



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

Večna pot 111, SI-1001 Ljubljana • Tel. +386 1 423 33 88 • Fax +386 1 241 29 80

LETNO POROČILO 2006



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

Večna pot 111, SI-1001 Ljubljana • Tel. +386 1 423 33 88 • Fax +386 1 241 29 80

POSLOVNO POROČILO 2006



*Vpisan v sodni register Okrožnega sodišča v Ljubljani pod št.reg.vložka 061/10098400,
identifikacijska št.: SI83534784, Matična št.: 5055784, podračun pri UJP: 01100-6030344630*

POSLOVNO POROČILO

NACIONALNEGA INŠTITUTA ZA BIOLOGIJO

ZA LETO 2006

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 (UPB-1: U.l. RS št. 22/06). 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), Pravilnik o ocenjevanju in financiranju raziskovalnih in infrastrukturnih programov (U.l. RS št. 12/2005) ter Pravilnik o (so)financiranju temeljnih, aplikativnih in podoktorskih projektov (U.l. RS, št. 12/2005 in 49/2005).

S pravno-organizacijskega vidika delovanje NIB opredeljuje Zakon o zavodih (Ur.l. RS št. 12/91, 8/96 in 36/2000). Med zakonskimi podlagami za delovanje NIB na finančno računovodskem področju sta zlasti pomembna Zakon o javnih financah (U.l. RS št. 79/1999, 124/2000, 79/2001 in 30/2002) in Zakon o računovodstvu (U.l. RS št. 23/1999) s številnimi izvedbenimi predpisi. Za nabavno področje je v letu 2006 veljal Zakon o javnih naročilih (Ur.l.RS, št. 39/2000, 102/2000 in 2/2004) z nekaterimi 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 in 11/06). 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. 42/2002), Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur. l. RS, št. 53/92, 13/93, 34/93, 12/94, 15/94, 18/94, 27/94, 59/94, 80/94, 39/95, 60/95, 64/95, 2/96, 20/96, 37/96, 56/96, 1/97, 19/97, 25/97, 37/97, 40/97, 79/97, 87/97, 3/98, 7/98, 9/98, 51/98, 2/99, 39/99, 40/99, 59/99, 3/00, 62/00, 67/00, 81/00, 116/00, 122/00, 3/01, 8/01, 23/01, 43/01, 99/01, 6/02, 8/02, 9/02, 19/02, 69/02 in 73/03) in Kolektivna pogodba za raziskovalno dejavnost (Ur. l. RS, št. 45/92, 50/92, 5/93, 18/94, 50/94, 45/96, 40/97, 51/98, 73/98, 39/99, 106/99, 107/00, 64/01, 84/01 in 85/01).

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 bioloških, biotehnoloških, ekoloških, medicinskih in drugih naravoslovnih znanosti za večjo kvaliteto življenja. To poslanstvo se deli v tri temeljne cilje:

- ustvarjanje novega temeljnega znanja na področju bioloških, biotehnoloških, ekoloških, medicinskih in drugih naravoslovnih znanosti;
- uvajanje ustvarjenega novega znanja v prakso za večjo kvaliteto življenja;
- usposabljanje mladih raziskovalcev v doktorskem študiju.

Konkretnejše srednjeročne (petletne) usmeritve na vsebinskem področju so podane s Programom dela NIB, veljavnim za obdobje 2004 – 2008.

3. Opredelitev letnih ciljev NIB, zastavljenih v poslovnem planu za leto 2006

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 7,274 mio SIT;
- 2) Prihodki v višini najmanj 1.171,3 mio SIT;
- 3) Odhodki v višini največ 1.164 mio SIT;
- 4) Delež prihodkov iz druge javne službe in s trga v višini najmanj 29% 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) v celotnem petletnem obdobju, kar bo zlasti zagotovljeno s postavljenima ciljema 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 izpolnjujejo pogoje ARRS za nosilce raziskovalnih projektov.

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

Doseganje znanstveno-raziskovalnih, časovnih in finančnih ciljev projektov in CRP, ki jih NIB izvaja ter uspešna prijava novih projektov za nadomestitev tistih, ki prenehajo, in za širitev njihovega obsega.

3.2.1.3 Cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev

Ohranjanje obsega usposabljanja mladih raziskovalcev (28) in uspešno dokončanje doktorskih študijev (v letu 2006 šest mladih raziskovalcev).

3.2.2 Cilji na področju druge javne službe in upravnih nalog

Uspešno izvajanje javne službe in upravnih nalog, vključno z njihovim razširjanjem, zlasti za naročnike Ministrstvo za okolje in prostor (MOP) in Agencijo Republike Slovenije za okolje (ARSO), Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano MKGP s Fitosanitarno upravo (FURS), Veterinarsko upravo (VURS) in inšpekcijskimi službami, Ministrstvo za obrambo Republike Slovenije (MORS) ter priprava metodologije za spremenjene monitoringe na področju voda.

3.2.3 Cilji na področju tržnega delovanja

3.2.3.1 Domači trg

Širjenje sodelovanja na področju biotehnoških storitev s farmacevtskimi in sorodnimi podjetji ter na področju testiranja toksičnosti in genotoksičnosti pitnih vod.

3.2.3.2 Tuji trg

Doseganje vsebinskih, časovnih in finančnih ciljev, opredeljenih v načrtih projektov iz 5. in 6. Okvirnega programa Evropske Unije.

3.2.4 Cilji na področju izobraževanja

- povečevanje števila habilitacij;
- širjenje sodelovanja v novih izobraževalnih programih različnih visokošolskih organizacij;
- sklepanje dogovorov o neposrednem sodelovanju NIB v posameznih programih in predmetih izobraževalnih institucij na področju dodiplomskega in podiplomskega izobraževanja.

3.2.5 Cilji na področju sistema kakovosti

Vzdrževanje certifikata za ISO standard 9001:2000, vzdrževanje in razširjanje akreditacije laboratorija za testiranje GSO, izvedba vodstvenih pregledov in notranjih presoj, pričetek postopka uvajanja sistema kakovosti po ISO standardu 9001:2000 v OE MBP.

3.2.6 Drugi pomembnejši cilji

- Pridobitev uporabnega dovoljenja za novo poslovno stavbo v Piranu ter ureditev odprtih vprašanj z MVZT v zvezi z investicijo;
- Dopolnjevanje izjave o varnosti ter nadaljevanje z izvajanjem prvih obdobjih zdravstvenih pregledov zaposlenih;
- Modernizacija administrativnega poslovanja – računalniška aplikacija za potne naloge ter dograditev aplikacije za obračun plač.

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

4.1 Doseganje finančnih ciljev

4.1.1 Poslovni izid

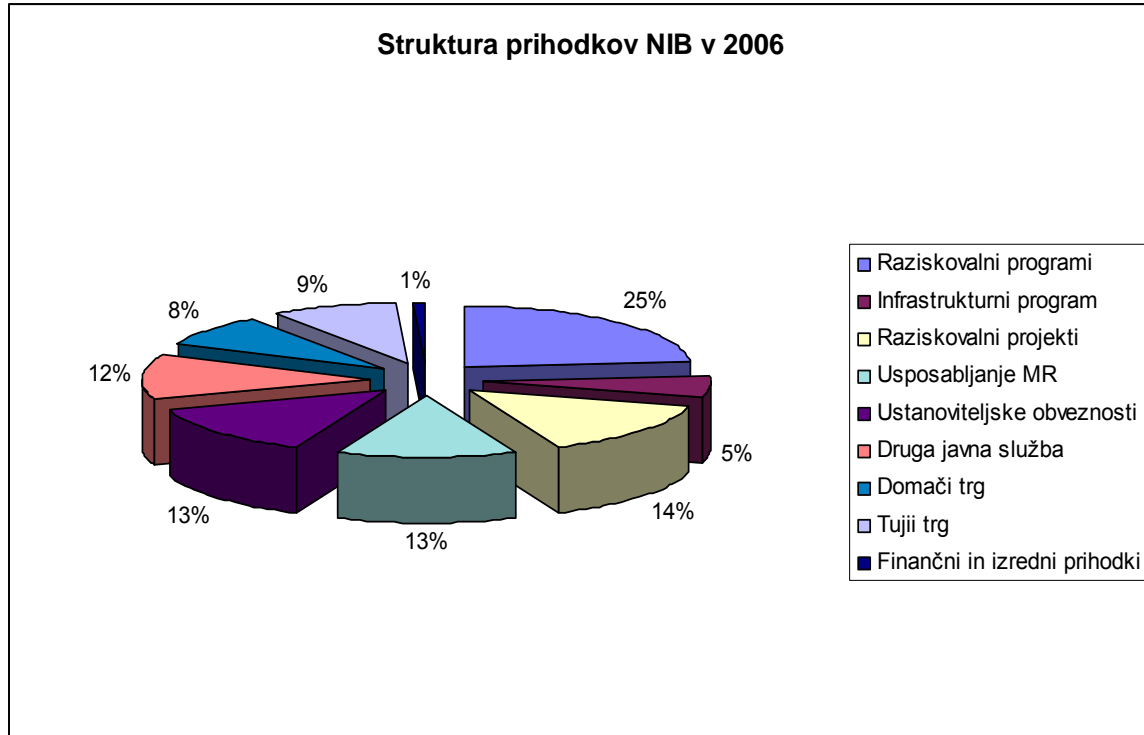
NIB je v letu 2006 posloval zelo uspešno in dosegel najboljši poslovni izid doslej. Temeljni finančni cilj poslovanja, da NIB v letu 2006 ustvari presežek prihodkov nad odhodki v višini 7,274 mio SIT, je bil bistveno presežen. Ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki v višini 81,449 mio SIT presega načrtovani presežek za več kot desetkrat. Pri tem je potrebno upoštevati še, da je NIB na podlagi odobritve MVZT v letu 2006 izplačal dodatno delovno uspešnost iz tržnih presežkov prihodkov v višini 33,759 mio SIT. Ta odhodek ni bil planiran, kar pomeni, da dejansko ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki znaša preko 115 mio SIT, kar predstavlja nekoliko manj kot 10% vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2005 je ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki v letu 2006 višji za 145% oz. za 48,196 mio SIT. Ob upoštevanju višine izplačane dodatne delovne uspešnosti iz tržnih presežkov (v letu 2005 13,458 mio SIT, v letu 2006 pa 33,759 mio SIT), je presežek prihodkov nad odhodki v letu 2006 v primerjavi z letom 2005 večji za 68,495 mio SIT, kar še dodatno potrjuje izredno uspešno poslovno leto 2006 za NIB.

