36.883,78	12.985,99	0,00	47.278,12	31.099,28	16.178,84	0,00	94,80	84,32	124,59	-
del 4002	Povračila in nadomestila	442	72.162,88	55.143,49	17.019,39	0,00	175.583,35	124.343,70	51.239,65	0,00	101.881,89	77.698,91	24.182,98	0,00	58,02	62,49	47,20	-
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	36.519,33	30.856,67	5.662,66	0,00	32.761,79	25.025,24	7.736,55	0,00	43.002,79	35.171,82	7.830,97	0,00	131,26	140,55	101,22	-
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	876,35	876,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.702,17	1.702,17	0,00	0,00	-	-	-	-

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija za leto 2024				Finančni načrt za leto 2025				Rebalans 2025				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 skupaj	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Proračun-drugo	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Trg
a1	a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	s=n/j*100
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	5.083,82	3.724,39	1.359,43	0,00	5.573,06	3.878,20	1.694,86	0,00	4.720,19	3.245,79	1.474,40	0,00	84,70	83,69	86,99	-
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)</b>	<b>447</b>	<b>176.327,86</b>	<b>133.936,04</b>	<b>42.391,82</b>	<b>0,00</b>	<b>281.530,44</b>	<b>204.748,92</b>	<b>76.781,52</b>	<b>0,00</b>	<b>248.516,26</b>	<b>184.417,09</b>	<b>64.099,17</b>	<b>0,00</b>	<b>88,27</b>	<b>90,07</b>	<b>83,48</b>	-
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	89.230,46	67.837,75	21.392,71	0,00	123.242,80	88.642,07	34.600,73	0,00	124.678,82	93.326,66	31.352,16	0,00	101,17	105,28	90,61	-
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	71.008,29	53.714,64	17.293,65	0,00	137.042,78	100.424,36	36.618,42	0,00	99.100,90	72.727,74	26.373,16	0,00	72,31	72,42	72,02	-
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	983,19	838,94	144,25	0,00	868,69	635,32	233,37	0,00	844,99	672,87	172,12	0,00	97,27	105,91	73,75	-
del 4013	Prispevki za starševsko varstvo	451	1.001,52	753,77	247,75	0,00	1.390,45	999,47	390,98	0,00	1.257,85	893,38	364,47	0,00	90,46	89,39	93,22	-
del 4014	Prispevek za dolgotrajno oskrbo	491	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.496,77	3.981,38	1.515,39	0,00	-	-	-	-
del 4015	Premije kolektivnega dod.pokojninskega zavar. na podlagi ZKDPZJU	452	14.104,40	10.790,94	3.313,46	0,00	18.985,73	14.047,71	4.938,02	0,00	17.136,94	12.815,07	4.321,87	0,00	90,26	91,23	87,52	-
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463)</b>	<b>453</b>	<b>578.830,98</b>	<b>507.748,33</b>	<b>71.082,65</b>	<b>0,00</b>	<b>787.971,90</b>	<b>580.000,00</b>	<b>207.971,90</b>	<b>0,00</b>	<b>938.093,35</b>	<b>704.172,71</b>	<b>233.920,64</b>	<b>0,00</b>	<b>119,05</b>	<b>121,41</b>	<b>112,48</b>	-
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	196.213,99	165.327,50	30.886,49	0,00	258.926,00	208.036,00	50.890,00	0,00	318.672,86	231.886,00	86.786,86	0,00	123,07	111,46	170,54	-
del 4021	Posebni material in storitve	455	27.215,83	21.244,07	5.971,76	0,00	81.118,75	29.950,00	51.168,75	0,00	84.359,69	33.702,07	50.657,62	0,00	104,00	112,53	99,00	-
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	19.596,16	18.065,60	1.530,56	0,00	29.270,00	24.250,00	5.020,00	0,00	27.250,00	27.250,00	0,00	0,00	93,10	112,37	-	-
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	394,96	394,96	0,00	0,00	417,95	417,95	0,00	0,00	417,95	417,95	0,00	0,00	100,00	100,00	-	-
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	55.733,11	45.343,44	10.389,67	0,00	84.868,75	55.100,00	29.768,75	0,00	89.840,67	61.980,00	27.860,67	0,00	105,86	112,49	93,59	-
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	48.277,01	42.455,29	5.821,72	0,00	61.200,00	51.250,00	9.950,00	0,00	78.718,56	65.130,00	13.588,56	0,00	128,63	127,08	136,57	-
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	79.810,78	79.707,08	103,70	0,00	89.884,18	87.496,05	2.388,13	0,00	91.121,69	91.121,69	0,00	0,00	101,38	104,14	-	-
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	151.589,14	135.210,39	16.378,75	0,00	182.286,27	123.500,00	58.786,27	0,00	247.711,93	192.685,00	55.026,93	0,00	135,89	156,02	93,61	-
403	<b>D. PLAČILA DOMAČIH OBRESTI</b>	<b>464</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.800,00</b>	-	-	-	-
404	<b>E. PLAČILA TUJIH OBRESTI</b>	<b>465</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-	-	-
410	<b>F. SUBVENCije</b>	<b>466</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-	-	-
411	<b>G. TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM</b>	<b>467</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-	-	-

