

*Večna pot 111
SI-1000 Ljubljana
Tel. +386 1 423 33 88
Fax +386 1 241 29 80*

*Vpisan v sodni register
Okrožnega sodišča
v Ljubljani pod številko
reg. vložka 061/10098400*

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



LETNO POROČILO 2008

*Večna pot 111
SI-1000 Ljubljana
Tel. +386 1 423 33 88
Fax +386 1 241 29 80*

*Vpisan v sodni register
Okrožnega sodišča
v Ljubljani pod številko
reg. vložka 061/10098400*

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



POSLOVNO POROČILO 2008

POSLOVNO POROČILO NACIONALNEGA INŠTITUTA ZA BIOLOGIJO ZA LETO 2008

1. Opredelitev zakonskih in drugih pravnih podlag, ki pojasnjujejo delovno področje NIB

Osnovni zakon, ki opredeljuje vsebinski vidik delovanja NIB, je Zakon o raziskovalni in razvojni dejavnosti (Ur.l. RS, št. 22/06 in 112/07). Med podzakonskimi akti, ki opredeljujejo vsebinski vidik poslovanja NIB, so predvsem pomembni Pravilnik o kazalcih in merilih znanstvene in strokovne uspešnosti (Ur.l.RS, št. 39/06, 106/06 in 39/07), Pravilnik o ocenjevanju in financiranju raziskovalnih in infrastrukturnih programov (Ur.l. RS, št. 23/08) ter Pravilnik o (so)financiranju temeljnih, aplikativnih in podoktorskih projektov (Ur.l. RS, št. 73/06).

S pravno-organizacijskega vidika delovanje NIB opredeljuje Zakon o zavodih (Ur.l. RS, št. 12/91 in 8/96).

Med zakonskimi podlagami za delovanje NIB na finančno računovodskem področju sta zlasti pomembna Zakon o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002 in 109/08) in Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/1999) s številnimi izvedbenimi predpisi.

Za nabavno področje je v letu 2008 veljal Zakon o javnem naročanju (Ur. l.RS, št. 128/2006 in 16/08) z izvedbenimi predpisi.

Na podlagi veljavne regulative je Vlada RS sprejela Sklep o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda Inštituta za biologijo Ljubljana (Ur.l. RS št. 16/94, 3/98, 65/99, 13/03, 84/05, 11/06 in 14/07) Pomemben je tudi Sklep Vlade RS, št. 691-12/2002-3, z dne 20.01.2004, s katerim je bilo podano soglasje k Programu dela NIB za obdobje od leta 2004 do 2008 in določen obseg financiranja raziskovalnih in infrastrukturnega programa za petletno obdobje 2004 - 2008.

Za urejanje delovnopravnih razmerij so najpomembnejši predpisi Zakon o delovnih razmerjih (Ur.l.RS, št. 42/02 in 103/07), Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur. l. RS, št. 53/92, 34/93, 12/94, 27/94, 59/94, 80/94, 64/95, 37/97, 3/98, 39/99, 73/03 in 115/05), Kolektivna pogodba za javni sektor (Ur. l. RS, št. 57/2008), Kolektivna pogodba za raziskovalno dejavnost (Ur. l. RS, št. 45/92, 5/93, 50/94, 45/96, 51/98, 106/99, 107/00, 64/01, 84/01, 61/08 in 67/08) ter Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 95/07 – UPB6, 17/08, 58/08 in 80/08) s podzakonskimi predpisi.

2. Opredelitev dolgoročnih ciljev NIB, ki izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oz. področnih strategij in nacionalnih programov

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.

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.

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

- 1) Prizadevanja za avtonomijo pri delovanju.
- 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
- 7) in ki bo krepilo sodelovanje med oddelki.
- 8) Izboljšanje opremljenosti in povečanje infrastrukture.
- 9) Ustanovitev centra znanj in vrhunskih tehnologij.
- 10) Spodbujanje aktivnosti na trgu.
- 11) Zagotavljanje financiranja, ki omogoča stabilno rast in razvoj.

3. Opredelitev letnih ciljev NIB, zastavljenih v poslovnem planu za leto 2007

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

3.1 Finančni cilji:

- 1) Presežek prihodkov nad odhodki v višini 52.106 €.
- 2) Prihodki v višini 5,752.644 € in odhodki v višini 5,700.538 €;
- 3) Delež prihodkov iz druge javne službe in s trga v višini 28,5% vse poslovnih prihodkov.

3.2 Kvantitativni in opisni cilji na področju temeljne dejavnosti

3.2.1 Cilji na področju javne službe Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo (MVZT) oz. Javne agencije za raziskovalno dejavnost Republike Slovenije (ARRS)

3.2.1.1 Cilji na področju raziskovalnih in infrastrukturnih programov ARRS

Ohranjanje obsega programskega financiranja (19,1 ekvivalentov polne zaposlitve - FTE za raziskovalne programe in 4 FTE za infrastrukturne programe) do izteka obdobja financiranja programov konec leta 2008 ter povečanje obsega financiranja raziskovalnih programov na 20,3 FTE in ohranitev obsega financiranja infrastrukturnega programa v novem finančnem obdobju. Te cilje naj bi dosegli z doseganjem dveh ciljev znanstvene uspešnosti:

- na ravni raziskovalnih OE: najmanj en objavljen članek v znanstvenih revijah z IF v prvih dveh kvartilih na vsak financiran FTE za raziskovalne programe in temeljne raziskovalne projekte,
- na ravni posameznega raziskovalca: da vsi doktorji znanosti v NIB z znanstvenim nazivom najmanj znanstveni sodelavec oz. raziskovalno-razvojni sodelavec izpolnjujejo pogoje ARRS za nosilce raziskovalnih projektov.

3.2.1.2 Cilji na področju raziskovalnih projektov in projektov ciljnih raziskovalnih programov (CRP)

Doseganje vseh izvedbenih ciljev in standardov (znanstveno-raziskovalnih, terminskih, finančnih) temeljnih, aplikativnih, podoktorskih in projektov CRP od ARRS je en cilj poslovanja NIB v letu 2008. NIB bo v letu 2008 izvajal temeljne projekte v obsegu 6,43 FTE, aplikativne projekte v obsegu 1,55 FTE in podoktorske projekte v obsegu 2,33 FTE. Drug cilj na področju projektov ARRS je ohranjanje obsega projektov ARRS z uspešnimi prijavi na nove razpise (v letu 2008 preneha 9 projektov ARRS v skupnem obsegu 3,86 FTE in NIB bo cilj dosegel, če bo v razpisu uspel pridobiti vsaj enak obseg projektov).

3.2.1.3 Cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev

Zaposlitev desetih novih mladih raziskovalcev v letu 2008 bo zagotovilo ohranjanje števila mladih raziskovalcev v NIB. Uspešno dokončanje doktorskih študijev šestih mladih raziskovalcev pa bo pomenilo ugoden rezultat kazalnika usposabljanja v roku, ki ga bomo spremljali na enak način kot v preteklih letih: število dokončanih usposabljanj v letu 2008 / število dokončanih usposabljanj v letu 2008 po pogodbenih obveznostih.

3.2.2 Cilji na področju druge javne službe in upravnih nalog

Pri vsakem projektu oz. nalogi iz te vrste dejavnosti so opredeljeni izvedbeni cilji, ki si jih bomo v 2008 prizadevali v celoti uresničiti.

Poleg navedenih ciljev na posameznih projektih si bomo v 2008 prizadevali, da zagotovimo formaliziranje dolgoročnejšega financiranja tudi na tistih področjih druge javne službe (oz, upravnih nalog), na katerih smo doslej poslovali na podlagi enoletnih pogodb, brez kakršnihkoli zagotovil nadaljevanja financiranja. To zlasti velja za diagnostične analize patogenih rastlin in za določanje gensko spremenjenih organizmov.

3.2.3 Cilji na področju tržnega delovanja

3.2.3.1 Cilji na področju tržne dejavnosti

Izvajanje tržno dejavnosti bo v 2008, tako kot v preteklih letih, teklo na dveh področjih:

- delovanje na mednarodnem področju – v VI. Okvirnem programu EU bo NIB izvajal 6 projektov s prihodki v vrednosti 157.291 € ter dva INTERREG projekta (oba se končata v prvi polovici leta) v skupni vrednosti 128.500 €. Cilj izvajanja projektov navedenih in nekaterih drugih financiranj na tujem trgu je doseganje vsebinskih, časovnih in finančnih ciljev, postavljenih v načrtih projektov. Cilji v zvezi z novimi aktivnostmi na mednarodnem področju so opredeljeni pri posamezni organizacijski enoti,
- delovanje na domačem trgu - izvajanje raziskovalnih in razvojnih nalog za različne uporabnike – tako državne organe na področju varstva okolja ter kvalitete živil kot tudi za poslovne subjekte – zlasti na področju farmacije, biotehnologije in prehranske industrije. Aktivnosti za širjenje sodelovanja bodo v letu 2008 zlasti na področju biotehnoških storitev za farmacevtska in biotehnoška podjetja ter na področju testiranja toksičnosti in genotoksičnosti.

3.2.4 Cilji na področju izobraževanja

Večina raziskovalcev v višjih znanstvenih nazivih je habilitirana in izvaja pedagoško dejavnost na dodiplomskih in podiplomskih programih treh univerz in nekaterih drugih visokošolskih ustanovah. Tudi v letu 2008 bomo podpirali nove habilitacije, posebno mlajših sodelavcev in širili možnosti sodelovanja na novih izobraževalnih programih.

V študijskem letu 2008/2009 bo Visoka šola za varstvo okolja v partnerstvu z NIB začela izvajati visokošolski strokovni študijski program 1. stopnje Varstvo okolja in ekotehnologija. V letih 2008 in 2009 načrtujemo v okviru univerzitetnega doktorskega študija Biomedicina, ki ga izvaja Univerza v Ljubljani, izvesti dve kreditno ovrednoteni delavnici v program RISC, ki ga je Univerza v Ljubljani ustanovila kot nov transdisciplinarni raziskovalni program za preučevanje izrednih (redkih) dogodkov z velikim družbenimi posledicami.

Nadaljevali bomo z izvajanjem magistrskega študijskega programa »Marine Biology« in pričeli s pripravami za oblikovanje njegove nadgradnje v doktorski študij.

V letu 2008 načrtujemo tudi razširitev pedagoškega dela z začetkom pripravljanja medinstitucionalnega in mednarodnega drugostopenjskega in tretjestopenjskega (doktorskega) študija s področja bioinformatike in sistemske biologije.

3.2.5 Cilji na področju sistema kakovosti

Vzdrževanje sistema kakovosti v NIB v skladu s standardom ISO 9001:2000 ter akreditirani laboratorij po ISO standardu 17025 bomo vzdrževali z ustreznimi aktivnostmi.

3.2.6 Drugi pomembnejši cilji

- Prenova poslovne politike NIB za obdobje pet do deset let z redefiniranjem poslanstva in vizije, postavitvijo novih temeljnih ciljev in strategije za njihovo uresničevanje,

- ustanovitev Centra za aplikativno biologijo s ciljem intenziviranja aplikativnega delovanja na podjetniškem področju,
- prenova telekomunikacijskega sistema NIB,
- prenova celostne podobne NIB.

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev z upoštevanjem fizičnih, finančnih in opisnih kazalcev

4.1 Doseganje finančnih ciljev

4.1.1 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 med leti spreminjal obseg olajšav pri izračunu davka od dohodka. Poleg tega se je v letu 2008 na podlagi Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti spremenila osnova za odmero tega davka, saj je poleg presežka prihodkov iz prodaje blaga in storitev na trgu vanjo potrebno vključiti tudi presežek prihodkov nad odhodki iz javne službe. Različna višina davka od dohodka popači podatke o poslovnem izidu (NIB je v letu 2007 ustvaril 230.321 € presežka prihodkov in plačal 28.561 € davka od dohodka, v letu 2008 pa je ustvaril 37.277 € presežka prihodkov in bo od tega presežka plačal davek od dohodka v višini 13.246 €).

NIB je v letu 2008 dosegel in presegel zastavljene finančne cilje. Temeljni finančni cilj poslovanja, da NIB v letu 2008 ustvari presežek prihodkov nad odhodki v višini 52.106 €, je bil, brez upoštevanja stroškov dodatne delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu¹ (v nadaljevanju: TDU), ki v poslovnem načrtu niso bili načrtovani, presežen; znašal je 137.519 €. Z odštetjem odhodkov TDU pa je znašal 37.227 € (kar je nominalno še vedno blizu načrtovani vrednosti). V primerjavi z letom 2007 je ustvarjeni poslovni izid v 2008 precej slabši, saj predstavlja le 16,65% presežka iz preteklega leta. Vendar glede na to, da je NIB nepridobitna organizacija, ocenjujemo, da je tudi ustvarjeni presežek v letu 2008 povsem ustrezen.

Od presežka dohodka pred plačilom davka od dohodka 37.227 € odpade 1.025 € na dejavnost javne službe, 36.203 € pa na tržno dejavnost. Od presežka prihodkov nad odhodki bo NIB plačal davek od dohodka v višini 13.246 €, tako da bo neto presežek prihodkov NIB znašal 23.981 €.

Pregled poslovnega izida poslovanja javne službe in trga po OE je prikazan v prilogi št. 3.

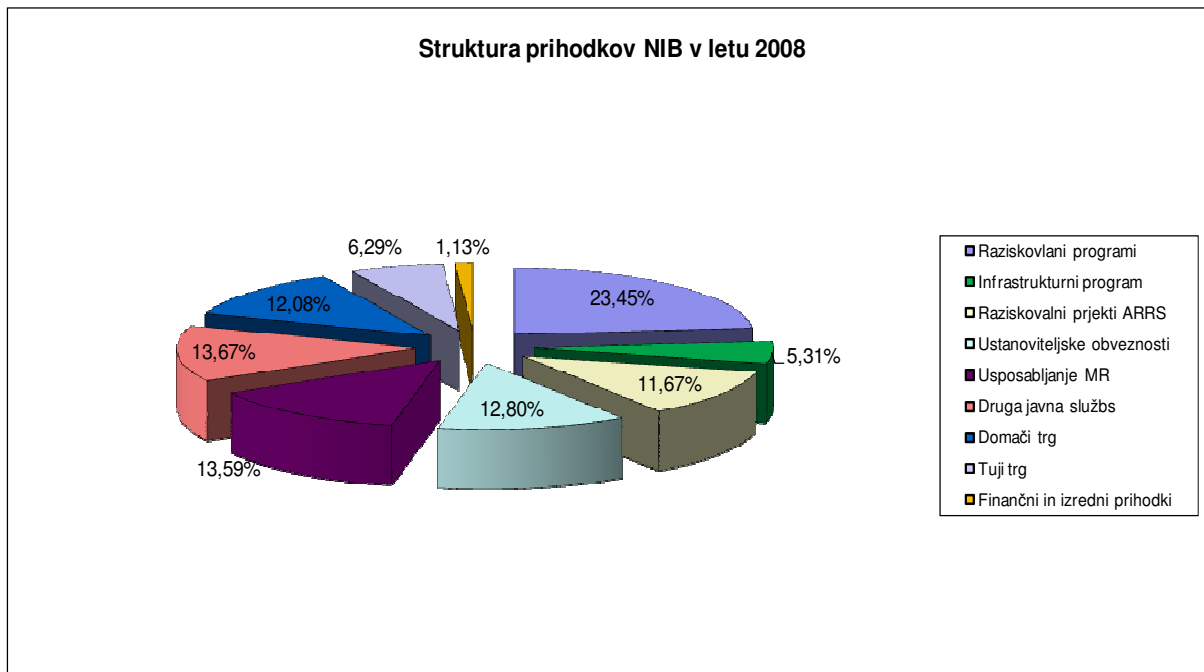
4.1.2 Prihodki

Vsi *ustvarjeni prihodki* NIB v 2008 so znašali 6,011.971 € in so bili za 259.326 € (4,51%) višji od načrtovanih. Ustvarjeni poslovni prihodki so znašali 5,943.896 € in so bili za 231.252 € (4,05%) višji od načrtovanih, ustvarjeni finančni in izredni prihodki pa so znašali 68.075 €.

Delež prihodkov iz dejavnosti druge javne službe in iz tržne dejavnosti v celotnih poslovnih prihodkih NIB v 2008 je znašal 28,03% in je neznatno zaostajal za načrtovanim (28,50%)..

