



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

LETNO POROČILO 2011

KAZALO

1. POUDARKI POSLOVANJA NIB V LETU 2011	5
1.1 Število raziskovalnih projektov ARRS	5
1.1.1 Število raziskovalnih projektov ARRS, katerih nosilec je bil NIB	5
1.1.2 Število raziskovalnih projektov ARRS, pri katerih je bil sodelujoča organizacija	5
1.2 Število raziskovalnih programov	5
1.3 Število projektov iz OP EU	5
1.4 Trije najpomembnejši dogodki na JRZ	6
1.5 Pet najpomembnejših dosežkov na področju znanosti	6
1.6 Pet najpomembnejših znanstvenih objav	7
1.7 Najpomembnejši nakupi raziskovalne opreme	8
1.8 Število patentnih prijav pri European Patent Organization (EPO)	9
1.9 Število inovacij	9
1.10 Število mladih raziskovalcev	9
1.11 Število raziskovalcev po spolu	9
1.12 Število raziskovalcev NIB, vključenih v pedagoški proces	9
1.13 Število odličnih tujih znanstvenikov, gostujočih v NIB	9
1.14 Stopnja odpisanosti raziskovalne opreme	9
1.15 Realizacija programa dela v odstotku	9
1.16 Delež prihodkov, pridobljenih na podlagi sodelovanja z gospodarstvom v celotnih prihodkih NIB	10
1.17 Prihodki, pridobljeni iz projektov OP EU	10
1.18 Drugi poudarki	10
2. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE NIB	11
3. DOLGOROČNI CILJI NIB, KOT IZHAJAJO IZ VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA NIB OZ. PODROČNIH STRATEGIJ IN NACIONALNIH PROGRAMOV	12
3.1 Poslanstvo NIB	12
3.2 Vizija NIB	12
3.3 Srednjeročni cilji NIB	12
4. LETNI CILJI NIB, ZASTAVLJENI V PROGRAMU DELA ZA LETO 2011 IN FINANČNEM NAČRTU	13
4.1 Finančni cilji	13
4.2 Kvantitativni in opisni cilji na področju temeljne dejavnosti	13
4.2.1 Cilji na področju temeljnega raziskovanja	13
4.2.2 Cilji na področju aplikativnega raziskovanja	13
4.2.3 Cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev	13
4.2.4 Cilji na področju izobraževanja	14
4.2.5 Cilji na področju sistema kakovosti	14
5. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV Z UPOŠTEVANJEM FIZIČNIH, FINANČNIH IN OPISNIH KAZALCEV	15
5.1 Doseganje finančnih ciljev	15
5.1.1 Uvodno pojasnilo	15
5.1.2 Poslovni izid	15
5.1.2 Prihodki	16
5.1.3 Odhodki	18

5.2 Doseganje drugih kvantitativnih in opisnih ciljev.....	19
5.2.1 Realizacija ciljev temeljnega raziskovanja.....	19
5.2.1.1 Realizacija ciljev na področju raziskovalnih in infrastrukturnih programov ter raziskovalnih projektov.....	20
5.2.2 Realizacija ciljev aplikativnega raziskovanja.....	21
5.2.2.1 Dejavnosti druge javne službe.....	21
5.2.2.2 Dejavnost druge domače javne službe.....	22
5.2.2.3 Dejavnost druge tuje javne službe.....	22
5.2.2.4 Tržna dejavnosti.....	23
5.2.2.5 Tržna dejavnost, financirana iz javnih sredstev.....	24
5.2.2.6 Tržna dejavnost, ki jo financirajo gospodarski subjekti.....	24
5.2.2.7 Realizacija ciljev aplikativnega raziskovanja.....	25
5.2.3 Realizacija ciljev na področju usposabljanja mladih raziskovalcev.....	25
5.2.4 Realizacija ciljev na pedagoškem področju.....	26
5.2.5 Realizacija ciljev sistema kakovosti.....	26
6. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI, ZAKAJ CILJI NISO BILI DOSEŽENI. POJASNILA MORAJO VSEBOVATI SEZNAM UKREPOV IN TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE ZASTAVLJENIH CILJEV IN PREDLOGI NOVIH CILJEV ALI UKREPOV, ČE ZASTAVLJENI CILJI NISO IZVEDLJIVI.....	27
7. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	28
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA, KOT JIH JE PREDPISALO PRISTOJNO MINISTRSTVO IN UKREPI ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA NIB.....	30
9. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	31
10. POVZETEK POROČILA NOTRANJEGA REVIZORJA.....	32
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH TER INVESTICIJSKEM VZDRŽEVANJU.....	33
11.1 Analiza kadrovanja, kadrovske politike in izobrazbene strukture.....	33
11.2 Poročilo o realiziranih investicijah, investicijskih vlaganjih in investicijskem vzdrževanju.....	35
11.2.1 Realizacija načrtovanih investicij in investicijskih vlaganj.....	35
11.2.2 Realizacija načrtovanega investicijskega vzdrževanja.....	37
11.2.3 Poročilo o realizaciji načrtov ravnanj s stvarnim premoženjem.....	37
IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	38
12. RAČUNOVODSKO POROČILO.....	42
12.1 BILANCA STANJA.....	43
12.2 STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV.....	47
12.3. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL.....	48
12.4 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	49
12.4.1 PRIHODKI.....	50
12.4.2 ODHODKI.....	54
12.4.3 REZULTAT POSLOVANJA.....	55

12.5 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	56
12.6 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	58
12.7 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV	61
12.8 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV	62
12.9 PRIMERJAVA REALIZACIJE IN NAČRTA ZA LETO 2011	63
13. POVZETEK POSLOVANJA NIB V LETU 2011.....	67

Poslovno poročilo

1. POUDARKI POSLOVANJA NIB V LETU 2011

1.1 Število raziskovalnih projektov ARRS

NIB je v letu 2011 izvajal 32 projektov ARRS v skupnem obsegu 12,05 FTE, od tega 22 temeljnih, 9 aplikativnih in 1 podoktorskega.

NIB je v 2011 izvajal tudi 3 projekte v okviru Ciljnega raziskovalnega programa (CRP) »KONKURENČNOST SLOVENIJE 2006-2013«, ki jih je kot sodelujoča organizacija pridobil v 2010 (v letnem poročilu za 2010 po pomoti niso bili navedeni), v skupni vrednosti 40.239 € (ARRS-jev del 21.854 €) ter 5 projektov v okviru CRP »Zagotovimo.si hrano za jutri«, ki jih je, enega kot nosilec in štiri kot sodelujoča organizacija, pridobil v 2011, v skupni vrednosti 40.759 € (ARRS-jev del 20.866 €).

1.1.1 Število raziskovalnih projektov ARRS, katerih nosilec je bil NIB

Kot nosilec je NIB v letu 2011 izvajal 19 projektov ARRS v obsegu 17.694 letnih raziskovalnih ur oziroma 10,41 FTE. Od tega je bilo 13 projektov temeljnih, 5 aplikativnih in 1 podoktorski. Od osmih projektov CRP je NIB kot nosilec izvajal en projekt s prihodkom 5.872 € od ARRS.

V devetih projektih ARRS, katerih nosilec je bil NIB, je sodelovalo deset visokošolskih organizacij, od tega Biotehniška fakulteta v štirih. Kot sodelujoča organizacija je NIB sodeloval v štirih projektih, katerih nosilke so bile visokošolske organizacije, od tega v dveh, ki jih je kot nosilka izvajala Biotehniška fakulteta.

1.1.2 Število raziskovalnih projektov ARRS, pri katerih je bil NIB sodelujoča organizacija

NIB je v letu 2011 kot sodelujoča organizacija izvajal 9 temeljnih projektov v obsegu 2.206 letnih raziskovalnih ur oziroma 1,3 FTE ter 4 aplikativne projekte v obsegu 578 letnih raziskovalnih ur oziroma 0,34 FTE.

1.2 Število raziskovalnih programov

NIB je v letu 2011, tako kot v preteklih dveh letih, kot nosilec izvajal štiri raziskovalne programe v skupnem obsegu 21,1 FTE, od tega 20 FTE v okviru NIB, 1,1 FTE pa v treh sodelujočih raziskovalnih organizacijah. Kot sodelujoča organizacija je NIB nastopal v enem programu nosilca Inštituta Jožefa Stefana v obsegu 0,3 FTE. Skupen obseg raziskovalnih programov, ki so se izvajali v NIB, je tako znašal 20,3 FTE. Poleg tega je NIB izvajal en infrastrukturni program v obsegu 4 FTE.

1.3 Število projektov iz OP EU

V 2011 je NIB izvajal deset projektov okvirnih programov (dva projekta 6. Okvirnega programa EU in osem projektov 7. Okvirnega programa), od katerih sta se v 2011 dva zaključila, osem pa se jih bo nadaljevalo v 2012.

1.4 Trije najpomembnejši dogodki na JRZ

- V letu 2011 je NIB drugič podelil nagrade in priznanja Nacionalnega inštituta za biologijo, poimenovanih po prof. dr. Miroslavu Zeiu. Slovesnost in podelitev nagrad Miroslava Zeia, je potekala 7. novembra 2011, kot slavnostni govornik je nagrajence in udeležence nagovoril takratni minister za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, mag. Dejan Židan. Veliko nagrado Miroslava Zeia za raziskovalno delo na področju ved o življenju in okolju je prejela prof. dr. Alenka Malej. Nagrado Miroslava Zeia za izjemne dosežke na področju raziskovalne dejavnosti inštituta sta prejela prof. dr. Jurij Piškur in doc. dr. Rade Injac. Na slovesnosti je NIB prvič podelil nagrado za izjemno doktorsko delo, zagovarjano v preteklem študijskem letu, ki jo je prejela dr. Jana Petković. Na prireditvi je bilo svečano imenovanih tudi 18 mladih raziskovalcev NIB, ki so v obdobju, od 1. januarja 2010 do 30. septembra 2011, pridobili doktorske nazive;
- NIB je organiziral 10. slovensko posvetovanje o varstvu rastlin v začetku marca v Podčetrtku v sodelovanju z Društvom za varstvo rastlin in Biotehniško fakulteto Univerze v Ljubljani in s strokovno in finančno podporo Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano. Posvetovanja se je udeležilo 300 strokovnjakov iz Slovenije in tudi tujih gostov, ki so predstavili svoje delo v 76 referatih in na 28 plakatih;
- V Biološkem središču v Ljubljani je 7. marca 2011 potekalo prvo skupno srečanje mladih raziskovalk in raziskovalcev ter njihovih mentoric in mentorjev z Nacionalnega inštituta za biologijo in Oddelka za biologijo Biotehniške fakultete Univerze v Ljubljani z namenom, da bi se mladi raziskovalci obeh institucij, ki delujeta pod skupno streho Biološkega središča, med seboj bolje spoznali, predstavili svoje raziskovalno delo ter navezali stike za bodoča projektna in pedagoška sodelovanja. Od 38 mladih raziskovalk in raziskovalcev NIB in 22 mladih raziskovalk in raziskovalcev Oddelka za biologijo se je s predstavitvami svojega dela na svečanem dogodku predstavilo šest mladih raziskovalcev iz NIB in pet iz Oddelka za biologijo.

1.5 Pet najpomembnejših dosežkov na področju znanosti

1. Izbor projekta GLIOMA (Določanje novih biomarkerjev možganskih tumorjev – gliomov za diagnozo in kot nove tarče zdravljenja) v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija – Italija 2007-2013, katerega koordinator je NIB. Cilj projekta je povečanje konkurenčnosti in razvoja družbe, ki temelji na znanju in predvideva oblikovanje mednarodnega omrežja, ki ga sestavljajo bolnišnice in raziskovalna središča, ki se ukvarjajo z uvajanje biotehnologij na področju onkologije. Celotna vrednost projekta znaša 1,5 mio €;
2. Odobritev triletnega evropskega meroslovnega raziskovalnega projekta INFECT-MET (Metrology for monitoring infectious diseases, antimicrobial resistance, and harmful microorganisms), ki ga koordinira LGC Limited, Velika Britanija in v katerem je NIB eden ključnih partnerjev. Cilj tega projekta je razviti nove postopke za merjenje in ovrednotiti obstoječe in nastajajoče molekularne pristope za diagnostiko, nadzor in spremljanje nalezljivih bolezni in uporabnikom (izvajalci zdravstvenih storitev, biotehnološka in

diagnostična industrija) omogočiti uporabo zanesljivih metod, ki bodo temeljile na ustrezni sledljivosti in primerljivosti;

3. Pridobitev mednarodne štipendije dveh raziskovalk na NIB: ena bo s pomočjo štipendije dve leti na podoktorskem izpopolnjevanju na Jinan University, Guangzhou, Kitajska, kjer bo sodelovala v raziskavah genetike planktonskih organizmov; druga pa se je s pridobljeno štipendijo v okviru programa CRUS Sciex, ki ga finančno podpira švicarska vlada, šest mesecev sodelovala na inštituciji EAWAG (Dubendorf), kjer se je izpopolnjevala na raziskavah rečnih ekosistemov;
4. Mlada raziskovalka NIB Jana Petković je za svojo doktorsko disertacijo z naslovom »Mehanizmi toksičnega in genotoksičnega delovanja nanodelcev TiO₂« prejela prestižno nagrado podjetja Krka iz Novega mesta za posebne dosežke na področju raziskovalnega dela, mlada raziskovalka Ana Rotter pa je prejela štipendijo programa »Za Ženske v znanosti«, ki jo podeljujejo L'Oreal Slovenija, Slovenska nacionalna komisija za UNESCO in Slovenska znanstvena fundacija.
5. Pod postiteljstvom Ministrstva za okolje in prostor je NIB skupaj s Kmetijskim inštitutom Slovenije pod pokroviteljstvom Sekretariata Konvencije o Biološki raznolikosti organiziral delavnico Central and Eastern European Regional Training of Trainers' Workshop on the Identification and Documentation of Living Modified Organisms under the Cartagena Protocol on Biosafety 11. - 15. aprila 2011 v Ljubljani. Glavni namen delavnice je bil seznanitev udeležencev iz različnih držav z zahtevami Kartagenskega protokola o biovarnosti za identifikacijo in dokumentacijo živih spremenjenih organizmov in tehnikami in metodologijami, ki se lahko uporabijo za implementacijo teh zahtev.

1.6 Pet najpomembnejših znanstvenih objav

1. KRYSA, J., JIRKOVSKÝ, Jaromír, BAJT, Oliver, MAILHOT, G. Competitive adsorption and photodegradation of salicylate and oxalate on goethite. *Catal. today*. [Print ed.], 2011, vol. 161, issue 1, str. 221-227, graf. prikazi, doi: 10.1016/j.cattod.2010.11.083. [COBISS.SI-ID 2325327];
2. BAR-DROR, Tal, DERMASTIA, Marina, KLADNIK, Aleš, TUŠEK-ŽNIDARIČ, Magda, POMPE NOVAK, Maruša. Programmed cell death occurs asymmetrically during abscission in tomato. *Plant cell*. [Tiskana izd.], 2011, vol. 23, no. 11, str. 4146-4163, doi: [10.1105/tpc.111.092494](https://doi.org/10.1105/tpc.111.092494). [COBISS.SI-ID 2469199];
3. MORI, Nataša, SIMČIČ, Tatjana, LUKANČIČ, Simon, BRANCELJ, Anton. The effect of in-stream gravel extraction in a pre-alpine gravel-bed river on hyporheic invertebrate community. *Hydrobiologia (Den Haag)*, 2011, vol. 667, no. 1, str. 15-30. <http://dx.doi.org/10.1007/s10750-011-0648-x>, doi: [10.1007/s10750-011-0648-x](https://doi.org/10.1007/s10750-011-0648-x). [COBISS.SI-ID 2354255]
4. VIRANT-DOBERLET, Meta, KING, R. Andrew, POLAJNAR, Jernej, SYMONDSON, William O. C. Molecular diagnostics reveal spiders that exploit prey vibrational signals used in sexual

communication. *Mol. ecol.*, 2011, vol. 20, no. 10, str. 2204-2216. <http://dx.doi.org/10.1111/j.1365-294X.2011.05038.x>, doi: [10.1111/j.1365-294X.2011.05038.x](https://doi.org/10.1111/j.1365-294X.2011.05038.x). [COBISS.SI-ID [2349903](#)]

5. ŽEGURA, Bojana, ŠTRASER, Alja, FILIPIČ, Metka. Genotoxicity and potential carcinogenicity of cyanobacterial toxins-a review. *Mutat. res., Rev. mutat. res.*, 2011, vol. 727, issues 1-2, str. 16-41. [COBISS.SI-ID [2340943](#)].

1.7 Najpomembnejši nakupi raziskovalne opreme

1. Obnova karantenskega rastlinjaka za raziskave karantenskih bolezni rastlin in gensko spremenjenih organizmov v vrednosti 312.526 € (sofinancirana s strani ARRS iz naslova 14. paketa opreme v višini 184.584 €): cilj obnove je bil predstavljen že v poročilu 2010 (postopek izvedbe javnega naročila se je takrat pričel takrat), ker pa je bila investicija dokončana in imela finančni učinek v 2011, je navedena še enkrat;
2. Tekočinski kromatograf visoke ločljivosti v vrednosti 58.745 €: nov inštrument omogoča boljšo ločljivost znotraj vzorca. Z novim DAD detektorjem, ki ga doslej enota ni imela, je mogoče natančneje prepoznavati posamezne pike oz. snovi v vzorcu. Avtomatski vzorčevalnik pa omogoča analizo več vzorcev na enoto časa kot stari instrument, saj stalna prisotnost človeka ni potrebna;
3. Motorizirani raziskovalni invertni mikroskop v vrednosti 54.335 €: tudi cilje nabave tega mikroskopa smo predstavili že v 2010, ker je bil takrat pričet postopek oddaje javnega naročila. Glede na to, da bila nabava dokončana v 2011, ko je tudi prišlo do finančnih učinkov nabave, je naveden še enkrat;
4. Multidetekcijski modularni čitalec mikrotiterskih plošč v vrednosti 44.176 €: zaradi svoje visoke občutljivosti in fleksibilnosti omogoča meritve absorbance, fluorescence in luminescence, na katerih temeljijo številne sodobne molekularne in biokemijske metode. Omogoča tudi razvoj novih metod in testnih sistemov, kot je na primer metoda za hitro zaznavanje genotoksičnosti, ki jo je NIB nedavno patentiral;
5. Visokoločljivostni vrstični elektronski mikroskop JSM 5700F s hladnim virom elektronov na poljsko emisijo (FE-SEM) v vrednosti 400.000 € (NIB je sofinanciral 30.000 €): tudi za to aparaturo smo cilje nabave predstavili v poročilu za 2010, ko se je začel postopek nabave. Ker pa je finančni učinek za NIB nastal v 2011, je naveden še enkrat;
6. Tokomer za meritve vodnih tokov v vrednosti 22.914 €: z nakupom tokomerja za meritve tokov med gibanjem plovila je NIB pridobil možnost vpogleda v prostorsko porazdelitev tokov v odprtih zalivih, ki sestavljajo slovensko morje. Prve meritve z novim instrumentom v 2011 so bile izvedene za potrebe strokovne naloge implementacije Okvirne direktive o morski strategiji v Sloveniji. V 2012 bodo meritve s tokomerjem opravljene za potrebe aplikativnega projekta ARRS (s sofinanciranjem MOP) »Vpliv cirkulacije v široko odprtih zalivih in pomorskega prometa na transport sedimenta«, omogočil pa bo tudi pridobivanje novih projektov;
7. Sistem za ekstrakcijo DNA (King fisher) 1, v vrednosti 20.056 €: sistem se uporablja za izolacijo DNA, RNA in proteinov iz vzorcev. Oprema pomeni veliko racionalizacijo v

postopku priprave vzorcev saj omogoča avtomatizirano in hitrejšo izolacijo nukleinskih kislin.