Od presežka 81,449 mio SIT odpade 74,535 mio SIT na poslovanje javne službe, 6,913 mio SIT pa na poslovanje na trgu. Podrobnejša obrazložitev o načinu razdelitve prihodkov in odhodkov med dejavnost javne službe in trga je pojasnjena v točkah 4.1.2 Prihodki in 4.1.3 Odhodki ter v računovodskem poročilu, pregled poslovnega izida poslovanja javne službe in trga pa je prikazan v prilogi št. 3 ter v računovodskih izkazih.

4.1.2 Prihodki

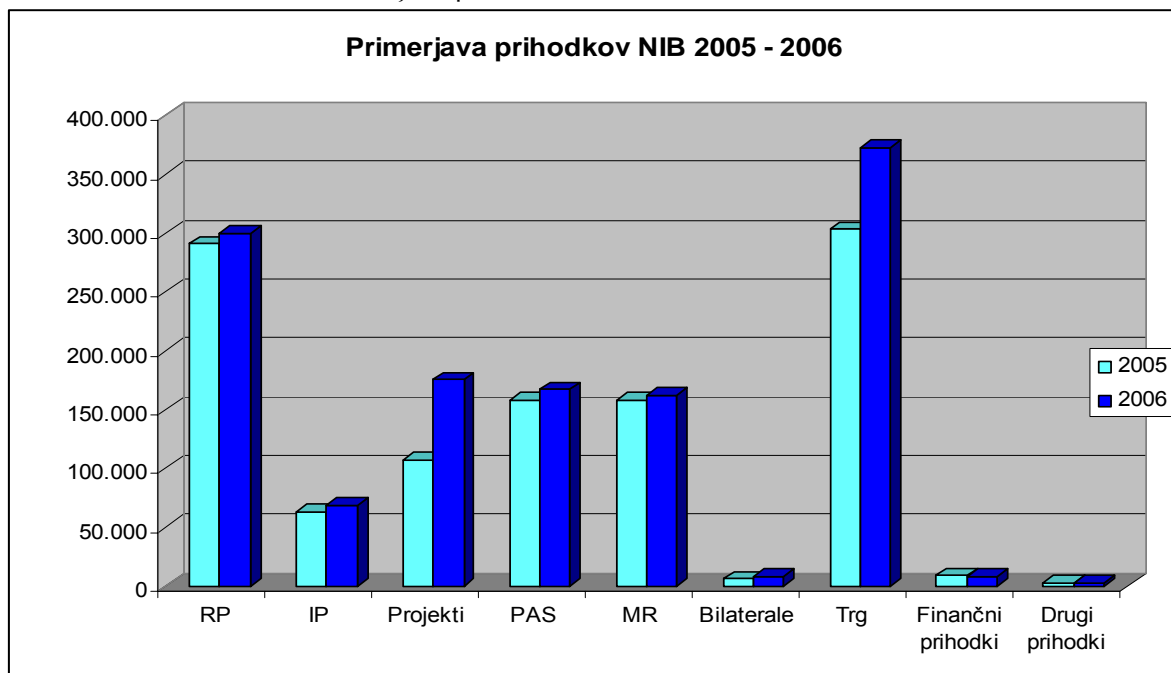
Vsi *ustvarjeni prihodki* NIB v 2006 so znašali 1.263,558 mio SIT in so bili za 91,846 mio SIT (7,94%) višji od načrtovanih. Ustvarjeni poslovni prihodki so znašali 1.252,794 mio SIT in so bili za 89,081 mio SIT (7,65%) višji od načrtovanih, ustvarjeni finančni in izredni prihodki pa so znašali 10,765 mio SIT.

Slika 1: Prikaz strukture prihodkov NIB v letu 2006



V primerjavi z letom 2005 so bili doseženi celotni prihodki višji za 166,690 mio SIT (15,19%).

Slika 2: Primerjava prihodkov NIB med letoma 2005 in 2006



4.1.2.1 Poslovni prihodki iz javne službe

V kategorijo javne službe smo, tako kot v preteklih letih, vključili vse prihodke od ARRS in MVZT. V to kategorijo prihodkov smo v letu 2006 prvič vključili tudi prihodke od drugih ministrstev in njihovih organov v primerih, ko so bili prejeti prihodki izvzeti iz obveznosti obračuna in plačila DDV-ja. V to kategorijo javne službe pa nismo šteli prihodkov, ki smo jih prejeli od slovenskih državnih organov v primerih, ko so ti nastopali kot posredniki pri razdelitvi sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (INTERREG projekti, projekti Centrov odličnosti). Razlog za vključitev novih prihodkov v prihodke iz javne službe je pojasnjen pod tč. 4.1.2.1.2.

Realizirani prihodki iz javne službe v letu 2006 so znašali 1.038,216 mio SIT. Od načrtovanih so bili višji za 56,067 mio SIT (5,71%). Realna primerjava tako opredeljenih prihodkov iz javne službe z letom 2005 ni mogoča zaradi drugačnega strukturiranja prihodkov v 2005.

4.1.2.1.1 Poslovni prihodki od ARRS

Ustvarjeni prihodki od ARRS so znašali 880,093 mio SIT, kar znaša 70,25% vseh poslovnih prihodkov. Od načrtovanih so bili realizirani prihodki višji za 58,170 mio SIT (7,08%). Med kategorijami prihodkov ARRS so se glede na planirane najbolj povečali prihodki za CRP-e (za 41,526 mio SIT oz. za desetkrat). Njihovo povečanje je rezultat uspešnosti NIB pri razpisu ARRS in MORS za CRP »Znanje za varnost in mir 2006 -2010« v letu 2006. V okviru tega razpisa je NIB pridobil štiri projekte, vrednost njihovih prihodkov v letu 2006 pa je znašala 40,759 mio SIT.¹ Ostali prihodki so se več ali manj gibali v planiranih vrednostnih okvirjih. Odstotno veliko, nominalno pa nepomembno je odstopanje pri bilateralah, kjer na začetku leta ni mogoče natančno napovedati realizacije že odobrenih bilateral, še manj pa uspešnost pri pridobivanju novih. Nekoliko odstopajo še prihodki za dodatke po kolektivni pogodbi, kjer smo pri načrtovanju izhajali iz vrednosti v letu 2005, ARRS pa je na naše stalno opozarjanje, da sredstva za ta namen daleč zaostajajo za stroški, ki jih moramo v skladu s kolektivno pogodbo izplačevati, obseg teh sredstev povečala nad inflacijsko stopnjo. Sredstev za prijavo projektov v OP EU ter za znanstvene sestanke nismo načrtovali.

Tabela 1: Primerjava planiranih in realiziranih prihodkov od ARRS v 2006

Vrsta prihodka	Plan 2006	Realizacija 2006	% realizacije
Raziskovalni programi	296.529.028	296.529.028	100,00%
Infrastrukturni program	64.000.000	68.682.443	107,32%
Raziskovalni projekti	124.475.045	127.888.057	102,74%
CRP-i	4.520.000	46.046.440	1018,73%
COST	1.500.000	1.125.000	75,00%
Bilaterale	6.000.000	7.850.909	130,85%
Usposabljanje MR	162.838.937	161.851.766	98,19%
Strokovna literatura	5.700.000	5.705.614	100,10%
Prijave projektov v OP EU	0	1.650.000	
Znanstveni sestanki	0	1.685.000	
Ustanoviteljske obveznosti	133.727.000	133.727.000	100,00%
Dodatki po kol. pogodbi	22.632.875	27.351.538	120,85%
Skupaj	821.922.885	880.092.795	106,82%

¹ Prihodke od navedenih projektov v celoti štejemo med prihodke ARRS, ker je pogodbe kot naročnik sklepala ARRS, za izvajanje teh projektov veljajo ista pravila kot za ostale projekte ARRS, poleg tega pa v NIB nimamo podatkov o razmerju sofinanciranja med ARRS in MORS.

Primerjava prihodkov od ARRS v letih 2005 in 2006 kaže precej podobno sliko kot primerjava med planom in realizacijo prihodkov od ARRS v letu 2006. Največje povečanje prihodkov je doseženo pri CRP-ih, nominalno pomembno je še povečanje prihodkov za raziskovalne projekte.

Tabela 2: Primerjava prihodkov od ARRS v letih 2005 – 2006

Vrsta prihodka	Realizacija 05	Realizacija 06	% realizacije
Raziskovalni programi	290.983.152	296.529.028	101,91%
Infrastrukturni program	63.122.136	68.682.443	108,81%
Raziskovalni projekti	100.431.388	127.888.057	127,34%
CRP-i	5.020.000	46.046.440	917,26%
COST	1.500.000	1.125.000	75,00%
Bilaterale	6.056.823	7.850.909	129,62%
Usposabljanje MR	157.924.000	161.851.766	102,49%
Strokovna literatura	5.711.326	5.705.614	99,90%
Prijave projektov v OP EU	0	1.650.000	
Znanstveni sestanek	0	1.685.000	
Ustanovitelske obveznosti	128.225.000	133.727.000	104,29%
Dodatki po kol. pogodbi	24.264.813	27.351.538	112,72%
Skupaj	783.238.638	880.092.795	112,37%

4.1.2.1.2 Poslovni prihodki iz druge javne službe²

Realizirani prihodki iz druge javne službe so znašali 156,083 mio SIT, kar predstavlja 12,46% poslovnih prihodkov NIB v 2006. Od načrtovanih so bili ustvarjeni prihodki iz druge javne službe višji za 2,199 mio SIT (1,43%). Največji naročnik v tej kategoriji prihodkov je bil MOP z 86,142 mio SIT prihodkov, sledi MKGP z 51,310 mio SIT ter MORS z 11,266 mio SIT.