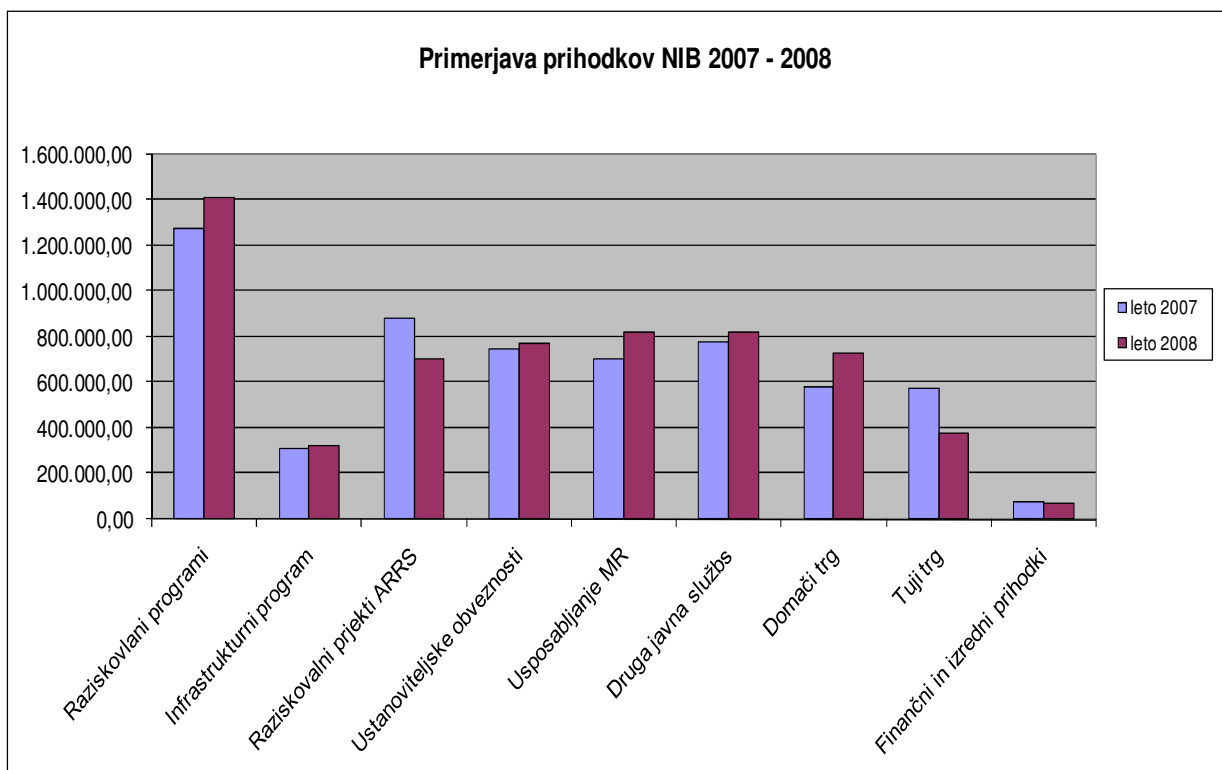
¹ NIB je v letu 2008 v skladu z odobritvijo MVZT izplačal DDU v skupnem znesku 100.292 €.

Slika 1: Prikaz strukture prihodkov NIB v letu 2008



V primerjavi z letom 2007 so bili doseženi celotni prihodki v 2008 višji za 113.805 € (1,93%).

Slika 2: Primerjava prihodkov NIB med letoma 2007 in 2008



4.1.2.1 Poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe

V kategorijo poslovnih prihodkov dejavnosti javne službe smo v letu 2008, enako kot v preteklih letih, vključili vse prihodke od ARRS in MVZT, od drugih državnih organov pa tiste prihodke, ki so bili izvzeti iz obveznosti obračuna in plačila DDV-ja.

Realizirani poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe v letu 2008 so znašali 4.839.497 € in so bili za 205.541 € (4,44%) višji od načrtovanih.

V primerjavi z letom 2007 so poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe v letu 2007 zrasli za 161.629 € (3,45%).

Podrobneje je struktura prihodkov iz dejavnosti javne službe predstavljena v nadaljevanju.

4.1.2.1.1 Poslovni prihodki od ARRS

Realizirani prihodki od ARRS so znašali 4.014.495 €, kar predstavlja 67,54% vseh poslovnih prihodkov. Od načrtovanih so bili realizirani prihodki višji za 131.053 € (3,37%). Primerjava med planiranimi in realiziranimi prihodki od ARRS po vrstah je predstavljena v tabeli 1. Med vrstami prihodkov od ARRS so se glede na planirane nominalno najbolj povečali prihodki za drugo financiranje – 48.676 € (v tej kategoriji prihodkov nismo planirali prihodkov, realizirani prihodki so bili: za dodatno financiranje raziskovalnih programov za pedagoško sodelovanje raziskovalcev 31.464 €, za poseben projekt sodelovanja s Centrom za atomsko energijo v Franciji 13.650 € ter za promocijo znanosti 3.561 €), za raziskovalne programe (za 43.834 €), za ustanoviteljske obveznosti (za 20.000 €), za financiranje izvajanja projektov v OP EU (za 13.191 €) in za infrastrukturni program (za 12.532 €). Ostali prihodki so se več ali manj gibali v planiranih okvirjih, razen prihodkov za projekte CRP (za 42.450 € manj od načrtovanega), in sicer zaradi manjše dinamike dela na enem projektu CRP in posledično prenosu 22.000 € priliva v leto 2009 ter zaradi planiranja novega projekta CRP, ki zaradi neizvedenega razpisa CRP «Znanje za varnost in mir» ni bil pridobljen.

Tabela 1: Primerjava planiranih in realiziranih prihodkov od ARRS v 2008

Vrsta prihodka	Plan 2008	Realizacija 2008	% realizacije
Raziskovalni programi	1.291.656,60	1.335.491,10	103,39%
Infrastrukturni program	306.548,22	319.079,65	104,09%
Raziskovalni projekti	502.258,04	512.284,18	102,00%
CRP-i	196.404,56	153.954,87	78,39%
COST	0,00	6.597,22	
Bilaterale	19.673,00	27.682,59	140,71%
Usposabljanje MR	804.702,14	809.952,85	100,65%
Strokovna literatura	23.832,00	23.832,94	100,00%
Prijave projektov v OP EU	0,00	4.000,00	00,00
Financiranje izvajanja projektov v OP EU	10.000,00	23.191,38	231,91%
Znanstveni sestanki	0,00	4.841,00	
Izdaja znanstvene monografije	0,00	0,00	
Ustanoviteljske obveznosti	606.305,00	626.305,00	103,30%
Dodatki po kol. pogodbi	122.563,55	118.606,76	96,77%
Drugo financiranje	0,00	48.675,58	
Skupaj	3.883.443,11	4.014.495,12	103,37%

Primerjava prihodkov od ARRS v letih 2008 in 2007 kaže, da se je večina prihodkov od ARRS v letu 2008 povečala; vsi prihodki kumulativno za 109.592 € oz. za 2,81%. Nominalno najbolj so se povečali prihodki za usposabljanje mladih raziskovalcev (za 110.548 € oz. za 15,81%) in za raziskovalne programe (za 99.876 € oz. za 6,36%). Pri prvih je razlog v večjem številu mladih raziskovalcev (31.12.2007 26, 31.12.2008 pa 32), pri drugih zaradi dviga cene raziskovalne ure s strani ARRS. Največje zmanjšanje prihodkov je pri CRP (118.479 € oz. 44,49% manj prihodkov); razlog je v tem, da se je v 2008 končalo pet CRP, med katerimi je večina imela manjši obseg dela v zadnjem letu in posledično manj prihodka. Novega razpisa CRP »Znanje za varnost in mir«, v okviru katerega bi NIB lahko pridobil nove CRP in s tem nadomestil zmanjšanje prihodkov na obstoječih, v letu 2008 ni bilo. Pri nekaterih prihodkih (COST, bilaterale, znanstveni sestanki, monografije) primerjava med leti ni smiselna, ker gre za specifične aktivnosti, ki nimajo narave vsakoletnega ponavljanja.

Tabela 2: Primerjava prihodkov od ARRS v letih 2007 – 2008

Vrsta prihodka	Realizacija 07	Realizacija 08	Odstotek realizacija 08 / realizacija 07
Raziskovalni programi	1,255.615,00	1,335.491,10	106,36%
Infrastrukturni program	306.548,22	319.079,65	104,09%
Raziskovalni projekti	564.216,46	512.284,18	90,80%
CRP-i	272.434,52	153.954,87	56,51%
COST	4.520,86	6.597,22	145,93%
Bilaterale	35.058,70	27.682,59	78,96%
Usposabljanje MR	699.405,17	809.952,85	115,81%
Strokovna literatura	23.832,94	23.832,94	100,00%
Prijave projektov v OP EU	3.000,00	4.000,00	133,33%
Financiranje izvajanja projektov OP EU	14.903,10	23.191,38	155,61%
Znanstveni sestanek	0,00	4.841,00	0,00
Izdaja znanstvene monografije	3.591,00	0,00	
Ustanoviteljske obveznosti	601.617,00	626.305,00	104,10%
Dodatki po kol. pogodbi	120.160,35	118.606,76	98,71%
Drugo financiranje	0,00	48.675,58	
Skupaj	3,904.903,02	4,014.495,12	102,81%

4.1.2.1.2 Poslovni prihodki iz dejavnosti druge javne službe

Realizirani prihodki iz dejavnosti druge javne službe so v letu 2008 znašali 825.002 €, kar je predstavlja 13,72% vseh prihodkov NIB v 2008. Od načrtovanih so bili ustvarjeni prihodki iz dejavnosti druge javne službe višji za 74.489 € (9,93%), predvsem zaradi večjega obsega dela na projektu SYTHER od načrtovanega. Največji naročnik v tej kategoriji prihodkov je bil MOP z 315.000 € sredstev, sledi MVZT z 263.248 € sredstev ter MKGP s 167.677 € sredstev.

V primerjavi z letom 2007 so se prihodki iz dejavnosti druge javne službe povečali za 52.037 € (6,73%). K temu povečanju prihodkov je največ doprinesel povečan prihodek od MOP za monitoringe voda (54.295 €).

4.1.2.2. Poslovni prihodki od dejavnosti na trgu

Realizirani prihodki dejavnosti na trgu so znašali 1,104.399 €, kar predstavlja 18,37% ustvarjenih vseh prihodkov oz. 18,58% ustvarjenih poslovnih prihodkov NIB v 2008. Od načrtovanih so bili višji za 25.710 € (2,38%). V primerjavi z letom 2007 so bili nekoliko nižji (za 42.715 € oz. za 3,62%).

Prihodki iz dejavnosti na domačem trgu so znašali 724.992 €, iz dejavnosti na tujem trgu pa 379.406 €. V primerjavi s planom so bili realizirani prihodki na domačem trgu za 33.268 € višji (4,81%), realizirani prihodki na tujem trgu pa so bili za slaba 2% nižji od načrtovanih. Med posameznimi naročniki na domačem trgu je bil največji MOP s 317.623 €, sledi MKGP s 73.578 €.

Med prihodki iz dejavnosti na tujem trgu sta imela skoraj 61% delež projekt INTERREG s 133.661 € in COEXTRA (6. OP EU) 95.989 €, vsi ostali prihodki iz dejavnosti na tujem trgu pa imajo zelo različne vire financiranja in jih ni nesmiselno združevati v skupine.

Prihodki na domačem trgu so se v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 povečali za 148.537 € (25,77%), predvsem kot rezultat novih projektov od MOP in povečanju obsega dela na enem obstoječem projektu (Implementacija Morske strategije), tudi od MOP. Prihodki na tujem trgu so se zmanjšali za 197.049 € (35,45%), predvsem zaradi zaključevanja projektov iz 6. OP EU, ki jih v letu 2008 še niso nadomeščali projekti iz 7. OP in končanja dveh projektov iz INTERREG III programov.

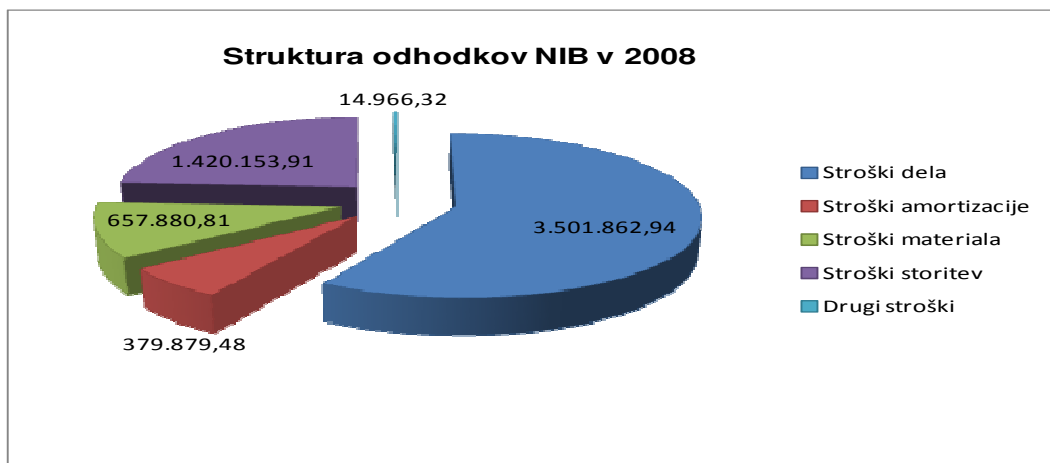
4.1.2.3 Finančni in izredni prihodki

V letu 2008 ustvarjeni finančni in drugi prihodki so znašali 68.075 € in so predstavljali dober odstotek vseh realiziranih prihodkov. Finančni prihodki so znašali 43.662 € in so bili za slabih 10% višji od planiranih. Izrednih prihodkov nismo načrtovali, realizirani pa so znašali 24.413 €. V primerjavi z letom 2007 so se finančni prihodki zmanjšali za dobrih 6.000 € oz. za 12% zaradi padanja obrestnih mer v drugi polovici leta 2008.

4.1.3 Odhodki

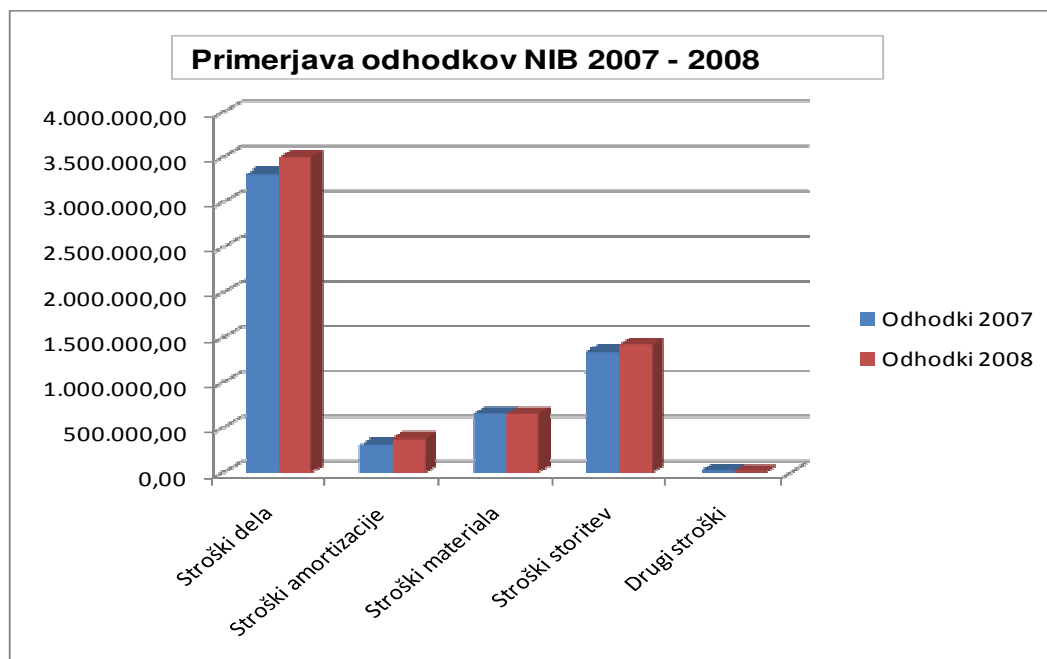
Odhodki NIB v letu 2008 so znašali 5,974.743 €. Od načrtovanih so bili višji za 274.205 € (4,81%). Pri tem je potrebno upoštevati dejstvo, da je v odhodke vključenih 100.292 € iz naslova TDU, ki v planu niso bili načrtovani, tako da so bili realizirani odhodki dejansko nad načrtovanimi za 3,05%.

Slika 3: Pregled strukture odhodkov NIB v letu 2008



V primerjavi z letom 2007 so bili celotni odhodki v 2008 višji za 306.899 € (5,41%). Najbolj so se povečali stroški amortizacije – za 18,96%, sledijo odhodki dela – povečali so se za 5,52%, malenkost za njimi so stroški storitev – povečanje za 5,29%, odhodki materiala so bili na enaki ravni (99,56%), drugi odhodki pa so bili precej nižji – 75,33%.

Slika 4: Primerjava odhodkov NIB med letoma 2007 in 2008



Odhodki dejavnosti javne službe so znašali 4,897.232 € in so načrtovane presegli za 5,68%, odhodki dejavnosti trga pa so znašali 1,077.511 € in so planirane presegli za 1,02%.

4.1.3.1 Odhodki dela

Odhodki dela kot najpomembnejša kategorija odhodkov z deležem 58,61% vseh odhodkov so v letu 2008 načrtovane presegli za 168.163 € (5,04%). Ob zmanjšanju za znesek dodatne delovne uspešnosti je odstotek preseganja še precej manjši – 2,04%. Razlog za višje realizirane stroške dela v primerjavi s planiranimi je uvedba plačne reforme z avgustom 2008. V primerjavi z letom 2007 so bili odhodki dela višji za 182.865 € (5,51%). Če odhodke dela v obeh letih zmanjšamo za TDU, pa so se prihodki dela v 2008 v primerjavi z 2007 povečali za 243.1232 € (7,7%). Razloga za tolikšno povečanje odhodkov dela je povečanje števila zaposlenih (število zaposlenih 31.12.2007 119, 31.12.2008 pa 126) ter plačna reforma. Podrobnejša struktura odhodkov dela je prikazana v prilogi 6.