Vsa navedena osnovna sredstva so bil financirana iz sredstev amortizacije NIB, razen v primerih, ko so viri posebej navedeni.

1.8 Število patentnih prijav pri European Patent Organization (EPO)

V 2011 NIB pri EPO ni vložil nobene patentne prijave, je pa vložil dve PCT prijavi.

1.9 Število inovacij

V 2011 je NIB prijavil en izum na slovenski Urad za intelektualno lastnino in imel tudi en podeljen patent na slovenskem uradu. Ostale inovacije, ki so nastajale pri raziskovalnem delu, so se sistematično zbirale v obliki produktov s potencialom za trženje. V letu 2010 je bil izdelan seznam 23 takšnih produktov, ki je bil v 2011 ažuriran.

1.10 Število mladih raziskovalcev

Na Nacionalnem inštitutu za biologijo se je v letu 2011 usposabljal 41 mladih raziskovalcev.

1.11 Število raziskovalcev po spolu

Na NIB je bilo na dan 31.12.2011 zaposlenih 97 raziskovalcev od tega je 31 moških in 66 žensk.

1.12 Število raziskovalcev NIB, vključenih v pedagoški proces

V letu 2011 je bilo v pedagoški proces vključenih 18 raziskovalcev NIB.

1.13 Število odličnih tujih znanstvenikov, gostujočih v NIB

Dve naša raziskovalki sta bili v tujini v gostovanju najmanj šest mesecev.

Na NIB je bila ena uveljavljena raziskovalka na gostovanju za več kot šest mesecev, 15 tujih priznanih raziskovalcev pa za obdobja, krajša kot šest mesecev.

1.14 Stopnja odpisanosti raziskovalne opreme

Stopnja odpisanosti raziskovalne opreme NIB je v 2011 znašala 83,39%.

1.15 Realizacija programa dela v odstotku

V programu dela so zastavljeni kvantitativni in kvalitativni cilji, zato je nemogoče celostno ovrednotenje njihove realizacije v odstotku. Opisno lahko navedemo, da smo veliko večino zastavljenih ciljev v 2011 dosegli.

1.16 Delež prihodkov, pridobljenih na podlagi sodelovanja z gospodarstvom v celotnih prihodkih NIB

Prihodki iz naslova sodelovanja NIB z gospodarstvom so v 2011 znašali 207.530 € in so predstavljali 2,83% celotnih prihodkov.

1.17 Prihodki, pridobljeni iz projektov OP EU

Prihodki iz projektov OP EU so v letu 2011 znašali 475.282 € in so predstavljali 6,5% celotnih prihodkov NIB.

1.18 Drugi poudarki

1. V letu 2011 je NIB oblikoval svojo knjižno zbirko Vse živo ter izdal prvi dve knjigi: "Cianobakterije in njihovi toksini - Kdo so, kje jih najdemo in kako delujejo?", dr. Bojana Sedmaka in "Vdor patogenih mikrobov v nova okolja: hitra diagnostika in ocena tveganja", sodelavcev Oddelka za biotehnologijo in sistemsko biologijo;
2. V letu 2011 je NIB postal soizdajatelj znanstvene revije »Natura Sloveniae – Revija za terensko biologijo«, skupaj z Oddelkom za biologijo Biotehniške fakultete Univerze v Ljubljani.

2. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE NIB

Osnovni zakon, ki opredeljuje vsebinski vidik delovanja NIB, je Zakon o raziskovalni in razvojni dejavnosti (ZRRD). Ta je bil v letu 2011 spremenjen in dopolnjen. Glavna sprememba se je nanašala na spremembo sestave upravnih odborov javnih raziskovalnih zavodov. Na podlagi spremenjenega ZRRD je Vlada RS 16.06.2011 sprejela Sklep o spremembah in dopolnitvah Sklepa o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda NIB. Glavna sprememba sklepa o ustanovitvi NIB se nanaša na spremembo v sestavi Upravnega odbora NIB: tega bo namesto dosedanjih devet sestavljalo samo pet članov, od katerih dva (pred spremembo pet) imenuje Vlada RS, dva (enako število pred spremembo) imenuje Znanstveni svet NIB na predlog direktorja iz vrst uporabnikov storitev oz. zainteresirane javnosti, eden (pred spremembo dva) pa je izvoljen iz vrst zaposlenih v NIB. Po sprejetju sprememb Sklepa o ustanovitvi NIB se je pričel postopek za spremembo Statuta NIB in po daljšem usklajevanju teksta z matičnim ministrstvom je Upravni odbor NIB spremenjeni statut sprejel 30.11.2011. Vlada RS je k statutu podala soglasje 13.12.2011 in tako je novi statut pričel veljati 16.12.2011.

Med podzakonskimi akti, ki opredeljujejo vsebinski vidik poslovanja NIB, so predvsem pomembni Pravilnik o postopkih (so)financiranja, ocenjevanja in spremljanju izvajanja raziskovalne dejavnosti, Pravilnik o infrastrukturnih obveznostih zavodom, ki opravljajo raziskovalno dejavnost, Pravilnik o kriterijih za ugotavljanje izpolnjevanja pogojev za vodjo raziskovalnega projekta, Pravilnik o Ciljnih raziskovalnih programih (CRP) in Pravilnik o raziskovalnih nazivih ter Uredba o normativih in standardih za določanje sredstev za financiranje raziskovalne dejavnosti iz Proračuna RS (slednja je bila v 2011 precej spremenjena, predvsem v delu glede namenske porabe sredstev).

S pravno-organizacijskega vidika delovanje NIB opredeljuje Zakon o zavodih.

Med zakonskimi podlagami za delovanje NIB na finančno računovodskem področju sta pomembna Zakon o javnih financah in Zakon o računovodstvu s številnimi podzakonskimi predpisi.

Za nabavno področje velja Zakon o javnem naročanju s podzakonskimi predpisi. Sistem javnega naročanja se je z novelo ZJN-C, ki je stopila v veljavo dne 30.3.2011, noveliral na naslednjih področjih: področje podizvajalcev, vključevanje projektantov, odločanje o (ne)oddaji javnega naročila, »in-house« naročila, prekrškovne določbe, razširjena obvezna izločitev kandidata ali ponudnika, vpogled v ponudbe, posredovanje podatkov o ustanoviteljih in povezanih osebah ponudnikov, socialni, etični in okoljski vidiki kot del razpisa, možnost spremembe odločitve naročnika na lastno pobudo, obdobje mirovanja, idr. Področje javnega naročanja zaokrožuje sprejem novega Zakona o pravnem varstvu v postopkih javnega naročanja s pričetkom veljave na dan 3.7.2011.

Za urejanje delovnopравnih razmerij so najpomembnejši predpisi Zakon o delovnih razmerjih, Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji, Kolektivna pogodba za raziskovalno dejavnost, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju s podzakonskimi predpisi ter Kolektivna pogodba za javni sektor.

3. DOLGOROČNI CILJI NIB, KOT IZHAJAJO IZ VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA NIB OZ. PODROČNIH STRATEGIJ IN NACIONALNIH PROGRAMOV

3.1 Poslanstvo NIB

je ustvarjanje novega znanja na področju biologije in sorodnih naravoslovnih ved, varstva okolja, biotehnologije ter medicine za razumevanje življenjskih procesov, ohranjanje biološke raznovrstnosti in čistega okolja, večjo kvaliteto življenja ter trajnostni razvoj. To poslanstvo izvajamo s tremi vrstami dejavnosti:

- ustvarjanje novega znanja s temeljnimi raziskavami na področjih delovanja in objavljanjem le-tega v različnih, predvsem vrhunskih znanstvenih, publikacijah,
- uvajanje ustvarjenega novega znanja v prakso za potrebe državnih in lokalnih organov ter za gospodarske subjekte s ciljem izboljševanja kvalitete življenja,
- izobraževanje na dodiplomskem in podiplomskem nivoju, ki obsega:
 - usposabljanje mladih raziskovalcev v podiplomskem študiju do pridobitve doktoratov,
 - predavanja na dodiplomskih in podiplomskih programih slovenskih univerz in drugih visokih in strokovnih šolah,
 - splošno izobraževalne dejavnosti na programih drugih šol in v različnih seminarjih in delavnicah.

3.2. Vizija NIB

Vizija NIB je:

- ustvarjati vrhunsko znanje in tehnologije na področju ved o življenju kot mednarodno uveljavljena avtonomna inštitucija,
- z dobro organiziranostjo in vrhunsko opremo NIB skrbeti za zadovoljstvo zaposlenih in vzgojo vrhunskih kadrov,
- v tesni povezavi z družbo in poslovnim sektorjem zagotavljati svoj dolgoročni razvoj.

3.3. Srednjeročni cilji NIB

Srednjeročni cilji NIB, opredeljeni v Programu dela NIB za obdobje 2009 – 2014, so naslednji:

- 1) Zagotavljanje financiranja, ki omogoča stabilno rast in razvoj.
- 2) Vzpodbujanje ustvarjanja vrhunske znanosti.
- 3) Vzgoja vrhunskih kadrov.
- 4) Doseganje večje prepoznavnosti v mednarodnem in domačem okolju.
- 5) Prenos znanja uporabnikom.
- 6) Stalno izboljševanje organiziranosti, ki bo omogočalo fleksibilnost, dober pretok informacij in ki bo krepilo sodelovanje med oddelki.
- 7) Izboljšanje opremljenosti in povečanje infrastrukture.
- 8) Ustanovitev centra znanj in vrhunskih tehnologij.
- 9) Spodbujanje aktivnosti na trgu.
- 10) Prizadevanja za avtonomijo pri delovanju.

4. LETNI CILJI NIB, ZASTAVLJENI V PROGRAMU DELA ZA LETO 2011 IN FINANČNEM NAČRTU

Letni cilji v NIB so operativni cilji za doseganje srednjeročnih in dolgoročnih ciljev, vizije ter poslanstva. Operativni cilji za leto 2011 so bili postavljeni na vseh pomembnih področjih oz. vidikih poslovanja NIB.

4.1 Finančni cilji

Finančni cilji so naslednji:

- 1) Presežek prihodkov nad odhodki v višini 34.471 €.
- 2) Prihodki v višini 6.641.353 € in odhodki v višini 6.608.882 €.
- 3) Prihodki iz druge javne službe in s trga v višini 2.144.041 € oz. 32,28% vseh prihodkov.

4.2 Kvantitativni in opisni cilji na področju temeljne dejavnosti

4.2.1 Cilji na področju temeljnega raziskovanja

- vsi raziskovalci z znanstvenimi nazivi od znanstvenega sodelavca dalje dosegajo zahtevano število točk po predpisih ARRS za vodjo temeljnega projekta in vsi raziskovalci s strokovno-raziskovalnimi nazivi od strokovno-raziskovalnega sodelavca dalje dosegajo zahtevano število točk po predpisih ARRS za vodjo aplikativnega projekta;
- en članek v revijah v prvih dveh kvartilih na vsak FTE, financiran od ARRS za raziskovalne programe, temeljne, aplikativne in podoktorske projekte ter projekte CRP v delu, ki jih financira ARRS, v posamezni OE v obdobju 2007-2011;
- ohranjanje obsega financiranja v FTE za raziskovalne programe, temeljne, aplikativne in podoktorske projekte ter projekte CRP v delu, ki jih financira ARRS, v posamezni OE, v 2011 v primerjavi z 2010.

4.2.2 Cilji na področju aplikativnega raziskovanja

- pozitiven poslovni izid aplikativnega raziskovanja posamezne OE v 2011;
- ohranjanje obsega aplikativnih prihodkov na zaposlenega v posamezni OE v obdobju 2009 – 2011 v primerjavi s predhodnim triletnim obdobjem;
- najmanj ohranjanje obsega aplikativnih prihodkov v obdobju 2009 – 2011 v primerjavi s predhodnim triletnim obdobjem;
- en patent na 10 polno zaposlenih v raziskovalnih enotah (brez MR-jev) v obdobju 2007 – 2011.

4.2.3 Cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev

- zagovori doktoratov v roku v letu 2011;
- ustrezna zaposlitev najmanj 75% MR-jev v dveletnem obdobju po končanem doktorskem študiju, ki so v 2011 odšli z NIB (za ustrezno zaposlitev štejemo zaposlitv na delovnem mestu z zahtevano IX. stopnjo izobrazbe).

4.2.4 Cilji na področju izobraževanja

- povečanje števila habilitacij raziskovalcev NIB v visokošolskih organizacijah v 2011 v primerjavi s predhodnim letom;
- povečanje obsega vključenosti raziskovalcev NIB v pedagoški proces v visokošolskih organizacijah v 2011 v primerjavi s predhodnim letom.

4.2.5 Cilji na področju sistema kakovosti

- ohranitev certifikata za skladnost sistema kakovosti NIB s standardom ISO 9001:2008 in ISO 17025 v letu 2011.

5. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV Z UPOŠTEVANJEM FIZIČNIH, FINANČNIH IN OPISNIH KAZALCEV

Program dela NIB in finančni načrt za leto 2011 je Upravni odbor NIB sprejel na seji dne 21.12.2010. Dne 09.02.2012 je Upravni odbor na predlog direktorice NIB zaradi precej boljših poslovnih rezultatov od načrtovanih sprejel rebalans finančnega načrta, v katerega je med odhodke vključil tudi načrtovano izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (kot formalni pogoj za izplačilo delovne uspešnosti). Za oceno doseženih finančnih ciljev je smiselna primerjava s prvotnim finančnim črtom, saj rebalans finančnega načrta skoraj v celoti predstavlja realizacijo prihodkov in odhodkov.

5.1 Doseganje finančnih ciljev

5.1.1 Uvodno pojasnilo

NIB je v letu 2011 zaradi zagotavljanja pogojev za namensko porabo sredstev spremenil metodo oblikovanja prihodkov. Ta sprememba se odraža v tem, da se prihodek pri projektih, pri katerih NIB za izvedene naloge/storitve ne izstavlja računov, v letu 2011 ne oblikuje več ob prejemu in največ v višini prejetih denarnih sredstev. Po spremenjeni metodi se prihodek oblikuje na osnovi nastalih stroškov projekta v obdobju, za katerega se prihodek oblikuje, in glede na pravila financiranja projekta, za katerega se prihodek oblikuje. Ta sprememba v oblikovanju prihodkov je imela za rezultat približno 300.000 € prihodkov, ki v 2011 ne bi bili oblikovani, če bi uporabljali staro metodo oblikovanja prihodkov. Nova metoda oblikovanja prihodkov je vplivala tudi na višino odhodkov, saj bi bilo v primeru nižjih prihodkov nujno zagotoviti ustrezno nižje odhodke. Z omejevanjem odhodkov pa bi nastajal problem namenske porabe sredstev in to je bil razlog, kot že navedeno, za uvedbo nove metode oblikovanja prihodkov.

Poleg tega so bile v 2011 delno spremenjene tudi nekatere kategorije prihodkov: prihodki od projektov, financiranih iz tujih javnih sredstev (predvsem Evropske unije) so bili vključeni med prihodke javne službe v podkategoriji druga tuja javna služba (do te spremembe smo takšne prihodke oblikovali kot prihodke na tujem trgu).

Ker pri pripravi finančnega načrta za 2011 sprememba v kategoriji prihodkov ni bila povsem striktno upoštevana, so zaradi realne primerjave med planom in realizacijo posamezni planirani prihodki, kjer je to potrebno, ustrezno spremenjeni; enako velja za realizirane prihodke 2010.

5.1.2 Poslovni izid

Vsi podatki o ustvarjenem poslovnem izidu, prikazani v tem poslovnem poročilu, so pred obračunom davka od dohodka. Samo takšni podatki so namreč primerni za primerjavo med več leti. Razlog je v tem, da se je zaradi sprememb v olajšavah višina davka od dohodka med leti odstotkovno spreminjala (za leto 2008 pa je celo bila spremenjena -razširjena - osnova za izračun tega davka), zato primerjava poslovnih izidov po obračunanem davku od dohodka ni realna.

NIB je v letu 2011 dosegel zastavljeni cilj poslovnega izida. Z realiziranim presežkom prihodkov nad odhodki v višini 276.332 € je načrtovanega presežka za 241.861 € (700%). V primerjavi z letom 2010 je ustvarjeni poslovni izid v 2011 nominalno višji za 183.586 €. Za realno primerjavo poslovnega izida v 2011 in 2010 je potreben na prihodkovni strani v 2011 popravek zaradi učinka spremenjene metode oblikovanja prihodkov - zmanjšanje prihodkov za 300.000 € - na odhodkovni strani pa popravek zaradi izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu - 196.000 € (v 2010 delovna uspešnost ni bila izplačana). Realno je tako poslovni izid v 2011 višji od izida v 2010 za približno 80.000 €.

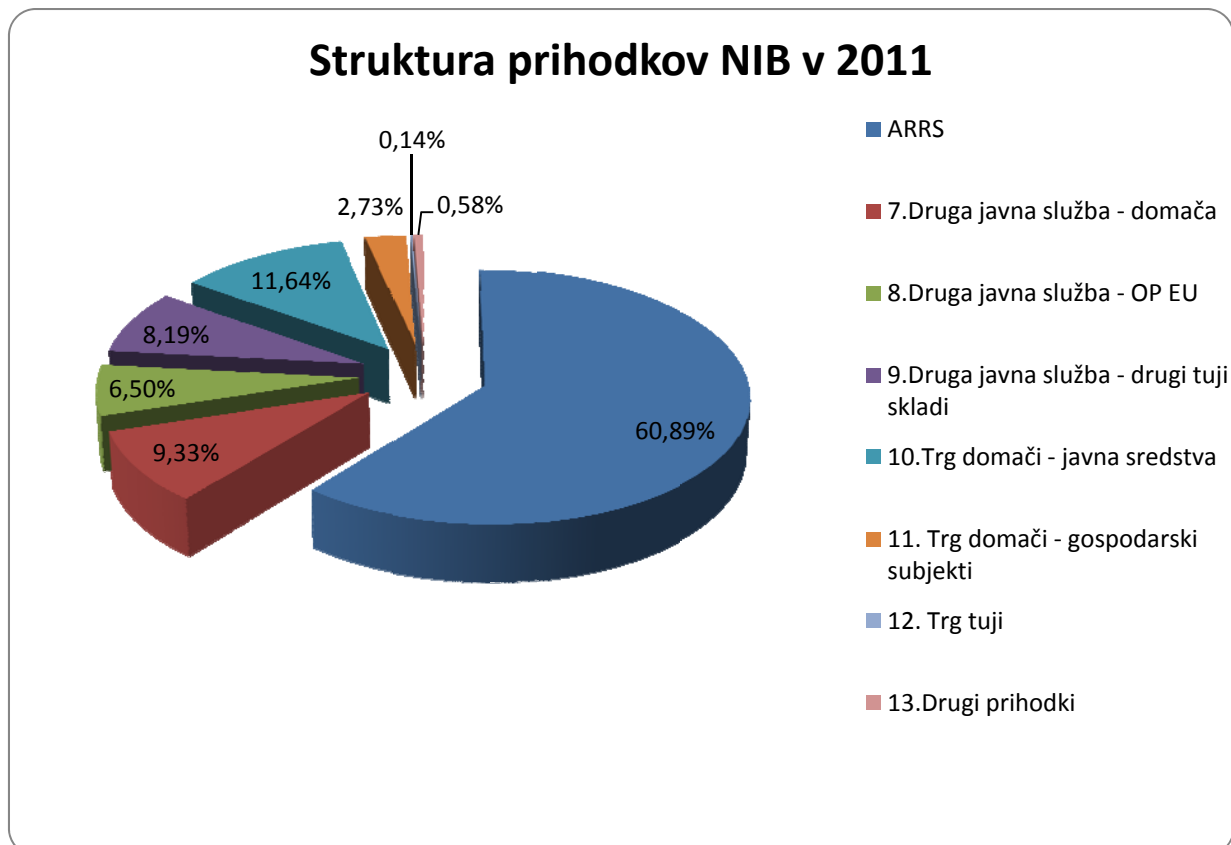
V dejavnosti javne služne je bilo ustvarjenih 189.265 € presežka prihodkov nad odhodki, v tržni dejavnosti pa 87.067 €. Od presežka prihodkov nad odhodki iz tržne dejavnosti bo NIB plačal davek od dohodka v višini 13.047 €, tako da neto presežek prihodkov iz tržne dejavnosti NIB znaša 74.020 €.