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija za leto 2024				Finančni načrt za leto 2025				Rebalans 2025				Primerjava			
			Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Skupaj	31. oz. 33. člen sklepa o ustanovitvi: Vir ARIS	Proračun - drugo	Trg	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 skupaj	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 po sklepu o ustanovitvi	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Proračun-drugo	Rebalans 2025/Fin.načrt 2025 Trg
a1	a	b	c=d+e+f	d	e	f	g=h+i+j	h	i	j	k=l+m+n	l	m	n	o=k/g*100	p=l/h*100	r=m/i*100	s=n/j*100
412	H. TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	468	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
413	I. DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	469	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	125.673,93	107.592,06	16.525,07	1.556,80	230.308,04	180.000,00	20.902,96	29.405,08	185.000,00	180.000,00	5.000,00	0,00	80,33	100,00	23,92	-
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0,00	0,00	0,00	0,00	29.405,08	0,00	0,00	29.405,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4202	Nakup opreme	473	67.841,43	49.966,36	16.525,07	1.350,00	163.789,56	152.636,86	11.152,70	0,00	157.387,60	152.387,60	5.000,00	0,00	96,09	99,84	44,83	-
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	475	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	57.832,50	57.625,70	0,00	206,80	37.113,40	27.363,14	9.750,26	0,00	27.612,40	27.612,40	0,00	0,00	74,40	100,91	-	-
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokum, nadzor in inve. inženiring	479	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4209	Nakup blag. rezerv in intervencijskih zalog	480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	83.451,58	0,00	0,00	83.451,58	121.109,58	0,00	0,00	121.109,58	153.385,19	0,00	0,00	153.385,19	126,65	-	-	126,65
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	36.283,26	0,00	0,00	36.283,26	49.286,89	0,00	0,00	49.286,89	65.596,56	0,00	0,00	65.596,56	133,09	-	-	133,09
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	5.432,18	0,00	0,00	5.432,18	6.842,69	0,00	0,00	6.842,69	12.725,63	0,00	0,00	12.725,63	185,97	-	-	185,97
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	41.736,14	0,00	0,00	41.736,14	64.980,00	0,00	0,00	64.980,00	75.063,00	0,00	0,00	75.063,00	115,52	-	-	115,52
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	36.903,23	0,00	0,00	36.903,23	49.485,34	0,00	0,00	49.485,34	129.060,11	0,00	86.245,30	42.814,81	260,80	-	-	86,52
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	90.096,28	7.295,17	82.801,11	0,00	118.781,62	0,00	118.781,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-

### 3.4 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV – po načelu denarnega toka

Rudolfovo v Rebalansu za 2025 planira mesečno zadolževanje in tudi odplačevanje likvidnostnih posojil vzetih pri zakladnici. Zadolževanje je bilo v prvi polovici leta 2025 namenjeno pokrivanju stroškov plač ter materiala in storitev. Podlaga za te zadolžitve bi bili izstavljeni zahtevki ARIS-u oz. zahtevki pri posameznih projektih. Do konca oktobra smo realizirali, torej si sposodili in vrnili, 452.703 EUR. Vir za vračila sredstev so bili zahtevki ARIS-u in nakazila projektov po potrjenih zahtevkih.