4.1.3.2 Odhodki materiala

Odhodki materiala so znašali 657.881 € in so predstavljali 11,01% vseh odhodkov. Realizirani odhodki materiala so bili višji od načrtovanih za 40.057 € (6,48%). V primerjavi z letom 2007 so se odhodki materiala v letu 2008 za malenkost znižali (za 2.923 €). Med vrstami materialnih odhodkov so načrtovane odstotkovno najbolj presegli drugi material, drobni inventar in pisarniški material. Pri drugem materialu gre za zelo raznovrstne odhodke in zato ni mogoče najti nek skupen razlog za višjo realizirano vrednost od načrtovane. Pri drobnem inventarju je razlog za višje realizirane odhodke od načrtovanih predvsem v tem, da je vedno več artiklov, ki jih ne evidentiramo več med osnovna sredstva, ampak med drobni inventar (računalniški monitorji, tiskalniki, telefonski aparati ...). Vrednostna meja za osnovna sredstva je določena pri 500 €, ki jo večina prej omenjenih artiklov, ki se relativno pogosto nabavljajo,

ne doseže. Pri pisarniškem materialu zaradi izjemno velikega števila različnih artiklov, ki jih knjižimo v tej kategoriji odhodkov, prav tako ni mogoče ugotoviti skupnega razloga za rast, poleg tega pa je nominalno to povečanje nepomembno (odstopanje dobrih 3.000 €). Celotna struktura odhodkov materiala je prikazana v prilogi 5.

4.1.3.3 Odhodki storitev

Odhodki storitev so znašali 1,420.154 € in so predstavljali 23,77% vseh odhodkov. V primerjavi z načrtovanimi so bili realizirani odhodki storitev višji za 33.079 € (2,38%). V primerjavi z letom 2007 so se odhodki storitev v letu 2008 povečali za 71.312 € oz. za 5,29%. Med realiziranimi odhodki storitev so načrtovane odstotkovno najbolj presegle odhodki podizvajalcev (157,96%) – razlog so specifične potrebe določenih projektov, avtorskih honorarjev, delovršnih pogodb in sejnin (144,08%) – tudi tu je razlog v pretežni meri v specifičnih potrebah nekaterih projektov, reprezentance (132,50%) – razlog v organizaciji znanstvene konference, strokovne delavnice in srečanja sodelujočih na projektu SYSTHER,, zavarovalnih premij (114,00 %) - zaradi povečane vrednosti premoženja, stroški vzdrževanja stavb (112,00 %) – precejšnje število okvar infrastrukture, odvetniške storitve (111,00 %) – angažiranje odvetniške pisarne v zvezi z zaščito intelektualne lastnine.

Podrobnejša struktura odhodkov storitev je prikazana v prilogi 5.

4.1.3.4 Stroški amortizacije

Amortizirana so bila vsa osnovna sredstva po predpisanih stopnjah in v skladu z zakonodajo. Amortizacija je bila obračunana v višini 884.035,83 €. Delno je pokrita iz vira - obveznosti sredstev prejetih v upravljanje v višini 504.156,35 €. Stroški amortizacije iz rednega poslovanja pa so znašali 379.879 € in so presegle načrtovane za 31.540 € (9,05%). Delež stroškov amortizacije v prihodkih je znašal 6,32% in se je glede na leto 2007 povečal za več kot pol odstotka, kar je dober rezultat, saj se je trend padanja amortizacije zaustavil oz. obrnil v pozitivno smer. Ta obrat je rezultat povečanega investicijskega vlaganja (v letu 2007 smo za nakupe osnovnih sredstev poleg razpoložljivih amortizacijskih sredstev namenili dodatnih 251.000 € iz presežkov prihodkov preteklih let, v letu 2008 pa 182.500 €).

4.2 Doseganje drugih kvantitativnih in opisnih ciljev

4.2.1 Cilji na področju javne službe MVZT oz. ARRS

4.2.1.1 Cilji na področju raziskovalnih in infrastrukturnih programov

NIB je v letu 2008 kot nosilec izvajal štiri raziskovalne programe v skupnem obsegu 19,7 FTE, od tega 18,8 FTE v okviru NIB, 0,9 FTE pa v dveh sodelujočih raziskovalnih organizacijah, ter kot sodelujoča organizacija v enem programu nosilca iz druge raziskovalne organizacije, v obsegu 0,3 FTE. Skupen obseg FTE za NIB je tako znašal 19,1 FTE. Poleg tega je NIB izvajal en infrastrukturni program v obsegu 4 FTE. S prijavo raziskovalnih programov za novo obdobje financiranja je NIB uspel povečati obseg financiranja za 0,7 FTE na 19,8 FTE. S tem sicer zastavljeni cilj ni bil dosežen v celoti, a vseeno pomeni približevanje k obsegu, ki ga je NIB pred letom 2004 že imel. Financiranje infrastrukturnega programa v novem finančnem obdobju ostaja nespremenjen in s tem je postavljeni cilj dosežen.

Doseganje najmanj enega objavljenega članka v znanstvenih revijah z IF v prvih dveh kvartilih na vsak financiran FTE za raziskovalne programe in temeljne raziskovalne projekte ARRS: dokončna analiza objavljenih publikacij v letu 2008 bo narejena v maju 2009, ko bodo bibliografski podatki v COBISS končni, in bo objavljena v letnem poročilu o delu za 2008. Trenutni izpis bibliografskih dosežkov kaže, da je bilo v prvih dveh kvartilih revij z IF

objavljenih 39 člankov, obseg financiranja za temeljne raziskave pa je znašal 24,09 FTE-jev, kar pomeni, da je bil postavljeni cilj dosežen.

Izpolnjevanje pogojev ARRS za nosilce projektov vseh doktorjev znanosti v NIB: analiza števila točk iz bibliografskih dosežkov v bazi SICRIS je pokazala, da je konec 2008 od 32 raziskovalcev z znanstveno-raziskovalnim nazivom od znanstvenega sodelavca naprej 25 raziskovalcev doseglo 100 točk v petletnem obdobju 2004 – 2008, 7 pa ne, vendar pri vseh sedmih obstajajo objektivni razlogi za nižje število točk od normativa (zaposlitev za določen čas, pretežen del dela na tehničnem ali administrativnem področju, daljša bolniška odsotnost). Med raziskovalci z raziskovalno-razvojnimi nazivi 1 od 4 raziskovalcev ne izpolnjuje pogoja 40 točk (njegova vsebina dela je bolj razvojno - tehnična podpora kot samo raziskovalno-razvojno delo). Iz navedenega izhaja, da so vsi raziskovalci, razen izjem z razlogom, izpolnjevali pogoj za nosilca projekta ARRS.

4.2.1.2 Cilji na področju raziskovalnih projektov in projektov CRP

Cilje na področju raziskovalnih projektov in projektov CRP lahko tudi za leto 2008 razdelimo dve kategoriji:

- 1) Izvedbeni cilji posameznega raziskovalnega projekta in projekta CRP.
- 2) Ohranjanje ali povečevanje obsega raziskovalnih projektov in projekta CRP.

Izvedbene cilje raziskovalnih projektov in projektov CRP, ki smo jih izvajali v letu 2008, smo po naši oceni dosegli. Rok za oddajo vsebinskih poročil raziskovalnih projektov ARRS za leto 2008 sicer še ni bil določen, a glede na pretekle izkušnje ocenjujemo, da tudi pri poročilih za leto 2008 ne bo nobenih pripomb. Pri projektih CRP »Znanje za varnost in mir« smo letna vsebinska poročila MORS oddali v mesecu januarju 2009. Do izdelave tega poročila nismo od naročnikov prejeli nobenih pripomb, kar pomeni, da so bila poročila in sama izvedba projektov v skladu z zahtevami in pričakovanji obeh naročnikov. Finančna poročila za raziskovalne projekte in projekte CRP bomo oddali do konca maja. Tako bomo celovito presojo doseganja ciljev lahko presojali šele po potrditvi finančnih poročil. Za leto 2007 nam je ARRS potrdil vsebinska poročila za vse raziskovalne projekte in projekte CRP, kar pomeni, da je bila naša ocena o doseženih ciljih v letu 2007 v poslovnem poročilu za 2007 pravilna.

NIB je v letu 2008 izvajal 21 projektov ARRS (16 kot nosilec, 5 kot udeležena organizacija) v skupnem obsegu 8,81 FTE. Izvajal je tudi 15 projektov CRP (8 kot nosilec, 7 kot udeležena organizacija) s kumulativnim prihodkom 197.164 €. V letu 2007 je NIB kot nosilec izvajal 19 projektov ter 12 projektov kot udeležena organizacija v skupnem obsegu 10,66 FTE ter 10 projektov CRP v finančnem obsegu 236.196 €.

V letu 2008 je NIB kot nosilec pridobil 4 projekte iz razpisa ARRS za raziskovalne projekte v letu 2007 (z letnim obsegom 5.720 ur). Glede na to, da so se v 2007 končali raziskovalni projekti ARRS v obsegu 4.457 ur, so na novo pridobljeni projekti ustrezno nadomestili končane. Rezultati razpisa ARRS iz leta 2008 pa še niso znani; NIB je prijavil 25 projektov in 13 prijav se je uvrstilo v drugo fazo. Realno pričakujemo, da bo uspešno pridobljenih vsaj 6 projektov, kar bi zagotovilo ohranjanje obsega raziskovalnih projektov ARRS. V letu 2008 so se namreč končali projekti v obsegu 7.300 ur in 6 novih projektov je potrebno za njihovo nadomestitev. Če bo torej pridobljenih 6 novih projektov, bo postavljeni cilj dosežen.

NIB je v 2008 pridobil tudi 4 projekte CRP »Konkurenčnost Slovenije« v skupnem obsegu 395.953 €, pri enem novem projektu CRP pa sodeluje kot pridružena organizacija. V letu 2008 se je končalo 6 projektov CRP v skupni vrednosti 953.749 €. Iz primerjave med končanimi in novimi projekti CRP sledi, da cilja ohranjanja obsega projektov CRP v letu 2008 nismo dosegli. Vendar za to obstajajo objektivni razlogi. V razpisu CRP »Znanje za varnost in mir« (program, v okviru katerega smo v preteklih letih imeli največ projektov) v letu 2007 je

bila pretežna večina vsebin glede na dejavnosti NIB neustrezna (vložili samo dve prijavi, obe neuspešni), v letu 2008 pa razpisa navedenega programa sploh ni bilo.

4.2.1.3 Cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev

Ohranjanje obsega usposabljanja mladih raziskovalcev

Doseganje tega cilja merimo s povprečnim številom mladih raziskovalcev v NIB v posameznem letu. Tako je bilo v letu 2002 povprečno število mladih raziskovalcev 22,5, v letu 2003 25,5, enako število je bilo tudi v letu 2004, povprečno število mladih raziskovalcev v letu 2005 bilo 25, v letu 2006 26,6, v letu 2007 25,6 ter v letu 2008 27,16 (izračun na podlagi stanja mladih raziskovalcev po posameznih mesecih).

NIB je v letu 2008 zaposlil 9 novih mladih raziskovalcev za doktorsko usposabljanje. Na razpisu ARRS pa je uspel z devetimi prijavi mentorjev za mlade raziskovalce, ki jih bo zaposlil v letu 2009. Poleg tega se bo v začetku leta 2009 zaposlil še en dodaten mladi raziskovalec mentorice, ki je delo na NIB nastopila s 1.2.2007 in bo usposabljanje mladega raziskovalca prenesla na NIB.

V letu 2008 so doktorirali 4 mladi raziskovalci (od planiranih 6), ena v obdobju 6-mesečnega podaljšanja, trije pa v roku šestmesečnega izrednega podaljšanja. Dvema mladima raziskovalcema je bilo zaradi izrednih dogodkov odobreno dodatno šestmesečno podaljšanje roka za zagovor doktorske disertacije. Tako lahko zaključimo, da so bili cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev v 2008 doseženi.

4.2.2 Cilji na področju druge javne službe

Cilja na področju druge javne službe sta:

- 1) Kvalitetno izvajanje nalog javne službe in upravnih nalog.
- 2) Ohranjanje obsega nalog javne službe in upravnih nalog.

Prvi cilj spremljamo z naročnikovimi potrditvami faznih in končnih poročil. Večina poročil za javno službo in upravne naloge za leto 2008 je bila do sestavljanja poslovnega poročila že oddana in na njih nismo dobili nobenih pripomb, kar pomeni, da so bile storitve iz dejavnosti druge javne službe izvedene s skladu z zahtevami naročnikov.

Drugi cilj spremljamo s primerjavo finančnega obsega izvajanja nalog javne službe in upravnih nalog v letu 2008 v primerjavi z 2007. Kot je navedeno v točki 4.1.2.1.2 so se prihodki te dejavnosti v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 povečali in s tem je bil postavljeni cilj dosežen.

MOP (vključno z ARSO): celoten obseg sodelovanja se je po finančnih podatkih v letu 2008 v primerjavi z 2007 povečal (prihodki v 2008 315.000 €, v 2007 260.705 €). Gledano leto 2008 v primerjavi z letom 2007 smo cilj ohranjanja obsega dejavnosti za naročnika ohranili vire.

MKGP (vključno z FURS, VURS in inšpekcijskimi službami): obseg sodelovanja se je v tej dejavnosti nekoliko zmanjšal (167.677 € prihodkov v letu 2008, 177.203 € prihodkov v 2007). MVZT: obseg prihodkov se je v letu 2008 v primerjavi z 2007 nekoliko povečal (v letu 2008 263.248 €, v letu 2007 245.113 €). Razlog je v rahlo povečanem obsegu dela na projektu SYSTHER, v skladu z načrtovano dinamiko. V letu 2009 bo obseg prihodkov iz tega vira bistveno manjši, ker je načrtovan obseg dela bistveno manjši.

MORS: V letu 2008 je obseg sodelovanja na področju varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami ostal enak obsegu v letu 2007.

4.2.3 Cilji na področju tržne dejavnosti

Dejavnost na trgu delimo v dve vrsti, za kateri postavljamo različne cilje: dejavnost na domačem trgu in dejavnost na tujem trgu.

Cilje na področju dejavnosti na domačem trgu lahko razdelimo v tri kategorije:

- 1) Operativni cilji izvajanja posameznih projektov.
- 2) Cilji v zvezi s pridobivanjem tržnih projektov za prenos znanj v uporabo in za zapolnitev kadrovskih in drugih infrastrukturnih kapacitet NIB.

Izvedbene cilje tržne dejavnosti na domačem trgu spremljamo z uspešno realizacijo posameznih projektov, nalog in drugih storitev (ali posameznih faz, kolikor gre za obsežnejše storitve). Izraža se z naročnikovo potrditvijo opravljenih storitev in plačilom v dogovorjeni višini. V letu 2008 nismo imeli primera, ko bi naročnik izvedene storitve reklamiral oz. jih ne bi plačal, kar dokazuje, da smo izvedbene cilje dejavnosti na domačem trgu dosegli.

Pri pridobivanju tržnih projektov za zapolnitev svojih raziskovalnih kapacitet je bil NIB uspešen, saj je imel pozitiven poslovni izid v delu poslovanja na trgu in v celotnem poslovnem izidu. Tudi obseg prihodkov na domačem trgu se je v 2008 v primerjavi z 2007 povečal (724.992 € : 576.455 €). Tako lahko zaključimo, da smo postavljene cilje poslovanja na domačem trgu v 2008 uresničili.

Cilje na področju dejavnosti na tujem trgu lahko razdelimo v naslednje kategorije:

- izvedbeni cilji za posamezne projekte,
- cilji za ohranjanje obsega projektov v Okvirnih raziskovalnih programih EU, s čemer dokazujemo svojo znanstveno odličnost in bogato vpetost v evropsko okolje,
- cilji, povezani z vstopanjem v mehanizme financiranja različnih mednarodnih institucij (zlasti Strukturnih skladov EU) za bogatitev in širitev naše raziskovalne infrastrukture ter za zagotovitev dopolnilnih sredstev za izvajanje posameznih raziskovalnih aktivnosti in nalog.

Uresničitev izvedbenih ciljev projektov in nalog za tuje naročnike spremljamo fazno v obdobjih poročilih (pri obsežnejših projektih, ki trajajo dlje kot eno leto) in v končnih poročilih. Fazna poročila potrdi naročnik in odobri nadaljevanje financiranja, tako da je že v času izvajanja posameznega projekta zagotovljena evalvacija uspešnosti izvajanja. Po končanem projektu ali drugi storitvi naročnik oz. financer prav tako potrdi končni izdelek in plača dogovorjeni znesek. Za oddana poročila oz. končane storitve v letu 2008 nismo prejeli nikakršnih pripomb ali ustavitve financiranja, kar pomeni, da so bili cilji izvajanja teh projektov doseženi.

NIB je v letu 2008 izvajal šest projektov iz 6. OP EU kot partner (sodelujoča organizacija). V primerjavi z letom 2007 je število projektov manjše za dva, z bistveno manjšimi prihodki (130.355 € v 2008, 246.373 € v letu 2007). Pri tem je potrebno upoštevati, da je bilo leto 2007 prvo leto 7. OP EU, ko so zainteresirane organizacije v dobršem delu šele zbirale ideje in time za prijave projektov. Tako je NIB v 2008 uspel s prvimi tremi prijavi projektov v 7. OP EU (vsi se začnejo izvajati v 2009) in bo do leta 2010 nadomestil vse projekte iz 6. OP EU.