Tabela 3: Primerjava planiranih in realiziranih prihodkov druge javne službe v 2006³

Druga javna služba			
OE	Plan 2006	Realizacija 2006	% realizacije
MBP	78.033.367	78.968.718	101,20%
FITO	60.461.999	57.850.402	95,68%
EKO	4.732.728	3.638.858	76,93%
ENTOMO	0	0	
GEN	16.997.273	17.664.822	103,93%
Skupaj	160.225.367	158.122.800	98,67%

² V finančnem načrtu za leto 2006 smo tako kot v preteklih letih med prihodke iz javne službe šteli le prihodke od ARRS oz. MVZT, vse ostale prihodke pa zaradi kratkoročne narave financiranja med tržne prihodke. Pri izdelavi letnega poročila za 2006 pa smo za del prihodkov iz kategorije »tržni prihodki« oblikovali novo vrsto prihodkov »druga javna služba«. Razlog za oblikovanje nove kategorije prihodkov je predvsem v tem, da smo v letu 2006 uspeli za pomemben del naše dejavnosti –monitoringe voda – pridobiti javno pooblastilo, kar nam zagotavlja dolgoročneje (najmanj petletno) stabilno financiranje te dejavnosti (v preteklosti smo bili vsako leto soočeni z nevarnostjo, da nam te naloge ne bodo več dodeljene). Po principu podobnosti smo v kategorijo »druga javna služba« vključili še prihodke iz nekaterih nalog, pri katerih si na podoben način kot pri monitoringih voda prizadevamo, da bi pridobili javno pooblastilo in pri katerih ne obračunavamo in plačujemo DDV-ja.

Ker v letu 2005 navedene kategorije prihodkov še nismo imeli, je primerjava z letom 2006 izdelana le za kategoriji druga javna služba in trg skupaj.

³ V tabelah s prikazanimi posameznimi kategorijami prihodkov po raziskovalnih OE so prikazani celotni prihodki, brez odšteta dela prihodka za pokrivanje sorazmernega dela stroškov OE Skupne službe.

Kot že navedeno, primerjava realiziranih prihodkov iz druge javne službe v 2006 z enakimi v 2005 ni možna, ker v 2005 še nismo strukturirali prihodkov na takšen način.

4.1.2.2. Poslovni prihodki na trgu

Realizirani prihodki na trgu so znašali 216,618 mio SIT, kar predstavlja 17,29% ustvarjenih poslovnih prihodkov NIB v 2006. Od načrtovanih so bili višji za 30,713 mio SIT (17%). Prihodki na domačem trgu so znašali 104,608 mio SIT, na tujem trgu pa 111,760 mio SIT.

Med posameznimi naročniki na domačem trgu je bil največji MOP s 27,659 mio SIT, sledi LEK ter Inštitut za vode. Med kategorijami naročnikov imajo največji delež posredni proračunski uporabniki (preko 45 mio SIT), sledijo ministrstva in njihovega agencije (39 mio SIT), ostali naročniki so gospodarski subjekti.

Tabela 4: Primerjava med planiranimi in realiziranimi prihodki na domačem trgu v 2006

Domači trg			
OE	Plan 2006	Realizacija 2006	% realizacije
MBP	0	14.776.995	
FITO	49.000.000	57.518.402	118,06%
EKO	6.693.409	14.279.624	213,34%
ENTOMO	0	0	
GEN	18.100.000	16.243.224	89,74%
Skupaj	73.793.409	102.818.245	139,43%

Med prihodki na tujem trgu imajo največji delež prihodki iz projektov v 6. OP EU (42,632 mio SIT), sledijo projekti iz ESRR (29,957 mio SIT), projekti iz 5. OP EU imajo prihodek v višini 14,184 mio SIT, preostala vrednost prihodkov pa se nanaša na različne tuje naročnike oz. financerje.

Tabela 5: Primerjava med planiranimi in realiziranimi prihodki na tujem trgu v 2006

Tuji trg			
OE	Plan 2006	Realizacija 2006	% realizacije
MBP	42.404.120	49.815.945	117,48%
FITO	41.854.699	39.205.773	93,67%
EKO	10.920.000	8.678.379	79,47%
ENTOMO	0	0	
GEN	12.592.234	14.059.638	111,65%
Skupaj	107.771.053	111.759.735	103,70%

Primerjava dveh kategorij ustvarjenih prihodkov v 2006 (prihodki iz druge javne službe in prihodki na trgu) z ustvarjenimi prihodki na trgu v 2005 (ko teh še nismo strukturirali na drugo javno službo in trg) kaže (priloga 1), da so bili ti prihodki v 2006 (372,701 mio SIT) višji od istih prihodkov v 2005 (302,688 mio SIT) za 70,013 mio SIT (23,06%).

4.1.2.3 Finančni in izredni prihodki

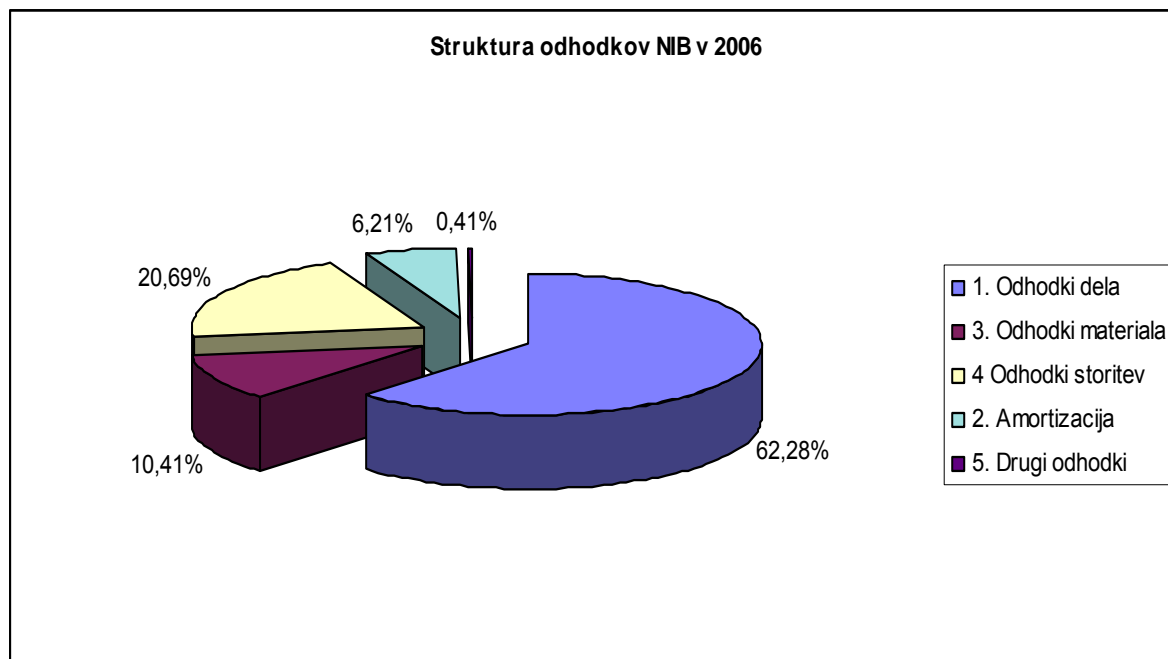
V letu 2006 ustvarjeni finančni in izredni prihodki so znašali 10,765 mio SIT in so predstavljali manj kot en odstotek vseh realiziranih prihodkov. Finančni prihodki so znašali 7,977 mio SIT in so bili enaki planiranim; izrednih prihodkov nismo načrtovali. V primerjavi z letom 2005 so se

finančni prihodki še nekoliko znižali (v 2005 so znašali 8,603 mio SIT) in to kljub ustvarjenemu presežku 33,253 mio SIT (ki je predstavljal dodaten vir za finančne prihodke).

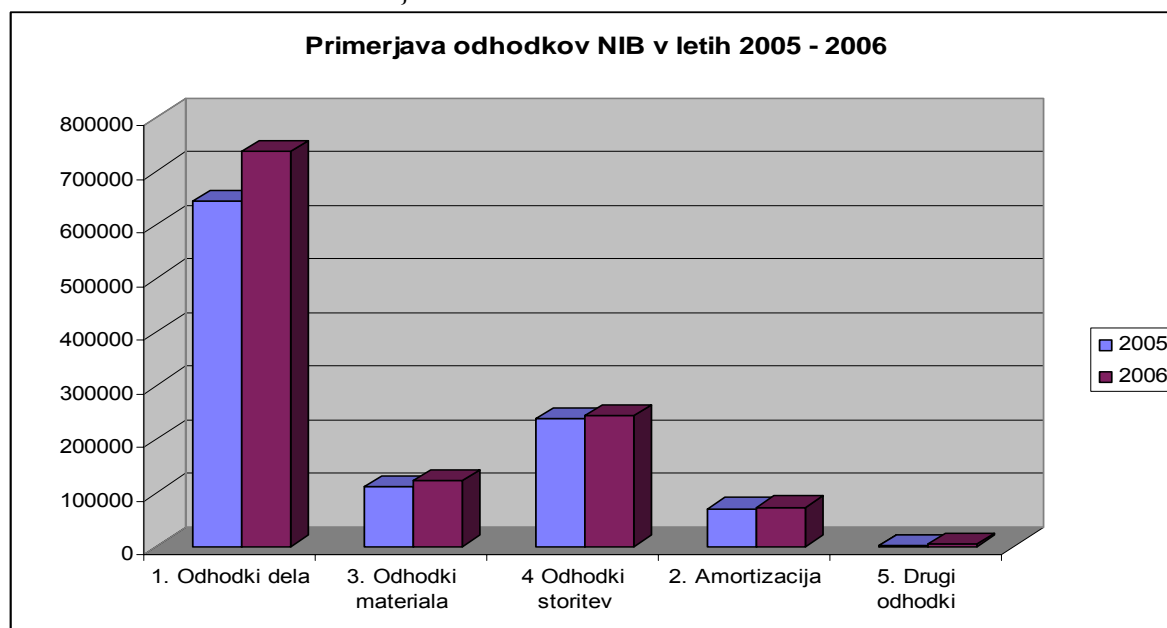
4.1.2 Odhodki

Odhodki NIB v letu 2006 so znašali 1.182,110 mio SIT. Od načrtovanih so bili višji za 17,671 mio SIT (1,52%). Pri tem je potrebno upoštevati dejstvo, da je v odhodke vključenih 33,959 mio SIT iz naslova dodatne delovne uspešnosti iz ustvarjenih tržnih presežkov prihodkov, ki v planu niso bili načrtovani, tako da so bili realizirani odhodki dejansko pod načrtovanimi.