Pri naslednjih projektih je potrebno zalaganje sredstev preko leta 2025 v leto 2026 v skupni višini 146.748 EUR:

- projekt Culinary trail v višini 8.223 EUR (priliv je predviden sredi 1. polletja leta 2026),
- projekt SPOZNAJ v višini 2.573 EUR pričakovanih prilivov v prvi polovici leta 2026,
- projekt DIGITOP, kjer nakazila vrši ARIS v višini 48.224 EUR s pričakovanim prilivom v prvi polovici leta 2026,
- 4.759 EUR iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03), kjer pričakujemo priliv proti koncu 1. polletja leta 2026,
- projekti RUBIO, SMILE in DINAMIC (vsi se zaključijo do konca leta 2025) v skupni višini 82.969 EUR, kjer pričakujemo prilive v 1. polletju leta 2026.

Podlage za zadolževanje v zgornjih primerih bi bile podpisane pogodbe oz. že izstavljeni zahtevki financirjem posameznih projektov.

Tabela 6: Načrt računa financiranja – Rebalans za leto 2025

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2024	Finančni načrt za leto 2025	Rebalans 2025	Primerjava Rebalans 2025/realizacija 2024	Rebalans 2025/Finančni načrt 2025
	a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
<b>50</b>	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)</b>	<b>550</b>	<b>373.503,17</b>	<b>980.000,00</b>	<b>980.000,00</b>	<b>262,38</b>	<b>100,00</b>
<b>500</b>	<b>Domače zadolževanje (552+553+554+555+557+558)</b>	<b>551</b>	<b>373.503,17</b>	<b>980.000,00</b>	<b>980.000,00</b>	<b>262,38</b>	<b>100,00</b>
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0,00	0,00	0,00	-	-
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih instituci.	553	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5003	Najeti krediti pri proračunih občin	555	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditoda.	558	373.503,17	980.000,00	980.000,00	262,38	100,00
501	ZADOLŽEVANJE V TUJINI	559	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>55</b>	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)</b>	<b>560</b>	<b>275.000,00</b>	<b>854.639,59</b>	<b>833.251,49</b>	<b>303,00</b>	<b>97,50</b>
<b>550</b>	<b>Odplačila domačega dolga (562 +563+564+565+567+568)</b>	<b>561</b>	<b>275.000,00</b>	<b>854.639,59</b>	<b>833.251,49</b>	<b>303,00</b>	<b>97,50</b>
5501	Odplačila kreditov bankam	562	0,00	0,00	0,00	-	-
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim instit.	563	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5503	Odplačila kreditov proračunom občin	565	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5503	Odplačila kreditov javnim skladom	567	0,00	0,00	0,00	-	-
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	275.000,00	854.639,59	833.251,49	303,00	97,50
551	ODPLAČILA DOLGA V TUJINO	569	0,00	0,00	0,00	-	-
	<b>IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)</b>	<b>570</b>	<b>98.503,17</b>	<b>125.360,41</b>	<b>146.748,51</b>	<b>148,98</b>	<b>117,06</b>
	<b>IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)</b>	<b>571</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
	<b>X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)</b>	<b>572</b>	<b>45.310,12</b>	<b>0,00</b>	<b>129.060,11</b>	<b>284,84</b>	-
	<b>X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)</b>	<b>573</b>		<b>69.296,28</b>	<b>0,00</b>	-	-

### 3.5 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV – po načelu denarnega toka

Rudolfovo v rebalansu ne planira posojanja in posledično tudi ne vračanja posojil.

