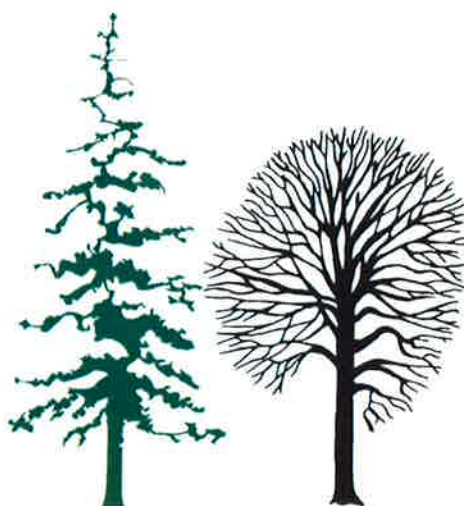

**REBALANS PROGRAMA DELA IN
FINANČNEGA NAČRTA**

**Gozdarski inštitut Slovenije
2019**



GOZDARSKI INŠTITUT SLOVENIJE
SLOVENIAN FORESTRY INSTITUTE

Ljubljana, maj 2019

KAZALO

1. REBALANS PROGRAMA DELA ZA LETO 2019	3
1.1. Uvod	3
1.2. Investicije in investicijsko vzdrževanje	3
2. REBALANS FINANČNEGA NAČRTA	5
2.1. Sprememba načrtovanih prihodkov po virih in razlogi zanje ter razlika glede na finančni načrt	14
2.2. Izhodišča na odhodkovni strani, ki se razlikujejo od finančnega načrta z navedbo razlogov za spremembo	14
2.3. obrazložitev vseh posameznih izkazov	14
2.4. Obrazložitev načrtovanega poslovnega rezultata v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	15
2.5. Obrazložitev načrtovanega poslovnega rezultata v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku	15
3. REBALANS KADROVSKEGA NAČRTA	16
3.1. Število zaposelnih na dan 1. 1. 2019 in načrtovano število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 in 1. 1. 2020 po virih financiranja - REBALANS	16
3.2. Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2018, ter načrt na dan 31. 12. 2019 ter rebalans načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019, v osebah	17
3.3. Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2018, ter načrt na dan 31. 12. 2019 ter rebalans načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019, v FTE	18

1. REBALANS PROGRAMA DELA ZA LETO 2019

1.1. UVOD

Rebalans programa dela in finančnega načrta Gozdarskega inštituta za l. 2019 v mesecu maju je pripravljen na osnovi novih izhodišč za pripravo finančnega načrta za l. 2019, navodil za pripravo Rebalansa programa dela in finančnega načrta za l. 2019, dopis MIZŠ z dne 15. aprila 2019.

Rebalans programa dela vsebuje spremembe finančnega in kadrovskega načrta, kot posledica manjših sprememb vsebin programa dela za l. 2019 ter rebalansa Proračuna Republike Slovenije za leto 2019 (UI RS št. 19/19), Odloku o načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem države (UI RS št. 19/19) in Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in druge zakonodaje.

V prvih petih mesecih smo na Gozdarskem inštitutu Slovenije pridobili nekaj novih projektov in nalog, za določene naloge smo v fazi pogajanj, pri določenih pa smo pogajanja opustili (kohezijski projekti). Narava dela na Gozdarskem inštitutu Slovenije je takšna, da je del aktivnosti zaposlenih usmerjena v iskanje razpisov in prijavljanje na nacionalne in EU projektne razpise, posledično je del obsega nalog odvisen od uspeha na razpisih, kar otežuje natančnejše načrtovanje finančnih in kadrovskih letnih načrtov.

1.2. INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE

a) Načrt investicij za leto 2019:

V primerjavi s sprejetim programom dela in finančnim načrtom za leto 2019, so v pričujočem dokumentu v tabelah spremembe označene z zeleno barvo.