5.1.2 Prihodki

Celotni ustvarjeni prihodki NIB v 2011 so znašali 7.307.890 € in so bili za 666.538 € (10,04%) višji od načrtovanih.

Prikaz realiziranih prihodkov v 2011 po strukturi virov financiranja in njihova primerjava s planom ter letom 2010 je v računovodskem poročilu.

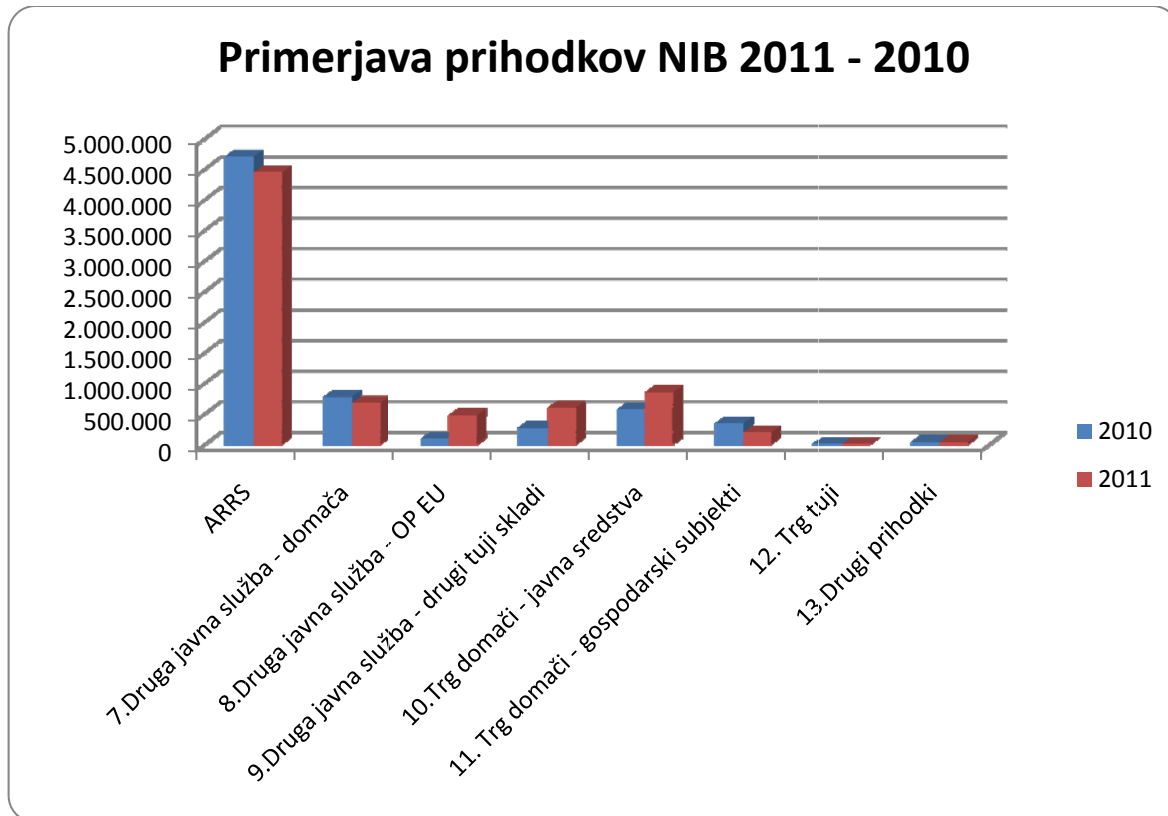
Slika 1: Grafični prikaz strukture prihodkov NIB v letu 2011



Iz slike 1 je razvidno, da je v 2011 pretežni del prihodkov (60,89%) zagotovil ARRS

(raziskovalni programi, infrastrukturni program, raziskovalni projekti, MR, PAS + dodatki po KP + strok. literatura, drugo sofinanciranje ARRS), 24,02% predstavljajo prihodki druge javne službe (od teh 8,60% druga domača javna služba, 8,19% druga javna služba - drugi tuji skladi in 6,50% druga javna služba - OP EU), 14,38% pa prihodki na domačem trgu (od teh 11,64% iz javnih sredstev). Cilj glede odstotka prihodkov izven ARRS (najmanj 32,28%) je bil realiziran.

Slika 2: Primerjava prihodkov NIB med letoma 2011 in 2010



V primerjavi z letom 2010 so bili celotni realizirani prihodki v 2011 višji za 490.169 € (7,19%). iz slike 2 je razvidno, da so v 2011 v primerjavi z 2010 višji prihodki predvsem v treh kategorijah: druga javna služba - OP EU, druga javna služba - drugi tuji skladi in domači trg - javna sredstva. Medtem ko je razlog za višje prihodke v 2011 v zadnji navedeni kategoriji prihodkov večje število projektov ali večji obseg dela na posameznem projektu v 2011 v primerjavi z 2010, je razlog pri prvih dveh kategorijah delno tudi v spremenjeni metodi oblikovanja prihodkov (v prvi kategoriji prihodkov znaša vpliv spremenjene metode na višje prihodke 97.059 € - približno eno četrtno višjih prihodkov, v drugi pa 205.925 € - približno dve tretjini višjih prihodkov).

Kot je pojasnjeno že v tč. 5.1.1, so v kategorijo prihodkov dejavnosti javne službe v letu 2011 poleg vseh prihodkov od ARRS in MVZT in prihodkov od drugih slovenskih financierjev (predvsem ministrstev in njihovih agencij), ki so bili izvzeti iz obveznosti obračuna in plačila DDV-ja, vključeni tudi prihodki, financirani iz tujih javnih sredstev (predvsem Evropske unije). Vsi prihodki, za katere so bili izstavljeni računi, so uvrščeni pod tržno dejavnost.

Realizirani poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe v letu 2011 so znašali 6.205.108 € in so bili za 437.557 € (8,26%) višji od načrtovanih. V primerjavi z letom 2010 so poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe v letu 2011 višji za 353.393 € (6,04%).

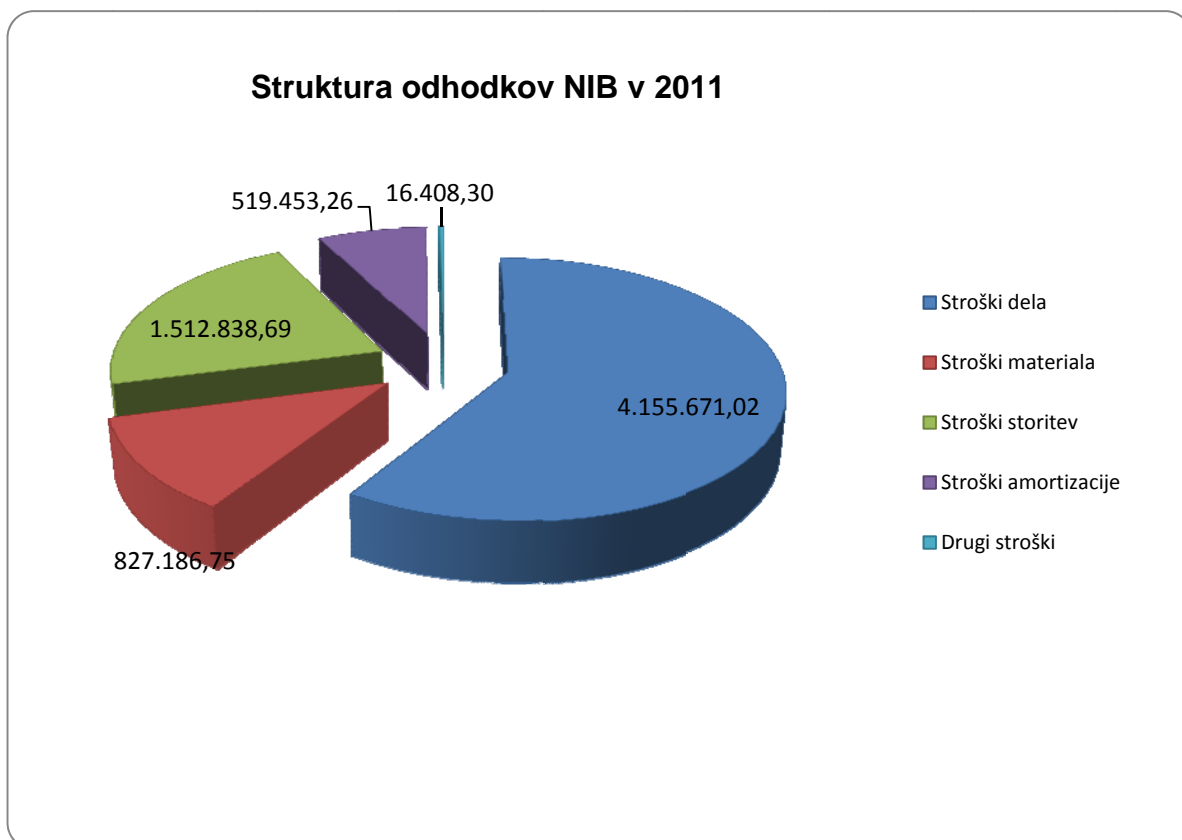
Realizirani poslovni prihodki na trgu v 2011 znašajo 1.060.745 € in so za 160.9441 (17,89%) višji od načrtovanih. V primerjavi z 2010 so realizirani prihodki na trgu v 2011 višji za 136.402 € (14,76%).

Podrobneje so prihodki iz dejavnosti javne službe (prihodki ARRS in prihodki druge javne službe), prihodki iz tržne dejavnosti ter drugi prihodki predstavljeni v računovodskem poročilu.

5.1.3 Odhodki

Odhodki NIB v letu 2011 so znašali 7.031.558 €. Od načrtovanih so bili višji za 424.676 € (6,43%). Pri tem je potrebno pojasniti, da je v realizirane odhodke vključen odhodek izplačane delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 196.323 € - ta odhodek namreč ni bil načrtovan. Brez tega odhodka so realizirani odhodki višji od načrtovanih za 228.353 € (3,46%).

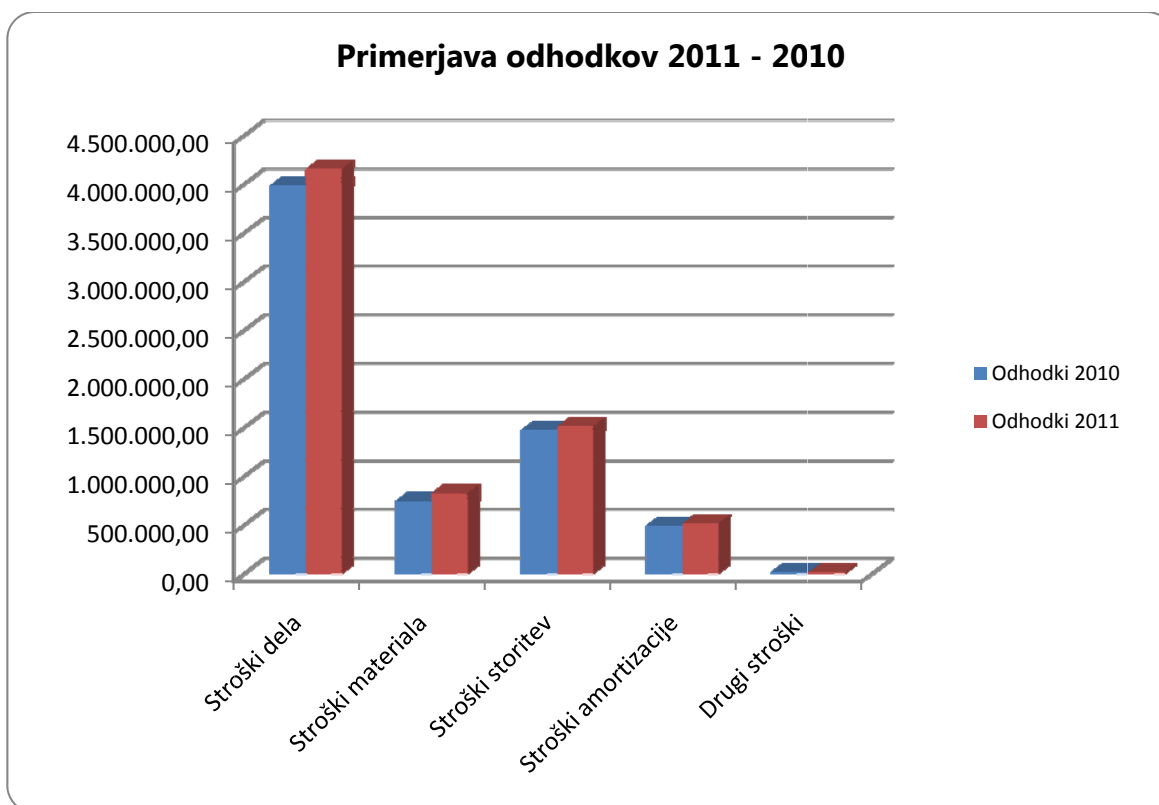
Slika 3: Pregled strukture odhodkov NIB v letu 2011



V primerjavi z letom 2010 so bili celotni odhodki v 2011 višji za 306.583 € (4,56%). Nominalno so se najbolj povečali odhodki dela – za 169.918 € (4,26%), sledijo odhodki materiala – 79.605 € (10,49%), odhodki storitev – za 34.632 (2,34%) in stroški amortizacije - za 25.168 € (5,09%).

Razlog za višje odhodke dela v 2011 v primerjavi z 2010 je v izplačilu delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev v 2011; v 2010 v NIB takšna delovna uspešnost ni bila izplačana.

Slika 4: Primerjava odhodkov NIB med letoma 2011 in 2010



Odhodki dejavnosti javne službe v 2011 so znašali 6.051.845 €, odhodki dejavnosti trga pa so znašali 979.713 €.

Podrobneje so odhodki prikazani v računovodskem poročilu.

5.2 Doseganje drugih kvantitativnih in opisnih ciljev

V sistemu kakovosti NIB postavljeni cilji in kazalniki uspešnosti spremljajo uspešnost izvajanja treh temeljnih procesov v NIB na nivoju posamezne raziskovalne enote in NIB kot celote: temeljno raziskovanje (v ta proces sodijo programi in projekti ARRS), aplikativno raziskovanje (v ta proces sodita dejavnost druge javne službe in dejavnost na trgu) ter usposabljanje mladih raziskovalcev.

5.2.1 Realizacija ciljev temeljnega raziskovanja

5.2.1.1 Realizacija ciljev na področju raziskovalnih in infrastrukturnih programov ter raziskovalnih projektov

NIB je v letu 2011 kot nosilec izvajal štiri raziskovalne programe v enakem skupnem obsegu kot v preteklih dveh letih: - 21,1 FTE, od tega 20 FTE v okviru NIB, 1,1 FTE pa v treh sodelujočih raziskovalnih organizacijah.

Kot sodelujoča organizacija je nastopal v enem programu nosilca IJS v obsegu 0,3 FTE. Skupen obseg FTE za NIB je tako znašal 20,3 FTE.

Poleg tega je NIB izvajal en infrastrukturni program v obsegu 4 FTE.

Kot nosilec je NIB v 2010 izvajal naslednje raziskovalne programe:

- **P1-0237 – »Raziskave obalnega morja«**, ki teče v OE MBP (6,8 FTE, 13 raziskovalcev, 2 tehnična sodelavca, 7 MR-jev, vodja dr. Alenka Malej) ter v soizvajalski organizaciji Inštitut za fizikalno biologijo (0,7 FTE, 7 raziskovalci, 3 MR), obdobje financiranja 2009 – 2013;
- **P4-0165 - »Biotehnologija in sistemska biologija rastlin«**, ki teče v organizacijski enoti FITO (4,1 FTE, 10 raziskovalcev, 14 MR-jev, vodja dr. Maja Ravnikar) ter v soizvajalski organizaciji Univerza v Mariboru, Medicinska fakulteta (0,2 FTE, 1 raziskovalec), obdobje financiranja 2009 – 2014;
- **P1-0255 - »Združbe, odnosi in komunikacije v ekosistemih«**, ki teče v OE EKO ter ENTOMO (6,4 FTE, 15 raziskovalcev, 1 tehnik, 9 MR-jev, vodja dr. Anton Brancelj) ter v soizvajalski organizaciji Prirodoslovni muzej Slovenije (0,2 FTE, 2 raziskovalca), obdobje financiranja 2009 – 2012;
- **P1-0245 – Ekotoksikologija, toksikološka genomika in karcinogeneza, ki se izvaja v OE GEN** (2,7 FTE, 10 raziskovalcev, 2 tehnični sodelavki, 6 MR-jev, vodja dr. Tamara Lah Turnšek), obdobje financiranja 2009 – 2013.

Poleg programov je NIB v letu 2011 izvajal tudi 32 projektov ARRS (19 kot nosilec, 13 kot sodelujoča organizacija) v skupnem obsegu 12,05 FTE. Od teh je bilo 22 temeljnih, 9 aplikativnih in 1 podoktorski. Izvajal je tudi 8 projektov CRP (1 kot nosilec, 7 kot sodelujoča organizacija) s kumulativnim prihodkom 80.998 €, od katerih je ARRS prispeval 42.720 €.