Tabela 7: Načrt računa finančnih terjatev in naložb (po denarnem toku)

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2024	Finančni načrt za leto 2025	Rebalans 2025	Primerjava Rebalans 2025/realizacija 2024	Rebalans 2025/Finan.načrtom 2025
	a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
<b>75</b>	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (501 do 511)</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0	0	-	-
7501	Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov	502	0	0	0	-	-
7502	Prejeta vračila danih posojil - od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0	0	-	-
7503	Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij	504	0	0	0	-	-
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0	0	-	-
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0	0	-	-
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	507	0	0	0	-	-
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	508	0	0	0	-	-
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij in javnih zavodov	509	0	0	0	-	-
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0	0	-	-
<b>751</b>	<b>Prodaja kapitalskih deležev</b>	<b>511</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>44</b>	<b>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB (513 do 523)</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0	0	-	-
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0	0	-	-
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0	0	-	-
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0	0	-	-
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0	0	-	-
4405	Dana posojila občinam	518	0	0	0	-	-
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0	0	-	-
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0	0	-	-
4408	Dana posojila javnim agencijam in javnim zavodom	521	0	0	0	-	-
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0	0	-	-
<b>441</b>	<b>POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB</b>	<b>523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3.6 DODATNA OBRAZLOŽITEV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO DENARNEM TOKU: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2024 po virih in namenih - JAVNA SLUŽBA

Rudolfovo planira v rebalansu na viru javna služba skupaj 2.631.907 EUR prihodkov. Od tega na:

- viru ARIS v višini 2.510.264 EUR, od tega:
  - o 2.150.000 EUR za pokrivanje plač in drugih izdatkov zaposlenim v letu 2025, plačilo prispevkov zaposlenih v tekočem letu, izdatkom za blago in storitve za izvajanje javne službe ter investicijske odhodke (nakup opreme in nakup nematerialnega premoženja),
  - o 195.924 EUR iz naslova pridobljenih ARIS projektov za stroške plač, amortizacije in materialne stroške,
  - o 152.613 EUR iz projekta TRL 3-6 za stroške plač in materialne stroške;
- viru MVZI v višini 81.837 EUR, od tega:
  - o 25.000 EUR za projekt CRP za pokrivanje materialnih stroškov, stroškov plač in investicijskih odhodkov,
  - o 24.589 EUR pod sredstvi za projekte financirane iz NOO – projekt SPOZNAJ. Sredstva so namenjena pokrivanju materialnih stroškov in stroškov plač,
  - o 32.248 EUR pod B2 gre za priliv iz projekta Konzorcij za prenos znanja - KTO (KT03), za pokrivanje materialnih stroškov in stroškov plač.
- drugih virih državnega proračuna: gre za projekt financiran s strani Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja (resor: MKGP) v višini 39.806 EUR.

Tabela 8: Rebalans Načrta prihodkov iz proračuna RS za leto 2025 po virih in namenih – JAVNA SLUŽBA

	Prihodki glede na namen	Realizacija 2024	Finančni načrt za leto 2025	Rebalans 2025	Primerjava Rebalans 2025/realizacija 2024	Rebalans 2025/Finan.načrt 2025
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
<b>A+B+C</b>	<b>Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)</b>	<b>1.905.901,42</b>	<b>2.625.182,52</b>	<b>2.631.907,03</b>	<b>138,09</b>	<b>100,26</b>
<b>A.</b>	<b>Vir ARIS</b>	<b>1.872.846,72</b>	<b>2.505.804,29</b>	<b>2.510.264,46</b>	<b>134,03</b>	<b>100,18</b>
A1.	Vsota ISF-O in PSF-O	0,00	0,00	0,00	-	-
A2.	RSF	0,00	0,00	0,00	-	-
A3.	PNR	0,00	0,00	0,00	-	-
A4.	Ostalo, integralni proračun - vir ARIS	1.742.629,28	2.345.804,29	2.357.651,46	135,29	100,51
A5.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	130.217,44	160.000,00	152.613,00	117,20	95,38
<b>B.</b>	<b>Vir: MVZI</b>	<b>33.054,70</b>	<b>79.380,23</b>	<b>81.836,80</b>	<b>247,58</b>	<b>103,09</b>
B1.	CRP	0,00	25.000,00	25.000,00	-	100,00
B2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - tekoči transferi	8.298,32	32.256,00	32.247,90	388,61	99,97
B2a	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - investicijski transferi	0,00	0,00	0,00	-	-
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje - integralni proračun	0,00	0,00	0,00	-	-
B4.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	24.756,38	22.124,23	24.588,90	99,32	111,14
B5.	Ostalo – vir MVZI	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>C.</b>	<b>Drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)</b>	<b>0,00</b>	<b>39.998,00</b>	<b>39.805,77</b>	<b>-</b>	<b>99,52</b>