Slika 3: Pregled strukture odhodkov NIB v letu 2006



Slika 4: Primerjava odhodkov NIB med letoma 2005 in 2006



Odhodki dejavnosti javne službe so znašali 969,157 mio SIT, odhodki dejavnosti trga pa 208,122 mio SIT. Odhodke smo na dejavnost javne službe in dejavnost trga razporedili tako, da smo

neposredne stroške knjižili na posamezen stroškovni nosilec (projekt, naloga) in z razvrstitvijo projekta oz. naloge pod eno od dejavnosti so bili razmejeni tudi neposredni stroški. Posredne stroške smo na dejavnost javne službe in trga razmejevali na podlagi ključa deleža neposrednih stroškov posamezne dejavnosti v vseh neposrednih stroških NIB.

4.1.2.1 Odhodki dela

Odhodki dela kot najpomembnejša kategorija odhodkov z deležem preko 62% vseh odhodkov so načrtovane presegle za 36,600 mio SIT (5,23%). Če realizirane odhodke zmanjšamo za znesek dodatne delovne uspešnosti – 33,759 mio SIT (ki ni bila načrtovana), je razlika do ustvarjenih odhodkov samo 2,841 mio SIT (manj kot polovica odstotka). V primerjavi z letom 2005 so bili odhodki dela višji za 92,409 mio SIT (14,35%). Če odhodke dela v obeh letih zmanjšamo za dodatno delovno uspešnost, pa so se prihodki dela v 2006 v primerjavi z 2005 povečali za 71,908 mio SIT (11,4%). Glavni razlog za tolikšno povečanje odhodkov dela je povečanje števila zaposlenih (število zaposlenih 31.12.2005 107, 31.12.2006 pa 115). Podrobnejša struktura odhodkov dela je prikazana v prilogi 6.

4.1.2.2 Odhodki materiala

Odhodki materiala so znašali 123,072 mio SIT in so predstavljali 10,41% vseh odhodkov. Realizirani odhodki materiala so bili enaki načrtovanim. V primerjavi z letom 2005 so se odhodki materiala v letu 2006 povečali za 12,873 mio SIT (11,68%). Nominalno največje je odstopanje pri energiji in pogonskem gorivu. Razloga sta zlasti večje število terenov s plovilom ter povečani stroški porabljene energije v novi poslovni stavbi v Piranu, katere površina se je z dokončanjem II. faze povečala za približno dvakrat. Podrobnejša struktura odhodkov materiala je prikazana v prilogi 5.

4.1.2.3 Odhodki storitev

Odhodki storitev so znašali 244,598 mio SIT in so predstavljali 20,69% vseh odhodkov. V primerjavi z načrtovanimi so bili realizirani odhodki nižji za 16,384 mio SIT (6,28%). Omembe vredno odstopanje nad inflacijsko stopnjo so glede na načrtovane dosegli samo odhodki računalniških storitev (povečanje za slaba 2 mio SIT oz. 14%). Razlog za odstopanje je predvsem posodobitev strežniških sistemov v NIB v 2006 s precejšnjim obsegom potrebnega računalniškega dela.

V primerjavi z 2005 so se odhodki storitev povečali v enakem odstotku kot inflacija (zgolj naključje). Podrobnejša struktura odhodkov materiala je prikazana v prilogi 5.

4.1.2.4 Stroški amortizacije

Stroški amortizacije so za načrtovanimi zaostajali za 7,633 mio SIT (9,42%). In to kljub temu, da so bila v letu 2006 za nakupe osnovnih sredstev porabljena vsa razpoložljiva amortizacijska sredstva ter še dodatnih 15 mio SIT iz presežkov prihodkov preteklih let. Delež amortizacije v prihodkih 2006 je znašal 5,81%, v odhodkih pa 6,21%. To je precej izpod pred leti postavljenega ciljnega deleža med 9 in 10%. Za doseg tega cilja bo vsekakor potrebno angažirati del nerazporejenih presežkov prihodkov.

V primerjavi z letom 2005 so bili stroški amortizacije višji za 4,15%.

4.2 Doseganje drugih kvantitativnih in opisnih ciljev v zvezi s temeljno dejavnostjo

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 2006 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 izvajalec 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.

Doseganje najmanj enega objavljenega članka v znanstvenih revijah z IF ali druge ustrezne publikacije v prvih dveh kvartilih na vsak financiran FTE za raziskovalne programe in temeljne raziskovalne projekte ARRS: Analiza objavljenih publikacij v letu 2006 bo narejena v začetku maja 2007, ko bodo bibliografski podatki v COBISS končni, in bo objavljena v letnem poročilu o delu za 2006. Trenutni izpis bibliografskih dosežkov (ki še ni popoln) kaže, da so v letu 2006 vse raziskovalne OE izpolnile zastavljeni cilj. Analiza bibliografskih dosežkov za obdobje 2002 – 2005 pa je pokazala, da so opredeljeni cilj v letu 2002 dosegle vse raziskovalne enote (pet), v letu 2003 so ga dosegle štiri, v letu 2004 tri, v letu 2005 pa samo dve. Glede na časovni cikel raziskovalnih programov pričakujemo, da so bibliografski dosežki v letu 2006 boljši (kar trenutni rezultati potrjujejo), kulminacijo pa bodo verjetno dosegli v letu 2007 (enako kot v 2002).

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 2006 od 48 raziskovalcev z doktoratom znanosti 26 izpolnjevalo pogoje ARRS za vodjo temeljnega projekta, 12 za vodjo aplikativnega projekta, 6 jih je doseglo manj kot 40 točk (doktorirali v zadnjih treh letih), za 4 pa ni razpoložljivih podatkov.

ARRS je v letu 2006 izvedla ocenjevanje uspešnosti raziskovalnih programov za leto 2005.

V okviru naravoslovno-matematičnih ved so med 59 ocenjevanimi programi trije programi, katerih nosilec je NIB uvrstili na naslednja mesta⁴:

P1-0245 – vodja dr. Lah Turnšek, OE GEN	6
P1-0237 – vodja dr. Malej, OE MBP	36
P1-0255 – vodja dr. Brancelj, OE EKO, OE ENTOMO	43

V okviru biotehniških ved se je med 20 ocenjevanimi raziskovalnimi programi uvrstil program P4-0165, vodja dr. Ravnikar, OE FITO na 1. mesto v 2004 in na 6. v 2005.

Pri tem ocenjevanju je potrebno pojasniti, da je metodologija, s katero je bila uspešnost raziskovalnih programov ocenjevana, še vedno v razvojni fazi, zato je potrebno rezultate jemati z določeno stopnjo kritičnosti oz. rezerve. Predvsem se pojavlja problem uravnoteženja področij v okviru posameznih ved.

4.2.1.2 Cilji na področju raziskovalnih projektov in CRP

Cilje na področju raziskovalnih projektov in CRP-ov lahko združimo v dve kategoriji:

- izvedbeni cilji posameznega projekta;
- ohranjanje ali povečevanje obsega projektov in CRP-ov.

Izvedbene cilje projektov in CRP-ov, ki smo jih izvajali v letu 2006 smo po lastni oceni dosegli. Končno oceno doseženih ciljev pa daje naročnik – ARRS in drugi sofinancerji – v obliki potrditev vsebinskih in finančnih poročil za posamezen projekt oz. CRP. To oceno bomo lahko povzeli v letnem poročilu za leto 2007, ker smo oddali vsebinska poročila za preteklo leto do 31.01.2007, finančna pa bomo do konca maja. Ta časovni okvir ne velja za tiste projekte in CRP-e, ki so se končali med koledarskim letom. V letu 2006 se je zaključil en projektov ARRS ter pet CRP-ov. Vsi so dosegli vse postavljene cilje, saj so naročniki potrdili končna poročila.

NIB je v letu 2006 kot nosilec izvajal 16 projektov ARRS v skupnem obsegu 8,3065 FTE ter kot udeležena organizacija 10 projektov v skupnem obsegu 1,3553 FTE. V letu 2005 je kot nosilec izvajal 16 projektov v obsegu 6,839 FTE ter kot udeležena organizacija 10 projektov v obsegu 1,0665 FTE. Povečan obseg projektov v letu 2006 v primerjavi z letom 2005 je rezultat uspešnosti prijavi NIB na razpis ARRS v letu 2005. V letu 2006 je NIB na razpisu ARRS za temeljne, aplikativne in podoktorske projekte pridobil pet projektov kot nosilec, pri enem pa nastopa kot sodelujoča organizacija (financiranje se pričinja z letom 2007). S tem je NIB v letu 2006 izpolnil cilj ohranjanja obsega projektov ARRS.

NIB je v 2006 izvajal tudi dvanajst CRP-ov (v letu 2005 osem).

⁴ Uvrstitev po združenih rezultatih kvantitativnega točkovanja za leti 2004 in 2005.

V tem letu je uspel v okviru razpisov »Znanje za varnost in mir« ter »Konkurenčnost Slovenije 2006 -2013« pridobiti štiri CRP-e kot nosilec ter pet projektov kot sodelujoča organizacija. Tako je NIB uspel ohraniti tudi obseg CRP-ov.

NIB je na razpisu MVZT za sofinanciranje nemško slovenskega virtualnega inštituta – INREMOS - uspel s prijavo projekta, za katerega bo v petih letih dobil 300 mio SIT.

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 in v letu 2006 26,6 (izračun na podlagi stanja mladih raziskovalcev po posameznih mesecih). Iz prikazanega gibanja povprečnega števila mladih raziskovalcev izhaja, da je bil v letu 2006 cilj dosežen.