Tudi drugi prihodki na tujem trgu so bili v 2008 nižji od istovrstnih v 2007 (za 76.614 €)., V pretežnem delu zaradi tega, ker sta se v prvi polovici leta 2008 končala INTERREG projekta (od teh je bil eden že nadomeščen z novim podobnim projektom, vendar zaradi načina financiranja v 2008 brez prihodka). Gledano finančno postavljeni cilj ohranjanja obsega dejavnosti na tujem trgu ni bil realiziran, pač zaradi projektnega dela, pri katerem ni mogoče zagotoviti, da se bo končani projekt brez določenega časovnega zamika nadomestil z novim.

4.2.4 Cilji na pedagoškem področju

V letu 2008 sta novo habilitacijo na univerzah in drugih visokošolskih organizacijah pridobila dva zaposlena na NIB.

NIB je v letu 2008 nadaljeval s soizvajanjem magistrskega študija »Morska biologija«, njegovi raziskovalci so sodelovali kot nosilci predmetov ali sodelavci na različnih dodiplomskih programih Univerze v Ljubljani, Univerze v Novi Gorici in Visoke šole za varstvo okolja v Velenju.

NIB je v 2008 z Univerzo na Primorskem podpisal sporazum o pripravi novega študija bioinformatike in sistemske biologije. Izdelana sta predloga študija za drugo in tretjo stopnjo in čakata na začetek akreditacijskega postopka, predvidoma v 2009.

4.2.5 Cilji sistema kakovosti

Postavljeni cilji sistema kakovosti po standardu ISO 9001:2000 ter za akreditirani laboratorij za področje kvalitativnega in kvantitativnega določanja gensko spremenjenih organizmov 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 2007.

Zunanja obnovitvena presoja v 2008 je bila uspešna, neskladnosti s standardom niso bile ugotovljene. Tudi zunanja presoja akreditiranega laboratorija je bila uspešna.

4.2.6 Drugi cilji

NIB je v letu 2008 uresničil tudi druge načrtovane cilje, opredeljene v programu dela.

Oblikovanje prenovljene poslovne politike NIB

Na podlagi izdelanih in na razpisu ARRS odobrenih predlogov novih raziskovalnih programov in infrastrukturnega programa za naslednje obdobje financiranja je NIB v letu 2008 izdelal Program dela NIB za obdobje 2009 – 2014, ki ga je Upravni odbor NIB že sprejel in je bil nato posredovan v odobritev MVZT. V točki 2 tega poročila je podana prenovljena vizija in temeljni cilji. Oboje je bilo oblikovano na podlagi več široko zasnovanih delavnic, v okviru katerih so bila po principu od spodaj navzgor oblikovana izhodišča za oblikovanje prenovljene vizije NIB in postavitev temeljnih ciljev poslovanja NIB v obdobju naslednjih šest let.

Ustanovitev Centra za aplikativno biologijo in biotehnologijo

S ciljem intenziviranja svojega razvoja v tesni povezavi z gospodarskim področjem namerava NIB skupaj z Biotehniško fakulteto in Ljubljanskim univerzitetnim inkubatorjem ter z zainteresiranimi gospodarskimi subjekti oblikovati Center za aplikativno biologijo, ki bo omogočal nastajanje aplikativnega znanja in njegovo trženje v okviru novo nastalih podjetij. V letu 2008 so tekli dolgotrajni dogovori z Biotehniško fakulteto za načelno soglasje o načrtovanem centru in po oblikovanju le-tega za ureditev ustreznih nepremičninskih menjav, ki bodo omogočile pogoje za prijavo na razpis za infrastrukturo Evropskega sklada za regionalni razvoj oz. v drugo shemo za financiranje načrtovane investicije. V tem okviru je bilo tudi naročeno cenilno mnenje kot orodje za končni dogovor o menjavi nepremičnin.

Prenova telekomunikacijskega sistema

V letu 2008 je NIB s ciljem boljše telefonske dostopnosti zaposlenih v ljubljanskem delu NIB, racionalizacije telefonskih stroškov in ustrezne prilagoditve odločitvi Univerze v Ljubljani o prehodu na internetno telefonijo začel izvajati projekt prenove telekomunikacijskega sistema, ki bo zaključen v 2009. Definirana so bila osnovna izhodišča za izvedbo projekta ter opredeljene vse potrebne tehnične specifikacije novega telekomunikacijskega sistema. Dejanski prehod telefonskih komunikacij na VoIP bo izveden v prvi polovici leta 2009.

Prenova celostne podobe NIB

V letu 2008 je NIB nadaljeval s prenovo svoje celostne podobe. Aktivnosti so bile usmerjene predvsem na preoblikovanje Poročila o delu, z dodanimi grafičnimi elementi in bogatim slikovnim gradivom, nekaj pa je bilo tudi vsebinskih dopolnitev. V okviru Promocijskega odbora so bile začete priprave na prenovo spletnih strani NIB. V letu 2008 se je tudi nadaljevalo oblikovanje različnih promocijskih izdelkov.

4.3 Doseganje ciljev v posameznih organizacijskih enotah NIB

Metodološko pojasnilo: pri interpretaciji finančnih rezultatov posamezne OE so uporabljeni podatki iz priloge 2 in podrobneje v prilogi 4, kjer je bila za izračun poslovnih izidov uporabljena ena metodologija. Pri izračunu poslovnega izida, ločeno za javno službo in ločeno za tržno dejavnost (rezultati enot v prilogi 3), pa je bila uporabljena druga metodologija. Kot podlaga za izračun poslovnega izida tržne dejavnosti NIB se je ta druga metodologija uporabila tudi pri izračunu obsega sredstev za TDU za posamezno OE.

Poslovni izidi posamezne OE, izračun po eni in drugi metodologiji, se razlikujejo. Najbolj očitna razlika v poslovnem izidu se v letu 2008 kaže v OE FITO. Po prvi metodologiji (priloga 2 in 4) enota izkazuje primanjkljaj. Poslovni izid po drugi metodologiji (v tabeli v prilogi 3), pa kaže, da je enota ustvarila dovolj visok presežek prihodkov nad odhodki v dejavnosti na trgu, da ji je omogočal izplačilo TDU v odobreni višini – in ta poslovni izid je za namen izračuna TDU relevanten. Razlog za to, da pri obravnavi poslovnih rezultatov enot uporabljamo podatke iz priloge 2 in 4 (izračunane po prvi metodologiji) je v tem, da želimo ločeno prikazati tudi OE Skupne službe, katere prihodki in odhodki se po drugi metodologiji (uporabljeni v prilogi 3) prenesejo na ostale (raziskovalne) enote. Pojasnilo, zakaj uporabljamo dve metodologiji, in njun podroben opis se nahaja v internem Navodilu o poslovnem računovodstvu NIB.

4.3.1 Organizacijska enota MBP

Poslovni rezultat

OE MBP je presegla postavljene finančne cilje v letu 2008. Poslovno leto je zaključila s pozitivnim poslovnim izidom v višini 10.084 € presežkov prihodkov nad odhodki, ki je v okviru načrtovanega poslovnega izida (9.589 €). Pri tem pa je potrebno upoštevati, da je v odhodke dela vključen tudi znesek 40.830 € iz naslova dodatne delovne uspešnosti iz naslova presežkov na trgu, kar glede na dejstvo, da ta odhodek ni bil načrtovan, pomeni, da je enota dejansko ustvarila poslovni izid dobrih 50.000 €.

Doseženi prihodki v višini 1.551.410 € so bili za 86.786 € (5,93%) višji od planiranih. Realizirani prihodki so v večini kategorij dosegli in presegli načrtovane prihodke. Nominalno so glede na načrtovane največ pridobili prihodki iz drugega sofinanciranja ARRS (v tej kategoriji nismo načrtovali prihodkov, realizirani pa so dosegli 45.629 €, in sicer za pedagoška sodelovanja, bilateralna sodelovanja, promocijo znanosti in za prijavo projekta v 7. OP EU) ter prihodki na domačem trgu (za 41.404 €). Zneskovno pomembna razlika v negativno smer (manjši realizirani prihodki od načrtovanih) je nastala le pri prihodkih za usposabljanje mladih raziskovalcev (20.209 €) zaradi manjše dinamike dela pri štirih mladih raziskovalcev in posledično prenosu dela sredstev v naslednje leto.

Ustvarjeni stroški v letu 2008 so bili višji od načrtovanih za 86.290 € (5,93%), ob vključenih, že zgoraj pojasnenih odhodkih tržne delovne uspešnosti. Realizirani stroški so v treh kategorijah presegli načrtovane. Nominalno najbolj pri stroških dela (za 71.862 €), zaradi tržne delovne uspešnosti in plačne reforme. Realizirani stroški amortizacije so presegli načrtovane za 18.424 €, ker smo pri načrtovanju očitno podcenili vpliv uporabe presežkov prihodkov nad odhodki v letih 2007 in 2008 na rast amortizacijskih stroškov. Realizirani stroški materiala so bili višji od načrtovanih za 22.777 €, na drugi strani pa so bili realizirani

stroški storitev za 27.612 € pod načrtovanimi; seštevek obeh kategorij zneska realizacije in plana zelo zbliža.

Nefinančni cilji

OE MBP je dosegla zastavljene cilje v programu dela za 2008. Bila je uspešna pri prijavi raziskovalnega programa, ki je bil sprejet za obdobje petih let, v letnem obsegu financiranja 6,8 FTE, kar pomeni ohranitev obsega financiranja glede na predhodno obdobje. Uspešna je bila prijava infrastrukturnega programa za obdobje šestih let in z letnim obsegom financiranja 2 FTE, kar prav tako pomeni ohranitev obsega financiranja. Na razpis ARRS za raziskovalne projekte je enota prijavila štiri projekte, od katerih se je v drugi krog uvrstila le ena prijava. Pri prijavi mentorjev za usposabljanje mladih raziskovalcev je imela enota polovičen uspeh, saj je bila od dveh prijav sprejeta ena. Prijava na razpis za CRP »Znanost za varnost in mir« s tematiko brezžične podvodne komunikacije ni bila uspešna.

Enota je v letu 2008 sodelovala pri prijavi dveh projektov za VII. OP EU. Ena prijava - projekt MyOcean - je bila uspešna in je v fazi podpisovanja pogodbe. Enota je uspela tudi s prijavo v programu Marie Curie International Reintegration Grant. Sodelovala je še pri prijavi projekta LIFE+, ki pa ni bila odobrena za financiranje. V letu 2008 je kot partner sodelovala tudi pri prijavi projekta INETRREG IV C v okviru IPA Adriatic s tematiko biodiverzitete, zavarovanih območij in izobraževanja; rezultat še ni znan. Prijavljen projekt o planktonski biodiverziteti v okviru South East Europe se ni uvrstil med financirane. Enota je v 2008 uspešno prijavila tri projekta bilateralnega sodelovanja (z Avstrijo, Češko in Hrvaško), poleg tega je bilo v okviru bilateralnega sodelovanja s Hrvaško odobreno financiranje mednarodne tematske konference o želatinoznem planktonu.

V letu 2008 je enota uspešno nadaljevala in nadgrajevala sodelovanja z dosedanjimi partnerji aplikativnih in razvojnih nalog, predvsem na področju trajnostnega razvoja morskega in obalnega prostora (študija o plinskih terminalih za MOP, študiji za Komunalo Koper in Luko Koper, kartiranje habitatov in morska biodiverzitetna za Zavod RS za varstvo narave). V šolskem letu 2007/2008 se je pričel izvajati skupni mednarodni podiplomski študijski program »Marine Biology«. Enota je uspešno nadaljevala s promocijskimi dejavnostmi s ciljem popularizacije morskih znanosti ter z izobraževalnimi dejavnostmi za osnovnošolske učitelje in srednješolske profesorje ter za učence in dijake. Odmevni so bili trije zlasti dogodki: dan odprtih vrat, organiziran ob svetovnem dnevu oceanov (8. junij), ki ga je s svojim obiskom počastil tudi predsednik države dr. Türk, ta dogodek je zaznamovala tudi razstava fotografij »Morje in sol«. Na prireditvi v okviru mednarodnega UNESCO tabora »Mavrični most« je sodelovalo več kot 100 udeležencev iz 10 držav, medijsko zelo odmevna pa je bila tudi prireditev »Valovanja Primorskih novic«.

4.3.2 Organizacijska enota FITO

Poslovni rezultat

OE FITO zastavljenega cilja glede poslovnega izida ni dosegla. Ustvarila je primanjkljaj prihodkov nad odhodki v višini 14.022 €, v nasprotju z načrtovanim presežkom prihodkov v višini 23.850 €. Ob upoštevanju, da so v ta poslovni izid vključeni stroški TDU v višini 33.467 € (ki niso bili načrtovani), se realizirani poslovni izid enote zelo približa načrtovanemu.

Enota je ustvarila prihodke v višini 1,613.508 € in s tem načrtovane presegla za 43.772 € (2,79 %). V večini kategorij so realizirani prihodki iznad planiranih (celotni realizirani prihodki od ARRS so višji od načrtovanih za 44.049 € oz. 5,17%). Realizirani prihodki od MVZT so višji od načrtovanih za 31.803 € (32,62%) – zaradi večjega obsega dela na projektu SYSTHER od načrtovanega. Edina kategorija, v kateri so realizirani prihodki pomembno zaostali za načrtovanimi, so prihodki iz dejavnosti na domačem trgu (za 53.890 € oz. 16,74%). Razlog je v zmanjšanju obsega dela za farmacevtsko podjetje zaradi spremembe njegove razvojne usmeritve.

Realizirani odhodki so bili višji od načrtovanih za 81.644 € (5,28%). Največji vrednostni presežek planirane vrednosti so dosegli odhodki storitev – za 42.780 € (13,38%). Razlog za takšno povečanje teh stroškov je predvsem v povečanem obsegu tekočega vzdrževanja raziskovalne in druge podporne opreme. Realizirani stroški amortizacije so načrtovane presegli za 9.600 € (11,28%) – razlog je v podcenitvi vpliva uporabe presežka prihodkov v 2007 in 2008 na višino amortizacije. Realizirani stroški dela so višji od načrtovanih za 41.624 € (za 4%) – zaradi TDU in plačne reforme. Realizirani stroški materiala so bili edina kategorija stroškov, ki je obstala na nižji vrednosti od načrtovane – za 13.120 € oz. za 5,6%.

Nefinančni cilji

Enota FITO je dosegla vse cilje, zastavljene v programu dela za 2008. Bila je uspešna pri prijavi raziskovalnega programa, ki je bil sprejet v financiranje za obdobje šestih let, v letnem obsegu financiranja 4,1 FTE, kar pomeni ohranitev obsega dosedanjega financiranja za najdaljše možno obdobje. Uspešno je bila tudi prijava infrastrukturnega programa, prav tako za obdobje šestih let in letnim obsegom financiranja 2 FTE. Na razpisu ARRS za temeljne in aplikativne ter podoktorske projekte je prijavila osem projektov (pri enem sodelovanje pri prijavi), od katerih je eden bil po prvi fazi izbran v financiranje, v drugo fazo se jih je uvrstilo pet. Prav tako so bile sprejete vse tri prijave za mentorje za usposabljanje mladih raziskovalcev. Pri prijavi na razpis za CRP »Konkurenčnost Slovenije 2006 – 2013« je bila uspešna ena od dveh prijav.

Enota je sodelovala pri prijavi 7 projektov v 7. OP EU, od katerih so bile dve prijavi sprejeti, 3 so še v fazi evalvacije, dve sta zavrjeni. Za Institut for Health and Consumer Protection at the Joint Research Centre, European Commission je enota uspešno pripravila ponudbo »Prototype Decision Support System«. V okviru iniciative ERA-NET Euphresco je enota pridobila projekt na področju Erwinie amylovore z naslovom ERWINDECT. Poleg je enota prijavila še dva projekta: v okviru ERA NETa »EraSysBio Plus« in v okviru SAFE-FOOD »GMO Seek«; oba projekta sta v fazi pogajanj.

Enota je nadaljevala tudi s sodelovanjem s farmacevtskim naročnikom na dveh projektih – na področju molekularne biologije in biočipov ter na področju raziskav učinkovin (zaradi spremembe njegovih razvojnih usmeritev sicer v precej manjšem obsegu kot v preteklih dveh letih) , z biotehnoškimi podjetjem – elektronska mikroskopija in analize PCR RT, nadaljevala pa je tudi sodelovanje z različnimi podjetji na področju določanja gensko spremenjenih organizmov.

4.3.3 Organizacijska enota EKO

Poslovni rezultat

OE EKO je dosegla zastavljene finančne cilje v 2008. Ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki je zaostal za planiranim za 1.223 € , s tem, da je med odhodke vključen strošek TDU v višini 5.920 €. Brez tega stroška (ki ni bil načrtovan) je enota presegla načrtovani poslovni izid.

Realizirani prihodki so znašali 668.639 € in so bili višji od načrtovanih za 36.049 € (5,70%). Realizirani prihodki od projektov ARRS so planirane presegli za 30.891 € (32,76%); v pretežnem delu zaradi napake pri višini planiranega prihodka enega od projektov. Tudi na domačem trgu je enota načrtovane prihodke bistveno presegla (za 24.900 €) z uspešno pridobljenimi dodatnimi projekti med letom. Negativno so odstopali realizirani prihodki na tujem trgu, kjer stopnja doseganja načrtovanih prihodkov dosega samo 56,05% (razlog je v tem, da zadnji obrok za projekt iz programa INTERREG IIB, ki se je končal februarja 2008, do konca leta 2008 ni bil nakazan) in projektov CRP-ov (za 16.303 € manj od načrtovanih, stopnja realizacije 74,65%); razlog je v manjšem obsegu izvajanja dveh projektov CRP od načrtovanega in posledično prenosu dela sredstev v letu 2009.