## 4 REBALANS KADROVSKEGA NAČRTA

Rudolfovo v Rebalansu popravlja tudi kadrovski načrt, ki je predstavljen v nadaljevanju.

Kadrovski načrt, ki je del Programa dela in finančnega načrta, bomo v celoti izpolnili, vendar so se zaposlitve v 2025 redno zamikale za nekaj mesecev glede na plan, kljub takojšnjemu iskanju kadrov. Razlogi za zamik: nismo takoj našli primernih kadrov, kljub mednarodnim razpisom, prihodi kandidatov iz drugih držav so trajali dlje zaradi postopkov pridobivanja delovnih dovoljenj, zamiki pri diplomah študentov, ki smo jih načrtovali zaposliti po diplomi. Zaradi zgoraj navedenih razlogov je finančni učinek na viru ARIS-ustanoviteljske obveznosti oz. se bo masa plač za leto 2025 na tem viru znižala za 124.172,71 EUR (po denarnem toku) iz 1.390.000 EUR na 1.265.827,29 EUR. Na viru Proračun - drugo se bo masa plač prav tako znižala za 69.967,68 EUR, iz 541.254,36 EUR na 471.286,68 EUR. Na viru trg pa se bo masa plač dvignila za 22.192,61 EUR, iz 56.129,58 EUR na 78.322,19 EUR. Skupna masa plač za vse vire skupaj pa bo nižja za 171.947,78 EUR.

Na dan 31. 12. 2025 v Rebalansu načrtujemo 55 zaposlenih delavcev (v sprejetem Finančnem načrtu smo načrtovali 57 sodelavcev) v obsegu 45,05 FTE (v sprejetem Finančnem načrtu – 44,93 FTE).

### 4.1 Politika zaposlovanja (60. člen ZIPRS2425) – število zaposlenih po virih financiranja z obrazložitvijo

Za izpolnitev zastavljenih ciljev Rudolfovega je potrebna stabilna kadrovska zasedba iz odličnih raziskovalcev in strokovnih sodelavcev. Jedro teh ljudi smo zaposlili že v 2022 in 2023, v 2025 načrtujemo določene popolnitve, ki so se izkazale kot zelo potrebne zaradi izvajanja že pridobljenih projektov, zaradi lažjega načrtovanja novih projektov, za katere potrebujemo kompetence, ki jih še nimamo, ter zaradi kvalitetnejše in stabilnejše podpore s strani skupnih služb.

Do sedaj smo v 2025 v precejšnji meri izpeljali načrtovane zaposlitve.

Do konca leta bomo okrepili inženirsko ekipo v Centru za napredne tehnologije (2 osebi) ter Center za uporabno kvantno računalništvo (1 oseba). Izpeljali bomo tudi zaposlitev raziskovalnega asistenta in doktorice znanosti. Ti dve osebi sta že izbrani, vendar traja urejanje delovne dokumentacije zanju dlje časa, ker prihajata iz tujine. Eden prihaja iz Sirije in obstaja verjetnost, da se zaposlitev začne šele konec leta ali začetek prihodnjega leta.

Na področju strokovnih služb načrtujemo zaposlovanje še ene osebe na področju podpore pri izvajanju vsakodnevnih procesov in podpore pri projektih v strokovnih službah.

Velik del zaposlenih bo financiran iz sredstev ARIS za začetek delovanja, nekaj pa bo financiran iz sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe. Načrtujemo tudi 1,6 FTE zaposlitev iz tržne dejavnosti.