Realizacija ciljev na področju raziskovalnih programov in projektov za leto 2011 je bila naslednja:

a) izvedbeni cilji posameznega raziskovalnega programa in projekta:

izvedbeni cilji raziskovalnih programov in projektov ARRS, ki jih je NIB izvajal v letu 2011, so bili po lastni oceni doseгли. Vsebinska poročila za raziskovalne programe in projekte ARRS za leto 2011 do izdelave letnega poročila še niso bili oddana, ker ARRS določil rok 15.03.2012. Za leto 2010 ARRS ni imel nobenih pripomb k vsebinskim poročilom za raziskovalne programe in projekte, kar pomeni, da je bila ocena o doseženih ciljih v poslovnem poročilu za leto 2010 pravilna in enako je pričakovati tudi za leto 2011;

b) vsi raziskovalci od znanstvenega sodelavca /strokovno raziskovalnega sodelavca izpolnjujejo pogoje ARRS za vodjo temeljnega /aplikativnega projekta: analiza števila točk iz bibliografskih dosežkov v bazi SICRIS kaže, da od 38 raziskovalcev z znanstveno-raziskovalnim nazivom od znanstvenega sodelavca naprej dva nista dosegla 100 točk v

petletnem obdobju 2007 – 2011, med petimi raziskovalci z raziskovalno-razvojnimi nazivi pa so vsi presegli 40 točk. Iz navedenega izhaja, da je bil postavljeni cilj dosežen več kot 95%;

- c) en članek v revijah v prvih dveh kvartilih na vsak FTE, financiran od ARRS za raziskovalne programe in projekte: dokončna analiza objavljenih publikacij v letu 2011 bo narejena maja 2012, ko bodo bibliografski podatki v COBISS več ali manj končni, in bo objavljena v letnem poročilu o delu za leto 2011. Trenutni izpis bibliografskih dosežkov kaže, da je bilo v prvih dveh kvartilih revij z IF v petletnem obdobju 2007-2011 letno povprečno objavljenih 48,2 člankov, letni povprečni obseg financiranja za temeljne raziskave v istem obdobju pa je znašal 32,01 FTE-jev, kar pomeni, da je bil postavljeni cilj močno presežen.
- d) ohranjanje obsega FTE v 2011 v primerjavi z 2010: Primerjava obsega vseh FTE-jev programov in projektov ARRS (v ta obseg sodi tudi dodatno financiranje ARRS za pedagoško in raziskovalno vpetost, uvedeno v 2008, ki pa se je v letu 2010 zmanjšalo, v 2011 pa ukinilo) kaže, da se je obseg FTE-jev v 2011 v primerjavi z 2010 zmanjšal (35,74 FTE v 2010, 33,08 FTE v 2011). V obseg FTE v 2010 je vključeno 2,58 FTE za dodatno financiranje pedagoške in raziskovalne vpetosti, ki ga v 2011 ni več. Zastavljeni cilj je bil tako dosežen 92,56 % z upoštevanjem financiranja vpetosti v 2010 oz. 99,76 % brez upoštevanja financiranja vpetosti (na ukinitvev financiranja le-te NIB ni imel vpliva).

Na razpisu ARRS za raziskovalne projekte s pričetkom financiranja v letu 2011 je NIB kot nosilec uspel s prijavo 4 projektov (z letnim financiranjem v obsegu 4,80 FTE) ter 10 projektov kot sodelujoča organizacija (z letnim financiranjem v obsegu 2,60 FTE). Na drugi strani se je zaključilo financiranje 7 projektov ARRS (od teh pri petih NIB kot nosilec, pri dveh kot sodelujoča organizacija) z letnim financiranjem v obsegu 4,20 FTE. To pomeni, da je NIB v 2011 uspel pridobiti več novih projektov, kot jih je v istem letu prenehalo.

Na razpis ARRS za raziskovalne projekte s pričetkom financiranja konec leta 2012 je NIB prijavil 16 projektov kot nosilec in 8 kot sodelujoča organizacija. Do sestavljanja tega letnega poročila rezultati še niso znani, vendar je utemeljeno pričakovanje, da bodo novo pridobljenimi projekti v 2012 uspeli nadomestiti končane projekte v letnem obsegu 6,75 FTE.

V letu 2011 je NIB na razpisu ARRS za projekte CRP »Zagotovimo.si hrano za jutri« kot nosilec pridobil 1 projekt, kot sodelujoča organizacija pa 4.

5.2.2 Realizacija ciljev aplikativnega raziskovanja

V proces aplikativnega raziskovanja so vključeni vsi projekti/naloge, ki jih ne financira ARRS. S finančnega vidika sodita v ta proces dve dejavnosti: druga javna služba in tržna dejavnost. V nadaljevanju so najprej predstavljeni nekateri od poudarkov posamezne od obeh dejavnosti, na koncu pa je prikazana realizacija ciljev procesa aplikativnega raziskovanja kot celote.

5.2.2.1 Dejavnosti druge javne službe

Druga javna služba je v letu 2011 razširjena na projekte, ki so financirani iz tujih javnih shem financiranja (zlasti skladov Evropske unije), tako da je celotna druga javna služba razdeljena v dve podkategoriji:

- druga domača javna služba;
- druga tuja javna služba.

5.2.2.2 Dejavnost druge domače javne službe

Pregled najpomembnejših naročnikov projektov/nalog druge domače javne službe oz. upravnih nalog v 2011 s kumulativno ustvarjenim prihodkom 675.291 € kaže naslednje:

- MOP z ARSO: celoten obseg sodelovanja je po finančnih podatkih v letu 2011 v primerjavi z 2010 ostal praktično nespremenjen (prihodki v 2011 364.619 €, v 2010 371.254 €). Glavnina od teh prihodkov je iz naslova izvajanja monitorigov voda, v manjšem delu pa gre za sofinanciranje aplikativnega projekta ARRS ter projekta Alp Water Scarce iz Alpine Space Programme;
- MKGP s FURS in inšpekcijskimi službami: obseg sodelovanja s tem naročnikom je v 2011 v primerjavi z 2010 po finančnih podatkih ostal nespremenjen (205.200 € prihodkov v 2011, 204.338 € prihodkov v letu 2010, s tem, da je v 2010 40.000 € bilo realizirano v obliki prihodkov na trgu); tudi plan za 2011 je bil enak kot realizirani prihodki v 2011;
- MORS: V letu 2011 je obseg sodelovanja na področju varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami v primerjavi z 2010 ostal nespremenjen (realizirani prihodki v višini 30.115 €).
- MVZT: glede na to, da smo projekt SYSTHER prenesli pod drugo tujo javno službo (ker je pretežni del sredstev za financiranje navedenega projekta zagotovljen iz sredstev Evropske unije), je pri tem financerju v 2011, enako kot v 2010, ostal le še prihodek v višini 30.000 € za financiranje slovenskih aktivnosti v okviru UNESCO.

5.2.2.3 Dejavnost druge tuje javne službe

V okviru tega dela javne službe je NIB v letu 2011, kot smo predstavili že v tč. 1, izvajal deset projektov **okvirnega programa EU (OP)**, med katerimi enega koordinira, kar pomeni za NIB velik uspeh in zelo pomembno mednarodno referenco. Med projekti OP EU v izvajanju sta dva iz 6. OP in sta se v 2011 zaključila, ostalih osem pa je iz 7. OP in se nadaljujejo v 2012. NIB je v 2011 sodeloval pri številnih novih prijavih, pri čemer izpostavljam, da bo v 2012 začel izvajati dva nova OP projekta (Perseus ter MyOcean 2).

Seznam projektov iz 6. in 7. OP EU, ki jih je NIB izvajal v 2011:

1. Fate and effects of cytostatic pharmaceuticals in the environment and the identification of biomarkers for and improved risk assessment on environmental exposure (CYTOTHREAT); FP7; 1.1.2011-31.12.2014 (NIB je koordinator)
2. Rationally Designed Aquatic Receptors integrated in label-free biosensor platforms for remote surveillance of toxins and pollutants (RADAR); FP7; 1.1.2011-31.12.2014
3. Development of a new diagnostic tool using DNA barcoding to identify quarantin organisms in support of plant health (QBOL); FP7; 21.3.2009 - 20.3.2012

4. Development and Pre-operational Validation of Upgraded Gmes marine Core Services and Capabilities (MyOCEAN); FP7; 1.1.2009 - 31.3.2012
5. Quarantine pest detection for use by national plant protection organizations (NPPO) and inspection services (Q-DETECT); FP7; 1.3.2010 - 28.2.2013
6. A Pan-European Species-directories Infrstructure (PESI); FP7; 1.5.2008 - 30.4.2011
7. Cost-Effective Hand-Held Device for Rapid In-Field Detection of Flavescence Doree Phytoplasma in Grapevines (VITISENS); 1.2.2011-31.1.2013
8. A Pan-European Infrastructure for Ocean and Marine Data Management (Seadatanet 2); FP7; 1.10.2011-30.9.2015
9. A Pan-European Infrastructure for Ocean and Marine Data Management (SEADATANET); FP6; 1.4.2006 - 31.3.2011
10. Southern European Seas: Assessing and Modelling Ecosystem Changes (SESAME); FP6; 1.11.2006 - 30.4.2011

NIB je bil v 2011 vključen še v vrsto drugih mednarodnih raziskovalno-razvojnih projektov. Naj izpostavimo, da je izvajal tri **ERA-NET projekte** (SYSTER, GMOSeek in Bicopoll), dva projekta **transnacionalnega sodelovanja** v shemi Alpine Space (Alp-Water-Scarce in SILMAS), začel koordinirati projekt **čezmejnega sodelovanja** Slovenija-Italija (GLIOMA) ter izvajati projekt iz programa **Eco Innovation** (MarineClean).

V konzorciju KC BRIN je NIB v 2011 v sklopu projekta B3 uspešno uvedel protokol za izolacijo RNA iz zanimivih industrijskih sevov kar je osnova za vse nadaljnje transkriptomске analize. Izvedene so bile tudi analize izražanja transgena v različnih bakterijskih linijah. Pripravljen je bil tudi pregled literature za možne rešitve na področju integracije podatkov različnih nivojev, ki se in se bodo generirali v sklopu projekta B3. V sklopu projekta B2 je NIB sodeloval s svetovalnimi aktivnostmi. Tovrstna nova strateška partnerstva so rezultat dobrih povezav z gospodarstvom in predstavljajo pomembno platformo za nadaljnjo krepitev vezi z gospodarstvom.

5.2.2.4 Tržna dejavnosti

V okviru tržne dejavnosti sta ločeni dve kategoriji projektov glede na vrsto financiranja:

- tržna dejavnost, financirana iz javnih sredstev;
- tržna dejavnost, financirana s strani gospodarskih subjektov (podjetja, nejavni zavodi, samostojni podjetniki, ipd.).

V finančni strukturi se posebej vodi tuja tržna dejavnost, vendar je ta po pre Kategorizaciji projektov iz različnih tujih (predvsem evropskih) shem financiranja iz tržne dejavnosti v drugo tujo javno službo, po obsegu in finančah postala zanemarljiva (prihodki v 2011 10.165 €), zato je v poročilu ne predstavljamo posebej.

5.2.2.5 Tržna dejavnost, financirana iz javnih sredstev

V dejavnosti na domačem trgu, financirani iz javnih sredstev (gre za strokovne naloge, izvajane v pretežni meri za ministrstva in njihove agencije, podlaga za prihodke pa so izstavljeni računi), ki je predstavljala 11,64% vseh prihodkov NIB v 2011, je največji obseg v 2011 predstavljalo delo na implementaciji Okvirne direktive EU o morski strategiji in Vodne direktive. V 2011 je bil izveden pretežni del terenskega dela, potrebnega za vključitev Morske strategije v izvajanje v Sloveniji. V letu 2012 bo na podlagi rezultatov terenskega dela izdelano poročilo o začetni presoji morskih voda, oblikovane bodo skupne značilnosti za opis dobrega stanja morskega okolja in določene ciljne okoljske vrednosti. Sicer pa pomeni izvajanje Morske strategije trajno nalogo, z določenimi mejniki kot orodji za spremljanje realizacije posameznih faz njenega izvajanja (sprejetje ukrepov za doseg ali ohranjanje dobrega okoljskega stanja morja do leta 2020, izvedba ukrepov za zagotovitev dobrega okoljskega stanja do leta 2021). V zvezi z implementacijo Vodne direktive se je v letu 2011 nadaljevalo delo na programu opredelitve ekološkega stanja morja, na nadgradnji metodologije za vrednotenje ekološkega stanja obalnih voda ter na določevanju organizmov in statistične obdelave podatkov v okviru nadgradnje metodologije za vrednotenje vpliva hidromorfoloških obremenitev na bentoške nevretenčarje ter razvoja metodologije za ovrednotenje ekološkega potenciala. Tudi v zvezi z Vodno direktivno se bo delo v 2012 in naslednjih letih nadaljevalo.

Pomemben del vsebin, ki so se v 2011 izvajale v tržni dejavnosti, financirani iz javnih sredstev, je povezan z vzorčenjem in analiziranjem vzorcev kmetijskih rastlin, pridelkov, krme in živil na prisotnost gensko spremenjenih organizmov.

V 2011 so se je nadaljevale tudi raziskave kvalifikacijskih vrst Natura 2000 ter spremljanje stanja populacij ciljnih vrst hroščev.

V primerjavi z 2010 je bil obseg tržne dejavnosti, financirane iz javnih sredstev 2011 precej večji (prihodki v 2011 843.050 €, v 2010 pa 571.102 €), predvsem zaradi obsežnejšega dela na obeh direktivah.

5.2.2.6 Tržna dejavnost, ki jo financirajo gospodarski subjekti

V tej dejavnosti, ki je k celotnim prihodkom NIB prispevala 2,73%, je v 2011 pomemben del predstavljalo raziskovalno-razvojno delo za farmacevtsko družbo LEK s podobnim obsegom kot v letu 2010. S ciljem izboljšanja proizvodnje farmacevtskih učinkovin z izboljšavo proizvodnih organizmov so se aktivnosti izvajale z uporabo sistemskih pristopov, predvsem transkriptomike (mikromreže, kvantitativni PCR, različne bionformatske analize).

Uspešno se je nadaljevalo sodelovanje raziskovalcev NIB v Centru odličnosti za biosenzorje, instrumentacijo in kontrolo procesov (COBIK), katerega solastnik je NIB. Poleg angažiranja raziskovalcev NIB v COBIK v obliki dopolnilne zaposlitve (7 raziskovalcev) je NIB za COBIK v 2011 izvedel tudi raziskovalno-razvojne storitve v vrednosti 30.500 €.

NIB je v letu 2011 krepil sodelovanje z gospodarstvom tudi na področju izobraževanja mladih raziskovalcev iz gospodarstva. NIB je 2011 sklenil dve novi pogodbi s podjetjem (RRA Severne Primorske d.o.o.). Krepitvi sodelovanja z gospodarstvom je namenjen tudi »dan odprtih vrat«, ki je bil organiziran na sedežu NIB v Ljubljani kot tudi na Morski biološki postaji Piran. Namen

»dneva odprtih vrat« je predstaviti strokovni, pa tudi širši javnosti, kaj NIB raziskuje in kakšni so rezultati njegovega dela. Organiziran je bil tudi sprejem mladih raziskovalcev in predstavitev dosežkov starejših mladih raziskovalcev ter organizirana dvodnevno delavnico "Komunikacija z naročnikom". NIB sodeluje tudi v evropskem združenju za prenos tehnologij in inovacije - TII (Technology Transfer and Innovation) ter slovenskem združenju za prenos tehnologij SI-TT v katerem si člani/profesionalci izmenjujejo dobre prakse in spodbujajo procese prenosa tehnologij.

5.2.2.7 Realizacija ciljev aplikativnega raziskovanja

Izvedbene cilje projektov in nalog, ki sodijo v proces aplikativnega raziskovanja NIB, spremlja z uspešno realizacijo posameznih projektov, nalog in drugih storitev (ali posameznih faz, kolikor gre za obsežnejše storitve z vmesnimi poročili). Uspešna realizacija se izraža z naročnikovo potrditvijo opravljenih storitev in plačilom v dogovorjeni višini. V letu 2011 NIB ni imel primera, ko bi naročnik izvedene storitve reklamiral oz. jih zaradi nezadovoljstva ne bi plačal, kar dokazuje, da so bili izvedbeni cilji projektov in nalog tega temeljnega procesa doseženi. Kumulativno spremljani cilji pa so naslednji:

- pozitiven poslovnih izid aplikativnega raziskovanja posamezne OE v 2011: vse raziskovalne enote so dosegle pozitiven poslovni izid dejavnosti aplikativnega raziskovanja;
- najmanj ohranjanje obsega aplikativnih prihodkov na zaposlenega v zadnjem triletnem obdobju (2009 – 2011) v primerjavi s triletnim obdobjem, ki se končuje s predzadnjim poslovnim letom (2008 – 2010): vse enote so imele višji aplikativni prihodek na zaposlenega v zadnjem triletnem obdobju v primerjavi s prejšnjim, na nivoju NIB se je v povprečju na zaposlenega povečal za 21,88%;
- ohranjanje obsega aplikativnih prihodkov v posamezni raziskovalni OE, ki se spremlja s primerjavo zadnjega triletnega obdobja (2009 – 2011) s triletnim obdobjem, ki se končuje s predzadnjim poslovnim letom (2008 – 2010): vse enote in NIB kot celota so imele višje aplikativne prihodke v zadnjem triletnem obdobju v primerjav s prejšnjim (na nivoju NIB večji za 21,88%);
- en patent na 10 polno zaposlenih (brez MR) v petih letih: V obdobju 2007 - 2011 ima NIB dva podeljena patenta. Glede na zastavljeni cilj (povprečno število zaposlenih v tem obdobju je znašalo 75,11) bi moral NIB v tem obdobju pridobiti vsaj sedem patentov. V tem delu postavljeni cilj aplikativnega raziskovanja torej ni bil dosežen.

5.2.3 Realizacija ciljev na področju usposabljanja mladih raziskovalcev

Na razpisu ARRS 2010 je bilo odobrenih osem mentorstev mladim raziskovalcem. NIB je v letu 2011 zaposlil 7 novih mladih raziskovalcev za doktorsko usposabljanje, ker je pri enem mentorju kandidat zadnji trenutek odstopil od kandidature in potem je bilo nemogoče v kratkem času najti kandidata, ki bi izpolnjeval pogoje. Na razpisu ARRS v 2011 za financiranje s pričetkom v 2012 je NIB uspel z štirimi prijavi mentorjev za mlade raziskovalce.

• Ohranjanje obsega usposabljanja mladih raziskovalcev

Doseganje tega cilja se meri s povprečnim številom mladih raziskovalcev v NIB v posameznem letu. Povprečno število mladih raziskovalcev v letu 2007 je bilo 25,6, v letu 2008 27,16, v letu 2009 30,67, v letu 2010 32,25, v letu 2011 je bilo povprečno število mladih raziskovalcev 31 (izračun na podlagi stanja mladih raziskovalcev po posameznih mesecih).

• Doktoriranje v roku

V letu 2011 je doktoriralo 10 mladih raziskovalcev, od tega sta dve mladi raziskovalki doktorirali v roku, ena mlada raziskovalka z trimesečni podaljšanjem, dve mladi raziskovalki v obdobju 6-mesečnega podaljšanja ter trije mladi raziskovalci in dve mladi raziskovalki po obdobju 6- mesečnega podaljšanja.

- **Ustrezna zaposlitev po končanju doktorskega usposabljanja**

Devet mladih raziskovalcev se je po končanju doktorskega študija zaposlilo na ustreznih delovnih mestih, t.j. na delovnih mestih z zahtevano IX. stopnjo izobrazbe, ena raziskovalka pa je trenutno brezposelna.