Realizirani odhodki so bili za 37.272 € (6,09%) višji od načrtovanih – za malenkost nad rastjo prihodkov. Realizirani odhodki materiala so načrtovane presegli najbolj za 17,561 € (37,05%), najmanj pa za stroške dela (brez stroškov TDU so realizirani stroški celo izpod načrtovanih).

Nefinančni cilji

OE EKO je dosegla vse zastavljene cilje iz programa dela 2008. Uspešna je bila pri prijavi raziskovalnega programa, ki je bil sprejet za obdobje štirih let, v letnem obsegu financiranja 6,4 FTE, kar pomeni ohranjen obseg financiranja. Pri prijavi na razpis ARRS za temeljne in aplikativne ter podoktorske projekte sta dve od petih prijav uvrščeni v drugo fazo ocenjevanja. Sprejeti sta bili obe prijavi za mentorje za usposabljanje mladih raziskovalcev. Prijava na razpis za CRP »Konkurenčnost Slovenije 2006 – 2013« je bila neuspešna. Doktorski študij so uspešno zaključili trije mladi raziskovalci. Enota je tudi bila uspešna pri pridobitvi novih naročil od uporabnikov njihovih storitev (MOP, Propeler, Aquarius). Na tujem trgu je bila EKO uspešna pri prijavi projekta v okviru AlpSpace programa. Vzpostavljeno je bilo bilateralno sodelovanje s Kitajsko ter neformalno sodelovanje s Švico (ptiči) in Nemčijo (podtalnica).

4.3.4 Organizacijska enota ENTOMO

Poslovni rezultat

Ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki enote je precej pod načrtovanim. Celotni realizirani prihodki so bili nekoliko nižji od načrtovanih (za 7.259 € oz. za 1,81%). Razlog je v tem, da načrtovani prihodek od novega raziskovalnega projekta ARRS ni bil realiziran, ker prijava projekta ni bila uspešna. Tudi prihodki za mlade raziskovalce so bili nekoliko izpod načrtovanih (za 6.918 € oz. 8,38%).

Kljub nižjim prihodkom so odhodki presegli načrtovane. Najbolj so načrtovane presegli stroški dela (za 13.877 € oz. 5,40%); razlog je v plačni reformi. Realizirani stroški materiala so načrtovane presegli za 8.928 €, realizirani stroški storitev pa so bili pod načrtovanimi za 12.543 €, tako da je seštevek obeh kategorij stroškov pod načrtovanimi. Stroški amortizacije so bili nekoliko iznad planirane vrednosti zaradi učinka uporabljenih presežkov prihodkov za investicijske namene.

Nefinančni cilji

Enota je realizirala cilje iz programa dela v 2008. Uspešna je bila pri prijavi na razpis ARRS za temeljne in aplikativne ter podoktorske projekte, saj so bile tri od štirih prijav sprejete v drugo fazo ocenjevanja. Enota je uspešno prijavila enega mentorja za usposabljanje mladih raziskovalcev. Pri prijavi na razpis za CRP »Konkurenčnost Slovenije 2006 – 2013« sta bili od treh uspešni dve prijavi. Bilateralni projekt z Italijo ni bil prijavljen, ker se je razpis premaknil v 2009.

4.3.5 Organizacijska enota GEN

Poslovni rezultat

Enota ni dosegla načrtovanega pozitivnega poslovnega izida. Realizirani prihodki so sicer bili višji od načrtovanih za 39.838 € (5,57%), vendar so bili realizirani odhodki od načrtovanih višji za 48.664 € (6,81%), posledica tega pa je bil negativen poslovni izid. Na prihodkovni strani je izpadel prihodek od načrtovanega novega projekta CRP, ker v 2008 ni bilo razpisa. Na tujem trgu ni bil realiziran prihodek od projekta iz 6. OP (zadržanih 15%), ker se je postopek potrditve končnega poročila in izplačila zadnjega obroka zavlekel. Enota je uspela pridobiti dodaten projekt pri ARRS, precej je povečala tudi načrtovan prihodek projekta od MVZT, a je bil ta pogojen tudi z višjimi odhodki.

Realizirani odhodki so v vseh kategorijah presegali načrtovane; najbolj stroški storitev (17.371 €) in stroški dela (17.352 €).

Nefinančni cilji

OE GEN je zastavljene cilje v programu dela 2008 dosegla. Sodelovala je pri prijavi raziskovalnega programa, ki je bil sprejet za obdobje petih let, v letnem obsegu financiranja 2,7 FTE, kar pomeni povečanje obsega financiranja za 0,7 FTE v primerjavi s preteklim obdobjem. Na razpis ARRS za temeljne in aplikativne ter podoktorske projekte je enota prijavila šest predlogov projektov, od katerih so se trije predlogi projektov uvrstili v drugo fazo ocenjevanja. Enota je bila uspešna s prijavo dveh od treh predlogov mentorjev za usposabljanje mladih raziskovalcev. Prijava na razpis CRP ni bila realizirana, ker v 2008 ni bilo razpisa. Enota je uspešno prijavila projekt na razpis za sofinanciranje znanstvenoraziskovalnega sodelovanja med Republiko Slovenijo in Komisariatom za atomsko energijo Francoske republike. Enota se je v 2008 prijavila na razpis za strukturna sredstva v okviru Centra odličnosti okoljske tehnologije; rezultati do izdelave poročila še niso znani. S ciljem povečanja sodelovanja z gospodarskimi subjekti je enota v 2008 začela z izvajanjem FET testa (prejeli tri naročila), ter nadaljevala s sodelovanjem z nekaterimi slovenskimi upravitelji vodovodov pri testiranjih pitne vode. Interes za sodelovanje pri testiranju genotoksičnosti nečistoč zdravil je izrazila predstavnica podjetja Lek, vendar konkreten dogovor še ni sklenjen. Načrtovana prijava projekta v 7. OP ni bila realizirana.

Na tujem trgu je enota v okviru razpisa Innovative Medicine Initiative skupaj s še 12 partnerji iz Velike Britanije, Nemčije in Slovaške sodelovala pri prijavi projekta, ki pa ni bila uspešna. Prav tako je s 6 partnerji iz Norveške, Islandije, Anglije, Švedske in Portugalske sodelovala pri prijavi projekta FishPOP-ERA na razpis v okviru programa SAFEFOODERA; tudi ta projekt ni bil izbran za financiranje. Enota pa je uspela pridobiti podoktorski projekt, ki ga financira Fonds National de la Recherche Luxembourg.

4.3.6 Organizacijska enota Skupne službe

Poslovni rezultat

OE Skupne službe je dosegla zastavljene finančne cilje v 2008. Ustvarila je 29.354 € presežka prihodkov nad odhodki in s tem bistveno boljši poslovni rezultat kot je načrtovala (23.586 € primanjkljaja prihodkov nad odhodki). Realizirani prihodki so bili za 60.141 € (6,20%) višji od načrtovanih. Za 20.000 € so bili višji realizirani prihodki iz ustanoviteljskih obveznosti, prihodki iz tržne dejavnosti (delež tržnih prihodkov raziskovalnih enot) za 18.000 € in prihodki MVZT (projekt SYSTHER) za 17.500 €.

Ustvarjeni odhodki so minimalno presegle planirane (za 7.200 € oz. 0,27%). Realizirani stroški dela so presegle planirane za 20.737 € oz. 4,68%), s tem, da je v ta znesek všteti znesek TDU v višini 20.075 €, ki ni bil načrtovan. Od ostalih kategorij stroškov so bili amortizacijski stroški za 8.000 € nižji od načrtovanih, stroški materiala pa za 5.000 €.

Nefinančni cilji

Ti cilji so opisani so v točki 4.2.6.

5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

V letu 2008 se v NIB pri izvajanju programa dela niso pojavile nedopustne ali nepričakovane posledice.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta (2007)

NIB je v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 posloval podobno uspešno. Z vidika poslovnega izida sicer manj uspešno (37.000 € presežkov v 2008 v primerjavi z 230.321 € v 2007). Ker ustvarjeni dobiček oz. presežek prihodkov ni eden od temeljnih ciljev NIB, ta razlika v presežku prihodkov ni odločilna pri presoji uspešnosti poslovanja. Prihodek na zaposlenega (število zaposlenih je izraženo s številom produktivnih ur) se je v letu 2008 v primerjavi z 2007 sicer nekoliko zmanjšalo (54.470 € : 55.668 €); eden od razlogov za zmanjšanje je povečano število mladih raziskovalcev v 2008, ki imajo precej nižji dohodek kot povprečje na zaposlenega.

Obseg financiranja s strani ARRS kot najpomembnejšega financerja se je v 2008 v primerjavi z 2007 povečal za več kot je znašala inflacijska stopnja v 2007. V strukturi prihodkov od ARRS so se znižali prihodki za CRP projekte (kot že navedeno v tč. 4.2.1.2 predvsem zato, ker v 2008 ni bilo novega razpisa) ter projekti, kjer pa gre le za kratkotrajno nihanje v obsegu sredstev in bo že v 2009 zopet prišlo do povečanja. Vse ostale kategorije prihodkov od ARRS so bile v letu 2008 višje kot v 2007.

Tudi prihodki od dejavnosti druge javne službe so bili v 2008 precej višji kot v 2007; enako velja tudi za prihodke na domačem trgu. Prihodki iz dejavnosti na tujem trgu pa so bili nižji od enakih v 2007 (377.406 € : 570.118 €), predvsem zato, ker NIB v 2008 še ni uspel nadomestiti končanih projektov iz 6. OP EU z novimi iz 7. OP EU.

Pri bibliografijah je bil NIB v 2008 uspešnejši kot v 2007 (1,62 člankov v revijah v prvih dveh kvartilih / FTE za temeljno raziskovanje : 1,27 člankov v prvih dveh kvartilih).

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je zapisalo pristojno ministrstvo in ukrepi za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja NIB

Osnovni dokaz gospodarnosti poslovanja je ustvarjen pozitiven poslovni izid; ta je bil v letu 2008 dosežen. Količnik ekonomičnosti je znašal skromnih 1,0062, a zunanje okolje ustvarjanjem presežkov v javnih zavodih trenutno ni naklonjeno (tako z vidika možnosti prenosa ustvarjenih presežkov NIB v državni proračun kot z vidika nestimulativne ureditve TDU v letu 2009). Štiri organizacijske enote so dosegle pozitiven poslovni izid, dve pa sta imeli minimalen primanjkljaj prihodkov nad odhodki. Dosegli smo odlično stopnjo namenske porabe sredstev za izvajanje javne službe - 99,81%. Dohodek na zaposlenega (število zaposlenih izraženo s produktivnimi urami) se je v letu 2008 v primerjavi z 2007 rahlo zmanjšal (54.470 € : 55.668 €); razlog je predvsem v povečanem številu mladih raziskovalcev, katerih prihodki so bistveno izpod povprečnega prihodka v NIB.

Dosegli smo vse vsebinske cilje v programih in projektih, ki jih financira ARRS, pri usposabljanju mladih raziskovalcev, pri izvajanju drugih nalog javne službe in pri dejavnosti na trgu.

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja NIB je bila zagotovljena tudi s sistemom javnega naročanja, ki poudarja princip konkurenčnosti pri izbiri dobaviteljev oz. izvajalcev storitev.

8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora NIB

Ocenjujemo, da je bil uveljavljeni sistem finančnega nadzora v NIB primeren in zadovoljiv tudi v letu 2008. Izvajal se v skladu s Pravilnikom o računovodstvu, ki je bil v 2008 posodobljen.

Na prvem nivoju nadzor 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 mestih in na pravih stroškovnih nosilcih.

Na drugem nivoju teče finančni nadzor s pomočjo zunanjega revizorja pri izvajanju notranjih revizij. Vsako leto je izdelan načrt vsebine notranje revizije. V letu 2008 izvedena revizija je vključila pregled inventurnega postopka ter pregled sklenjenih pogodb (z vidika njihove vsebine, evidence in izvedbe). Priporočila iz revizije smo v celoti upoštevali. Pri izvajanju projektov v 6. OP EU smo v skladu s pogodbami v letu 2008 revidirali dva projekta; pri obeh so je bilo izdano pozitivno revizorsko mnenje.

- 9. 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**

Vse cilje, opredeljene v poslovnem načrtu za leto 2008 je NIB uresničil.

10. Ocena učinkov poslovanja NIB na drugih področjih, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Učinki poslovanja NIB v letu 2008 na druga področja življenja so predvsem naslednji:

- postavitve novega merilnega objekta - obalne oceanografsko-ekološke postaje 'Vida' (<http://buoy.mbss.org>) na morju s pomočjo sofinanciranja iz Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija – Italija (INTERREG II A). Ta postaja omogoča slovenski in širši jadranski skupnosti sprotno obveščeno stanje in pojavi na morju, ki temeljijo na opazovanju morja in simulacijah njegove dinamike,
- izvajanje aplikativnih študij, povezanih z morskim prostorom, ki omogočajo nadaljnji razvoj v tem prostoru (študije za MOP o plinskih terminalih, študiji za Komunalo Koper in Luko Koper) in ga tudi omejujejo zaradi strategije uveljavljanja trajnostnega razvoja obalnega prostora Slovenije,
- sodelovanje z MOP na področju gensko spremenjenih organizmov in sodelovanje pri posvetovanjih o okoljski problematiki na Brdu v okviru predsedovanja Slovenije Evropski skupnosti,
- vzpostavitev monitoringa okolja za nekatere skupine organizmov v Sloveniji v okviru EU direktive NATURA 2000,
- sodelovanje z uporabniki pri aktualnih okoljskih problemih (varovanje jezer, podzemnih jam, problematika krokarja...),
- prenos znanja in tehnologij v uporabo za izboljšanje kvalitete življenja s sodelovanjem s farmacevtskimi in biotehnološkimi podjetji na področju najnovejših molekularnih tehnik – zlasti mikročip tehnologija in metode ter kvantificiranje DNA v bioloških vzorcih, na področju raziskav učinkovin ter pri kliničnih študijah, kjer se uporablja naše znanje za nove terapije pri zdravljenju raka,
- uporaba znanja in metodologij na področju varstva okolja in kakovosti prehrane – zlasti z monitoringi morja in sladkih voda, z diagnosticiranjem fitopatogenih mikroorganizmov in gensko spremenjenih rastlin in z drugimi oblikami različnih testiranj stanja okolja za preprečevanje negativnih pojavov in za opozarjanje na možne negativne pojave, kot prispevek NIB k upravljanju z okoljem,
- sodelovanje z referenčnim laboratorijem Evropske Skupnosti (Joint Research Centre v Ispri) za določanje GSO, pri oblikovanju petletnega programa dela tega centra in sodelovanje pri pripravi sistemov zagotavljanja kakovosti v Evropski organizaciji za varstvo rastlin in pri zasnovi mreže nacionalnih referenčnih laboratorijev za potrebe Fitosanitarne uprave,
- prenos znanja s pedagoško dejavnostjo s sodelovanjem najvišje usposobljenih in habilitiranih sodelavcev NIB v dodiplomskih in podiplomskih programih univerz,
- promoviranje znanosti in njena popularizacija s poljudnoznanstvenimi članki, tiskovnimi konferencami, sodelovanje v radijskih in televizijskih oddajah, izobraževanja osnovnošolskih učiteljev in srednješolskih profesorjev ter učencev in dijakov, z izdajo knjige »Samo narava«, sodelavca Davorina Tometa.

11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih

11.1 Analiza kadrovske politike in kadrovanja

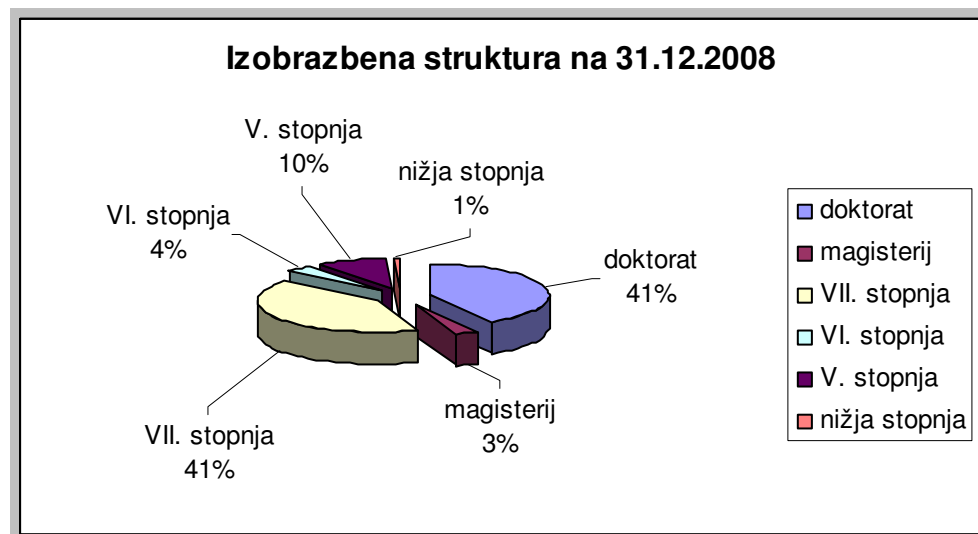
Stanje na dan 1.1.2008 je bilo 119 zaposlenih. Stanje na dan 31.12.2008 je bilo 126 zaposlenih, od tega 32 mladih raziskovalcev.