Plan nabav opreme:

V rebalansu planira Gozdarski inštitut sledeče nabave opreme:

Opis	Vrednost	Vir financiranja
Oprema za "prenos v živo"	1.000,00	javna služba
Tiskalniki	1.200,00	javna služba
Switch - 2X	1.200,00	javna služba
Video nadzor	5.000,00	javna služba
UPS	750,00	javna služba
Storage diski	8.000,00	javna služba
NAS naprava	3.500,00	javna služba
Laptopi (x24)	31.200,00	javna služba
Desktop (x4)	4.600,00	javna služba
Pohišivo	24.400,00	javna služba
Oprema za izvedbo meritev turbulentnih tokov ogljikovega dioksida, vodne pare in metana med ekosistemom in atmosfero po metodi Eddy Covariance	107.481,95	javna služba
Rekonstrukcija infrastrukture za raziskovanje vpliva biotskih dejavnikov na zdravje gozdov	53.512,66	javna služba

Napredni grafični podporni program za terensko uporabo	4.000,00	javna služba
Infrardeči plinski analizator za CO2 primeren za uporabo z zaprtim dinamičnim sistemom komor	22.000,00	javna služba
Infrardeči plinski analizator za CO2 in CH4 primeren za uporabo z zaprtim dinamičnim sistemom komor	32.000,00	trg/javna služba
Manjši otočni solarni sistem za napajanje merilnih sistemov	3.000,00	javna služba
GPS navigacijska naprava (1 kos) & adapter (1 kos) za delo na terenu	600,00	javna služba
Rezistograf	13.200,00	javna služba
Avtomatska teralnica Pulverisette 2	7.465,18	javna služba
Sistem za dokumentacijo agropoznih delov	30.000,00	javna služba
Skupaj plan nabav opreme 2019	363.109,79	/

Plan nabav prevoznih sredstev:

Opis nakupa prevoznih sredstev	Vrednost	Vir financiranja
Terensko vozilo	24.360,00	javna služba

Plan nabav neopredmetenih osnovnih sredstev:

Nakup nematerialnega premoženja	Vrednost	Vir financiranja
Programska oprema	1.600,00	javna služba
Kadrovski program	10.000,00	javna služba
SKUPAJ	11.600,00	/

b) Investicijsko vzdrževanje v letu 2019:

V rebalansu planira Gozdarski inštitut izvesti sledeča investicijsko-vzdrževalna dela:

Investicijsko vzdrževanje in obnove	Vrednost	Vir financiranja
Ureditev razsvetljave ob poteh GIS in manipulativnih površin ob plastenjaku in zahodni dovozni poti. Nova kolesarnica.	18.000,00	javna služba
Dokončanje obnove laboratorijev VARGO in LGE.	37.000,00	javna služba
Streha GIS – pregled in rešitev zamakanja.	6.000,00	javna služba
Ureditev vratarnice GIS.	3.500,00	javna služba
Prostor za entomološko sobo VARGO na platoju desno od garaž.	25.000,00	javna služba
Vzdrževanje pisarn (slikanje sten, elektrika, tlak, stavbno pohištvo)	4.800,00	javna služba
Dokumentacija IVD rastlinjak	13.000,00	javna služba
Ureditev klim	4.800,00	javna služba
Obnova oken	26.000,00	javna služba
Obnova radiatorjev	23.000,00	javna služba
SKUPAJ	156.300,00	

2. REBALANS FINANČNEGA NAČRTA

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/realizacija 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	4.470.559	4.759.585	4.957.133	110,9	104,2
I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	4.129.593	4.545.128	4.710.790	114,1	103,6
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	3.042.373	3.041.918	3.055.228	100,4	100,4
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	3.035.745	3.035.290	3.048.600	100,4	100,4
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	2.976.254	2.970.892	2.984.202	100,3	100,4
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	59.491	64.398	64.398	108,2	100,0
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	6.628	6.628	6.628	100,0	100,0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	6.628	6.628	6.628	100,0	100,0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409				#DIV/0!	#DIV/0!
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411				#DIV/0!	#DIV/0!
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412				#DIV/0!	#DIV/0!
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414				#DIV/0!	#DIV/0!
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415				#DIV/0!	#DIV/0!

Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416					#DIV/0!	#DIV/0!
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417					#DIV/0!	#DIV/0!
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418					#DIV/0!	#DIV/0!
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419					#DIV/0!	#DIV/0!
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)	420	1.087.220	1.503.210	1.655.562	152,3	110,1	
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421				#DIV/0!	#DIV/0!	
Prejete obresti	422				#DIV/0!	#DIV/0!	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423				#DIV/0!	#DIV/0!	
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424				#DIV/0!	#DIV/0!	
Kapitalski prihodki	425				#DIV/0!	#DIV/0!	
Prejete donacije iz domačih virov	426				#DIV/0!	#DIV/0!	
Prejete donacije iz tujine	427				#DIV/0!	#DIV/0!	
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428				#DIV/0!	#DIV/0!	
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	1.087.220	1.503.210	1.655.562	152,3	110,1	
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430				#DIV/0!	#DIV/0!	
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)	431	340.966	214.457	246.343	72,2	114,9	
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	272.095	143.689	175.575	64,5	122,2	
Prejete obresti	433				#DIV/0!	#DIV/0!	
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	68.871	70.768	70.768	102,8	100,0	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435				#DIV/0!	#DIV/0!	
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436				#DIV/0!	#DIV/0!	
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	3.824.859	4.759.585	4.957.133	129,6	104,2	
I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	3.649.144	4.531.053	4.737.045	129,8	104,5	
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)	439	2.009.082	2.558.693	2.512.863	125,1	98,2	
Plače in dodatki	440	1.708.080	2.194.989	2.145.339	125,6	97,7	

Regres za letni dopust	441	59.942	76.951	76.421	127,5	99,3
Povračila in nadomestila	442	171.723	216.494	212.063	123,5	98,0
Sredstva za delovno uspešnost	443	66.125	66.125	74.302	112,4	112,4
Sredstva za nadurno delo	444				#DIV/0!	#DIV/0!
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445				#DIV/0!	#DIV/0!
Drugi izdatki zaposlenim	446	3.212	4.134	4.738	147,5	114,6
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)	447	311.528	397.458	389.755	125,1	98,1
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	156.566	199.805	195.838	125,1	98,0
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	125.427	160.066	156.888	125,1	98,0
Prispevki za zaposlovanje	450	1.928	2.460	2.411	125,1	98,0
Prispevki za porodniško varstvo	451	1.770	2.259	2.214	125,1	98,0
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	452	25.837	32.868	32.404	125,4	98,6
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)	453	1.082.929	1.146.057	1.279.057	118,1	111,6
Pisarniški in splošni material in storitve	454	106.192	112.382	125.424	118,1	111,6
Posebni material in storitve	455	252.601	267.326	298.349	118,1	111,6
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	78.378	82.947	92.573	118,1	111,6
Prevozni stroški in storitve	457	37.788	39.991	44.632	118,1	111,6
Izdatki za službena potovanja	458	132.447	140.168	156.434	118,1	111,6
Tekoče vzdrževanje	459	87.391	92.485	103.218	118,1	111,6
Poslovne najemnine in zakupnine	460	10.260	10.858	12.118	118,1	111,6
Kazni in odškodnine	461				#DIV/0!	#DIV/0!
Davek na izplačane plače	462				#DIV/0!	#DIV/0!
Drugi operativni odhodki	463	377.872	399.900	446.309	118,1	111,6
D. Plačila domačih obresti	464				#DIV/0!	#DIV/0!
E. Plačila tujih obresti	465				#DIV/0!	#DIV/0!
F. Subvencije	466				#DIV/0!	#DIV/0!
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467				#DIV/0!	#DIV/0!

H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468							#DIV/0!
I. Drugi tekoči domači transferi	469							#DIV/0!
J. Investicijski odhodki (371 do 480)	470	245.605	428.845	555.370			226,1	129,5
Nakup zgradb in prostorov	471						#DIV/0!	#DIV/0!
Nakup prevoznih sredstev	472	13.789	24.000	24.360			176,7	101,5
Nakup opreme	473	225.972	295.945	363.110			160,7	122,7
Nakup drugih osnovnih sredstev	474						#DIV/0!	#DIV/0!
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475		107.300	156.300			#DIV/0!	145,7
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476						#DIV/0!	#DIV/0!
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477						#DIV/0!	#DIV/0!
Nakup nematerialnega premoženja	478	5.844	1.600	11.600			198,5	725,0
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479						#DIV/0!	#DIV/0!
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480						#DIV/0!	#DIV/0!
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	175.715	228.532	220.088			125,3	96,3
A. Plače in drugi izdatki za poslenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	102.254	135.397	132.256			129,3	97,0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	16.463	19.189	20.513			124,6	106,9
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	56.998	72.946	67.319			118,1	92,3
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	645.700	0	0			0,0	#DIV/0!
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0	0			#DIV/0!	#DIV/0!