V letu 2006 je doktoriralo 7 mladih raziskovalcev, vsi v obdobju 6-mesečnega podaljšanja statusa. S tem smo zadostili zahtevam financerja po zagovoru doktoratov v pogodbenem roku.

NIB je uspel v letu 2006 pridobiti 5 novih mladih raziskovalcev za doktorsko usposabljanje, ter 4 nove mlade raziskovalce v letu 2007. Poleg tega se bo v letu 2007 zaposlil še en dodaten mladi raziskovalec, ki je odobren mentorici, ki je nastopila delo na NIB s 1.2.2007.

4.2.2 Cilji na področju druge javne službe

Cilja na področju druge javne službe so:

- kvalitetno izvajanje nalog javne službe;
- ohranjanje obsega javne službe;
- sprememba statusa posameznih enoletnih nalog (ki jih sedaj izvajamo v okviru trga z obračunanim DDV-jem) v dolgoročneje upravne naloge.

Prvi cilj spremljamo z naročnikovimi potrditvami faznih in končnih poročil. V letu 2006 nismo imeli primerov reklamacij oz. drugih oblik nezadovoljstva z izvajanjem nalog, ki sodijo v drugo javno službo.

Kot že navedeno, v tem letnem poročilu določene storitve za nekatera ministrstva in njihove specializirane agencije prvič izvzemamo iz tržne dejavnosti in jih uvrščamo v kategorijo ostale javne službe. Vse tiste naloge, ki jih izvajamo za iste naročnike, ki so kratkoročne narave in pri katerih od prihodkov obračunamo in plačamo DDV, pa še vedno štejemo med prihodke na trgu.

MOP z ARSO postaja drugi najpomembnejši naročnik za NIB. Obseg sodelovanja v letu 2006 smo uspeli razširiti; njuni prihodki v letu 2006 so preseželi 110 mio SIT (od tega v okviru ostale javne službe 86,142 mio SIT, v okviru trga pa 27,659 mio SIT). Kot že navedeno, je NIB je konec leta 2006 od ARSO pridobil javno pooblastilo za izvajanje državnega monitoringa kakovosti voda, kar smo si prizadevali pridobiti že daljši čas. V 2006 smo tudi izdelali metodologijo za prilagajanje monitoringov morja in brakičnih voda evropski Vodni direktivi, prav tako tudi za monitoringe sladkih vod.

MKGP (vključno z FURS, VURS in inšpekcijskimi službami): Obseg sodelovanja smo uspeli povečati, saj so se prihodki v 2006 v primerjavi z letom 2005 povečali za 16,577 mio SIT in so znašali 62,625 mio SIT.

MORS V letu 2006 je NIB uspel povečati obseg sodelovanja na področju varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami.

4.2.3 Cilji na področju tržnega delovanja

Cilje na področju tržnega delovanja na domačem trgu lahko razdelimo v tri kategorije:

- operativni cilji izvajanja posameznih projektov
- cilji v zvezi s pridobivanjem tržnih projektov za zaposlitev kadrovske in infrastrukturne kapacitete NIB;

- cilji v zvezi z dolgoročnejšo usmeritvijo na določenem ozkem področju oz. pri določenem sklopu istovrstnih ali sorodnih aktivnosti.

Izvedbene cilje projektov na domačem trgu spremljamo z obdobjimi in končnimi poročili, ki jih potrdijo naročniki. V letu 2006 pri izvajanju projektov za naročnike na domačem trgu nismo imeli reklamacij ali drugih oblik izraženega nezadovoljstva z zvezi z izvedbo posameznega projekta oz. naloge.

Pri pridobivanju tržnih projektov za zapolnitev svojih raziskovalnih kapacitet je bil NIB uspešen, saj je imel pozitiven poslovni izid v delu poslovanja na trgu.

Cilje pri dolgoročnejših usmeritvah obravnavamo pri posameznih raziskovalnih OE.

Cilje na področju tržnega delovanja 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 ESSR ter UNEP – MAP) za bogatitev in širitev naše raziskovalne infrastrukture ter za zagotovitev dopolnilnih sredstev za izvajanje posameznih raziskovalnih aktivnosti in nalog.

Uresničitev izvedbenih ciljev teh projektov spremljamo fazno v obdobjih poročilih. Ta poročila potrdi naročnik in odobri nadaljevanje financiranja, tako da je že v času izvajanja posameznega projekta zagotovljena evalvacija uspešnosti izvajanja. Za oddana poročila v letu 2006 nismo prejeli nikakršnih reklamacij ali ustavitve financiranja, kar pomeni, da so bili cilji izvajanja teh projektov doseženi. Hipotetično je možno, da za tista poročila, ki so bila oddana proti koncu leta 2006, pride kakšna reklamacija v letu 2007; a to bomo lahko ugotavljali šele v poročilu za leto 2007 (v letu 2006 takšnega primera nismo zabeležili).

Pri drugih projektih na tujem trgu naročnik oceni dosežene cilje po zaključenem projektu in posredovanem poročilu o izvedeni storitvi. Tudi pri vseh takšnih projektih v letu 2006 nismo imeli primera reklamacije ali druge oblike izražanja nezadovoljstva z izvedenim projektom. Zato lahko z zanesljivostjo trdimo, da so bili cilji projektov doseženi.

NIB je v letu 2006 izvajal dva projekta iz 5. OP EU ter osem projektov iz 6. OP EU (pri vseh kot partner oz. sodelujoča organizacija). V letu 2005 smo izvajali štiri projekte iz 5. OP ter 6 projektov iz 6. OP. S tem smo dosegli cilj ohranjanja obsega projektov iz OP EU. V letu 2006 je NIB izvajal je tudi pet projektov, ki so bili financirani iz sredstev ESSR (v letu 2005 tri).

4.2.4 Cilji na pedagoškem področju

4.2.3 Nove habilitacije predvsem mlajših doktorjev znanosti in širitev sodelovanja na izobraževalnih programih

V letu 2006 so habilitacije na univerzah in drugih visokošolskih organizacijah pridobili trije zaposleni na NIB, pri čemer gre v glavnem za obnovljene habilitacije (od tega ena v trajni naziv rednega profesorja).

Glede na sklenjene dogovore o sodelovanju NIB z več visokošolskimi izobraževalnimi ustanovami lahko upravičeno pričakujemo, da se bo število habilitacij zaposlenih na NIB v naslednjih letih gotovo še krepilo, na njihovi podlagi pa se bo okrepila pedagoška dejavnost NIB.

4.2.5 Cilji sistema kakovosti

Vsi postavljeni cilji sistema kakovosti po standardu ISO 9001:2000 ter za akreditirani laboratorij po standardu ISO 17025 so bili uresničeni. Izvedeni so bili vodstveni pregledi in notranje presoje (oboje sicer v kasnejšem obdobju od načrtovanega, a brez posledic), upoštevana so bila priporočila zunanje presoje iz 2005, zunanja presoja v 2006 se je končala uspešno (brez ugotovljenih neskladnosti, le dve priporočili). Pričet je bil tudi postopek izgradnje sistema kakovosti v OE MBP, ki je bila zaradi investicije v času, ko smo uvajali sistem kakovosti v NIB, izvzeta.

Tudi cilji kakovosti akreditiranega laboratorija (v OE FITO) za testiranje gensko spremenjenih organizmov so bili doseženi. Enota je v 2006 pridobila akreditacijo z delno fleksibilnim obsegom

(možnost uvajanja novih metod brez vnaprejšnje presoje s strani Slovenske akreditacije), ohranila pa je tudi akreditirane metode določanja GSO s PCR.

4.2.6 Drugi pomembnejši cilji

Pridobitev uporabnega dovoljenja za novo poslovno stavbo v Piranu ter ureditev odprtih vprašanj z MVZT v zvezi z investicijo

V letu 2006 je bil realiziran tehnični prevzem in izdano uporabno dovoljenje tudi za 2. fazo izgradnje nove poslovne stavbe v Piranu. Do zamude je prišlo zaradi nerazumljivega zavlačevanja investitorja pri realizaciji postopkov za nabavo opreme. Ob tem je prišlo še do bistvenega znižanja predhodno že odobrenih sredstev za nabavo opreme, tako da smo morali v letu 2006 vložiti znatna lastna sredstva za zagon poslovne stavbe.

Dopolnjevanje izjave o varnosti ter nadaljevanje z izvajanjem prvih obdobjih zdravstvenih pregledov zaposlenih

V letu 2006 so bili izvedeni prvi periodični zdravstveni pregledi za večino zaposlenih. S pooblaščenecem za varnost in zdravje pri delu so bile zastavljene naloge, ki jih je potrebno izvesti. Ker za izvedbo potrebujemo precejšnja sredstva, bomo realizacijo razporedili preko dveh do treh let. V letu 2006 smo realizirali meritve elektroinstalacij in strelovodov, izdelan je bil požarni načrt za MBP in realizirana izobraževanja oz. preverjanja znanj novo zaposlenih sodelavcev ter tistih zaposlenih, pri katerih je bilo potrebno izvesti novo periodično preverjanje znanja.

Modernizacija administrativnega poslovanja – računalniška aplikacija za potne naloge ter dograditev aplikacije za obračun plač:

Zaradi precejšnjega števila nalog, ki so imele v letu 2006 večjo prioriteto, se nismo lotili uvedbe računalniške aplikacije za potne naloge. Poleg tega je predpogoj za optimalno delovanje takšne aplikacije popolnoma sinhronizirano delovanje strežniškega sistema v Ljubljani in Piranu. Trenutno to še ni zagotovljeno zaradi premajhne internetne pretočne kapacitete v povezavi med MBP in ARNES-ovim vozliščem v Kopru. Aplikacije za potne naloge zaradi navedenega razloga zagotovo ne bomo uvedli pred letom 2008.

Smo pa v letu 2006 dogradili računalniško aplikacijo za obračun plač in sicer tako, da sedaj omogoča avtomatičen izračun stroškov dela na posameznem stroškovnem nosilcu (projektu) ali na zbiru več stroškovnih nosilcev za določeno časovno obdobje. Ta rešitev nam je zelo olajšala različne izračune stroškov. Dograditev aplikacije smo evidentirali kot izboljšavo v sistemu kakovosti.