5.2.4 Realizacija ciljev na pedagoškem področju

Kot visokošolski učitelji so raziskovalci NIB v letu 2011 sodelovali na Univerzi v Ljubljani, Univerzi v Mariboru, Univerzi v Novi Gorici in na Visoki šoli za varstvo okolja v Velenju. V letu 2011 je bila s strani Univerze v Ljubljani podeljena en naziv docent in en naziv izredni profesor, s strani Univerze v Novi Gorici je bil podeljen en naziv izredni profesor in s strani Visoke šole za varstvo okolja iz Velenja pa je bil podeljen en naziv izredni profesor. Zaposleni na NIB imajo 18 veljavnih habilitacij na Univerzi v Ljubljani, 1 na Univerzi v Novi Gorici in 2 na Univerzi na Primorskem, 1 na Univerzi v Mariboru in 2 na Visoki šoli za varstvo okolja v Velenju. S tem NIB ohranja in širi možnosti prenosa znanja na univerzitetni ravni, tako na ravni neposrednega sodelovanja v pedagoškem procesu, kot tudi v obliki mentorstev diplomatom in podiplomskim študentom.

Zaposleni na NIB v študijskem letu 2010/2011 poučujejo na Univerzah in sicer deset zaposlenih poučuje na Univerzi v Ljubljani, deset na Univerzi v Novi Gorici, štirje na Univerzi na Primorskem, trije na Univerzi Maribor in trije na Visoki šoli za varstvo okolja iz Velenja. V 2011 je NIB s ciljem, da bi postal enakovreden partner v pedagoškem procesu, nadaljeval dogovore z Mednarodno podiplomsko šolo Jožefa Stefana (MPŠ). V študijskem letu 2011/12 je MPŠ vključila v obstoječe programe 8 predmetov, katerih nosilci so raziskovalci NIB. Ti predmeti bodo v nadaljevanju postali del samostojnega podiplomskega študijskega programa Biosistemi, ki so ga pripravili raziskovalci NIB in ki ga bo MPŠ v letu 2012 posredovala v akreditacijo na Nacionalno agencijo Republike Slovenije za kakovost v visokem šolstvu. Po njeni pridobitvi se bo študijski program začel izvajati samostojno v okviru MPŠ.

5.2.5 Realizacija ciljev sistema kakovosti

Postavljeni cilji sistema kakovosti po standardu ISO 9001 ter za akreditirani laboratorij za področje kvalitativnega in kvantitativnega določanja gensko spremenjenih organizmov (GSO) po standardu ISO/TEC 17025 so bili uresničeni v načrtovanih terminih. Izvedeni so bili vodstveni pregledi in notranje presoje, upoštevana so bila priporočila zunanje presoje iz 2010. Obnovitvena zunanja presoja v 2011 je bila uspešna: neskladnosti s standardom niso bile ugotovljene, podanih je bilo šest priporočil, ki jih bo NIB v pretežnem delu upošteval pri opredeljevanju in izvajanju svojih temeljnih procesov. Tudi zunanja presoja akreditiranega laboratorija za določanje GSO je bila uspešna: ocenjevalca sta sistem kakovosti ocenila kot ustrezen in učinkovit, osebje dobro usposobljeno in kompetentno, oprema dobro vzdrževana; laboratorij redno in zelo uspešno sodeluje v preskusih strokovne usposobljenosti (proficiency tests). Zato je bila laboratoriju podeljena akreditacije z delno fleksibilnim obsegom, ki mu dovoljuje, da po potrebi sprotno razširi delovanje z novimi metodami za določanje GSO.

6. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI, ZAKAJ CILJI NISO BILI DOSEŽENI. POJASNILA MORAJO VSEBOVATI SEZNAM UKREPOV IN TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE ZASTAVLJENIH CILJEV IN PREDLOGI NOVIH CILJEV ALI UKREPOV, ČE ZASTAVLJENI CILJI NISO IZVEDLJIVI

Veliko večino ciljev, opredeljenih v programu dela in finančnem načrtu za leto 2011, je NIB uresničil. Od ciljev temeljnih procesov ni bil realiziran cilj števila patentov. Tudi če bi NIB za vse patentne prijave v tem obdobju (te so bile 4) že pridobil podeljen patent, postavljeni cilj ne bi bil dosežen.

Pri ocenjevanju doseganja postavljenega cilja je potrebno upoštevati dvoje:

- NIB se je šele v 2010 začel sistematično ukvarjati z spodbujanjem izumiteljstva in pričakovati je, da se bodo rezultati začeli pojavljati v naslednjih letih;
- na podlagi ustvarjenih rezultatov in ob primerjanju dosežkov v primerljivih organizacijah bo morda potrebno postavljeni cilj na novo definirati.

Ob tem je jasno prisotno zavedanje, da samo patentiranje še ne pomeni končnega cilja. Končni cilj je uspešno trženje pridobljenih patentov - seveda v nekem razumnem deležu. Pogoj za uspešno trženje patentov je zadostna baza le-teh (splošno znano dejstvo je, da je tržna uspešnost patentov v dejavnosti, v kateri deluje NIB, bistveno izpod 10%). NIB bo nadaljeval s sistematičnim delom na vzpodbujanju raziskovalcev k ustvarjanju izumov, ki jih bo prijavljal za patentno zaščito in pristopal k aktivnostim za njihovo trženje. Toda tako patentna zaščita kot trženje patentov sta stroškovno zelo zahtevni, zato zgolj z lastnimi sredstvi NIB ne bo uspel narediti potrebnega preboja v smeri ustvarjanja novih prihodkov iz dejavnosti izumiteljstva, ki bi lahko bili pomemben vir za ustvarjanje novih izumov in za njihovo trženje. Potrebna bodo dodatna namenska sredstva za to dejavnost. Matično ministrstvo je določena namenska sredstva v zadnjih nekaj letih sicer pričelo zagotavljati, a so (vsaj za NIB) bila preskromna.

7. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V pretežnem delu je poslovanje v NIB v 2011 teklo v pričakovanih okvirih in brez problemov. Negativne posledice spodaj opisanih težav se bodo šele pojavile, še posebej, če se nadaljevale tudi v prihodnje.

1. Problem velikega časovnega razkoraka med nastajanjem stroškov v zvezi z izvajanjem določenih projektov in prejetjem sredstev za pokrivanje teh stroškov:
 - pri finančni shemi Alpine Space Programme v okviru Programa evropskega teritorialnega sodelovanja NIB v obdobju 2009 – 2012 kot partner sodeluje pri izvajanju dveh projektov z akronimom Alp Water Scarce in SILMAS. V obdobju od začetka izvajanja projektov v 2009 do 31.12.2011 NIB imel evidentiranih 217.000 € in 173.000 € upravičenih stroškov. Delež financiranja obeh projektov znaša 76% upravičenih stroškov. Za projekt Alp Water Scarce, ki se je zaključil 31.10.2011, je NIB do sestavljanja tega letnega poročila prejel samo 103.409 € (glede na pravila financiranja, bo pod pogojem, da bo financer vse prijavljene stroške odobril, celoten znesek sredstev 182.400 €. Pri projektu SILMAS z enakimi pravili financiranja je NIB po 30ih mesecih izvajanja od skupno 36 mesecev doslej prejel zgolj 6.000 od do sedaj 130.000 potrjenih stroškov;
 - pri projektu iz 6. OP EU z akronimom COEXTRA zadržana sredstva, ki jih Generalni direktorat za raziskave in inovacije plačuje po odobritvi končnih poročil, v višini dobrih 80.000 € zamujajo že tri mesece od takrat, ko je NIB koordinator projekta obvestil o tem, da je Direktorat končno poročilo potrdil; sicer se je projekt prenehal izvajati 30.09.2009.

Takšno veliko časovno zaostajanje prejema sredstev za nastalimi stroški pomeni za NIB veliko likvidnostno breme in precejšnje tveganje za tekoče poravnanje obveznosti iz poslovanja. Zgoraj opisana problema je NIB izpostavljal že v poročilu za 2010. V 2011 je, tako kot je napovedal, spremenil metodo oblikovanja prihodkov tako, da zamude pri prilivih ne vplivajo več na njegov poslovni izid. Vendar pa NIB nima nikakršnega ukrepa, s katerim bi preprečil negativen vpliv teh problemov na denarni tok. Verjetno bi bilo smiselno razmisliti o postavitvi nekih maksimalnih časovnih okvirov, v katerih bi morali upravičenci do sredstev ta sredstva dejansko prejeti.

2. Zamik pri pričetkih financiranja raziskovalnih projektov ARRS: v letu 2007 so se novi projekti pričeli financirati z mesecem januarjem, v letu 2008 z mesecem februarjem, v letu 2009 in 2010 z mesecem majem, v letu 2011 z mesecem julijem, v letu 2012 se bodo projekti pričeli financirati decembra (če ne bo pričetek prestavljen v 2013) in tako je v petih letih izpadlo praktično eno celo leto financiranja projektov. Takšno zamikanje pri pričetku financiranja povzroča vrzeli v financiranju določenih raziskovalcev (nemogoče je raziskovalca odpustiti ob prenehanju projekta in ga po nekaj mesecih, ko se prične financiranje novih projektov, zopet zaposliti). S takšnim zamikanjem pričetka financiranja se tudi povečuje nestabilnost financiranja ter zmanjšujejo raziskovalna sredstva za ta namen.

3. Ukinitvev dodatnega (so)financiranja programskih skupin iz naslova vključitve članov teh skupin v pedagoški proces in ukinitvev dodatnega (so)financiranja programskih skupin iz naslova povečane raziskovalne aktivnosti v Republiki Sloveniji in EU: S 1. oktobrom 2010 je ARRS ukinila dodatno (so)financiranje programskih skupin iz naslova vključitve članov v pedagoški proces, ki je NIB-u v letu 2009 zagotovilo 120.890,62 € dodatnih sredstev, v prvih desetih mesecih leta 2010 pa 69.488,97 € sredstev. Ukinitvev dodatnega (so)financiranja programskih skupin iz naslova povečane raziskovalne aktivnosti v Republiki Sloveniji in EU s 1. januarjem 2011 pa za NIB predstavlja izgubo vsaj 67.264,67 € sredstev, kolikor smo jih iz tega naslova prejeli v letu 2010. Po mnenju NIB je šlo za dobro preišljene ukrepe ustrezne vključitve raziskovalcev JRZ-jev v pedagoške procese univerzitetnih ustanov in stabilizacijo raziskovalnega financiranja, ki so bili brez pravih razlogov ukinjeni.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA, KOT JIH JE PREDPISALO PRISTOJNO MINISTRSTVO IN UKREPI ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA NIB

Pri doseganju osnovnega merila gospodarnosti – pokritost odhodkov s prihodki oz. poslovni izid - je bil NIB v 2011 uspešen, saj je dosegel pozitiven poslovni izid. Gospodarno poslovanje za NIB v 2011 pomeni tudi večje število objavljenih izvirnih znanstvenih člankov in znanstvenih člankov v znanstvenih revijah v prvih dveh kvartilih v primerjavi z letom 2010 ob nominalno približno enakih prihodkih od ARRS, ki ustvarjanje in objave znanstvenih člankov financira (v 2011 79 izvirnih člankov, v 2010 71, v 2011 61 člankov v prvih dveh kvartilih, v 2010 46).

Sicer je pretežni del poslovanja NIB v 2011 predstavljalo izvajanje programov in projektov ARRS (vključno z usposabljanjem MR-jev). Prihodki od ARRS so v 2011 predstavljali imeli 60,89 % delež v celotnih prihodkih NIB. Prejeta sredstva za izvajanje programov in projektov ARRS je NIB porabil v skladu z Uredbo o normativih in standardih za določanje sredstev za raziskovalno dejavnost, financirano iz Proračuna RS in Pravilnikom o postopkih (so)financiranja, ocenjevanja in spremljanju izvajanja raziskovalne dejavnosti.

Tudi pri pretežnem delu drugih projektov je bila poraba sredstev skladna z načrti porabe, ki so jih potrdili naročniki. Ti so potrjevali tudi posamezna poročila o realizirani porabi.

Pri obvladovanju odhodkov je NIB v 2011 ravnal racionalno. Dodatne zaposlitve so bile izvedene samo v primerih, ko je to bilo potreben za izvajanje dobljenih projektov/nalog in v primeru nadomeščanja zaposlenih zaradi upokojitve ali porodniške odsotnosti. Sicer je plače in ostale odhodke dela NIB izplačeval v skladu z veljavnimi predpisi. Pri odhodkih materiala in storitev je gospodarnost zagotavljal s postopki javnih naročil kot orodjem za zagotavljanje konkurenčnosti ponudb. Pri nakupu osnovnih sredstev – stroški amortizacije – pa si NIB že več let prizadeva za izboljšanje kvaliete opremljenosti kot prepogoja za konkurenčnost v raziskovalnem prostoru, seveda ob izvedenih postopkih javnih naročil.

Ob tem je potrebno izpostaviti, da se zlasti pri finančnem ministrstvu pojavlja razumevanje, da gospodarnost poslovanja javnega zavoda – ustvarjanje presežkov prihodkov nad odhodki – ni nekaj zaželenega, saj jo interpretira, posebej pri izvajanju javne službe, kot prevelik obseg dobljenih sredstev, zaradi česar naj bi bilo potrebno za znesek ustvarjenega presežka zmanjšati tekoče transferje sredstev. Takšno stališče pomeni kaznovanje gospodarnega poslovanja.

9. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Uveljavljeni sistem finančnega nadzora v NIB v letu 2011 je bil primeren in zadovoljiv. Izvajal se v skladu s Pravilnikom o računovodstvu in zunanjimi predpisi.

Na prvem nivoju nadzor v NIB teče v okviru finančno – računovodske funkcije. Kontrolo izvaja glavni računovodja, ki je imenovan za pooblaščenega računovodjo. Glede na čedalje zahtevnejše delo v računovodstvu in financah smo imenovali dodatno pooblaščenega računovodja za področje DDV. Računovodstvo izvaja kontroliranje podatkov s preverjanjem pravilnosti računovodskih podatkov in z odpravljanjem morebiti ugotovljenih nepravilnosti. Pri kontroliranju podatkov zaposleni v računovodstvu preverjajo ali so podatki nesporni, ali so jih odobrile pooblaščen osebe, ali so vsi poslovni dogodki tudi knjiženi, ali so knjiženi pravočasno, v pravih zneskih, na pravih kontih, na pravih stroškovnih nosilcih in na pravih stroškovnih mestih.

Na drugem nivoju teče finančni nadzor s pomočjo zunanjega revizorja pri izvajanju notranjih revizij. Ta v skladu s triletnimi revizijskimi plani vsako leto revidira določeno področje poslovanja in na podlagi pregleda sestavi poročilo, v katerem opredeli svoje ugotovitve, vključno z morebitnimi ugotovljenimi nepravilnostmi ali odstopanji od veljavnih predpisov in predlogi za odpravo le-teh. V letu 2011 izvedena notranja revizija, ki je podrobneje predstavljena v točki 10 Poslovnega poročila, je bila usmerjena v pregled upravljalne in vodstvene funkcije NIB.

Ob zaključku dveh projektov iz 6. Okvirnega programa EU – SEADATANET in SESAME – je bila za celotno obdobje njunega izvajanja izvedena revizija; nepravilnosti pri njunem izvajanju niso bile ugotovljene.

10. POVZETEK POROČILA NOTRANJEGA REVIZORJA

Predmet notranje revizije v NIB v 2011, ki jo je izvedla Irena Terčelj Schweizer, pooblaščen in notranji državni revizor, iz podjetja Verum, d.o.o., je bil pregled vodstvene in upravljalvske funkcije, s poudarkom na naslednjih vsebinah:

- organizacijska in upravljalvska struktura NIB;
- interni akti, ki opredeljujejo organizacijo, upravljanje in vodenje NIB;
- oblikovanje in sprejemanje poslovnih ciljev NIB;
- redne delovne naloge direktorice NIB;
- delovanje Upravnega odbora NIB in sodelovanje med direktorico in nadzorniki;
- ocenjevanje notranjega kontrolnega sistema z izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ pri proračunskem uporabniku;
- ocena posameznih sestavin notranjega kontrolnega sistema v NIB.

Revizija je vključevala pregled pisnih usmeritev in delovnih postopkov vodstva NIIB in nadzornega organa (Upravnega odbora NIB) za zagotovitev učinkovitega vodenja NIB, spoštovanje zakonskih zahtev in zahtev ustanovitelja, varovanje sredstev in interesov inštituta ter preprečevanje in odkrivanje napak v delovnih postopkih NIB.

Revizorka je v poročilu o notranji reviziji podala svoje ugotovitve in 13 priporočil za izboljšanje izvajanja vodstvene in upravljalvske funkcije. Vodstvo NIB se je strinjalo s predlogi 11 priporočil, medtem ko je za dve priporočili ocenilo, da sedanja pravna ureditev za njuno uresničitev ni primerna; revizorka se je z argumenti vodstva strinjala.

Predlagana priporočila, s katerimi se je vodstvo NIB strinjalo, bodo realizirana do sredine leta 2012, s poročilom pa bo seznanjen Upravni odbor NIB ob obravnavanju letnega poročila za leto 2011.

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH TER INVESTICIJSKEM VZDRŽEVANJU

11.1 Analiza kadrovanja, kadrovske politike in izobrazbene strukture

Stanje na dan 1.1.2011 je bilo 126 zaposlenih, od tega 29 mladih raziskovalcev. 31.12.2011 je bilo 135 zaposlenih, od tega 32 mladih raziskovalcev.