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka)

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/realizacija 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	3.844.638	4.695.187	4.892.735	127,3	104,2
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.844.638	4.695.187	4.892.735	127,3	104,2
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				#DIV/0!	#DIV/0!
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				#DIV/0!	#DIV/0!
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864				#DIV/0!	#DIV/0!
B) FINANČNI PRIHODKI	865				#DIV/0!	#DIV/0!
C) DRUGI PRIHODKI	866	4.299			0,0	#DIV/0!
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
PRIHODKI OD PRODAJE OS	868				#DIV/0!	#DIV/0!
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869				#DIV/0!	#DIV/0!
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	3.848.937	4.695.187	4.892.735	127,1	104,2
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.089.215	1.396.607	1.640.207	150,6	117,4
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872				#DIV/0!	#DIV/0!
STROŠKI MATERIALA	873	261.431	344.846	404.995	154,9	117,4
STROŠKI STORITEV	874	827.784	1.051.761	1.235.212	149,2	117,4
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	2.439.327	3.111.737	3.055.387	125,3	98,2
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.864.104	2.380.120	2.332.554	125,1	98,0

PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	300.789	383.779	376.159	125,1	93,0
DRUGI STROŠKI DELA	878	274.434	347.838	346.674	126,3	93,7
G) AMORTIZACIJA	879	134.835	124.537	134.835	100,0	108,3
H) REZERVACIJE	880				#DIV/0!	#DIV/0!
J) DRUGI STROŠKI	881	45.140	51.335	51.335	113,7	100,0
K) FINANČNI ODHODKI	882	7			0,0	#DIV/0!
L) DRUGI ODHODKI	883	8.972	10.971	10.971	122,3	100,0
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
GDHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885				#DIV/0!	#DIV/0!
GOSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	886				#DIV/0!	#DIV/0!
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	3.717.496	4.695.187	4.892.735	131,6	104,2
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	131.441	0	0	0,0	#DIV/0!
P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
Davek od dohodka pravnih oseb	890				#DIV/0!	#DIV/0!
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	131.441	0	0	0,0	#DIV/0!
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	892	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DIV/0!	#DIV/0!
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894				#DIV/0!	#DIV/0!
Število mesecev poslovanja	895				#DIV/0!	#DIV/0!

Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti določenih uporabnikov (po načelu nastanka poslovnega dogodka)

NAČRT/REBALANS	Oznaka za AOP	Realizacija 2018 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2018 TRG	Finančni načrt 2019 JAVNA SLUŽBA	Finančni načrt 2019 TRG	Rebalans finančnega načrta 2019 JAVNA SLUŽBA	Rebalans finančnega načrta 2019 TRG	Primerjava rebalans 2019/realizacija JS 2018	Primerjava rebalans FN trg/realizacija trg 2018	Primerjava rebalans FN JS 2019/FN JS 2019	Primerjava rebalans FN trg 2019/FN trg 2019
a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	3.652.406	192.232	4.460.428	234.759	4.648.098	244.637	127,3	127,3	104,2	104,2
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.652.406	192.232	4.460.428	234.759	4.648.098	244.637	127,3	127,3	104,2	104,2
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
B) FINANČNI PRIHODKI	665							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
C) DRUGI PRIHODKI	666	4.084	215					0,0	0,0	#DIV/0!	#DIV/0!
C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
PRIHODKI OD PRODAJE OS	668							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	3.656.490	192.447	4.460.428	234.759	4.648.098	244.637	127,1	127,1	104,2	104,2
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	1.034.754	54.461	1.326.777	69.830	1.558.196	82.011	150,6	150,6	117,4	117,4
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
STROŠKI MATERIALA	673	248.359	13.072	327.604	17.242	384.745	20.250	154,9	154,9	117,4	117,4
STROŠKI STORITEV	674	786.395	41.389	999.173	52.588	1.173.451	61.761	149,2	149,2	117,4	117,4
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	2.317.361	121.966	2.956.150	155.587	2.902.617	152.770	125,3	125,3	98,2	98,2