V letu 2006 se je izkazalo, da zaradi specifičnih zahtev dela v kadrovski službi, pogojenih z znanstveno-raziskovalnim delom inštituta, zunanja organizacija, na katero smo z letom 2005 prenesli izvajanje kadrovskih nalog, ni zmožna zagotoviti ustreznega strokovnega in tehničnega nivoja storitev. Zato smo se odločili, da izvajanje kadrovske funkcije v celoti prenesemo nazaj na NIB ter pri tem na novo vzpostavimo tudi kadrovski informacijski sistem. S tem ciljem smo v septembru 2006 zaposlili novo sodelavko na kadrovskem področju ter kupili računalniško aplikacijo za kadrovski informacijski sistem, ki bo z nekaterimi dograditvami, prilagojenimi našim posebnostim, v celoti operativen v začetku 2007.

4.3 Doseganje ciljev v posameznih organizacijskih enotah NIB

4.3.1 Skupno pojasnilo

Kot je bilo napovedano v poslovnem poročilu za leto 2005, je bila v tem letu zadnjič uporabljena metoda zmanjševanja prihodkov posameznih projektov za pokrivanje sorazmernega dela odhodkov OE Skupne službe z enotno 10% stopnjo. Po tej stopnji so se zmanjševali prihodki vseh projektov, tudi tistih od ARRS. V letu 2006 smo uvedli novo metodo zmanjševanja prihodkov projektov za pokrivanje sorazmernega dela stroškov OE Skupne službe, po kateri se prihodki zmanjšajo samo tistim projektom, ki jih ne financira ARRS (ker ta zagotavlja dodatna sredstva za pokrivanje infrastrukturnih stroškov – sredstva za ustanoviteljske obveznosti), odstotek zmanjšanja pa je za vsako raziskovalno OE različen. Zaradi uvedbe nove metode primerjava prihodkov OE

med letoma 2005 in 2006 ne bi bila realna, zato je v letošnjem poročilu ne dajemo. Realna primerjava prihodkov med navedenima letoma je mogoča samo na nivoju NIB kot celote.

4.3.2 Organizacijska enota MBP

Poslovni rezultat: OE MBP je poslovno leto zaključila s pozitivnim poslovnim izidom. Ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 32,125 mio SIT in je bistveno višji od načrtovanega v višini 1,257 mio SIT. Doseženi prihodki so bili za 25,741 mio SIT (8,8%) višji od planiranih. Vse kategorije realiziranih prihodkov so presegle načrtovane. Največji presežek realiziranih prihodkov v primerjavi z načrtovanimi je ustvarila na domačem trgu, kjer ni načrtovala prihodkov, realizirala pa jih je 14,777 mio SIT, torej je bila zelo uspešna pri pridobivanju novih tržnih projektov. Ustvarjeni odhodki v letu 2006 so bili manjši od načrtovanih za 5,193 mio SIT (1,78%). Odhodki dela so bili neznatno nad načrtovanimi (za 0,81%), stroški amortizacije so bili enaki načrtovanim, stroški materiala in storitev pa so zaostajali za planiranimi za 7,537 mio SIT (8,94%).

Nefinančni cilji:

Enota je bila uspešna pri prijavi dveh od štirih mentorjev za usposabljanje mladih raziskovalcev; en mladi raziskovalec je bil na tej podlagi zaposlen že v 2006, drugi bo v zadnji četrtini leta 2007. MBP je sodelovala pri prijavi treh projektov v 6. OP EU, od katerih je bila uspešna ena prijava. Enota je sodelovala s Primorsko univerzo in Univerzo v Trstu pri pripravi programa skupnega podiplomskega študija morske biologije, ki je bil konec 2006 poslan v akreditacijo Svetu za visoko šolstvo RS..

4.3.3 Organizacijska enota FITO

Poslovni rezultat: OE FITO je ustvarila 12,368 mio SIT presežka prihodkov nad odhodki, kar je za 4,4 krat več, kot je bilo načrtovano (2,806 mio SIT) in je tako dosegla zelo dober poslovni izid. Ustvarjeni dohodki so znašali 327,165 mio SIT in so bili višji od načrtovanih za 43,133 mio SIT (15,19 %). Največje pozitivno odstopanje pri prihodkih je enoti uspelo pri CRP. Uspešna prijava dveh projektov na razpisu »Znanost za varnost in mir« je za rezultat imela za 29,943 mio SIT več prihodkov od načrtovanih. Visoko iznad planiranih prihodkov je enota realizirala tudi prihodke na domačem trgu. Vendar razlog za tolikšno preseganje načrta v pretežnem delu niso novo pridobljeni projekti, ampak preusmeritev dveh projektov, ki sta bila načrtovana v kategoriji »druga javna služba« v kategorijo »domači trg« (ker je bila oblika njune realizacije drugačna od načrtovane; njuna skupna realizirana vrednost pa znaša 20,697 mio SIT).

Odhodki so bili višji od načrtovanih za 33,572 mio SIT (11,94%). Največji presežek planirane vrednosti so dosegli odhodki dela – 31,581 mio SIT (18,88%); pri tem je potrebno upoštevati, da je bil strošek dodatne delovne uspešnosti enote 12,143 mio SIT (ki ni bil planiran), tako, da je dejansko odstopanje le 19,438 mio SIT (11,6%).

Nefinančni cilji: Enota je dosegla vse cilje, zastavljene v programu dela za 2006. FITO je na razpisu ARRS za temeljne in aplikativne ter podoktorske projekte uspešno prijavila podoktorski projekt ter kot partner uspešno sodelovala pri prijavi enega projekta, prijava enega projekta FITO kot nosilca in enega projekta FITO kot partner pa nista bili uspešni. Na razpis ARRS za CRP-e Znanje za varnost in mir je enota uspešno prijavila dva projekta. Na razpisu ARRS za CRP-e Konkurenčnost Slovenije je FITO kot partner sodelovala pri treh uspešnih prijavah projektov. Enota je sodelovala pri uspešni prijavi enega projekta v VI. OP EU (PEPEIRA), dve prijavi pa sta bili neuspešni (MSC-ATI ter MOBILITY-1). Uspešna je bila prijava projekta v okviru mreže ERA-NET, neuspešna pa prijava INTERREG projekta (MEDIANA).

Enota je uspešno nadaljevala s sodelovanjem s farmacevtskim naročnikom z razširitvijo vsebin delovanja na raziskave učinkovin ter na uporabo DNA čipov ter s kontinuiranim sodelovanjem z majhnimi biotehnološkimi podjetji. Nadaljevala je tudi s prizadevanji za pridobitev pooblastila za nacionalni referenčni laboratorij na področju gensko spremenjenih organizmov.

4.3.4 Organizacijska enota EKO

Poslovni rezultat: OE EKO je ustvarila 5,553 mio SIT presežka prihodkov nad odhodki in s tem bistveno preseгла načrtovani presežek (0,306 mio SIT). Takšen poslovni izid je enota ustvarila kljub temu, da na projektu INTERREG 3 B ALPLAKES – projekt, financiran iz ESSR – ni bilo ustvarjenih načrtovanih, ampak samo 4,291 mio SIT (dejansko bi moral biti prihodek še višji). Ves čas smo bili prepričani v realizacijo načrtovanega prihodka, in to je konec leta izrecno potrdil tudi koordinator projekta (vendar do sestavljanja tega poročila priliva še ni bilo). Povsem enaka situacija se je pojavila že v letu 2005 in takrat je enota zaradi izpada prihodka od projekta (poleg še enega drugega) imela negativen poslovni izid, v letu 2006 pa je zaradi tega izpada zabeležila negativen poslovni izid samo za poslovanje na trgu.

Ustvarjeni prihodki se praktično ne razlikujejo od načrtovanih, kar pomeni, da je enota med letom za delno izpadli prihodek od projekta INTERREG pridobila nove projekte, ki na začetku leta niso bili načrtovani.

Ustvarjeni odhodki enote v 2006 so dosegli 96,09% načrtovanih. Odhodki dela za 1% višji od načrtovanih (z odštetjem dodatne delovne uspešnosti v višini 2,933 mio SIT so realizirani odhodki plač pod načrtovanimi). Ostale kategorije odhodkov so bile pod načrtovanimi vrednostmi; najbolj realizirani odhodki storitev, ki so nižji od načrtovanih za dobrih 20%.

Nefinančni cilji: OE EKO je dosegla vse zastavljene cilje, nekatere tudi preseгла. Na razpis ARRS za (so)financiranje splošnih in usmerjenih temeljnih, aplikativnih in podoktorskih projektov je enota uspešno prijavila dva temeljna projekta ter enega podoktorskega. S tem je postavljeni cilj bistveno preseгла. Enota je uspešno prijavila tudi projekt v okviru razpisa CRP-ov Znanje za mir in varnost ter uspešno sodelovala pri prijavi enega projekta v tem razpisu; s tem je postavljeni cilj v celoti uresničila. Enota je tudi uspela pridobiti nove pogodbe z uporabniki (trg oz. druga javna služba). V teh dveh kategorijah je uspela prihodke povečati za 2,298 mio SIT oz. za 5,927 mio SIT (ob upoštevanju manjšega realiziranega prihodka od načrtovanega pri projektu INTERREG). OE EKO je v letu 2006 pričela tudi s pogovori s potencialnimi partnerji za sodelovanje pri projektih v VII. OP EU.

4.3.5 Organizacijska enota ENTOMO

Poslovni rezultat: OE ENTOMO je ustvarila presežek prihodkov nad odhodki v višini 8,749 mio SIT, kar je desetkrat več od načrtovanega presežka. Celotni realizirani prihodki so višji od načrtovani za slab odstotek. Tudi posamezna kategorija realiziranih prihodkov odstopa od načrtovane za največ 3 %.

Odhodki OE ENTOMO so dosegli 93,17% načrtovanih prihodkov. Pri tem so le stroški materiala nekoliko presegli plan, ostali tri kategorije so ostale pod načrtovanimi vrednostmi; najbolj stroški amortizacije, ki so dosegli samo 76,29% načrtovane (ker je enota porabila vsa razpoložljiva amortizacijska sredstva, iz leta 2005 pa prenosa neporabljenih amortizacijskih sredstev ni bilo, to pomeni, da je bila amortizacija načrtovana previsoko).