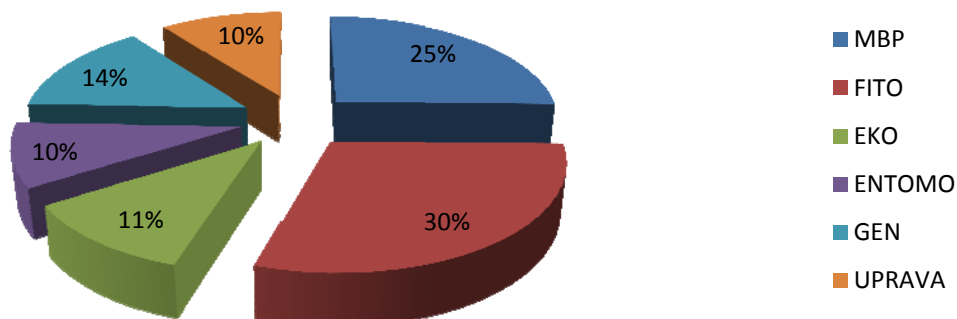
Število zaposlenih na dan 31.12.2011:

	NEDOLOČEN ČAS	DOLOČEN ČAS	SKUPAJ
REDNO ZAPOSLENI RAZISKOVALCI	46	17	63
DOPOLNILNO ZAPOSLENI RAZISKOVALCI	1	2	3
MLADI RAZISKOVALCI	0	32	32
STROKOVNO OSEBJE IN TEHNIČNO OSEBJE	12	9	21
ADMINISTRATIVNO OSEBJE	15	1	16
SKUPAJ	74	61	135

Stanje zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah je bilo na dan 31.12.2011 sledeče:

NIB	135
MBP	34
FITO	40
EKO	15
ENTOMO	13
GEN	19
UPRAVA	14

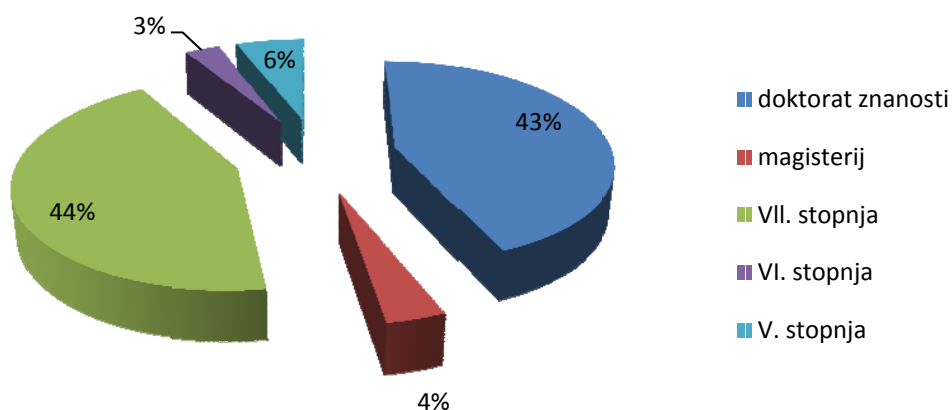
Zaposleni po organizacijskih enotah



Izobrazbena struktura zaposlenih na dan 31.12.2011 je bila naslednja:

DOKTORAT ZNANOSTI	59
MAGISTERIJ	5
VII. STOPNJA	59
VI. STOPNJA	4
V. STOPNJA	8

Izobrazbena struktura na dan 31.12.2011

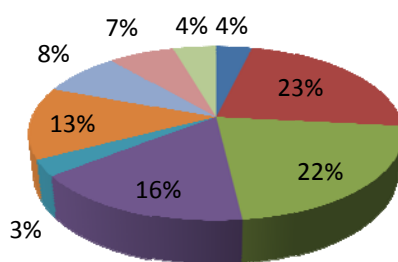


Starostna struktura zaposlenih na dan 31.12.2011 je bila naslednja:

DO 26 LET	5
26 – 29 LET	31
30 – 34 LET	29
35 – 39 LET	22
40 – 44 LET	4
45 – 49 LET	18
50 – 54 LET	11
55 – 59 LET	9
60 LET IN VEČ	6

Starostna struktura na dan 31.12.2011

■ do 26 let ■ 26 – 29 let ■ 30 – 34 let ■ 35 – 39 let ■ 40 – 44 let
 ■ 45 – 49 let ■ 50 – 54 let ■ 55 – 59 let ■ 60 let in več



Na dan 01.01.2011 je bilo na NIB 126 zaposlenih, na dan 31.12.2011 pa 135. Zaradi novo pridobljenih projektov so bili za določen čas zaposleni dve strokovni sodelavki in dva strokovna sodelavca, ena vodilna strokovna sodelavka in en znanstveni asistent. V novembru se je zaposlilo sedem novih mladih raziskovalcev, ki so takrat pričeli z usposabljanjem. Zaradi nadomeščanja za čas porodniškega dopusta je bila za določen čas zaposlena samostojno strokovno sodelavko za kadre. V skupnih službah je bila za nedoločen čas zaposlena nova glavna računovodja, ker je dotedanja polovično upokojena. Po izteku delovnega razmerja za določen čas pogodbe o zaposlitvi ni bila podaljšana eni mladi raziskovalki, eden raziskovalec je imel sporazumno prenehanje delovnega razmerja za določen čas, eden raziskovalec, ki je bil zaposlen za nedoločen čas, je imel sporazumno prenehanje delovnega razmerja, ena raziskovalka je odšla na usposabljanje v tujino in ji je delovno razmerje mirovalo, en sodelavec in ena sodelavka pa sta odšla v pokoj.

V letu 2011 je doktoriralo deset mladih raziskovalcev.

Na področju varstva in zdravja pri delu so bile v letu 2011 izvedene naslednje aktivnosti: ker je bil v letu 2011 sprejet nov Zakon o varnosti in zdravju pri delu (Ur. list RS, št. 43/2011) so bili zaposleni seznanjeni z spremembami. Izpeljana so bila tudi izobraževanja in preverjanja znanja s področja varstva pri delu, varstva pred požarom in varnega dela z nevarnimi kemikalijami. Pred prvo zaposlitvijo so bili novi sodelavci napoteni na preventivne zdravniške preglede, že zaposleni pa so se zdravniških pregledov udeleževali v skladu z oceno tveganja. Vsi zaposleni, ki so imeli kontrolne zdravstvene preglede, so bili napoteni na ponoven pregled.

11.2 Poročilo o realiziranih investicijah, investicijskih vlaganjih in investicijskem vzdrževanju

11.2.1 Realizacija načrtovanih investicij in investicijskih vlaganj

a) Investicija Novi center NIB; V letu 2011 so se nadaljevala pripravljala dela za načrtovano investicijo. Na zahtevo investitorja MVZT je bila izdelana druga dopolnitev Dokumenta identifikacije idejnega projekta (DIIP). Dopolnjen DIIP je resorni minister potrdil in s tem odobril izdelavo predinvesticijske zasnove in investicijskega programa. Na zahtevo investitorja je bila izdelana tudi dodatna projektna naloga kot izhodišče za izdelavo projektne dokumentacije, potrebne za realizacijo investicije. Z Biotehniško fakulteto je bil usklajen tekst Sporazuma o ureditvi medsebojnih razmerij, ki predstavlja podlago za to, da NIB pridobi ustrezno zemljišče, potrebno za izvedbo investicije. Tekst je bil nato posredovan v pregled obema lastnikoma – Univerzi v Ljubljani in MVZT. Po morebitni dodatni uskladitvi tekst bodo sporazum podpisala oba lastnika in oba upravljavca nepremičnin. S tem bo izpolnjen pogoj, da v prvi fazi NIB pridobi stavbno pravico na zemljišču, na katerem se bo izvedla načrtovana investicija. Konec 2011 je NIB pričel pripravljati razpisno dokumentacijo za oddajo javnega naročila za izdelavo idejne zasnove in idejnega projekta načrtovane investicije.

b) Realizacija plana nabav osnovnih sredstev; Večina načrtovanih nabav osnovnih sredstev – raziskovalne in podporne opreme – za leto 2011 je bila realizirana. Vrednost nabavljenih osnovnih sredstev je znašala 850.917 €, od tega so lastna sredstva NIB znašala 662.206 €, 188.710 € pa sredstva ARRS iz 14. paketa raziskovalne opreme.

Tabela 1: Nabave osnovnih sredstev v 2011

REALIZACIJA PLANA INVESTICIJ 2011

Zap. št.	Predmet	Nabavna vrednost OS (z DDV, zmanjšanim za odbitni del)	Od tega drugi sofinancerji	Naziv drugega financerja	Razlika NIB	Ekonomska utemeljenost
1	Obnova rastlinjaka	312.525,69	184.584,20	ARRS paket 14	127.941,49	nadgradnja obstoječe opreme zaradi potreb raziskovalnega procesa
2	Tekočinski kromatograf visoke ločljivosti	58.744,86			58.744,86	zamenjava dotrajane aparature
3	Invertni mikroskop Axio Observer D1, kamera in programska oprema AxioVision	54.334,57			54.334,57	nove raziskovalne vsebine
4	Multidetekcijski modularni čitalec	44.176,26			44.176,26	nove raziskovalne vsebine
5	Vrstični elektronski mikroskop - sofinanciranje	30.000,00			30.000,00	nove raziskovalne vsebine
6	Tokomer	22.913,77			22.913,77	nove raziskovalne vsebine
8	Sistem za ekstrakcijo DNA (King fisher) 1	20.055,95			20.055,95	racionalizacija postopka priprave vzorcev
7	Transportno vozilo	19.823,90			19.823,90	nadomestilo dotrajane opreme
9	Laserski vibrometer	19.478,64			19.478,64	nove raziskovalne vsebine
10	Analizator	18.060,52			18.060,52	nove raziskovalne vsebine
11	Ročna genska puška	17.271,35			17.271,35	nove raziskovalne vsebine
12	Komora mikrobiološka 2 kom	16.056,40			16.056,40	nadomestilo dotrajane opreme
13	Sistem za ekstrakcijo DNA (King fisher) 2	13.223,05			13.223,05	racionalizacija postopka priprave vzorcev
14	Zamrzovalna skrinja -80 oC	11.560,18			11.560,18	nadomestilo dotrajane opreme
15	Genie II, sistem za izotermalno pomnoževanje nukleinskih kislin	10.229,85			10.229,85	nove raziskovalne vsebine
16	Računalniška oprema	39.526,22			39.526,22	nadomestilo dotrajane opreme
17	Ostala oprema s posamično nabavno vrednostjo pod 10.000 €	142.935,43	4.126,00	MORS	138.809,43	
	Skupaj	850.916,64	188.710,20		662.206,44	

11.2.2 Realizacija načrtovanega investicijskega vzdrževanja

V Biološkem središču je bila v 2011 nadomeščena dotrajana požarna centrala ter zamenjan kombinirani bojler. Strošek zamenjave centrale je znašal 13.318 €, od tega je na NIB glede na njegov delež v upravljanju Biološkega središča odpadel znesek 3.726 €, strošek novega boilerja pa 7.291 €, od tega NIB-ov delež 1.395 €.

V letu 2011 sta bila oba upravljavca Biološkega središča soočena z dvema krajama bakrenih plošč s strehe na Vhodnem objektu Biološkega središča. Sama sanacija strehe je NIB stala 6.907 €. Poleg same sanacije strehe je bilo potrebno vzpostaviti dodatno tehnično varovanje kot edini stroškovno sprejemljivi način zaščite bakrene strehe; vzpostavitev tehničnega varovanja je stala 12.352€, od tega je znašal NIB-ov delež stroška 3.960 €.

V dislocirani enoti v Piranu v 2011 ni bilo investicijskih vzdrževanj.

11.2.3 Poročilo o realizaciji načrtov ravnanj s stvarnim premoženjem

V skladu z Uredbo o stvarnem premoženju države in lokalnih samoupravnih skupnosti predstavlja zgornja tabela »Nabave osnovnih sredstev v 2011« hkrati realizacijo načrta pridobivanja premičnega premoženja. Razpolaganja s premičnim premoženjem s posamično vrednostjo nad 10.000 € NIB v letu 2011 ni izvedel, prav tako ne pridobivanja ali razpolaganja z nepremičnim premoženjem oz. najemanjem ali dajanjem takšnega premoženja v najem.



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC
 NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology
 VEČNA POT 111
 1000 Ljubljana

Šifra: 34460
 Matična številka: 5055784000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

Področje revidiranja: Pregled vodstvene (upravljaljske) funkcije v Nacionalnem inštitutu za biologijo

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Samoocenitev treh zaposlenih: direktorica, namestnik direktorice, vodja OE Oddelek za biotehnologijo in sistemsko biologijo

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

ne

V / Na NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,

- c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:	Verum d.o.o., Kočenska ulica 1, Ljubljana
Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:	1273205000
Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio evrov:	<input checked="" type="radio"/> da <input type="radio"/> ne
Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:	09.11.2011

- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2011 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- Poleg spremljanja neto poslovnih izidov po OE ja bila med letom uvedena tudi metoda spremljanja bruto poslovnih izidov po OE
 -Na podlagi priporočil notranjega revizorja so bile zaradi razmejnitve dolžnosti uvedene dodatne notranje finančne kontrole

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- Celovita uvedba sistema obvladovanja tveganj
 -Vgraditev ustreznih notranjih kontrol pri spremljanju oblikovanih prihodkov iz tujih projektov na osnovi evidentiranih stroškov in prilivu na osnovi odobrenih stroškov koordinatorja projekta (uvedba korekcijskega faktorja pri oblikovanju prihodkov)
 -Uvedba ustreznega programskega orodja za notranje kontrole pri spremljanju izdanih in realiziranih naročil

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
 PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

Datum podpisa predstojnika:
 28.02.2012

Datum oddaje: 28.02.2012



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

RAČUNOVODSKO POROČILO

12. RAČUNOVODSKO POROČILO

Zakonske podlage za izdelavo računovodskega poročila

Izdelavo računovodskega poročila opredeljujejo naslednje zakonske podlage:

- Zakon o javnih financah,
- Zakon o računovodstvu,
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava,
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Slovenski računovodski standardi,
- Drugi predpisi, ki veljajo za pravne osebe na področju javnega sektorja.

Metode vrednotenja računovodskih postavk

Poleg predpisov, ki veljajo za področje računovodenja, uporablja NIB naslednje metode vrednotenja posameznih postavk:

- neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva se vrednotijo po nabavni vrednosti;
- prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev se ne opravlja;
- redni odpis – oblikovanje popravkov vrednosti za znesek amortizacije se opravlja v skladu z predpisi; obračunana amortizacija se izkazuje glede na vir financiranja delno med stroški amortizacije in delno v breme ustreznih obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje;
- drobni inventar z dobo koristnosti nad enim letom in z nabavno vrednostjo do 500 EUR , ki se izkazuje med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, se odpiše enkratno v celoti ob nabavi;
- NIB ne izkazuje zaloga materiala, ampak se material takoj ob nakupu prenese v uporabo in istočasno bremeni stroške po nabavni vrednosti;
- terjatve in obveznosti se na začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih knjigovodskih listin, finančne naložbe pa po nabavni vrednosti;
- popravki vrednosti spornih terjatev do kupcev se oblikujejo posamično na podlagi izkušenj preteklih let ali pričakovanj v prihodnosti glede na posamezni primer;
- občasne viške denarnih sredstev nalaga NIB skladno s predpisi ministra pristojnega za finance.

NIB uporablja navedene metode dosledno po obdobjih oziroma skladno z morebitnimi zakonskimi spremembami.

Opomba: Obrazci v računovodskem poročilu so po vsebini in obliki enaki kot predpisani obrazci, ki so bili oddani na AJPEŠ.

12.1 Bilanca stanja

Obrazec: Bilanca stanja na dan 31.12.2011

(v EUR brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	1	8.356.862	8.396.057
0	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2	377.893	359.716
1	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	3	251.542	209.480
2	NEPREMIČNINE	4	9.358.537	9.040.034
3	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	5	2.447.491	2.171.189
4	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	6	8.151.405	7.639.788
5	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	7	6.845.698	6.276.570
6	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	8	13.758	13.758
7	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	9	0	0
8	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	10	0	0
9	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	11	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	12	2.944.880	3.658.491
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	13	1.917	317
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	14	152.587	44.807
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	15	377.803	196.821
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	16	1.261	400
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	17	2.301.915	3.355.730
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	18	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	19	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	20	55.135	14.804
18	NEPLAČANI ODHODKI	21	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	22	54.262	45.612
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	23	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	24	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	25	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	26	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	27	0	0
34	PROIZVODI	28	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	29	0	0
36	ZALOGE BLAGA	30	0	0
37	DRUGE ZALOGE	31	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	32	11.301.742	12.054.548
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	33	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	34	1.310.638	2.144.810
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	35	57.522	957.844
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	36	457.589	279.138
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	37	211.744	140.736
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	38	136.410	148.519
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	39	53.287	62.312
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	40	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	41	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	42	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	43	394.086	556.261

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
			4	5
1	2	3		
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	44	9.991.104	9.909.738
	(045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)			
90	SPLOŠNI SKLAD	45	0	0
91	REZERVNI SKLAD	46	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	47	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	48	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	49	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	50	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	51	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	52	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	53	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	54	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	55	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	56	8.979.003	9.160.921
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	57	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	58	1.012.101	748.817
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	59	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	60	11.301.742	12.054.548
	(034+044)			
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	61	0	0

Pojasnila k bilanci stanja:

SREDSTVA:

- **Osnovna sredstva**

Nabavo osnovnih sredstev podrobneje obravnava poglavje 12.2 tega poročila ob upoštevanju ustreznih predpisov, ki določajo izkazovanje osnovnih sredstev v poslovnih knjigah posebej za neopredmetena in posebej za opredmetena osnovna sredstva.

Osnovna sredstva sestavljajo:

	NABAVNA VR.	POPRAVEK VR.
Neopredmetena sredstva	377.893 €	251.542 €
Nepremičnine - zemljišča	128.882 €	0 €
Gradbeni objekti	9,229.654 €	2,447.491 €
Oprema in druga opredmetena OS	8,151.405 €	6,845.698 €

Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev znaša v letu 2011 53,36%, v letu 2010 pa je znašala 51,74%.

Amortizacijo smo obračunali v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Obračunana amortizacija je znašala 889.094,59 €, od tega v breme virov sredstev prejetih v upravljanje 369.641,33 €.

Predujmov iz naslova vlaganj v neopredmetena ali opredmetena osnovna sredstva nimamo.

Med osnovnimi sredstvi vodimo tudi tri stanovanja. Vrednost je izračunana na podlagi Pravilnika o določitvi vrednosti točke za ugotovitev vrednosti stanovanj; v letu 2011 se nabavna vrednost ni povečala. Stanovanja smo amortizirali po 3% stopnji. Za omenjena stanovanja smo v letu 2011 mesečno zaračunavali najemnino. Tako odhodek amortizacije kot tudi zbrana najemnina sta knjižena med redne poslovne odhodke in prihodke.

Konto 045 – druga opredmetena osnovna sredstva – vključuje knjige. Letni znesek nabav strokovnih revij in strokovnih knjig za knjižnico knjižimo na ta konto, istočasno pa v dobro konta 055 – popravek vrednosti drugih opredmetenih osnovnih sredstev. V letu 2011 smo fond strokovnih knjig in revij povečali za znesek 34.118,55 €.

Drobni inventar vodimo v poslovnih knjigah med opredmetenimi osnovnimi sredstvi posamično in ga odpisujemo v celoti ob nabavi.

Prevrednotenje osnovnih sredstev se ne opravlja.

- **Dolgoročne kapitalske naložbe**

Na kontu prikazujemo vlaganja v Tehnološki park Ljubljana v znesku 13.258,23 € in COBIK v vrednosti 500,00 €. Stanje naložb v primerjavi s prejšnjim letom je usklajeno.

- **Stanje neplačanih kratkoročnih terjatev do kupcev**

Neplačane terjatve do kupcev so v normalnih okvirih. Odprte terjatve se v pretežnem delu nanašajo na izstavljene račune v zadnjem kvartalu leta in niso sporne. Oslabitev vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev nismo imeli.

- **Dani predujmi in varščine**

V bilanci je stanje kratkoročno danih predujmov 861,00 €, gre za plačan predujem tujcu za nabavo materiala. Imamo tudi odprto dano varščino podjetju Planprint v vrednosti 400,00 €. Varščina je bila nakazana za najem stanovanja za gostujočega znanstvenika iz tujine in je bila v začetku januarja 2012 že vrnjena na naš račun.

- **Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta**

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so izkazane za sredstva, ki so pogodbeno vezana na leto 2011 in do konca leta niso bila plačana. Terjatve so večinoma že bile poravnane v letu 2012 do sestavljanja tega poročila. Omenjene terjatve znašajo 521.915,24 € in vsebujejo tako terjatve do neposrednih kot tudi do posrednih uporabnikov enotnega kontnega načrta. V tej skupini prikazujemo tudi vezavo depozita pri MF – zakladnici enotnega zakladniškega računa države. Prosta denarna sredstva v skladu s Pravilnikom nalagamo izključno pri zakladnici. Konec leta 2011 je bilo teh sredstev 1,780.000 €, kar je za 1,115.000 € manj kot v preteklem letu.