676	1.770.899	93.205	2.261.114	119.006	2.215.926	116.628	125,1	125,1	98,0	98,0
677	285.750	15.039	364.590	19.189	357.351	18.808	125,1	125,1	98,0	98,0
678	260.712	13.722	330.446	17.392	329.340	17.354	126,3	126,3	99,7	99,7
679	134.835		118.310	6.227	128.095	6.740	#DIV/0!	#DIV/0!	108,3	108,2
680							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
681	42.883	2.257	48.769	2.566	48.768	2.567	113,7	113,7	100,0	100,0
682	7						0,0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
683	8.523	449	10.422	549	10.422	549	122,3	122,3	100,0	100,0
684	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
685							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
686							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
687	3.538.363	179.133	4.460.428	234.759	4.648.098	244.637	131,4	136,6	104,2	104,2
688	118.127	13.314	0	0	0	0	0,0	0,0	#DIV/0!	#DIV/0!
689	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
690							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
691	118.127	13.314	0	0	0	0	0,0	0,0	#DIV/0!	#DIV/0!
692	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
693							#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Dodatna obrazložitev Izkaza prihodkov in odhodkov po denarnem toku: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2019 po virih in namenih - JAVNA SLUŽBA

	Prihodki glede na namen	Realizacija 2018	Finančni načrt 2019	Rebalans finančnega načrta 2019	Primerjava rebalans FN 2019/realizacija 2018	Primerjava rebalans FN 2019/FN 2019
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
A+B+C	Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)	3.035.744	3.035.290	3.055.228	101	101
A.	Vir ARRS	1.756.496	1.621.768	1.738.122	99	107
B.	Vir: MIZŠ	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
B1.	CRP				#DIV/0!	#DIV/0!
B2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov				#DIV/0!	#DIV/0!
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje				#DIV/0!	#DIV/0!
B4.	Ostalo – vir MIZŠ				#DIV/0!	#DIV/0!
C.	Vir: drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	1.279.248	1.413.522	1.317.106	103	93

2.1. Sprememba načrtovanih prihodkov po virih in razlogi zanje ter razlika glede na finančni načrt:

Gozdarski inštitut planira v rebalansu za 4 % višje celotne prihodke v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom (4.892.735 €). Na segmentu javne službe se planira 4.648.098 € (za 187.670 € višji prihodki) ter na segmentu trga se planira 9.878 € višje prihodke.

Razlog za višje prihodke so novo pridobljeni projekti ter povečanja sredstev s strani proračunskih uporabnikov.

2.2. Izhodišča na odhodkovni strani, ki se razlikujejo od finančnega načrta z navedbo razlogov za spremembo:

Na odhodkovni strani se višjim planirami prihodkom prilagajajo odhodki. V primerjavi s sprejetim finančnim načrtom bodo planirano višji stroški blaga, materiala in storitev (17 %). Višja bo amortizacija za 8 %. Stroški dela pa so v primerjavi s prvotnim načrtom nižji za 2 %.

Razlogi za višje stroške blaga, materiala in storitev predstavljajo dodatni projekti, ki poleg udejstvovanj zaposlenih terjajo tudi aktivnosti zunanjih izvajalcev. Stroški amortizacije so ocenjeni na podlagi realizacije preteklega leta. Stroški dela so v novem načrtu nižji zaradi nerealizacije oz. zakasnitve določenih novih zaposlitev.

2.3. obrazložitev vseh posameznih izkazov:

- Obrazložitev rebalansa finančnega načrta glede na finančni načrt za leto 2019 in realizacijo za leto 2018

V rebalansu finančnega načrta so upoštevana nova izhodišča poslana s strani MIZŠ (0140-64/2018/29 z dne 15.4.2019), kjer so predvideni novi (višji) prihodki s strani ARRS. Prav tako so upoštevani višji EU prihodki, ter prihodki iz naslova trga. Zmanjšani so le predvideni prihodki s strani MKGP.