Nefinančni cilji: Enota je uspešno prijavila dva mentorja za usposabljanje mladih raziskovalcev. Prav tako je bila enota uspešna pri prijavi projekta v 6. OP EU, na podlagi katerega je ena raziskovalka odšla na dveletno raziskovalno delo v Veliko Britanijo. Na razpis ARRS za temeljne, aplikativne in podoktorske projekte je OE ENTOMO prijavila en podoktorski projekt, ki pa ni bil odobren.

4.3.6 Organizacijska enota GEN

Poslovni rezultat: OE GEN je ustvarila 8,832 mio SIT presežka prihodkov nad odhodki in s tem precej bistveno boljši poslovni izid od načrtovanega (1,597 mio SIT). Doseženi prihodki so bili za 12,338 mio SIT (7,77%) višji od načrtovanih. Največji nominalni presežek realiziranih prihodkov nad načrtovanimi je enota ustvarila v kategoriji »CRP« (ustvarila 12,781 mio SIT prihodkov iz novo pridobljenega CRP-a, ki ga ni načrtovala) ter v kategoriji »druga javna služba« (16,393 mio SIT). Najnižjo realizacijo je dosegla v kategoriji »domači trg« (za 7 mio SIT manjši prihodek oz. 67% plana). Razlog za navedeno odstopanje je v tem, da smo pri načrtovanju predvideli večji obseg

monitoringov voda preko ARSO, kar sodi pod drugo javno službo, realizacija pa je bila v precejšnjem delu izvedena preko posrednika – Inštituta za vode – s tem pa se je kategorija prihodkov spremenila.

Realizirani odhodki so bili za 5,154 mio SIT višji od načrtovanih (3,27%). Nominalno so načrtovane odhodke najbolj presegli odhodki storitev (za 4,049 mio SIT oz. za 15,93%) ter odhodki dela (za 3,624 mio SIT oz. za 3,76%). Če pri slednjih odštejemo del za dodatno delovno uspešnost (4,123 mio SIT), ki ni bila vključena v načrt, so odhodki plač dejansko ostali v načrtovanem okviru. Stroški amortizacije so dosegli samo 79% planirane višine. Enota je razpoložljiva amortizacijska sredstva v letu 2006 sicer v celoti porabila, je pa precejšen del sredstev prenesla iz 2005 v 2006 (kar pomeni, da je bila dinamika investiranja v 2005 nižja), zato je bila načrtovana višina stroškov amortizacije previsoka.

Nefinančni cilji: OE GEN je na razpis ARRS za temeljne in aplikativne ter podoktorske projekte prijavila dva podoktorska projekta, od katerih je bila uspešna ena prijava ter en aplikativni projekt, katerega prijava ni bila uspešna. Na razpis ARRS »Znanost za varnost in mir« je enota uspešno prijavila en projekt kot nosilna organizacija, pri enem uspešno prijavljenem projektu pa je nastopala kot sodelujoča organizacija. Uspešna je bila ena prijava na razpis ARRS za mentorje za mlade raziskovalce. V letu 2006 je uspešno potekalo tudi prilagajanje monitoringov sladkih vod Vodni direktivi. Proces prilagajanja bo trajal predvidoma do leta 2009.

4.3.7 Organizacijska enota Skupne službe

Poslovni rezultat: OE Skupne službe je ustvarila 13,822 mio SIT presežka prihodkov nad odhodki in s tem bistveno boljši poslovni rezultat kot je načrtovala (0,424 mio SIT). Celotni ustvarjeni prihodki so bili za 9,233 mio SIT (4,38%) višji od načrtovanih. V strukturi prihodkov so planirane najbolj presegli tisti dve kategoriji, ki sta najbolj presegli načrtovane prihodke tudi na nivoju celotnega NIB: prihodki druge javne službe in prihodki s tujega trga (povsem logično, ker gre sorazmeren del vsakega ustvarjenega prihodka za pokrivanje sorazmernega dela stroškov OE Skupne službe in višji ko so celotni prihodki posamezne kategorije, višji je tudi njihov del za pokrivanje stroškov Skupnih služb).

Ustvarjeni odhodki so zaostajali za planiranimi za slaba dva odstotka. Stroški dela so za dober 1 mio SIT presegli načrtovane (z vključenimi stroški za dodatno delovno uspešnost v višini 6,499 mio SIT, ki niso bili načrtovani), v ostalih treh kategorijah stroškov so bili realizirani pod načrtovanimi; stroški storitev neznatno, stroški materiala in amortizacije pa za dobrih 20% vsaka kategorija. Stroški amortizacije so bili očitno planirani previsoko (v letu 2006 je enota sicer porabila celotna razpoložljiva amortizacijska sredstva, iz leta 2005 pa je v 2006 prenesla precej neporabljenih sredstev in to je vplivalo na nižje amortizacijske stroške od načrtovanih v 2006).

Nefinančni cilji: Najpomembnejši nefinančni cilji so opisani v točki 4.2.6.

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

Problem z relativno nezanesljivo dinamiko posameznih prilivov pri projektih tujih financerjev (Okvirni raziskovalni programi EU, še posebej pa ESRR) se je v manjši meri pojavljal tudi v letu 2006. Že zahteva po določenem obsegu lastnih sredstev pri izvajanju projektov Okvirnih programov in ESRR (za kar nimamo posebnega vira), povzroča težave. Pri projektih, ki jih financira ESRR pa se pojavlja še dodatna omejitev – v stroškovna poročila lahko vključimo samo tiste stroške, ki smo jih že plačali.. To nam povzroča težave pri finančnem načrtovanju, pri zagotavljanju pozitivnega poslovnega izida posamezne organizacijske enote in posledično NIB kot celote ter pri zagotavljanju likvidnosti poslovanja.. Ti problemi oz. težave so takšne narave, da znotraj NIB niso mogoči nikakršni korektivni ukrepi. Edina možnost je opozorilo pristojnim institucijam, da razmislijo o morebitni spremembi pravil za naslednje finančno obdobje.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta (2004)

Z vidika poslovnega izida je NIB v letu 2006 posloval bistveno uspešneje kot v letu 2005 (81,449 mio SIT presežkov v 2006 : 33,255 mio SIT presežkov v 2005).

Obseg financiranja raziskovalnih programov je v letu 2006 ostal nespremenjen - 19,1 FTE. Obseg financiranja temeljnih projektov ARRS se je z 5,98 FTE v letu 2005 povečal na 6,78 FTE v 2006, obseg financiranja aplikativnih projektov z 1,59 FTE v letu 2005 na 1,98 FTE v letu 2006, obseg podoktorskih projektov pa z 0,33 na 1 FTE. Obseg financiranja CRP se je z 31,856 mio SIT povečal na 53,627 mio SIT. Število mladih raziskovalcev na doktorskem usposabljanju je glede na stanje na začetku leta ostalo nespremenjeno - 28.

Poslovanje z drugimi najpomembnejšimi naročniki se je poglobilo oz. razširilo: z MOP (vključno z ARSO) – prihodki so se z 90,192 mio SIT v letu 2005 povečali na 113,801 mio SIT v 2006, z MKGP (vključno s FURS, VURS in inšpekcijskimi službami) – prihodki so se z 46,048 mio SIT povečali na 59,655 mio SIT, z MORS – prihodki so se z 20,913 mio SIT v 2005 povečali na 52,025 mio SIT v 2006, le obseg sodelovanja z LEK je nekoliko upadel. Obseg sredstev od OP EU se je z 53,337 mio SIT v 2005 povečal na 56,814 mio SIT.

Vse ostale pomembne cilje, postavljene za leto 2006, je NIB uresničil. Ostane še analiza uspešnosti izvajanja osnovne javne službe z vidika bibliografije (analiza v mesecu maju), grobi pregled pa kaže, da je bil tudi na tem področju NIB v letu 2006 uspešnejši kot v letu 2005.

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

Ocenjevanje gospodarnosti in učinkovitosti je v dejavnosti, kjer je rutine zelo malo, kjer raziskave stalno spreminjajo svojo vsebino in s tem tudi vse ostale pogoje dela (poraba časa, materiala, opreme), zelo zahtevno opravilo (primerjave med različnimi obdobji namreč pogosto niso realne). Poleg tega zahteva po gospodarnosti poslovanja nasprotuje zahtevi po namenski porabi sredstev. Potrebno je najti določeno uravnoteženost med obema zahtevama.

Osnovni kazalnik gospodarnosti poslovanja je ustvarjen pozitiven poslovni izid; ta je bil v letu 2006 dosežen. Eden od možnih pokazateljev gospodarnosti poslovanja je tudi primerjava med rastjo poslovnih prihodkov na zaposlenega in poslovnih odhodkov na zaposlenega. Poslovni prihodki na zaposlenega so se v NIB v 2006 v primerjavi z 2005 povečali za 9,23%, kar pomeni, da se je uspešnost pri pridobivanju prihodkov precej povečala. Poslovni odhodki na zaposlenega so se v letu 2006 v primerjavi z 2005 povečali za 4,94%, kar je precej pod stopnjo povečanja na prihodkovni strani. Iz te primerjave lahko trdimo, da je bilo naše poslovanje v letu 2006 gospodarno.

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja NIB zagotavlja s sistemom javnega naročanja, ki poudarja princip konkurenčnosti pri izbiri dobaviteljev oz. izvajalcev storitev. Poleg tega s sistemom spremljanja stroškov med letom zagotavljamo, da njihova rast ne presega planiranih vrednosti oz. da ostaja pod rastjo prihodkov.

8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora NIB

Ocenjujemo, da je uveljavljeni sistem finančnega nadzora v NIB primeren in zadovoljiv. Izvaja se v skladu s Pravilnikom o računovodstvu.

Na prvem nivoju teče nadzor v okviru finančno – računovodske funkcije. Kontrolo izvaja vodja računovodstva, ki je določen za pooblaščenega računovodjo. 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.