Tabela 9: Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2025, načrt za 1. 1. 2026 in rebalans načrta za 1. 1. 2026, po virih financiranja

Viri	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja 2025 kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2025	Število zaposlenih 1. januarja posameznega leta (Realizacija 1. 1. 2025)	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (Načrt 1. 1. 2026)	REBALANS-Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih 1. januarja naslednje leto (Načrt 1. 1. 2026)
1. državni proračun	0,00	0,00	0,00	0,00
2. proračun občin	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ZZS in ZPIZ	0,00	1,00	0,00	0,00
4. druga javna sredstva za opravljanje javne službe (na primer takse, pristojbine, koncesnine, RTV-prispevek)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	1,00	0,50	1,40	1,60
6. nejavna sredstva za opravljanje javne službe	0,00	0,00	0,00	0,00
7. sredstva prejetih donacij	0,00	0,00	0,00	0,00
8. sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	7,25	8,58	8,60	10,75
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 136/23 – ZIUZDS in 35/24 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej	0,00	0,00	0,00	0,00
10. sredstva iz sistema javnih del	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti	31,90	29,745	34,93	32,70
<b>SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH OD 1. DO 11. TOČKE</b>	<b>40,15</b>	<b>39,825</b>	<b>44,93</b>	<b>45,05</b>
<b>ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ 1., 2., 3. in 4 TOČKE</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ŠTEVILO ZAPOSLENIH, KI SE FINANCIRAJO IZ 5., 6., 7., 8., 9., 10. in 11. TOČKE</b>	<b>40,15</b>	<b>38,825</b>	<b>44,93</b>	<b>45,05</b>

## 4.2 Preglednici s kadrovsko strukturo zaposlenih po plačnih podskupinah in trajanju zaposlitve

V Rebalansu so glede na sprejeti Finančni načrt naslednje spremembe:

- S 1. januarjem 2025 je bila izvedena pretvorba plačnih razredov in odprava plačnih nesorazmerij zaradi sprememb zakonodaje na področju plač v javnem sektorju (novi ZSTSPJS). Posledično smo s 1. aprilom 2025 prilagodili tudi interno sistemizacijo. Nekatere osebe so bile prerazporejene na druga delovna mesta:
  - prerazporeditve so se večinoma izvedle pri strokovnih delovnih mestih H2, H3 in H9;
  - dve osebi iz DM H017004 smo premestili na druga delovna mesta,
- zaradi potreb po dodatnem strokovnem kadru načrtujemo do konca leta zaposliti eno osebo več, kot je bilo predvideno v kadrovskem načrtu (zap. št. f + g + h),
- nekateri zaposleni, ki so že imeli deljene zaposlitve z drugimi delodajalci, so povečali svoj obseg zaposlitve pri nas zaradi pridobitve novih projektov.

Načrtovano skupno število zaposlenih na dan 31. 12. 2025 se zmanjša iz 57 na 55, po obsegu FTE pa se število poveča in sicer, iz 44,93 FTE na 45,05 FTE.

Tabela 10: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2025, veljavni načrt na dan 31. 12. 2025 in rebalans načrta na dan 31. 12. 2025, v osehah