- Obrazložitev največjih razlik na nivoju vrstic v primerjavi s finančnim načrtom 2019 oz. realizacijo za leto 2018

V načrtu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka planira GIS za 197.548 € več prihodkov (AOP 401). Razlogi so navedeni že v prejšnji točki.

Pri postavki investicijskih izdatkov (AOP 470) GIS planira 30 % povečanje v primerjavi s finančnim načrtom. Razlog so nove predvidene nabave raziskovalne opreme, nova predvidena investicijsko-vzdrževalna dela ter nakup novega računalniškega programa (natančneje spremembe pri osnovnih sredstvih označene v razdelku »načrt investicij za leto 2019«).

V načrtu prihodkov in odhodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka GIS planira za 4 % povečanje prihodkov (AOP 860). Povečanja so glede na dinamiko poslovanja normalna – GIS namreč tekom leta pridobiva nove projekte in naloge ter jih glede na razpoložljive informacije vključuje v svoje tekoče načrte.

Povečanje stroškov blaga, materiala in storitev (AOP 871) se, v primerjavi z načrtom, pričakuje v višini 243.600 €. Razlog so dodatne zunanje izvajalske storitve, dodatni stroški, ki bodo nastajali z novimi zaposlenimi, dodatni stroški tekočega vzdrževanja...

V načrtu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti GIS planira usklajeno povečanje na segmentu javne službe in trga (4 % povečanje prihodkov).

V primerjavi z realizacijo leta 2018 pa so prihodki na javnih službi ter trgu v pričujočem rebalansu za 27 % višji, kar je predvsem posledica relativno višjih EU prihodkov (v načrtu le ti znašajo 1.655.562 €, dočim so bili realizirani v letu 2018 v višini 671.871 €).

2.4. Obrazložitev načrtovanega poslovenega rezultata v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov:

JRZ GIS v rebalansu za leto 2019 planira izravnani tovrsten računovodski izkaz.

2.5. Obrazložitev načrtovanega poslovnega rezultata v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku:

JRZ GIS prav tako za ta izkaz v rebalansu za leto 2019 planira izravnani tovrsten računovodski izkaz.

3. REBALANS KADROVSKEGA NAČRTA

3.1. Število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 in načrtovano število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 in 1. 1. 2020 po virih financiranja - REBALANS

Viri	Načrt 1. 1. 2019	Realizacija 1. 1. 2019	Načrt 1. 1. 2020	Rebalans načrta 1. 1. 2020
1. DRŽAVNI PRORAČUN	16	16,000	16,000	16,000
2. PRORAČUNI OBČIN	0	0,000	0,000	0,000
3. ZZS IN ZPIZ	0	0,000	0,000	0,000
4. DRUGA JAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE (NPR. TAKSE, PRISTOJBINE, KONCESNINE, RTV-PRISPEVEK)	0	0,000	0,000	0,000
5. SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	2	2,000	2,475	4,675
6. NEJAVNA SREDSTVA ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	0	0,000	0,000	0,000
7. SREDSTVA PREJETIH DONACIJ	0	0,000	0,000	0,000
8. SREDSTVA EVROPSKE UNIJE ALI DRUGIH MEDNARODNIH VIROV, VKLJUČNO S SREDSTVI SOFINANCIRANJA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	25	17,275	33,000	33,000
9. SREDSTVA ZZS ZA ZDRAVNIKE PRIPRAVNIKE IN SPECIALIZANTE, ZDRAVSTVENE DELAVCE PRIPRAVNIKE, ZDRAVSTVENE SODELAVCE PRIPRAVNIKE	0	0,000	0,000	0,000
10. SREDSTVA IZ SISTEMA JAVNIH DEL	0	0,000	0,000	0,000
11. SREDSTVA RAZISKOVALNIH PROJEKTOV IN PROGRAMOV TER SREDSTVA ZA PROJEKTE IN PROGRAME, NAMENJENA ZA INTERNACIONALIZACIJO IN KAKOVOST V IZOBRAŽEVANJU IN ZNANOSTI	42	45,000	46,000	43,000
12. SREDSTVA ZA ZAPOSLENE NA PODLAGI ZAKONA O UKREPIH ZA ODPRAVO POSLEDIC ŽLEDA MED 30. JANUARJEM IN 10. FEBRUARJEM 2014 (URADNI LIST RS, ŠT. 17/14 IN 14/15 - ZUUJFO), NE GLEDE NA VIR IZ KATEREGA SE FINANCIRAJO NJIHOVE PLAČE	0	0,000	0,000	0,000
SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH OD 1. DO 12. TOČKE	85	80,275	97,475	96,675
ŠTEVILO ZAPOSLENIH OD 1. DO 4. TOČKE	16	16,000	16,000	16,000
ŠTEVILO ZAPOSLENIH OD 5. DO 12. TOČKE	69	64,275	81,475	80,675