- **Druge kratkoročne terjatve-konti 17**

Omenjene terjatve predstavljajo terjatve do ZZZS, ZPIZ, Zavoda za biotehnoške inovacije (KC Brin), za DDV, terjatve do delavcev, ter terjatve za potne stroške. Vse terjatve so usklajene. V januarju 2012 smo ugotavljali odstotek odbitnega deleža DDV za preteklo koledarsko leto. Izračun je pokazal, da se odstotek vstopnega deleža davka ni spremenil in znaša tudi v letu 2012 14 %.

- **Aktivne časovne razmejitve**

To so kratkoročno odloženi odhodki ter prehodno nezaračunani prihodki.

Na teh kontih izkazujemo zavarovanja, naročnine za revije, šolnine za mlade raziskovalce, plačane letalske karte, kotizacije za kongrese. Plačila so bila opravljena v letu 2011, nanašajo pa se na stroške leta 2012. Tu izkazujemo tudi obresti za depozite v višini 4.913,78 €, ki so vključeni v prihodke leta 2011, dejansko – kot denarni tok pa jih bomo dobili šele ob izteku depozitov v letu 2012. V tej skupini so knjiženi tudi nezaračunani prihodki za dva projekta, za katera bomo sredstva prejeli v letu 2012.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV:

- **Kratkoročne obveznosti za prejete predujme**

V tej skupini ne prikazujemo nobenih obveznosti.

- **Kratkoročne obveznosti do zaposlenih**

Ti konti izkazujejo obveznosti do zaposlenih za plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja ter z njimi povezanimi davki in prispevki, ki so bili zaposlenim izplačani januarja 2012, nanašajo pa se na plače za december.

- **Stanje neplačanih obveznosti do dobaviteljev**

Neplačanih obveznosti, ki bi zapadle že v letu 2011 in niso bile poravnane, nimamo. Gre izključno za obveznosti, katerih zapadlost je v letu 2012. Dolgoročnih obveznosti nimamo.

- **Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta**

Omenjeni konti izkazujejo stanje 53.287,13 € in predstavljajo račune, ki zapadejo v letu 2012.

- **Kratkoročno prejeti krediti in obveznosti iz financiranja**

Na teh postavkah nimamo nobenih stanj.

- **Pasivne časovne razmejitve**

Ta postavka pretežno izkazuje kratkoročno odložene prihodke, ki se nanašajo na naslednje obračunsko obdobje, stroški za odložene prihodke pa bodo nastali šele v letu 2012.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

- **Dolgoročne rezervacije, dolgoročno prejeti krediti, dolgoročne obveznosti iz financiranja in poslovanja**

Na omenjenih postavkah ne izkazujemo nobenih stanj.

- **Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje**

Na kontih skupine 98 izkazujemo ločeno:

- obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje
- presežek prihodkov nad odhodki.

12.2 STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

Obrazec: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2011 (v EUR brez centov)

		ZNESEK										
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Previdn otenje zaradi okrepitve	Previdn otenje zaradi oslabitve	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12	
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)		700	17.039.537	8.657.238	1.765.837	584.212	391.832	947.737	1.776.726	8.343.103	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	359.716	209.480	36.354	0	18.177	0	42.062	126.351	0	0	
D. Zemljišča	704	128.882	0	0	0	0	0	0	128.882	0	0	
E. Zgradbe	705	8.911.151	2.171.189	631.029	0	312.526	0	276.302	6.782.163	0	0	
F. Oprema	706	6.907.204	5.551.454	1.064.335	550.093	61.129	947.737	1.458.362	1.298.238	0	0	
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	732.584	725.115	34.119	34.119	0	0	0	7.469	0	0	
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)		708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723)		716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Realizirana in aktivirana osnovna sredstva 2011	844.939,44
Investicije v teku v letu 2011 - neaktivirana OS	5.977,20
Skupaj investirano v osnovna sredstva	850.916,64

Viri nabav so: neporabljeni amortizacija preteklih let, amortizacija leta 2011 ter prejeti tuji viri namenjeni za osnovna sredstva (184.584 EUR-ARRS za rastlinjak, 4.126 EUR-MORS).

Premoženjska bilanca NIB - sredstva v upravljanju - je letno usklajena z Ministrstvom za finance.

12.3. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

Obrazec: Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil v letu 2011

(v EUR brez centov)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravko v naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanj a naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravko v naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj a naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravko v naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravko v naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodsk a vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisani h naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+813+814)	800	13.758	0	0	0	0	0	13.758	0	13.758	0
A. Naložbe v delnice (802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalске naložbe (815+816+817+818)	814	13.758	0	0	0	0	0	13.758	0	13.758	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim sklodom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalске naložbe doma	817	13.758	0	0	0	0	0	13.758	0	13.758	0
4. Druge dolgoročne kapitalске naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim sklodom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (833+834)	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj (800+819)	836	13.758	0	0	0	0	0	13.758	0	13.758	0

V letu 2011 ni bilo nobenih dolgoročnih naložb.

12.4 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 1.1.2011 do 31.12.2011

(v EUR brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	7.265.853	6.776.058
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	7.265.853	6.776.058
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	26.602	14.549
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	13.635	22.449
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	1.800	4.665
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	1.800	4.501
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	164
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	7.307.890	6.817.721
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	2.340.025	2.225.789
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	827.187	747.582
461	STROŠKI STORITEV	874	1.512.838	1.478.207
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	4.155.671	3.985.753
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.204.209	3.060.803
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	516.462	493.190
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	435.000	431.760
462	G) AMORTIZACIJA	879	519.453	494.285
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	9.122	3.083
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	1.143	1.260
468	L) DRUGI ODHODKI	883	5.126	9.876
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	1.018	4.929
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	1.018	4.445
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	484
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	7.031.558	6.724.975
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	276.332	92.746
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	13.047	22.701
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	263.285	70.045
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	115	119
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

NIB je v letu 2011 realiziral 7.307.890 EUR celotnih prihodkov, v njihovem okviru 7.265.853 EUR prihodkov od poslovanja, 26.602 EUR finančnih prihodkov, 13.635 EUR drugih prihodkov in 1.800 EUR prevrednotovalnih poslovnih prihodkov. Primerjalno z letom 2010 so celotni prihodki višji za 7,2%.

Celotni odhodki so v letu 2011 znašali 7.031.558 EUR, od tega leto 7.024.271 poslovnih odhodkov, 1.143 EUR finančnih odhodkov, 5.126 EUR drugih odhodkov in 1.018 prevrednotovalnih poslovnih odhodkov. Celotni odhodki so primerjalno z letom 2010 višji za 4,6%.

NIB je leto 2011 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 276.332 EUR, po obračunu davka od dohodka pravnih oseb v višini 13.047 EUR pa znaša presežek prihodkov nad odhodki NIB v letu 2011 263.285 EUR.

12.4.1 PRIHODKI

Metodološko pojasnilo:

kot je navedeno v poglavju 5., točka 5.1.1., je NIB v letu 2011 spremenil metodologijo oblikovanja prihodkov: po spremenjeni metodologiji se prihodek oblikuje na osnovi nastalih stroškov projekta v obdobju, za katerega se prihodke oblikuje, in glede na pravila financiranja projekta. Prav tako je NIB v letu 2011 spremenil evidentiranje nekaterih kategorij prihodkov glede na vire in dejavnost (javna oz. tržna).

Obe spremembi se odražata pri nekaterih primerjavah realiziranih podatkov posameznih kategorij prihodkov v letu 2011 v primerjavi z realizacijo leta 2010 (predpisani računovodski izkazi). Zato posebej dodajamo tabele, v katerih so zaradi realne primerjave podatkov realizacije leta 2011 in leta 2010 (in načrtom za leto 2011) posamezne kategorije prihodkov ustrezno spremenjene.

Tabela: Struktura prihodkov NIB v letih 2010 in 2011

(v EUR brez centov)

	2010		2011		
	Realizacija	Struktura	Realizacija	Struktura	Indeks
	A	%	B	%	B/A
PRIHODKI SKUPAJ (Σ 1-8)	6.817.721	100,00	7.307.890	100,00	107,19
1. ARRS	4.705.303	64,39	4.449.760	60,89	94,57
1.1. Raziskave	2.255.857	30,87	2.177.730	29,80	96,54
1.1.1. Programi	1.426.708	19,52	1.391.870	19,05	97,56
1.1.2. Projekti	829.149	11,35	785.860	10,75	94,78
1.2. PAS	694.334	9,50	734.377	10,05	105,77
1.3. Dodatki po kol. pogodbi	144.964	1,98	173.860	2,38	119,93
1.4. Strokovna literatura	9.840	0,13	17.374	0,24	176,56
1.5. IC	346.293	4,74	341.809	4,68	98,70
1.6. MR	949.349	12,99	872.344	11,94	91,89
1.7. Bilaterale	28.794	0,39	34.329	0,47	119,23
1.8. Drugo sofinanciranje	275.871	3,77	97.935	1,34	35,50
2. MVZT	105.906	1,45	53.065	0,73	50,11
3. Druga javna služba	1.040.506	14,24	1.702.284	23,29	163,60
3.1. Druga JS-domača	671.621	9,19	628.622	8,60	93,60
3.2. Druga JS-OP EU	95.285	1,30	475.282	6,50	498,80
3.3. Druga JS -drugi tuji skladi	273.600	3,74	598.380	8,19	218,71
4. Trg domači	913.670	12,50	1.050.580	14,38	114,98
4.1. Javna sredstva	571.102	7,81	843.050	11,64	147,61
4.2. Gospodarski subjekti	342.568	4,69	207.530	2,73	60,63
5. Trg tuji	10.673	0,15	10.165	0,14	95,24
6. Finančni prihodki	14.549	0,20	26.602	0,36	182,84
7. Drugi prihodki	22.449	0,37	13.635	0,21	60,74
8. Prevrednotovalni poslovni prihodki	4.665	0,37	1.800	0,21	38,59

Po strukturi so prihodki od poslovanja v letu 2011 znašali 7.265.854 EUR in so po virih financiranja razdeljeni na:

- prihodke ARRS v višini 4.449.760 EUR (61,2% prihodkov od poslovanja)
- prihodke MVZT v višini 53.065 EUR (0,8% prihodkov od poslovanja)
- prihodke druge javne službe v višini 1.702.284 EUR (23,4% prihodkov od poslovanja)
- prihodke na trgu v višini 1.060.745 EUR (14,6% prihodkov od poslovanja).

Primerjalno z letom 2010 so prihodki od poslovanja višji za 7,2%, pri čemer so se v letu 2011 za 6,4% zmanjšali prihodki od ARRS in MVZT, prihodki druge javne službe so se povečali za 63,6%, prihodki na trgu pa so se povečali za 14,9% glede na predhodno leto.

Realizirani finančni prihodki v letu 2011 znašajo 26.602 EUR in sestojijo iz prihodkov od obresti (občasna vezava prostih denarnih sredstev Zakladnici) in pozitivnih tečajnih razlik.

Realizirani drugi prihodki v višini 13.365 EUR so sestavljeni iz predvsem iz prejetih odškodnin zavarovalnic.

Realizirani prevrednotovalni poslovni prihodki so nastali iz naslova prejete kupnine za osebno službeno vozilo.

Podrobneje so prihodki od poslovanja po virih financiranja predstavljeni v nadaljevanju.

Prihodki ARRS

Tabela: Struktura prihodkov ARRS v letih 2010 in 2011

(v EUR)

Vrsta prihodka	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Indeks realizacija 2011/ realizacija 2010
	A	B	B/A
Raziskovalni programi	1.426.708,48	1.391.870,18	97,56
Dodatna sredstva za infrastrukturo	61.940,28	0,00	-
Infrastrukturni program	346.293,20	341.808,70	98,70
Raziskovalni projekti	773.374,40	743.720,04	96,17
CRP	55.774,50	42.139,89	75,55
COST	0	0,00	-
Bilaterale	28.793,70	34.329,48	119,23
Usposabljanje MR	949.349,30	872.344,31	91,89
Strokovna literatura	9.840,43	17.374,21	176,56
Prijave projektov v OP EU	7.000,00	4.000,00	57,14
Sofinanciranje izvajanja projektov OP EU	10.467,82	59.810,09	571,37
Znanstveni sestanek	3.313,00	0,00	-
Pedagoško sodelovanje	69.135,66	0,00	-
Ustanoviteljske obveznosti	694.334,00	734.377,36	105,77
Dodatki po kolek. pogodbi	144.963,95	173.860,46	119,93
Vpetost raziskovalnih programov	67.264,67	0,00	-
Drugo sofinanciranje	56.750,00	34.125,00	60,13
Skupaj	4.705.303,39	4.449.759,72	94,57

Primerjava med realiziranimi prihodki od ARRS po kategorijah v letih 2011 in 2010 kaže, da je NIB v letu 2011 izkazal za 5,4% manj prihodkov kot v letu 2010.

V letu 2011 ni bilo s strani ARRS prihodkov v obliki dodatnih sredstev za infrastrukturo in za vpetost raziskovalnih programov (129.204,95 EUR), sredstev za znanstvene sestanke ter sredstev za pedagoško sodelovanje (72.448,66 EUR), kar znese manj prihodkov v višini 201.653,61 EUR nominalno.

Primerjava prihodkov po posameznih bistvenih kategorijah kaže na zmanjšana sredstva za raziskovalne programe in infrastrukturni program, raziskovalne projekte, mlade raziskovalce, medtem ko so sredstva za ustanoviteljske obveznosti in dodatke po kolektivni pogodbi višja.

Prihodki MVZT

Prihodki MVZT znašajo v letu 2011 53.065 EUR in so za polovico nižji od leta 2010. Vključujejo prihodke za projekta Unesco (30.000 EUR) in KTT 2011 na področju prenosa tehnologij (23.065 EUR). V letu 2010 so bili poleg prihodkov projekta Unesco evidentirani tudi prihodki MVZT za investicijsko vzdrževanje in za inovacije.

Prihodki iz dejavnosti druge javne službe

V tej kategoriji prihodkov v skupni višini 1.702.284 EUR so prikazani:

- prihodki druge javne službe-domača v višini 628.622 EUR in vključujejo prihodke od ministrstev (MOP-monitoringi, MKGP-strokovna naloga, MORS) in njihovih organov na podlagi izstavljenih zahtevkov;
- prihodki druge javne službe-OP EU v višini 475.282 EUR in vključujejo prihodke od pridobljenih projektov iz Okvirnih programov EU.
- prihodki druge javne službe-drugi tuji skladi in organizacije v višini 598.380 EUR in vključujejo prihodke od projektov iz raznih mednarodnih shem financiranja, zlasti evropskih strukturnih skladov.

Realizirani prihodki iz dejavnosti druge javne službe so v letu 2011 primerjalno z letom 2010 višji za 63,6% oziroma za 661.778 nominalno. V tem okviru je na področju prihodkov druge javne službe-OP EU evidentirano povečanje za 379.997 EUR nominalno in na področju prihodkov druge javne službe-drugi tuji skladi povečanje za 324.780 EUR nominalno.

Prihodki od dejavnosti na trgu

Realizirani prihodki iz dejavnosti na trgu v letu 2011 znašajo 1.060.745 EUR in vključujejo:

- prihodke na trgu iz javnih sredstev v višini 843.050 EUR (79,5% tržnih prihodkov) in vključujejo prihodke od naročnikov s področja javnega sektorja: MOP v višini 211.715 EUR (plinski terminali, referenčni laboratorij, projekti), Inštitut za vode v višini 380.522 EUR (Morska strategija in vodna direktiva), MKGP v višini 87.148 EUR (izvajanje strokovnih nalog zdravstvenega varstva rastlin, monitoringi s področja gensko spremenjenih organizmov), MVZT-MIRS v višini 19.488 EUR (projekt), MKGP VURS v višini 17.054 EUR (monitoring toksičnega fitoplanktona), MOL v višini 35.000 EUR (projekt Atlas ptic), drugi.
- prihodke na trgu od gospodarskih subjektov v višini 207.530 EUR (19,6% tržnih prihodkov) in vključujejo prihodke od opravljenih storitev za razne naročnike s področja gospodarstva (Lek, Cobik, Cinkarna Celje, drugi).
- prihodke na tujem trgu v višini 10.165 EUR (0,9% tržnih prihodkov) za opravljene storitve tujih naročnikov.

Realizirani prihodki iz dejavnosti na domačem trgu so primerjalno z letom 2010 višji za 14,9%; od tega so prihodki od opravljenih storitev za pravne osebe javnega prava višji za 47,6% (za 271.948 EUR nominalno), medtem ko so se prihodki od opravljenih storitev za naročnike iz gospodarstva znižali za 39,4% (za 134.038 EUR nominalno).

12.4.2 ODHODKI

Tabela: Struktura odhodkov NIB v letih 2010 in 2011

(v EUR brez centov)

	Realizacija		
	2010	2011	Indeks
	A	B	B/A
ODHODKI SKUPAJ (Σ 1-8)	6.724.975	7.031.559	104,56
1. Stroški materiala	747.582	827.187	110,65
2. Stroški storitev	1.478.207	1.512.838	102,34
3. Amortizacija	494.285	519.453	105,09
4. Stroški dela	3.985.753	4.155.671	104,26
<i>Plače in nadomestila</i>	<i>3.060.803</i>	<i>3.204.209</i>	<i>104,68</i>
<i>Prispevki za socialno varnost</i>	<i>493.190</i>	<i>516.462</i>	<i>104,71</i>
<i>Regres za letni dopust</i>	<i>88.090</i>	<i>88.569</i>	<i>100,54</i>
<i>Prehrana med delom</i>	<i>89.550</i>	<i>85.670</i>	<i>95,66</i>
<i>Prevoz na delo in z dela</i>	<i>148.351</i>	<i>141.921</i>	<i>95,66</i>
<i>Jubilejne nagrade, odpravnine, solid. pomoči</i>	<i>9.257</i>	<i>22.064</i>	<i>238,34</i>
<i>Bonitete</i>	<i>0</i>	<i>160</i>	<i>-</i>
<i>Dodatno prostovoljno zavarovanje</i>	<i>35.265</i>	<i>35.522</i>	<i>100,73</i>
<i>Prostov. pok. zav. delojemalca</i>	<i>17.059</i>	<i>15.975</i>	<i>93,65</i>
<i>KDPZ za javne uslužbenke</i>	<i>44.188</i>	<i>45.119</i>	<i>102,11</i>
5. Drugi stroški	3.083	9.122	295,88
6. Finančni odhodki	1.260	1.143	90,71
7. Drugi odhodki	9.876	5.126	51,90
8. Prevrednotovalni poslovni odhodki	4.929	1.018	20,65

Stroški materiala in storitev

Stroški materiala znašajo v letu 2011 827.187 EUR in predstavljajo 11,8% poslovnih odhodkov. Primerjalno z letom 2010 so višji za 10,6%, kar je predvsem rezultat višjih stroškov laboratorijskega, zaščitnega in drugega materiala (nominalno za 106.515 EUR)-zaradi višjih realiziranih prihodkov, medtem ko so se stroški porabljene energije zaradi izbire novega dobavitelja električne energije znižali. Ostale postavke v okviru stroškov materiala nominalno bistveno ne odstopajo od stroškov preteklega leta.