Stanje zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah je bilo na dan 31.12.2007 sledeče:

NIB	126
MBP	32
FITO	35
EKO	14
ENTOMO	11
GEN	19
UPRAVA	15

Izobrazbena struktura zaposlenih na dan 31.12.2008 je bila naslednja:

doktorat znanosti	52
magisterij	4
VII. stopnja	52
VI. stopnja	5
V. stopnja	12
nižja stopnja	1



Starostna struktura zaposlenih na dan 31.12.2008 je bila naslednja:

do 26 let	10
26 – 30 let	34
31 – 35 let	28
36 – 40 let	7
41 – 45 let	14
46 – 50 let	14
51 – 55 let	7
56 – 60 let	8
nad 60 let	4

Povprečna starost na 31.12.2008 je bila 37,7 let.

V letu 2008 je po izvolitvi v višji raziskovalni naziv vertikalno napredovalo 11 sodelavcev.

V letu 2008 smo na novo zaposlili 14 sodelavcev (od tega 8 mladih raziskovalcev, ostali novo zaposleni pa zaradi nadomestitve upokojitve, tistih, ki jim je delovno razmerje prenehalo, zaradi začasno povečanega obsega dela in nadomeščanja porodniških odsotnosti). Odšlo je 7 sodelavcev. 13 od 14-ih novo zaposlenih v letu 2008 je zaposlenih za določen čas.

V letu 2008 so doktorirali štirje mladi raziskovalci.

V OE MBP smo za določen čas zaposlili tudi tri mlade raziskovalke in eno sodelavko, ki je s koncem leta tudi že odpovedala delovno razmerje. Dvema sodelavcema smo po preteku zakonske omejitve trajanja zaposlitve za določen čas status delovnega razmerja spremenili v nedoločen čas, dvema sodelavkama pa smo podaljšali delovno razmerje za določen čas. Enemu sodelavcu je prenehalo delovno razmerje za določen čas.

V OE FITO smo zaposlili eno mlado raziskovalko in dva sodelavca, ki nadomeščata porodniške odsotnosti (vse za določen čas). Delovno razmerje za določen čas smo podaljšali 3 sodelavcem, eni sodelavki pa smo status zaposlitve spremenili iz določenega v nedoločen čas. Iz OE FITO so odšle 4 sodelavke, od tega je trem prenehalo delovno razmerje za določen čas.

V OE EKO smo zaposlili enega mladega raziskovalca in eno strokovno sodelavko, oba za določen čas. Enemu tehničnemu sodelavcu smo status delovnega razmerja spremenili v nedoločen čas, trem raziskovalcem pa smo podaljšali delovno razmerje za določen čas.

V OE ENTOMO smo zaposlili enega mladega raziskovalca, ena sodelavka pa je odšla. Dvema sodelavcema smo podaljšali delovno razmerje za določen čas.

V OE GEN smo zaposlili dva mlada raziskovalca in eno raziskovalko za določen čas. Trem sodelavkam smo podaljšali delovno razmerje za določen čas, enemu sodelavcu pa je delovno razmerje prenehalo za določen čas.

V Skupnih službah smo za nedoločen čas zaposlili eno sodelavko kot nadomestilo sodelavke, ki se je upokojila. Eni sodelavki je prenehalo delovno razmerje za določen čas, z eno sodelavko je bila sklenjena pogodba za nedoločen čas (prej določen čas).

11.2 Poročilo o investicijskih vlaganjih

NIB je v letu 2008 nabavil osnovna sredstva v skupni vrednosti 599.311 €. Od teh sredstev je NIB zagotovil 412.089 €, Viri za lastna sredstva za nakup osnovnih sredstev so bila: razpoložljiva amortizacijska sredstva NIB v letu 2008 379.879 €, odobrena sredstva iz presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let 182.200 €, razliko pa predstavlja prenos amortizacijskih sredstev v naslednje leto. Tuje vire (187.223 €) so sestavljala sredstva MORS (3.420 €), iz projekta Interreg za oceanografsko bojo (93.757 €), za nabavo opreme Transition facility (75.765 €) in prav tako namenska sredstva iz centra odličnosti (14.281 €).

Med najpomembnejšo nabavljeno opremo sodi nova oceanografsko-ekološka postaja (v pretežni meri financirana iz sredstev Sklada za regionalni razvoj – Program INTRREG III A) v vrednosti 137.350 €, ki omogoča spremljanje stanja in pojavov na morju ter zagotavlja ustrezne podatke vsem zainteresiranim in opremo za določanje gensko spremenjenih organizmov (v pretežni meri financirana iz sredstev Evropske Unije v okviru programa Transition Facility) v vrednosti 120.000€, s katero NIB izboljšuje svoje analitične zmožnosti na področju molekularne biologije.

Stopnja odpisanosti opreme je v letu 2008 znašala 40% (v letu 2007 36%).

12. Povzetek poslovanja NIB v letu 2008

NIB je v letu 2008 posloval uspešno in dosegel zastavljene programske in finančne cilje. Ustvaril je izravnane prihodke in odhodke dejavnosti javne službe, pri tržni dejavnosti je bil ustvarjen minimalen pozitiven poslovni izid. Uspel je povečati obseg financiranja raziskovalnih programov v naslednjem finančnem obdobju, povečal je obseg dejavnosti druge javne službe in dejavnosti na domačem trgu. S prenovljeno vizijo in novimi temeljnimi cilji v povezavi z osnovnim orisom vsebin temeljnega raziskovanja, opredeljenih v raziskovalnih programih za naslednje finančno obdobje je NIB v 2008 postavil temelje za svoj nadaljnji razvoj.

Ljubljana, 27.02.2009
Štev.: 203/2009



direktorica NIB
prof. dr. Tamara Lah Turnšek

Priloge:

- št. 1: Pregled prihodkov in odhodkov NIB v obdobju 2006 – 2008
- št. 2: Pregled prihodkov in odhodkov 2008 po OE
- št. 3: Pregled izida poslovanja javne službe in trga v 2008 po OE
- št. 4: Pregled plan - realizacija prihodkov in odhodkov v 2008 po OE
- št. 5: Pregled odhodkov materiala in storitev za obdobje 2007 – 2008
- št. 6: Pregled stroškov amortizacije, odhodkov dela in drugih odhodkov NIB v obdobju 2007 - 2008

Letno poročilo NIB za leto 2008 je sprejel Upravni odbor NIB na 11. redni seji dne 18.03.2009.

predsednik UO NIB
prof. dr. Tine Valentinčič

*Večna pot 111
SI-1000 Ljubljana
Tel. +386 1 423 33 88
Fax +386 1 241 29 80*

*Vpisan v sodni register
Okrožnega sodišča
v Ljubljani pod številko
reg. vložka 061/10098400*

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



PRILOGE K POSLOVNEMU POROČILU 2008

Nacionalni inštitut za biologijo										Priloga 1
Večna pot 111										
Ljubljana										
PRIHODKI IN ODHODKI NACIONALNEGA INŠTITUTA ZA BIOLOGIJO 2006 - 2008										
	2006		2007			2008				
		Struktura		Struktura	Indeks	Znesek	Struktura	Indeks		
		%		%	verižni		%	verižni	bazni	
1. PRIHODKI	5.272.734	100,00	5.898.165	100,00	111,86	6.011.971	100,00	101,93	114,02	
1.1ARRS	3.672.559	69,65	3.904.902	66,21	106,33	4.014.495	66,78	102,81	109,31	
1.1.1 Raziskave	1.981.819	37,59	2.107.169	35,73	106,32	2.001.730	33,30	95,00	101,00	
1.1.1.1 Programi	1.251.310	23,73	1.270.518	21,54	101,54	1.335.491	22,21	105,11	106,73	
1.1.1.2. Projekti	730.508	13,85	836.651	14,18	114,53	666.239	11,08	79,63	91,20	
1.1.1.2. PAS	558.033	10,58	601.617	10,20	107,81	626.305	10,42	104,10	112,23	
1.1.3 Dodatki po kol. pogodbi	114.134	2,16	120.160	2,04	105,28	118.607	1,97	98,71	103,92	
1.1.4. Strokovna literatura	23.811	0,45	23.833	0,40	100,09	23.833	0,40	100,00	100,09	
1.1.5 IC	286.605	5,44	306.548	5,20	106,96	319.080	5,31	104,09	111,33	
1.1.6. MR	675.396	12,81	699.405	11,86	103,55	809.953	13,47	115,81	119,92	
1.1.7 Bilaterale	32.762	0,62	46.170	0,78	140,93	27.683	0,46	59,96	84,50	
1.1.8. Drugo sofinanciranje	0	0,00	0	0,00	0,00	87.305	1,45	0,00	0,00	
1.2. Trg	1.555.254	29,50	1.919.539	32,54	123,42	1.929.401	32,09	100,51	124,06	
1.3. Finančni prihodki	33.287	0,63	49.737	0,84	149,42	43.662	0,73	87,79	131,17	
1.4. Drugi prihodki	11.634	0,22	23.987	0,41	206,18	24.413	0,41	101,78	209,84	
2. ODHODKI	4.932.853	100,00	5.667.844	100,00	114,90	5.974.743	100,00	105,41	121,12	
2.1. Odhodki materiala	513.570	10,41	660.804	11,66	128,67	657.881	11,01	99,56	128,10	
2.2. Odhodki storitev	1.020.689	20,69	1.348.842	23,80	132,15	1.420.154	23,77	105,29	139,14	
2.3. Amortizacija	306.155	6,21	319.333	5,63	104,30	379.879	6,36	118,96	124,08	
2.4. Odhodki dela	3.072.279	62,28	3.318.998	58,56	108,03	3.501.863	58,61	105,51	113,98	
2.5. Drugi odhodki	20.160	0,41	19.867	0,35	98,55	14.966	0,25	75,33	74,24	
3. DOBIČEK/IZGUBA	339.881		230.321			37.227				
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek										Ljubljana, 28.02.2009

Nacionalni inštitut za biologijo							Priloga 2
Večna pot 111							
Ljubljana							
PREGLED PRIHODKOV IN ODHODKOV NIB V 2008 PO OE							
OE	PLANIRANI PRIHODKI	USTVARJENI PRIHODKI	PLANIRANI ODHODKI	USTVARJENI ODHODKI	PLANIRAN REZULTAT	USTVARJEN REZULTAT	DELEZ REZIJE V PRIHODKIH IZVEN ARRS
01MBP	1.464.623,78	1.551.409,53	1.455.034,99	1.541.325,06	9.588,79	10.084,47	128.224,91
02FITO	1.569.735,99	1.613.508,05	1.545.886,10	1.627.530,51	23.849,89	-14.022,46	97.755,93
03EKO	632.589,79	668.638,92	611.610,00	648.882,07	20.979,79	19.756,85	19.786,28
04ENTOMO	400.172,82	392.913,66	378.966,10	392.100,06	21.206,72	813,60	2.044,82
10GEN	714.875,33	754.713,34	714.808,50	763.472,48	66,83	-8.759,14	24.242,46
08REŽIJA	970.646,50	1.030.787,19	994.232,81	1.001.433,28	-23.586,31	29.353,91	0,00
SKUPAJ	5.752.644,21	6.011.970,69	5.700.538,50	5.974.743,46	52.105,71	37.227,23	272.054,40
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek							Ljubljana, 28.02.2009

Nacionalni inštitut za biologijo				Priloga 3	
Večna pot 111					
Ljubljana					
IZID POSLOVANJA JAVNE SLUŽBE IN TRGA V NIB V 2008					
REZULTAT JAVNA					
	PRIHODKI	ODHODKI	REZULTAT	SLUŽBA	REZULTAT TRG
MBP	1.949.826,32	1.907.516,82	42.309,50	39.121,60	3.187,90
FITO	1.926.943,11	1.922.321,74	4.621,37	-20.167,96	24.789,33
EKO	766.047,26	757.114,22	8.933,04	7.655,56	1.277,48
ENTOMO	442.158,18	444.269,60	-2.111,42	-2.111,42	0,00
GEN	879.367,59	896.830,15	-17.462,56	-24.410,49	6.947,93
SYSTHER	47.628,23	46.690,93	937,30	937,30	0,00
SKUPAJ NIB	6.011.970,69	5.974.743,46	37.227,23	1.024,59	36.202,64
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek				Ljubljana, 28.02.2009	

Nacionalni inštitut za biologijo																					
Večna pot 111																					
Ljubljana																					
PRIHODKI - ODHODKI NIB V LETU 2008 PLAN : REALIZACIJA																					
	NIB plan - realizacija2008			MBP			FITO			EKO			ENTOMO			GEN			SKUPNE SLUŽBE		
	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Znesek	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Znesek	Realizacija 1 - 12	% realizacije
PRIHODKI	5.752.644,21	6.011.970,69	1,0451	1.464.623,78	1.551.409,53	1,0593	1.569.735,99	1.613.508,05	1,0279	632.589,79	668.638,92	1,0570	400.172,82	392.913,66	0,9819	714.875,33	754.713,34	1,0557	970.646,50	1.030.787,19	1,0620
1. POSLOVNI PRIHODKI	5.712.644,21	5.943.895,81	1,0405	1.464.623,78	1.540.785,96	1,0520	1.569.735,99	1.603.093,79	1,0213	632.589,79	666.977,56	1,0544	400.172,82	392.571,53	0,9810	714.875,33	753.850,76	1,0545	930.646,50	986.636,21	1,0602
1.1. ARRS	3.883.443,11	4.014.495,12	1,0337	944.642,02	995.209,75	1,0535	852.126,15	896.175,63	1,0517	503.560,81	535.861,04	1,0641	400.172,82	380.349,04	0,9505	652.804,31	656.761,72	1,0072	630.137,00	650.137,94	1,0317
1.1.1. Raziskovalni programi	1.291.656,60	1.335.491,10	1,0339	480.144,80	496.439,10	1,0339	277.266,60	286.676,10	1,0339	202.878,00	209.761,10	1,0339	196.115,40	202.772,80	1,0339	135.252,00	139.842,00	1,0339	0,00	0,00	0,0000
1.1.2. Infrastrukturni programi	306.548,22	319.079,65	1,0409	153.274,11	159.539,82	1,0409	153.274,11	159.539,83	1,0409	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000
1.1.3. Projekti	502.258,04	512.284,18	1,0200	27.646,47	28.437,96	1,0286	122.362,54	124.330,12	1,0161	94.294,09	125.185,32	1,3276	103.567,36	82.988,66	0,8011	154.387,58	151.382,12	0,9804	0,00	0,00	0,0000
1.1.4 CRP	196.404,56	153.954,87	0,7839	0,00	0,00	0,0000	70.168,76	65.906,23	0,9393	64.306,80	48.003,82	0,7465	0,00	0,00	0,0000	61.929,00	40.044,82	0,6466	0,00	0,00	0,0000
1.1.4. Drugo sofinanciranje	29.173,00	114.987,77	3,9416	0,00	45.628,94	0,0000	25.673,00	46.818,93	1,8237	3.500,00	3.946,65	1,1276	0,00	3.496,05	0,0000	0,00	15.097,20	0,0000	0,00	0,00	0,0000
1.1.5. Ustanoviteljске obveznosti	606.305,00	626.305,00	1,0330	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	606.305,00	626.305,00	1,0330
1.1.6. Dodatki po kol. pogodbi	122.663,55	118.606,78	0,9677	34.599,21	36.384,94	1,0519	31.939,91	30.019,31	0,9399	18.403,07	18.541,90	1,0075	16.900,37	14.439,61	0,8544	20.730,99	19.220,80	0,9272	0,00	0,00	0,0000
1.1.6. Strokovna literatura	23.832,00	23.832,94	1,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	23.832,00	23.832,94	1,0000
1.1.7. Mladi raziskovalci	804.702,14	809.952,85	1,0065	248.987,63	228.778,99	0,9188	171.441,23	182.885,11	1,0668	120.178,85	130.422,25	1,0852	83.589,69	76.671,72	0,9172	180.504,74	191.194,78	1,0592	0,00	0,00	0,0000
1.2. MVZT	200.951,36	263.247,63	1,3100	34.961,13	25.406,59	0,7267	97.496,22	129.302,65	1,3262	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	36.695,00	58.955,36	1,6066	31.796,01	40.583,03	1,5594
1.3. DRUGA JAVNA SLUŽBA	549.561,63	561.754,49	1,0222	201.782,51	177.917,37	0,8817	173.410,64	180.265,78	1,0395	0,00	4.200,00	0,0000	0,00	12.222,49	0,0000	81.155,25	94.022,32	1,1585	93.213,23	93.126,53	0,9991
1.4. TRG	1.078.688,11	1.104.396,57	1,0238	283.238,12	342.232,25	1,2083	446.699,98	397.349,73	0,8895	129.028,98	126.916,52	0,9836	0,00	0,00	0,0000	44.220,77	44.111,36	0,9975	175.500,26	193.788,71	1,1042
1.4.1. Domači trg	691.724,00	724.992,46	1,0481	157.254,63	198.658,55	1,2633	322.019,65	268.128,82	0,8326	67.566,40	92.466,42	1,3685	0,00	0,00	0,0000	33.177,37	36.470,76	1,0993	111.705,95	129.267,91	1,1572
1.4.2. Tuji trg	386.964,11	379.404,11	0,9805	125.983,49	143.573,70	1,1396	124.680,33	129.220,91	1,0364	61.462,58	34.450,10	0,5605	0,00	0,00	0,0000	11.043,40	7.640,60	0,6919	63.794,31	64.520,80	1,0114
2. DRUGI PRIHODKI	40.000,00	43.862,18	1,0966	0,00	10.643,57	0,0000	0,00	10.414,26	0,0000	0,00	1.661,36	0,0000	0,00	342,13	0,0000	0,00	862,58	0,0000	40.000,00	44.150,98	1,1038
2.1. Finančni prihodki	40.000,00	43.862,18	1,0966	0,00	90,48	0,0000	0,00	16,47	0,0000	0,00	11,76	0,0000	0,00	13,07	0,0000	0,00	0,07	0,0000	40.000,00	43.530,33	0,0000
2.2. Ostali drugi prihodki	0,00	24.412,70	0,0000	0,00	10.553,09	0,0000	0,00	10.397,79	0,0000	0,00	1.649,60	0,0000	0,00	329,06	0,0000	0,00	862,51	0,0000	0,00	620,65	0,0000
ODHODKI	5.700.536,50	5.974.743,46	1,0481	1.455.034,99	1.541.325,08	1,0593	1.545.886,10	1.627.530,51	1,0526	611.610,00	646.882,07	1,0609	378.966,10	392.100,06	1,0347	714.808,90	763.472,48	1,0681	994.232,81	1.001.433,28	1,0072
1. Odhodki dela	3.333.699,91	3.501.862,94	1,0504	873.459,00	945.320,85	1,0823	906.707,00	948.335,59	1,0459	388.496,00	391.202,48	1,0070	256.985,00	270.862,00	1,0540	465.063,00	482.405,10	1,0373	442.999,91	463.736,92	1,0468
2. Amortizacija	348.339,20	379.879,48	1,0905	97.975,99	116.399,82	1,1880	85.129,10	94.728,62	1,1128	34.694,00	38.345,72	1,1053	34.504,00	37.201,20	1,0782	51.005,50	55.994,14	1,0978	45.030,61	37.209,98	0,8263
3. Odhodki materiala	617.824,30	657.880,81	1,0648	117.600,00	140.377,11	1,1937	234.300,00	221.180,42	0,9440	47.400,00	64.960,57	1,3705	16.315,90	25.243,85	1,5472	106.890,00	115.538,61	1,0809	96.318,40	90.590,25	0,9503
4 Odhodki storitev	1.387.075,09	1.420.153,91	1,0238	366.000,00	338.387,93	0,9246	319.750,00	362.530,28	1,1338	141.020,00	153.995,73	1,0920	71.161,20	58.618,43	0,8237	91.860,00	109.230,84	1,1891	397.293,89	397.390,70	1,0003
5. Drugi odhodki	13.600,00	14.966,32	0,0000	0,00	839,35	0,0000	0,00	755,60	0,0000	0,00	377,57	0,0000	0,00	174,58	0,0000	0,00	303,79	0,0000	13.600,00	12.515,43	0,0000
POSLOVNI IZID	52.105,71	37.227,23	0,7145	9.588,79	10.084,47	1,0517	23.849,89	-14.022,46	-0,5879	20.979,79	19.756,85	0,9417	21.206,72	813,60	0,0384	66,83	-8.759,14	-131,0660	-23.586,31	29.353,91	-1,2448