Na podlagi obstoječih in novih pridobljenih projektov ter trenutne dinamike dela, načrtujemo v začetku leta 2020 povečanje števila zaposlenih financiranih iz sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu in zmanjšanje števila zaposlenih financiranih iz sredstev raziskovalnih projektov in

programov ter sredstva za projekte in programe, namenjena za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti.

3.2. Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2018, ter načrt na dan 31. 12. 2019 ter rebalans načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019, v osebah

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2018 (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v osebah)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v osebah) - REBALANS		
	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	2	0	2	2	0	2	2	0	2
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	9	28	37	13	30	43	12	30	42
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	3	0	3	4	0	4	3	0	3
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	4	0	4	5	0	5	3	0	3
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	11	18	29	21	16	37	23	16	39
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	2	9	11	11	9	20	11	9	20
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	0	3	3	0	3	3	0	3	3
SKUPAJ	31	58	89	56	58	114	54	58	112

3.3. Zaposleni po plačnih (pod)skupinah in trajanju zaposlitve na dan 31. 12. 2018, ter načrt na dan 31. 12. 2019 ter rebalans načrta števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019, v FTE

	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2018 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v FTE)			Načrt števila zaposlenih na dan 31. 12. 2019 (v FTE) - REBALANS		
	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj	Določen čas	Nedoločen čas	Skupaj
POSLOVODNI ORGANI (DM plačne skupine B)	2,000	0,000	2,000	2	0	2,000	2	0	2,000
RAZISKOVALCI (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001 in brez zaposlenih po 147. členu ZDR-1)	7,075	26,700	33,775	9,525	29,300	38,825	9,425	29,300	38,725
RAZISKOVALCI – dopolnilni delovni čas (147. člen ZDR-1) (DM plačne podskupine H1, brez DM H017002, H017003, H018001)	0,600	0,000	0,600	0,800	0,000	0,800	0,600	0,000	0,600
MLADI RAZISKOVALCI (DM H017002, H017003 IN H018001)	4,000	0,000	4,000	5,000	0,000	5,000	3,000	0,000	3,000
STROKOVNI SODELAVCI (DM plačne podskupine H2)	9,200	17,100	26,300	17,100	15,100	32,200	19,600	15,100	34,700
STROKOVNI DELAVCI (DM plačnih skupin oz. podskupin J1 in drugih, ki niso vključena drugam)	2,000	9,000	11,000	7,650	9,000	16,650	7,650	9,000	16,650
ADMINISTRATIVNI DELAVCI IN OSTALI STROKOVNO TEHNIČNI DELAVCI (DM plačne podskupine J2 in J3)	0,000	3,000	3,000	0,000	3,000	3,000	0,000	3,000	3,000
SKUPAJ	24,875	55,800	80,675	42,075	56,4	98,475	42,275	56,400	98,675

Prevideno število zaposlenih na GIS se bo po osebah glede na kadrovski načrt zmanjšalo, po FTE-jih pa za 0,2 povčalo. Do navedenega zmanjšanja bo prišlo, ker v letu 2019 ne bomo realizirali štirih zaposlitev, ki so bile predvidene v kadrovskem načrtu za leto 2019, to je skupaj 2,3 FTE. Načrtujemo pa dve novi zaposlitvi in spremembo delovne obveznosti pri zaposlenem, ki je bil predviden v kadrovskem načrtu za polovični delovni čas in ga načrtujemo zaposliti za polni delovni čas.

Pripravili:

doc. dr. Primož Simončič,
Direktor

Tjaša Vidmar,
Kadrovska služba

Primož Petek,
Vodja finančno računovodske službe
in pomočnik direktorja