Zap. št.	Plačna podskupina	Število zaposlenih ob prevedbi na dan 1. 1. 2025 (v osehah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2025 (v osehah)			REBALANS-Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2025 (v osehah)		
		Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
a	POSLOVODNI ORGANI PRI UPORABNIKI PRORAČUNA (DM plačne skupine B)	1	0	1	1	0	1	1	0	1
b	RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017004 in H018007 ter brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	9	17	26	12	18	30	10	20	30
c	RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (vsa DM plačne podskupine H1)	2	5	7	2	4	6	1	4	5
d	MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	DM H017004 RAZISKOVALEC IN H018007 VIŠJI RAZISKOVALEC	1	2	3	1	2	3	1	0	1
f	STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	2	4	6	4	4	8	1	8	9
g	SPECIFIČNA DELOVNA MESTA NA PODROČJU ZNANOSTI (DM plačne podskupine H3)	0	5	5	0	5	5	5	3	8
h	ADMINISTRATIVNI, RAČUNOVODSKI, TEHNIČNI IN OSTALI DELAVCI NA PODROČJU ZNANOSTI (DM plačne podskupine H9)	3	0	3	2	2	4	0	1	1
i=Σ od a do h	SKUPAJ ZSTSPJS	18	33	51	22	35	57	19	36	55
j	RAZISKOVALCI - zaposlitev samo na podlagi 64. člena ZZrID oz. četrtega odstavka 4. člena ZSTSPJS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
k=i+j	SKUPAJ ZSTSPJS in 64. člen ZZrID	18	33	51	22	35	57	19	36	55
l (od a in od b)	RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (drugi in tretji odstavek 62. člena ZZrID) (DM plačne podskupine H1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
m (od b)	RAZISKOVALCI - zaposlitev za krajši čas od polnega na podlagi 64. člena ZZrID oz. četrtega odstavka 4. člena ZSTSPJS ob hkratni zaposlitvi (za krajši čas od polnega) na DM plačne podskupine H1	5	0	5	9	0	9	7	0	7

Tabela 11: Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2025, veljavni načrt na dan 31. 12. 2025 in rebalans tega načrta na dan 31. 12. 2025, v FTE

Zap. št.		Število zaposlenih ob prevedbi na dan 1. 1. 2025 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2025 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2025 - Rebalans (v FTE)		
		Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
a	<b>POSLOVODNI ORGANI PRI UPORABNIKIH PRORAČUNA</b> (DM plačne skupine B)	1,00	0,00	<b>1,00</b>	1,00	0,00	<b>1,00</b>	1,00	0,00	<b>1,00</b>
b	<b>RAZISKOVALCI</b> (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017004 in H018007 ter brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	6,80	13,10	<b>19,90</b>	9,80	14,10	<b>23,90</b>	7,70	16,75	<b>24,45</b>
c	<b>RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1)</b> (vsa DM plačne podskupine H1)	0,50	0,93	<b>1,43</b>	0,60	0,73	<b>1,33</b>	0,45	0,70	<b>1,15</b>
d	<b>MLADI RAZISKOVALCI</b> (DM H017002)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
e	<b>DM H017004 RAZISKOVALEC IN H018007 VIŠJI RAZISKOVALEC</b>	1,00	2,00	<b>3,00</b>	0,20	2,00	<b>2,20</b>	0,20	0,00	<b>0,20</b>
f	<b>STROKOVNI SODELAVCI</b> (DM plačne podskupine H2)	1,80	4,50	<b>6,30</b>	3,80	4,50	<b>8,30</b>	1,00	8,25	<b>9,25</b>
g	<b>SPECIFIČNA DELOVNA MESTA NA PODROČJU ZNANOSTI (DM plačne podskupine H3)</b>	0,00	4,20	<b>4,20</b>	0,00	4,20	<b>4,20</b>	5,00	3,00	<b>8,00</b>
h	<b>ADMINISTRATIVNI, RAČUNOVODSKI, TEHNIČNI IN OSTALI DELAVCI NA PODROČJU ZNANOSTI</b> (DM plačne podskupine H9)	3,00	0,00	<b>3,00</b>	2,00	2,00	<b>4,00</b>	0,00	1,00	<b>1,00</b>
i=Σ od a do h	<b>SKUPAJ ZSTSPJS</b>	<b>14,10</b>	<b>24,73</b>	<b>38,83</b>	<b>17,40</b>	<b>27,53</b>	<b>44,93</b>	<b>15,35</b>	<b>29,70</b>	<b>45,05</b>
j	<b>RAZISKOVALCI - zaposlitev na podlagi 64. člena ZZrID oz. četrtega odstavka 4. člena ZSTPJS</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
k=i+j	<b>SKUPAJ ZSTSPJS in 64. člen ZZrID</b>	<b>14,10</b>	<b>24,73</b>	<b>38,83</b>	<b>17,40</b>	<b>27,53</b>	<b>44,93</b>	<b>15,35</b>	<b>29,70</b>	<b>45,05</b>