Nacionalni inštitut za biologijo							Priloga 5			
Večna pot 111										
Ljubljana										
ODHODKI MATERIALA IN STORITEV V NIB ZA OBDOBJE 2007 - 2008										
		LETO 2007				LETO 2008				
KONTO	NAZIV - VSEBINA	Realizacija	Struktura	2007/2006	Planirano	Realizacija	Struktura	2008 real/plan	2008/2007	
460	PORABLJEN LABORATORIJSKI MATERIAL	398.493	19,83	109,05	365.416	376.799	18,13	103,12	94,56	
460	PORABLJEN PISARNIŠKI MATERIAL	31.812	1,58	105,33	30.202	33.536	1,61	111,04	105,42	
460	STROKOVNE REVIJE, KNJIGE	54.451	2,71	91,36	59.598	56.153	2,70	94,22	103,12	
460	PORABLJENA ENERGIJA IN GORIVO	59.729	2,97	90,10	66.291	70.993	3,42	107,09	118,86	
460	DROBNI INVENTAR	31.217	1,55	185,14	16.861	19.061	0,92	113,05	61,06	
460	PORABLJEN DRUG MATERIAL	85.102	4,23	107,11	79.456	101.339	4,88	127,54	119,08	
	SKUPAJ ODHODKI MATERIALA	660.804	32,88	106,96	617.824	657.881	31,66	106,48	99,56	
461	PTT , TELEFONSKE STORITVE	38.408	1,91	95,21	40.339	42.381	2,04	105,06	110,34	
461	TEKOČE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	178.146	8,86	100,97	176.431	197.082	9,48	111,70	110,63	
461	STROŠKI VZDRŽEVANJA STAVB	150.909	7,51	94,84	159.114	178.979	8,61	112,48	118,60	
461	STROŠKI ČIŠČENJA PROSTOROV	30.129	1,50	85,95	35.053	31.189	1,50	88,98	103,52	
461	ODVETNIŠKE STORITVE	11.502	0,57	124,63	9.229	10.251	0,49	111,07	89,12	
461	RAČUNALNIŠKE STORITVE	61.627	3,07	89,35	68.975	66.528	3,20	96,45	107,95	
461	NAJEMNINE	15.557	0,77	95,70	16.256	16.598	0,80	102,10	106,69	
461	ŠOLNINE, KOTIZACIJE	125.678	6,25	109,58	114.694	119.599	5,76	104,28	95,16	
461	ZAVAROVALNE PREMIJE	23.396	1,16	102,33	22.864	26.151	1,26	114,38	111,77	
461	STORITVE VARSTVA PRI DELU	16.570	0,82	121,74	13.611	8.809	0,42	64,72	53,16	
461	BANČNE STORITVE, STOR. PLAČIL.PROMETA	2.291	0,11	79,00	2.900	3.014	0,15	103,95	131,58	
461	STROŠKI PODIZVAJALCEV	69.851	3,48	98,38	71.000	112.148	5,40	157,96	160,55	
461	KOMUNALNE STORITVE	15.525	0,77	92,74	16.740	12.641	0,61	75,51	81,42	
461	SLUŽBENA POTOVANJA (DOMA IN V TUJINI)	171.167	8,52	85,83	199.427	170.840	8,22	85,67	99,81	
461	PREVOZ.STROŠKI ZA SL. POT.(letal.,žel.,cest.)	85.921	4,28	91,49	93.913	57.331	2,76	61,05	66,73	
461	AVTORSKI HONOR., POGODBE O DELU, SEJNIN	102.926	5,12	105,43	97.629	140.666	6,77	144,08	136,67	
461	ŠTUDENTSKE STORITVE	49.172	2,45	89,84	54.730	45.985	2,21	84,02	93,52	
461	REPREZENTANCA	30.706	1,53	102,68	29.906	39.625	1,91	132,50	129,04	
461	DRUGE STORITVE	169.360	8,43	103,10	164.266	140.337	6,75	85,43	82,86	
	SKUPAJ ODHODKI STORITEV	1.348.842	67,12	97,24	1.387.075	1.420.154	68,34	102,38	105,29	
	SKUPAJ ODHODKI MATERIALA IN STORITEV	2.009.646	100,00	100,24	2.004.899	2.078.034	131,66	103,65	103,40	
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek							Ljubljana, 28.02.2009			

Nacionalni inštitut za biologijo				Priloga 6
Večna pot 111				
Ljubljana				
STROŠKI AMORTIZACIJE, ODHODKI DELA IN RUGI ODHODKI V NIB V OBDOBJU 2007-2008				
		LETO 2007	LETO 2008	
KONTO NAZIV - VSEBINA	Realizacija	Planirano	Realizacija	2008 realizacija/plan
462 AMORTIZACIJA	319.333	347.492	379.879	109,32
464 ODHODKI DELA	3.318.998	3.295.665	3.501.863	106,26
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.460.398	2.443.100	2.652.797	108,58
PRISPEVKI ZA SOC. VARNOST	396.916	394.125	427.425	108,45
REGRES ZA LETNI DOPUST	73.596	73.079	81.755	111,87
PREHRANA MED DELOM	65.379	64.920	74.802	115,22
PREVOZ NA DELO	110.232	109.457	112.174	102,48
JUBILEJNE NAGRADE, ODPRavnINE	21.385	21.235	8.966	42,22
SOLIDARNOSTNE POMOČI	3.845	3.817	1.644	0,00
BONITETE	0	0	0	0,00
DAVEK NA PLAČE	105.725	104.981	53.657	51,11
DODATNO PROSTOVOLJNO ZAVAROVANJE	27.552	27.358	33.125	121,08
PROSTOV. POK. ZAV.DELOJEMALCA	16.508	16.392	15.904	97,02
KDPZ ZA JAVNE USLUŽBENCE	37.464	37.200	39.614	106,49
465 PRISPEVEK ZA VZPOD.ZAPOsLOVANJA	7.883	7.630	8.384	0,00
467 ODHODKI FINANCIRANJA	204	476	526	0,00
468 DRUGI ODHODKI	10.222	3.781	4.599	0,00
469 PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.558	1.714	1.457	0,00
SKUPAJ	3.658.198	3.648.651	3.896.709	106,80
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek				Ljubljana, 28.02.2009



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

*Večna pot 111
SI-1000 Ljubljana
Tel. +386 1 423 33 88
Fax +386 1 241 29 80*

*Vpisan v sodni register
Okrožnega sodišča
v Ljubljani pod številko
reg. vložka 061/10098400*

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



RAČUNOVODSKI IZKAZI

MD5: 6154bdd2663638ce7772d1ba2f756423

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology

ŠIFRA UPORABNIKA: * 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2008

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (001 = 002 - 003 + 004 - 005 + 006 - 007 + 008 + 009 + 010 + 011)	001	9.310.543	9.815.870
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	255.896	226.730
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	150.066	136.283
02	NEPREMIČNINE	004	9.016.461	9.331.635
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.632.135	1.458.787
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	7.012.233	6.463.538
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	5.205.104	4.624.215
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	13.258	13.252
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (012 = 013 + 014 + 015 + 016 + 017 + 018 + 019 + 020 + 021 + 022)	012	2.135.620	2.166.948
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.601	1.807
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	181.843	437.366
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	96.582	70.226
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	2.059	11.460
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.785.689	1.585.948
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	10.620	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	12.825
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	32.392	9.378
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	24.834	37.938
	C) ZALOGE (023 = 024 + 025 + 026 + 027 + 028 + 029 + 030 + 031)	023	0	0

30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (032 = 001 + 012 + 023)	032	11.446.163	11.982.818
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (034 = 035 + 036 + 037 + 038 + 039 + 040 + 041 + 042 + 043)	034	956.333	980.862
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	367.438	273.345
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	104.297	284.158
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	103.112	93.819
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	40.955	0
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	340.531	329.540
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (044 = 045 + 046 + 047 + 048 + 049 + 050 + 051 + 052 - 053 + 054 + 055 + 056 + 057 + 058 - 059)	044	10.489.830	11.001.956
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0

97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	9.795.033	10.147.940
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	694.797	854.016
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (060 = 034 + 044)	060	11.446.163	11.982.818
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:


OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:


PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

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

MD5: 6154bdd2663638ce7772d1ba2f756423

datum in ura: 27.02.2009 08:26

uporabnik: NIBSI

telefon: 241-2976

IO: 190168174262202186176209197171

MD5: 5afb221d36334c1fb769652371f5b67b

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute
of Biology

ŠIFRA UPORABNIKA: * 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

Od 01.01.2008 do 31.12.2008

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (401=402+431)	401	6.087.751	5.840.886
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (402=403+420)	402	5.122.474	4.783.892
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (403=404+407+410+413+418+419)	403	5.065.036	4.765.220
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (404=405+406)	404	5.065.036	4.763.412
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	4.865.578	4.679.215
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	199.458	84.197
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (407=408+409)	407	0	1.808
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	1.808
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (410=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 (413=414+415+416+417)	413	0	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	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	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 (420=421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	57.438	18.672
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	39.095	0
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	18.343	18.672
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	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	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (431=432+433+434+435+436)	431	965.277	1.056.994
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	956.102	1.012.315
del 7102	Prejete obresti	433	9.122	43.423
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	53	1.256
	II. SKUPAJ ODHODKI (437=438+481)	437	6.127.440	5.891.496
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (438=439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	5.119.474	4.839.920
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (439=440+441+442+443+444+445+446)	439	2.340.695	2.187.753
del 4000	Plače in dodatki	440	2.079.064	1.841.228
del 4001	Regres za letni dopust	441	69.353	59.672
del 4002	Povračila in nadomestila	442	155.129	143.655
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	18.535	116.973
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	10.519	5.347
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	8.095	20.878
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (447=448+449+450+451+452)	447	372.891	331.315
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	186.725	165.784
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	149.590	132.813
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.266	1.124
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	2.110	1.873
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	33.200	29.721
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (453=454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.759.137	1.745.818
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	431.936	385.852

del 4021	Posebni material in storitve	455	391.588	457.308
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	85.815	76.056
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	86.194	82.376
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	139.748	141.357
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	311.160	261.940
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	13.203	23.332
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	44.814	81.423
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	254.679	236.174
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 (470=471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	646.751	575.034
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	887
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	16.412	0
4202	Nakup opreme	473	525.766	518.973
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	104.573	24.886
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	30.288
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
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	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (481 = 482 + 483+ 484)	481	1.007.966	1.051.576
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	479.143	510.478
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	108.927	123.664
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	419.896	417.434
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (485=401-437)	485	0	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	39.689	50.610

(486=437-401)

Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:


OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:


PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

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

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

MD5: 5afb221d36334c1fb769652371f5b67b

datum in ura: 27.02.2009 08:30
uporabnik: NIBSI
telefon: 241-2976
IO: 190168174262202186176209197171

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology ŠIFRA UPORABNIKA: * 34460
SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 Ljubljana MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2008 do 31.12.2008

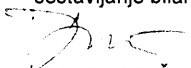
v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (500=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 (512=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 (524=500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (525=512-500)	525	0	0

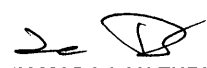
Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:



OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:



PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

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

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

datum in ura: 27.02.2009 08:32
uporabnik: NIBSI
telefon: 241-2976
IO: 190168174262202186176209197171

MD5: 1cced792e00aa4fb1474ecce10c2281a

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute
of Biology

SEDEŽ
UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 Ljubljana

ŠIFRA
UPORABNIKA: * 34460

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

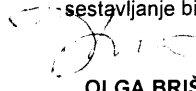
Od 01.01.2008 do 31.12.2008


v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (550=551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (551=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 (560 = 561 + 569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (561 = 562 + 563 + 564 + 565 + 566 + 567 + 568)	561	0	0
5501	Odplačila dolga poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila dolga državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (570 = 550 - 560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (571 = 560 - 550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH			

	$(572=(485+524+570)-(486+525+571))$	572	0	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH $(573 = (486 + 525 + 571) - (485 + 524 + 570))$	573	39.689	50.610

Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:

PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

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

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

MD5: 1cced792e00aa4fb1474ecce10c2281a

datum in ura: 27.02.2009 08:34

uporabnik: NIBSI

telefon: 241-2976

IO: 190168174262202186176209197171

MD5: e1c9b3b9c6a53b123a5dce18e1bb64d0

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology

ŠIFRA UPORABNIKA: * 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Od 01.01.2008 do 31.12.2008

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (660 = 661 + 662 - 663 + 664)	660	4.839.497	1.104.399
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	4.839.497	1.104.399
	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	35.550	8.112
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	18.175	54
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (667 = 668 + 669)	667	5.035	1.149
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	5.035	1.149
	D) CELOTNI PRIHODKI (670 = 660 + 665 + 666 + 667)	670	4.898.257	1.113.714
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (671 = 672 + 673 + 674)	671	1.677.593	400.442
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	531.106	126.775
461	STROŠKI STORITEV	674	1.146.487	273.667
	F) STROŠKI DELA (675=676+677+678)	675	2.885.547	616.316
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.177.084	475.713
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	396.303	84.779
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	312.160	55.824
462	G) AMORTIZACIJA	679	327.041	52.838
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	365	14.586

del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	5.438	1.241
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	427	99
468	L) DRUGI ODHODKI	684	0	4.599
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685 = 686 + 687)	685	1.187	271
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	1.187	271
	N) CELOTNI ODHODKI (688 = 671 + 675 + 679 + 680 + 681 + 682 + 683 + 684 + 685)	688	4.897.598	1.090.392
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (689 = 670 - 688)	689	659	23.322
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (690 = 688 - 670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:


OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:


PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

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

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

MD5: e1c9b3b9c6a53b123a5dce18e1bb64d0

datum in ura: 27.02.2009 08:36

uporabnik: NIBSI

telefon: 241-2976

IO: 190168174262202186176209197171

MD5: 08849f8c42937e0454d4b8b3933ddf34

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology
SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA: * 34460
MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v EUR (brez centov)

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje 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 (700 = 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 707)	700	16.021.903	6.219.285	1.353.806	71.488	1.091.120	187.505	884.035	9.297.286	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	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
C. Druga neopredmetena sredstva	703	226.730	136.283	58.432	0	29.266	0	13.782	105.831	0	0
D. Zemljišča	704	128.882	0	0	0	0	0	0	128.882	0	0
E. Zgradbe	705	9.202.753	1.458.787	0	0	315.175	96.028	269.376	7.255.443	0	0
F. Oprema	706	5.870.177	4.038.323	1.243.074	19.188	746.679	91.477	600.877	1.799.661	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	593.361	585.892	52.300	52.300	0	0	0	7.469	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (708 = 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
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	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
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	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
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (716 = 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

Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:


OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:


PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

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

MD5: 08849f8c42937e0454d4b8b3933ddf34

datum in ura: 27.02.2009 08:38
uporabnik: NIBSI
telefon: 241-2976
IO: 190168174262202186176209197171

MD5: a395f2ad00eac54371705991e13e229a

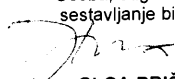
IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology
SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 LjubljanaŠIFRA UPORABNIKA: * 34460
MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000**STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL**

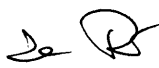
v EUR (brez centov)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih 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 (800 = 801 + 806 + 813 + 814)	800	13.252	0	6	0	0	0	13.258	0	13.258	0
A. Naložbe v delnice (801=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 (806=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 kapitalske naložbe (814 = 815 + 816 + 817 + 818)	814	13.252	0	6	0	0	0	13.258	0	13.258	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	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 kapitalske naložbe doma	817	13.252	0	6	0	0	0	13.258	0	13.258	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (819 = 820 + 829 + 832 + 835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820 = 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 skladom	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 (829 = 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 (832 = 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 (836 = 800 + 819)	836	13.252	0	6	0	0	0	13.258	0	13.258	0

Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:

PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

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

MD5: a395f2ad00eac54371705991e13e229a

datum in ura: 27.02.2009 08:45
uporabnik: NIBSI
telefon: 241-2976
IO: 190168174262202186176209197171

MD5: 438aa22111fce78949ebe7386d9f03c4

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO National Institute of Biology

ŠIFRA UPORABNIKA: * 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2008 do 31.12.2008

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (860 = 861 + 862 - 863 + 864)	860	5.943.896	5.824.442
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	5.943.896	5.824.442
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	0	0
	B) FINANČNI PRIHODKI	865	43.662	49.737
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	18.229	19.928
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (867 = 868 + 869)	867	6.184	4.058
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	6.184	4.058
	D) CELOTNI PRIHODKI (870 = 860 + 865 + 866 + 867)	870	6.011.971	5.898.165
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (871 = 872 + 873 + 874)	871	2.078.035	2.009.646
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	657.881	660.804
461	STROŠKI STORITEV	874	1.420.154	1.348.842
	F) STROŠKI DELA (875 = 876 + 877 + 878)	875	3.501.863	3.318.998
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	2.652.797	2.460.398
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	481.082	502.640
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	367.984	355.960
462	G) AMORTIZACIJA	879	379.879	319.333
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	14.951	26.857
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	6.679	7.883

467	K) FINANČNI ODHODKI	883	526	204
468	L) DRUGI ODHODKI	884	4.599	10.222
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885 = 886 + 887)	885	1.458	1.558
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	1.458	1.558
	N) CELOTNI ODHODKI (888 = 871 + 875 + 879 + 880 + 881 + 882 + 883 + 884 + 885)	888	5.987.990	5.694.701
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (889 = 870 - 888)	889	23.981	203.464
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (890 = 888 - 870)	890	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	106	106
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

Kraj in datum:
LJUBLJANA, 27.02.2009

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:


OLGA BRIŠAR

Odgovorna oseba:


PROF.DR. TAMARA LAH TURNŠEK

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

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

MD5: 438aa22111fce78949ebe7386d9f03c4

datum in ura: 27.02.2009 08:50

uporabnik: NIBSI

telefon: 241-2976

IO: 190168174262202186176209197171



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

*Večna pot 111
SI-1000 Ljubljana
Tel. +386 1 423 33 88
Fax +386 1 241 29 80*

*Vpisan v sodni register
Okrožnega sodišča
v Ljubljani pod številko
reg. vložka 061/10098400*

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



RAČUNOVODSKO POROČILO 2008

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008

Vsebina letnega poročila je opredeljena v več zakonskih in podzakonskih predpisih:

- Zakonu o javnih financah,
- Zakonu o računovodstvu,
- Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, ter
- Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročil o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna.

S temi predpisi je določeno, da letno poročilo sestavljajo poslovno in računovodsko poročilo ter pojasnila k izkazom.

1. POJASNILA K BILANCI STANJA

• Osnovna sredstva

Nabavo osnovnih sredstev podrobneje obravnava točka 2 ob upoštevanju ustreznih predpisov, ki določajo izkazovanje OS v knjigah posebej za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

Osnovna sredstva sestavljajo:

	NABAVNA VR.	POPRAVEK VR.
Neopredmetena dolgoročna sredstva	255.896 EUR	150.066 EUR
Nepremičnine - zemljišča	128.882 EUR	0 EUR
Gradbeni objekti	8.887.578 EUR	1,632.135 EUR
Oprema druga opredmetena OS	7,012.233 EUR	5,205.104 EUR

Stavbo na Karlovški, ki smo jo vodili na kontu Nepremičnine trajno zunaj uporabe, smo v skladu s sklepom vlade z dne 17.7.2007 izločili iz uporabe. Za neodpisano vrednost v višini 219.146,53 EUR smo zmanjšali obveznosti za sredstva v upravljanju na kontu razreda 9. Omenjena transakcija je usklajena tudi z Ministrstvom za finance.

Amortizacijo smo obračunali v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. 120/2007). Obračunana amortizacija je znašala 884.035,83 EUR, od tega v breme virov sredstev prejetih v upravljanje 504.156,35 EUR.

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 2008 se nabavna vrednost ni povečala. Stanovanja smo amortizirali po 3% stopnji. Za omenjena stanovanja smo v letu 2008 mesečno zaračunavali neprofitno najemnino v skladu z Uredbo o oblikovanju najemnin v neprofitnih stanovanjih (Ur.l. 131/2003). 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 2008 smo fond strokovnih knjig in revij povečali za znesek 52.300,04 EUR.

Ves drobní inventar vodimo med opredmetenimi osnovnimi sredstvi posamično. Drobní inventar odpisujemo v celoti ob nabavi.

Prilagoditve knjigovodske vrednosti osnovnih sredstev pošteni vrednosti nismo izvedli. Sicer ocenjujemo, da so naša osnovna sredstva zaradi nevaloriziranja nekoliko podcenjena, vendar je postopek revaloriziranja časovno zahteven in finančno drag, zato revalorizacij ne izvajamo.

- **Dolgoročne kapitalske naložbe**

Na kontu prikazujemo vlaganja v Tehnološki park Ljubljana. Stanje naložbe v primerjavi s prejšnjim letom je usklajeno. Vrednost je potrjena s strani Tehnološkega parka.

- **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. V letu 2008 smo odpisali za 744,01 EUR neizterljivih terjatev. Gre za manjše zneske, ki jih nismo mogli izterjati kljub večkratnim opominom.

- **Dani predujmi**

V bilanci so prikazani v višini 2.059,01 EUR. Omenjena postavka vsebuje še vedno neporavnano terjatev do Nove Ljubljanske banke zaradi zlorabe plačilne kartice Mastercard. V celoti je bila s strani NLB poravnana v februarju leta 2009. Ostali del predujma predstavlja predplačilo za nabavo knjige v tujino.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so izkazane za sredstva, ki so pogodbeno vezana na leto 2008 in do konca leta niso bila plačana. Terjatve so večinoma že bile poravnane v letu 2009 do sestavljanja tega poročila. Omenjene terjatve znašajo 415.689,11 EUR 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 2008 je bilo teh sredstev 1,370.000 EUR, kar je za 76.000 EUR več kot v preteklem letu.

- **Kratkoročne terjatve iz financiranja**

Predstavljajo kratkoročne terjatve iz naslova obresti, v letu 2008 smo v skladu z navodili te obresti prikazali na kontih skupine 14.

- **Druge kratkoročne terjatve-konti 17**

Omenjene terjatve predstavljajo terjatve nadomestil OD za nego, invalidnino, terjatve za DDV, terjatve do delavcev, ter terjatve za potne stroške. Vse terjatve so usklajene.

V januarju 2009 smo ugotavljali odstotek odbitnega deleža DDV za preteklo koledarsko leto. Izračun je povečal odstotek vstopnega davka iz 11 % na 13 %. Poračun razlike med začasnim in dokončnim odbitnim deležem konec leta se je knjižil med poslovne prevrednotovalne prihodke, razen pri opredmetenih osnovnih sredstvih. Pri teh smo na dan 31. decembra za ugotovljeno razliko zmanjšali nabavne vrednosti v letu 2008 kupljenih osnovnih sredstev.

Vsi prevrednotovalni prihodki znašajo 8.203,05 EUR

Vrednost nabavljenih osnovnih sredstev smo zmanjšali za 2.019,24 EUR. Razlika v višini 6.183,81 EUR pa predstavlja prevrednotovalne poslovne prihodke.

- **Aktivne časovne razmejitve**

To so kratkoročno odloženi odhodki.

Na teh kontih izkazujemo zavarovanja, naročnine za revije, šolnine za mlade raziskovalce, plačane letalske karte, ter kotizacije za kongrese. Plačila so bila opravljena v letu 2008, nanašajo pa se na odhodke leta 2009.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

- **Kratkoročne obveznosti do zaposlenih**

Ti konti izkazujejo obveznosti do zaposlenih za plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja (vključno z delovno uspešnostjo) ter z njimi povezanimi davki in prispevki, ki so bili zaposlenim izplačani januarja 2009, nanašajo pa se na plače za december.

- **Stanje neplačanih obveznosti do dobaviteljev**

Neplačanih obveznosti, ki bi zapadle že v letu 2008 in niso bile poravnane, nimamo. Gre izključno za obveznosti, katerih zapadlost je v letu 2009. Kot dobri gospodarji imamo pri nekaterih dobaviteljih plačilni rok 45 dni. Dolgoročnih obveznosti nimamo.

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

Omenjeni konti izkazujejo stanje 40.954,86 EUR in predstavljajo račune, ki zapadejo v letu 2009.

- **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. Tudi odhodki za te odložene prihodke bodo nastali šele v letu 2009.

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.

2. STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

Realizirana in aktivirana osnovna sredstva 2008	599.311,34
Investicije v teku v letu 2007 - neaktivirana OS	0
Skupaj investirano v osnovna sredstva	599.311,34

Viri nabav so: neporabljeni amortizacija preteklih let, amortizacija leta 2008, presežki prihodkov preteklih let za investiranje po sklepu vlade, ter prejeti tuji viri namenjeni za osnovna sredstva. Neporabljeni sredstva se bodo porabila pri nabavah v letu 2009,.

Nepremičnine:

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

Letno ugotovljamo razlike in javljamo povečanja ter zmanjšanja zaradi amortizacij. Neodpisana celotna oprema na NIB je 59,66% (lani 63,5 %). Inštitut nadaljuje politiko rasti

investicijske dejavnosti (tako iz sredstev amortizacije, dotacij proračuna, sredstev strukturnih skladov in sovlaganj pravnih oseb). V letu 2008 smo dali vlogo za porabo dela presežka prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 182.200 EUR za investicijske namene ter od Vlade RS dobili pozitiven sklep.

Popravki odbitka vstopnega DDV so bili v skladu s predpisi knjiženi na osnovna sredstva posamično. Podrobno je izvedba te določbe pojasnjena pri postavki druge kratkoročne terjatve.

3. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

V letu 2008 ni bilo nobenih dolgoročnih naložb.

4. - 5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

	konto	SKUPAJ	JAVNA.SL.	TRG
PRIHODKI		6.011.971	4.898.257	1.113.714
Prihodki od prodaje	760	5.943.896	4.839.497	1.104.399
Finančni prihodki	762	43.662	35.550	8.112
Drugi prihodki	763	18.229	18.175	54
	764	6.184	5.035	1.149
SKUPAJ ODHODKI		5.974.743	4.897.232	1.077.511
Stroški materiala	460	657.881	531.106	126.775
Stroški storitev	461	1.420.154	1.146.487	273.667
Skupaj material in storitve		2.078.035	1.677.593	400.442
Bruto plače	464	2.652.797	2.177.084	475.713
Prispevki za socialno varnost	464	481.082	396.303	84.779
Drugi stroški dela	464	367.984	312.160	55.824
Skupaj stroški dela		3.501.863	2.885.547	616.316
Amortizacija	462	379.879	327.042	52.838
Ostali drugi stroški	465	6.679	5.438	1.241
Finančni odhodki	467	526	427	99
Drugi odhodki	468	4.599	0	4.599
Prevrednotovalni odhodki	469	1.458	1.187	271
PRESEŽEK PRIHODKOV		37.228	1.025	36.203
DAVEK OD DOBIČKA	465	14.951	365	14.586
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		23.981	659	23.322

Inštitut je leto 2008 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 37.228 EUR. Presežek prihodkov na področju dejavnosti javne službe je znašal 1.025 EUR, na področju tržne dejavnosti pa 36.203 EUR, pred izračunanim davkom od dohodka pravnih oseb.

PRIHODKI OD POSLOVANJA

Med prihodke iz dejavnosti javne službe smo šteli:

- vse prihodke od ARRS in sicer za raziskovalne programe in infrastrukturni program, raziskovalne projekte, ustanoviteljske obveznosti, za usposabljanje mladih raziskovalcev, za nakupe strokovne literature, za bilateralna sodelovanja, ipd.;
- prihodke od MVZT in drugih ministrstev ter njihovih organov v primerih, ko so bili prejeti prihodki izvzeti iz obveznosti plačila DDV-ja, razen v primerih ko ministrstva nastopajo kot posredniki pri dodelitvi sredstev iz ESSR.

Med prihodke tržne dejavnosti smo šteli prihodke:

- prihodke vseh domačih naročnikov, od katerih smo obračunali in plačali DDV;
- prihodke tujih naročnikov (vključno s prihodki od slovenskih organov v primerih sredstev ESSR).

Finančne prihodke smo deležno šteli med javno službo in trg.

ODHODKI

Odhodke smo med dejavnost javne službe in tržno dejavnost razmejili na podlagi vodenja stroškovnih mest in stroškovnih nosilcev. S pomočjo teh smo neposredne stroške razmejevali direktno, posredne pa s pomočjo ključev neposrednih stroškov obeh dejavnosti.

6. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Po načelu denarnega toka izkazuje inštitut presežek odhodkov nad prihodki v višini 39.689 €. Odhodki so realizirani v letu 2008, prihodki pa so za te odhodke pridobljeni že v letu 2007, ali pa prihodke pričakujemo v letu 2009 (pri projektih, pri katerih upravičenost do prihodkov utemeljujemo z že nastalimi stroški). Delno pa je presežek odhodkov po denarnem toku posledica porabe dela presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let za investicijske namene.

PRIHODKI OD POSLOVANJA

- **Nedavčni prihodki** - konti skupine 71

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

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

- **Transforni prihodki** – konti skupine 74

Transforni prihodki so obravnavani kot prihodki za izvajanje javne službe. Prihodki so vodeni kot sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo.

Za razmejitev prihodkov javna služba: trg smo uporabili isto merilo kot v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu fakturirane realizacije.

Tu vodimo tudi prejeta sredstva za investicije dodeljena od strukturnih skladov in ministrstev.

ODHODKI

- **Tekoči odhodki** – konti skupine 40

Materialne in nematerialne stroške smo delili po enakem odstotku, kot je razmerje pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti po fakturirani realizaciji. Plače, prispevki na plače ter davek na izplačane plače so izračunani na podlagi enakega razmerja kot pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti – fakturirana realizacija.

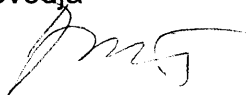
7. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz - dana posojila in prejeta vračila danih posojil. Inštitut v letu 2008 ni dajal posojil in tudi ne prejemal vračil posojil.

8. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Edini podatek izkazuje povečanje sredstev na računu in sicer v višini 39.689 EUR.

Glavni računovodja
Olga Brišar



Ljubljana, 27.2.2009



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

*Večna pot 111
SI-1000 Ljubljana
Tel. +386 1 423 33 88
Fax +386 1 241 29 80*

*Vpisan v sodni register
Okrožnega sodišča
v Ljubljani pod številko
reg. vložka 061/10098400*

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



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:

zакljučevanje računovodskih poročil, letnega popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev ter hrambe računovodske dokumentacije

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

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

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.

V letu 2008 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

spremenjene organizacije dela v smeri kakovostnejše podpore vodenju projektov

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

dinamika priilivov, zlasti in tujine

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

Datum podpisa predstojnika:
27.02.2009

Datum oddaje:

Večna pot 111
SI-1000 Ljubljana
Tel. +386 1 423 33 88
Fax +386 1 241 29 80

Vpisan v sodni register
Okrožnega sodišča
v Ljubljani pod številko
reg. vložka 061/10098400

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

Podračun pri UJP:
01100-6030344630

Št.: 329/2009
Ljubljana, 25. marec 2009



ZADEVA: Pojasnilo k letnemu poročilu NIB za 2008

V letnem poročilu, ki je bilo AJPES posredovano 28.02.2009 izračunani davek od dohodka iz dejavnosti znaša 13.246,22 €. Glede na spremenjeno navodilo DURS o davčnih olajšavah – kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju, ki je bilo posredovano 02.03.2009 (po oddaji letnega poročila za 2008 na AJPES), pravilen izračun davka od dohodka iz dejavnosti znaša 4.531,20 €. (razlika 8.715,02 €). Pravilen izračun davka od dohodka bo posredovan DURS in bo tudi plačan v tej višini. Podatka o davku od dohodka iz dejavnosti v letnem poročilu po pojasnilu predstavnikov AJPES ni več mogoče popraviti.

direktorica
prof. dr. Tamara Lah Turnšek