Realizirani stroški storitev v 2011 znašajo 1.512.838 EUR in predstavljajo 21,5% poslovnih odhodkov. Primerjalno z letom 2010 so višji za 2,3%, pri čemer so se nekatere postavke povečale: tekoče vzdrževanje raziskovalne opreme in stavbe, vzdrževanje sistema kakovosti, svetovalne storitve, študentske storitve, storitve soizvajalcev in podizvajalcev, tisk, avtorski honorarji, druge storitve (skupaj nominalno za 138.962 EUR), nekatere postavke pa so se zmanjšale: investicijsko vzdrževanje, vzdrževanje računalniške opreme, šolnine in habilitacije, reprezentanca, kotizacije in izobraževanje, delovrsne pogodbe ter stroški službenih potovanj (skupaj nominalno za 139.032 EUR). Ostale postavke v okviru stroškov storitev nominalno bistveno ne odstopajo od stroškov preteklega leta.

Stroški dela

Realizirani stroški dela kot najpomembnejša kategorija poslovnih odhodkov z deležem 59,2% poslovnih odhodkov so bili v letu 2011 višji od realiziranih v letu 2010 za 4,3% oz. nominalno za 169.918 EUR. Razlog je v izplačilu tržne delovne uspešnosti, ki v letu 2010 ni bila izplačana.

Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur v letu 2011 znaša 115 in se je v primerjavi s preteklim letom znižalo za 4 zaposlene oz. za 3,4%. Povprečno število zaposlenih v letu 2011 pa znaša 129.

Stroški amortizacije

Stroški amortizacije, ki so evidentirani med stroški, znašajo 519.453 EUR. Obračunana amortizacija leta 2011 znaša 889.094 EUR, od tega je del v višini 369.641 EUR knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Primerjalno z letom 2010 je amortizacija višja za 5,1%, kar je rezultat povečanih investicijskih vlaganj.

Drugi stroški in odhodki

Drugi stroški v letu 2011 znašajo 9.122 EUR in vključujejo nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov in izplačane nagrade Miroslava Zei uspešnim raziskovalcem.

Finančni odhodki znašajo v letu 2011 1.143 EUR in vključujejo negativne tečajne razlike. Drugi odhodki v višini 5.126 EUR vključujejo odhodke izvedbe športnih aktivnosti in prednovoletne obdaritev otrok.

Prevrednotovalni poslovni odhodki v višini 1.018 EUR so nastali zaradi odtujitve-odprodaje službenega osebnega vozila.

12.4.3 REZULTAT POSLOVANJA

NIB za leto 2011 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 276.332 EUR, po obračunu davka od dohodka pravnih oseb v višini 13.047 EUR pa znaša presežek prihodkov nad odhodki NIB v letu 2011 263.285 EUR.

12.5 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Obrazec: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 1.1.2011 do 31.12.2011

(v EUR brez centov)

ČLENITEV PODSKUPI N KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	6.205.108	1.060.745
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	6.205.108	1.060.745
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	22.779	3.823
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	11.676	1.959
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	1.541	259
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	1.541	259
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	6.241.104	1.066.786
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	2.025.662	314.363
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	716.061	111.126
461	STROŠKI STORITEV	674	1.309.601	203.237
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	3.553.579	602.092
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.739.969	464.240
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	441.635	74.827
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	371.975	63.025
462	G) AMORTIZACIJA	679	462.421	57.032
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	7.811	1.311
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	976	167
468	L) DRUGI ODHODKI	683	521	4.605
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	869	149
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	869	149
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	6.051.839	979.719
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	189.265	87.067
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	13.047
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	189.265	74.020
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Med prihodke iz dejavnosti javne službe smo šteli:

- prihodke od ARRS,
- prihodke od MVZT,
- prihodke od ministrstev ter njihovih organov v primerih, ko NIB izstavlja zahteve za izplačilo na podlagi sklenjenih pogodb oz. javnih pooblastil,

- prihodke od projektov v okviru OP EU,
- prihodke od projektov financiranih iz javnih mednarodnih sredstev.

Med prihodke tržne dejavnosti smo šteli:

- prihodke vseh domačih naročnikov, ločeno za pravne osebe javnega prava in za gospodarske subjekte,
- prihodke tujih naročnikov.

Delež prihodkov od poslovanja na področju dejavnosti javne službe v prihodkih od poslovanja znaša 85,40%, delež prihodkov od poslovanja na področju tržne dejavnosti v prihodkih od poslovanja pa znaša 14,60%.

Finančne, druge in prevredenotovalne poslovne prihodke smo deležno razmejili med obe dejavnosti.

Odhodke smo med dejavnost javne službe in tržno dejavnost razmejili na podlagi vodenja stroškovnih mest in stroškovnih nosilcev. Neposredni in določeni posredni stroški oz. odhodki so že ob nastanku razporejeni na stroškovne nosilce, ki jih povzročajo. Ostali posredni stroški oz. odhodki, ki jih ni mogoče direktno pripisati stroškovnemu nosilcu, pa se razporejajo na obe dejavnosti z uporabo ključa oz. sodila: delež neposrednih stroškov stroškovnega nosilca v celotnih neposrednih stroških OE. Kumulativni posredni stroški posamezne dejavnosti so seštevek posrednih stroškov stroškovnih nosilcev, ki v posamezno dejavnost sodijo.

Na področju dejavnosti javne službe izkazuje NIB v letu 2011 celotne prihodke v višini 6.241.104 EUR in celotne odhodke v višini 6.051.839 EUR ter presežek prihodkov nad odhodki v višini 189.265 EUR.

Na področju tržne dejavnosti izkazuje NIB v letu 2011 celotne prihodke v višini 1.066.786 EUR in celotne odhodke v višini 979.719 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 87.067 EUR, z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb pa 74.020 EUR.

12.6 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Obrazec: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1.1.2011 do 31.12.2011

(v EUR brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	7.193.505	6.788.268
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	6.133.849	5.355.770
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	5.828.965	5.327.183
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	1.174.299	5.327.183
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.170.173	5.323.057
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	4.126	4.126
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	4.654.666	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	4.470.082	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	184.584	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	304.884	28.587
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	18.189	8.845
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	2.285	16.039
72	Kapitalski prihodki	425	0	3.703
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.210	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	283.200	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	1.059.656	1.432.498
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	1.056.603	1.424.387
del 7102	Prejete obresti	433	3.053	1.906
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	6.205
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	7.175.348	6.750.970
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	6.245.450	5.665.306
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	2.880.996	2.812.750
del 4000	Plače in dodatki	440	2.587.373	2.528.159
del 4001	Regres za letni dopust	441	75.841	72.775
del 4002	Povračila in nadomestila	442	195.407	196.868
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	2.305
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	4.362	1.939

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	18.013	10.704
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	455.940	444.133
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	229.614	224.189
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	183.949	179.604
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.556	1.520
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	2.594	2.533
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	38.227	36.287
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.993.418	1.975.603
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	439.462	420.790
del 4021	Posebni material in storitve	455	565.405	422.714
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	187.414	174.873
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	91.557	90.566
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	158.748	168.420
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	228.135	324.645
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	9.790	9.622
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	312.907	363.973
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	915.096	432.820
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	6.934
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	18.024	47.195
4202	Nakup opreme	473	542.932	328.080
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	41.793
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	311.920	8.056
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	41.517	762
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	703	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	929.898	1.085.664
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	483.476	660.377
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	111.895	128.881
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	334.527	296.406
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	18.157	37.298
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0

Po načelu denarnega toka izkazuje NIB v letu 2011 presežek prihodkov nad odhodki v višini 18.157 EUR.

PRIHODKI

- **Transferni prihodki** – konti skupine 74

Transforni prihodki so obravnavani kot prihodki za izvajanje javne službe. Prihodki so evidentirani kot sredstva iz državnega proračuna in sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo.

Ločeno so prikazana sredstva za investicije iz državnega proračuna (sredstva MORS) in iz javnih agencij (ARRS).

- **Nedavčni prihodki** - konti skupine 71 (del)

Prihodki vključujejo druge prihodke za izvajanje javne službe (obresti, prejete donacije, prihodke od drugih evropskih institucij).

- **Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu** - konti skupine 71 (del)

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu vključujejo prihodke od gospodarskih subjektov ter prihodke pridobljene iz proračuna, ki se nanašajo na plačilo naročniških storitev.

Finančne prihodke smo v deležno šteli med prihodke javne službe ter tržne dejavnosti.

ODHODKI

- **Tekoči odhodki za izvajanje javne službe** – konti skupine 40 (del)

Stroške materiala, storitev in dela smo delili po enakem odstotku, kot je razmerje pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti po načelu nastanka poslovnega dogodka.

- **Investicijski odhodki** – konti skupine 42

Prikazujejo odhodke za investicijska vlaganja in investicijsko vzdrževanje in v celoti bremenijo javno dejavnost.

- **Tekoči odhodki za izvajanje tržne dejavnosti** – konti skupine 40 (del)

Stroške materiala, storitev in dela smo delili po enakem odstotku, kot je razmerje pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti po načelu nastanka poslovnega dogodka.

12.7 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1.1.2011 do 31.12.2011

(v EUR brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	18.157	37.298
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	0

Positivna razlika med prihodki in odhodki po načelu denarnega toka v letu 2011 je prikazana v obrazcu Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov in pomeni povečanje sredstev na računu v višini 18.157 EUR.

12.8 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1.1.2011 do 31.12.2011 (v EUR brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA (513+514+515+516 +517 +518+519+520+521+522+523)	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

NIB v letu 2011 ne izkazuje nobenih danih posojil in prejetih vračil posojil.

12.9 PRIMERJAVA REALIZACIJE IN NAČRTA za leto 2011

Tabela: Prihodki in odhodki NIB za leto 2011 - načrt in realizacija

(v EUR brez centov)

	2011		
	Načrt	Realizacija	Indeks
	A	B	B/A
1. PRIHODKI	6.641.353	7.307.890	110,04
1.1. ARRS	4.348.809	4.449.760	102,32
1.1.1 Raziskave	2.186.333	2.177.730	99,61
1.1.1.1 Programi	1.426.751	1.391.870	97,56
1.1.1.2. Projekti	759.582	785.860	103,46
1.1.2. PAS	694.334	734.377	105,77
1.1.3 Dodatki po kol. pogodbi	143.785	173.860	120,92
1.1.4. Strokovna literatura	9.653	17.374	180,00
1.1.5 IC	346.292	341.809	98,71
1.1.6. MR	866.744	872.344	100,65
1.1.7 Bilaterale	30.923	34.329	111,02
1.1.8. Drugo sofinanciranje	70.746	97.935	138,43
1.2. MVZT	30.000	53.065	176,88
1.3. Druga javna služba	1.352.743	1.702.284	125,84
1.3.1. Druga JS-domača	549.662	628.621	114,37
1.3.2. Druga JS-OP EU	438.994	475.282	108,27
1.3.3. Druga JS -drugi tuji skladi	364.087	598.380	164,35
1.4. Trg domači	891.301	1.050.580	117,87
1.4.1. Javna sredstva	581.356	843.050	145,01
1.4.2. Gospodarski subjekti	309.945	207.530	67,01
1.5. Trg tuji	8.500	10.165	119,59
1.6. Finančni prihodki	10.000	26.602	266,02
1.7. Drugi prihodki	0,00	13.635	0,00
1.8. Prevrednotovalni prihodki	0,00	1.800	0,00
2. ODHODKI	6.606.882	7.031.558	106,43
2.1. Stroški materiala	708.369	827.187	116,77
2.2. Stroški storitev	1.473.762	1.512.838	102,65
2.3. Amortizacija	493.317	519.453	105,30
2.4. Stroški dela	3.924.634	4.155.671	105,89
2.5. Drugi stroški	0	9.122	
2.6. Finančni odhodki	0	1.143	
2.7. Drugi odhodki	6.800	5.126	75,38
2.8. Prevrednotovalni odhodki	0	1.018	
3. PRESEŽEK PRIHODKOV (1-2)	34.471	276.332	

Realizirani celotni prihodki so primerjalno z načrtom višji za 10% (nominalno za 666.537 EUR), realizirani celotni odhodki pa za 6,4% (nominalno za 424.676 EUR).

Skupaj so realizirani prihodki na področju javne dejavnosti primerjalno z načrtovanimi višji za 8,7% (za 500.909 EUR nominalno), na področju tržne dejavnosti pa za 18,4% (za 165.626 nominalno).

Prihodki na področju javne dejavnosti: realizirani prihodki so nominalno najbolj presegli načrtovane v kategoriji Druga javna služba (za 349.541 EUR nominalno) in v njihovem okviru najbolj prihodki v kategoriji Druga JS-drugi tuji skladi (za 234.293 EUR nominalno).

Na področju prihodkov na trgu so se prihodki na domačem trgu, pridobljeni od naročnikov s področja javnega sektorja povečali nominalno za 261.694 EUR, medtem ko so se prihodki pridobljeni od naročnikov iz gospodarstva znižali nominalno za 102.415 EUR.

Tabela: Struktura prihodkov ARRS v letu 2011-načrt in realizacija

(v EUR)

Vrsta prihodka	Načrt 2011	Realizacija 2011	Indeks real. 2011/načrt 2011
	A	B	B/A
Raziskovalni programi	1.426.751,04	1.391.870,18	97,56
Dodatna sredstva za infrastrukturo	0,00	0,00	-
Infrastrukturni program	346.292,00	341.808,70	98,71
Raziskovalni projekti	747.299,61	743.720,04	99,52
CRP	12.282,21	42.139,89	343,10
COST	0	0,00	0,00
Bilaterale	30.923,00	34.329,48	111,02
Usposabljanje MR	866.743,59	872.344,31	100,65
Strokovna literatura	9.652,50	17.374,21	180,00
Prijave projektov v OP EU	0	4.000,00	-
Sofinanciranje izvajanja projektov v OP EU	53.245,50	59.810,09	112,33
Znanstveni sestanki	0,00	0,00	-
Pedagoško sodelovanje	0,00	0,00	-
Ustanovitelske obveznosti	694.334,00	734.377,36	105,77
Dodatki po kol. pogodbi	143.785,05	173.860,46	120,92
Vpetost raziskovalnih programov		0,00	0,00
Drugo sofinanciranje	17.500,00	34.125,00	195,00
Skupaj	4.348.808,50	4.449.759,72	102,32

Realizirani prihodki ARRS so glede na načrtovane višji za 2,3%, predvsem zaradi spremembe Uredbe o normativih in standardih za določanje sredstev za izvajanje raziskovalne dejavnosti, financirane iz Proračuna RS (spremenjene cene raziskovalnih ur na projektih, programih, IC) in odobritev financiranja mladih raziskovalcev konec leta 2011.

Tabela: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka za leto 2011 – načrt in realizacija (v EUR brez centov)

	2011		Indeks
	Načrt	Realizacija	
	A	B	B/A
I. SKUPAJ PRIHODKI (1+2)	6.928.107	7.193.505	103,83
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)	5.241.350	6.133.849	117,03
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (a+b+c+d+e+f)	5.233.725	5.828.965	111,37
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	5.233.725	1.174.299	43,88
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	5.233.725	1.170.173	43,8
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	0	4.126	
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	0	0	
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	0	0	
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0	0	
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	0	4.654.666	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	0	4.470.082	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	0	184.584	
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0	
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	7.625	304.884	3998,48
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	0	0	
Prejete obresti	7.625	18.189	238,54
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	

	2011		Indeks
	Načrt	Realizacija	
	A	B	B/A
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	0	2.285	
Kapitalski prihodki	0	0	
Prejete donacije iz domačih virov	0	1.210	
Prejete donacije iz tujine	0	0	
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0	
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	0	0	
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0	283.200	
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	1.686.757	1.059.656	62,82
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	1.684.325	1.056.603	62,73
Prejete obresti	2.432	3.053	125,53
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	0	0	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	0	0	
II. SKUPAJ ODHODKI (1+2)	6.909.397	7.175.348	103,85
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	5.407.644	6.245.450	115,49
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.545.966	2.880.996	113,16
Plače in dodatki	2.291.610	2.587.373	112,91
Regres za letni dopust	65.843	75.841	115,18
Povračila in nadomestila	177.037	195.407	110,38
Sredstva za delovno uspešnost	0	0	
Sredstva za nadurno delo	1.492	4.362	292,36
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	
Drugi izdatki zaposlenim	9.984	18.013	180,42
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	404.126	455.940	112,82
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	202.360	229.614	113,47
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	162.280	183.949	113,35
Prispevek za zaposlovanje	1.374	1.556	113,25
Prispevek za starševsko varstvo	2.286	2.594	113,47
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	35.826	38.227	106,7
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	1.737.489	1.993.418	114,73
Pisarniški in splošni material in storitve	325.263	439.462	135,11
Posebni material in storitve	366.579	565.405	154,24
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	158.377	187.414	118,33
Prevozni stroški in storitve	83.614	91.557	109,5
Izdatki za službena potovanja	157.717	158.748	100,65
Tekoče vzdrževanje	295.689	228.135	77,15
Poslovne najemnine in zakupnine	9.027	9.790	108,45
Kazni in odškodnine	0	0	
Davek na izplačane plače	0	0	
Drugi operativni odhodki	341.223	312.907	91,7
D. Plačila domačih obresti	0	0	
E. Plačila tujih obresti	0	0	
F. Subvencije	0	0	
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0	
H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	
I. Drugi tekoči domači transferji	0	0	
J. Investicijski odhodki	720.063	915.096	127,09
Nakup zgradb in prostorov	145.170	0	,
Nakup prevoznih sredstev	40.000	18.024	45,06
Nakup opreme	534.893	542.932	101,5
Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	311.920	
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	41.517	
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	0	
Nakup nematerialnega premoženja	0	0	

	2011		Indeks
	Načrt	Realizacija	B/A
	A	B	
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	0	703	
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	0	0	
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (A+B+C)	1.501.753	929.898	61,92
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	812.385	483.476	59,51
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	161.339	111.895	69,35
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	528.029	334.527	63,35
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (I-II)	18.710	18.157	97,04

13. POVZETEK POSLOVANJA NIB V LETU 2011

NIB je v letu 2011 posloval uspešno in dosegel zastavljene vsebinske in finančne cilje. Ustvaril je soliden presežek prihodkov nad odhodki in si s tem zagotovil vir za izboljšanje materialnih pogojev dela. NIB je v 2011 dosegel tudi mnogo drugih uspehov, od katerih izpostavljam:

- koordinatorstvo odobrenega projekta GLIOMA v Programu čezmejnega sodelovanja Slovenija – Italija 2007-2013, v okviru Evropskega teritorialnega sodelovanja;
- odobritev oz. pričetek financiranja 8 projektov iz 7. OP EU;
- odobritev in pričetek financiranja 14 novih projektov ARRS in 7 mladih raziskovalcev.

Ti in drugi dosežki NIB v 2011 dokazujejo njegovo sposobnost uspešnega delovanja v izjemno konkurenčnem okolju in v izjemno zahtevnih ekonomskih časih.

Ljubljana, 28.02.2012

Štev.: 213/2012

direktorica NIB
Prof. Dr. Tamara Lah Turnšek



Letno poročilo za leto 2011 je sprejel UO NIB na svoji 7. redni seji dne 29.3.2012.

Prof. dr. Tine Valentinčič
Predsednik UO NIB