V letu 2006 je bil izveden letni popis (inventura) osnovnih sredstev.

Na drugem nivoju teče finančni nadzor s pomočjo zunanje partnerja – Ernst&Young – v obliki izvajanja notranjih revizij. V dogovoru z zunanjim partnerjem vsako leto izberemo segment poslovanja, ki je predmet notranje revizije. Vsebina notranje revizije v letu 2006 je bila osredotočena na projektno vodenje v NIB. Revizijsko poročilo je izpostavilo dve vprašanji oz. problema. Prvo je bilo strokovne narave in smo ga skušali ustrezno rešiti s spremembo notranjih predpisov. Ob tem pa smo ugotovili, da je predlagane rešitev, ki jo je predlagala revizijska služba, izvedbeno problematična, zato bomo pridobili ustrezno ekspertno mnenje. Drug izpostavljen problem je vezan na administrativno vodenje projektov (predvsem finančno – stroškovno), kjer so bile zaznane določene pomanjkljivosti. Vzrok je v tem, da obstoječe administrativno osebje ne zadošča za kvalitetno podporo administrativnemu vodenju projektov. Kratkoročna rešitev tega problema je usmerjena v določeno prerazporeditev nalog med obstoječimi zaposlenimi (strokovni svetnik za administrativne zadeve), srednjeročna rešitev pa bo usmerjena v zagotovitev ustreznih virov za dodatno podporo administrativnemu vodenju projektov.

Pri izvajanju projektov v OP EU v letu 2006 še nismo imeli obveze revidiranja poročila (ni bil dosežen cenzus 150.000 EUR).

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 pomembne cilje, opredeljene v poslovnem načrtu za leto 2006 je NIB uresničil. Edino doseganje kvantitativnega cilja na področju bibliografij ostaja predmet naknadne analize, grobi podatki pa kažejo, da bo NIB pri bibliografijah znanstvenih članki dosegel zastavljeni cilj.

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

Učinke delovanja NIB v letu 2006 na druga področja družbenega življenja (in življenja nasploh) lahko razdelimo v več kategorij:

- prenos znanja in tehnologij v gospodarstvo za ustvarjanje nove vrednosti: tu je NIB v letu 2006 uspel razširi tematiko in ohraniti obseg sodelovanja s farmacevtskimi in biotehnološkimi podjetji, pri katerih se s svojimi novimi postopki in metodologijami vključuje v razvojne programe. Razvoj najnovejših molekularnih tehnikah poteka še nadalje intenzivno pri čemer izstopajo mikročip tehnologija in metode ter kvantificiranje DNA v bioloških vzorcih. Delo na tem področju je teklo tako na evropskem projektu v okviru 6. OP EU kot tudi na projektu s podjetji na področju gensko spremenjenih organizmov, fitopatogenih mikroorganizmov in za industrijske mikroorganizme;
- uporaba znanja in metodologij na področju varstva okolja in zdrave prehrane – zlasti z monitoringi morja in sladkih voda, z diagnosticiranjem karantenskih mikroorganizmov, povzročiteljev bolezni 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. Na tem področju smo v letu 2006 naloge izvajali za MKGP, FURS, VURS in pristojne inšpekcijske službe ter za MOP in ARSO. Vpliv na urejanje prostora v Sloveniji smo uresničevali z različnimi ekspertnimi presojami o vplivih na okolje;

- uporaba znanja za sodelovanje pri oblikovanju načrta izpolnjevanja obveznosti RS do Evropske komisije, Evropske okoljske agencije ter do Barcelonske konvencije na področju gospodarjenja z morjem in sladkimi vodami;
- uporaba znanja za nadaljevanje gradnje nacionalnega oceanografskega podatkovnega centra v okviru medvladne oceanografske komisije;
- prenos znanja s pedagoško dejavnostjo – tudi v letu 2006 se je nadaljevalo sodelovanje najvišje usposobljenih in habilitiranih sodelavcev NIB v dodiplomskih in podiplomskih programih univerz, poleg tega je NIB sodeloval pri pripravi skupnega podiplomskega programa Primorske univerze in Univerze v Trstu, pri katerem bo, če bo akreditacija uspela, nosilni partner izobraževanja prav NIB. S temi aktivnostmi je NIB vplival na širjenje vrhunskega znanja v Sloveniji in s tem na enakomernejši regionalni razvoj;
- promoviranju znanosti in njeni popularizaciji je bilo tudi v 2006 posvečeno veliko pozornosti - zlasti preko poljudnoznanstvenih člankov, tiskovnih konferenc, sodelovanja v radijskih in televizijskih oddajah, itd. Kakor vsako leto smo tudi v letu 2006 organizirali Dan odprtih vrat NIB, obiskalo nas je veliko število šolarjev osnovnih in srednjih šol iz različnih krajev. Za spletno stran *IOI mladi*, avtorjev dr. Alenke malej in Tihomirja Makovca, namenjeni popularizaciji morja in morskih znanosti med mladimi, smo prejeli priznanje Slovenske znanstvene fundacije »Prometej znanosti«
- uspešna formalizacija inventivnega dela v obliki podeljenega patenta za izum »*avtomatski pretočni vzorčevalnik pridnene vode*« avtorjev dr. Aleksandra Vukoviča in Tihomirja Makovca.

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 1.1.2006 je bilo 107 zaposlenih. Stanje na dan 31.12.2006 je bilo 115 zaposlenih, od tega 28 mladih raziskovalcev.

Stanje zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah je bilo na dan 31.12.2006 sledeče:

NIB	115
MBP	30
FITO	31
EKO	15
ENTOMO	11
GEN	16
UPRAVA	12

Izobrazbena struktura zaposlenih na dan 31.12.2006 je bila naslednja:

doktorji znanosti	49
magistri	4
VII. stopnja	40
VI. stopnja	3
V. stopnja	14
nižja stopnja	5

V letu 2006 smo na novo zaposlili 13 sodelavcev (od tega 4 mladi raziskovalci, ostali novo zaposleni pa zaradi nadomestitve tistih, ki jim je delovno razmerje prenehalo ali zaradi začasno povečanega obsega dela), odšlo pa je 7 sodelavcev. 12 od 13-ih novo zaposlenih v letu 2006 je zaposlenih za določen čas.

V letu 2006 je doktoriralo 7 mladih raziskovalcev.

V OE FITO smo zaposlili eno mlado raziskovalko, eno doktorico znanosti in eno sodelavko z diplomom (vse za določen čas), z eno sodelavko je bila sklenjena pogodba za nedoločen čas (prej določen čas). Delovno razmerje za določen čas smo podaljšali 13 sodelavcem.

Iz OE FITO so odšli 4 sodelavci, od tega je trem je poteklo delovno razmerje za določen čas.

V OE MBP smo zaposlili eno mlado raziskovalko, z eno sodelavko je bila sklenjena pogodba za nedoločen čas (prej določen čas), eni sodelavki smo pogodba o zaposlitvi za določen čas podaljšali.

V OE EKO smo zaposlili eno mlado raziskovalko, z dvema sodelavcema je bila sklenjena pogodba za nedoločen čas (prej določen čas). Mladi raziskovalki smo po vrnitvi s porodniške odsotnosti podaljšali pogodbo za določen čas za čas financiranja usposabljanja. Za določen čas so zaposlili eno sodelavko s VII. stopnjo izobrazbe za nadomeščanje začasno odsotne delavke ter enega sodelavca s V. stopnjo izobrazbe v skladu z načrtovano potrebo.

Iz OE EKO je odšel en sodelavec.

V OE ENTOMO je ena že prej zaposlena sodelavka pridobila status mlade raziskovalke, dvema sodelavkama, smo podaljšali pogodbo za določen čas, eno sodelavki pa smo polni delovni čas spremenili v krajšega.

V OE GEN smo zaposlili eno mlado raziskovalko ter eno doktorico znanosti, obe za določen čas.

Iz OE GEN je odšel en sodelavec, ki mu je poteklo delovno razmerje za določen čas.

V Skupnih službah smo zaposlili strokovno sodelavko s VII. stopnjo izobrazbe in sicer za določen čas, prav tako pa smo za določen čas zaposlili sodelavko s V. stopnjo izobrazbe kot nadomestilo za sodelavko, ki je odšla v letu 2005 v pokoj. Poleg teh dveh smo konec leta zaposlili še delavko s VI. stopnjo izobrazbe za delo višjega knjižničarja.

Iz Skupnih služb je v letu 2006 odšel en sodelavec (invalid III. kategorije) zaradi upokojitve.

11.2 Poročilo o investicijskih vlaganjih

NIB je v letu 2006 nabavil osnovna sredstva v skupni vrednosti 104,257 mio SIT. Od te vrednosti je NIB zagotovil lastna sredstva v višini 93,858 mio SIT, iz ESSR (v okviru dveh Centrov odličnosti) smo prejeli 13,6 mio SIT namenskih sredstev za robota in citometer. Prejeli smo še 0,4 mio SIT namenskih sredstev za raziskovalno opremo po pogodbi z MORS. Razpoložljiva amortizacijska sredstva NIB v letu 2006 so znašala 73,367 mio SIT, ostala razlika do 93,858 mio SIT so v pretežnem delu od ustanovitelja odobrena dodatna sredstva iz presežkov preteklih let za raziskovalno opremo. Kljub porabi vseh razpoložljivih amortizacijskih sredstev v 2006 (vključno s porabo dodatnih 15 mio SIT iz presežkov preteklih let za raziskovalno opremo) je delež stroškov amortizacije v odhodkih NIB zopet nižji kot preteklo leto in je najnižji od leta 2000 naprej. Na razpisu za subvencioniranje nakupa raziskovalne opreme – Paket 13 – je NIB uspel samo z dvema sklopoma opreme, realizacija katerih bo zahtevala 32 mio SIT lastnih sredstev (ali sredstev morebitnih sofinancerjev), kar tudi ne bo spremenilo stanja z nizkimi amortizacijskimi stroški. Večja dinamika nakupov raziskovalne opreme pa bo nujno povezana z vprašanjem zadostnih prostorskih kapacitet. Stopnja odpisanosti opreme je v letu 2006 znašala 69,06% (v letu 2005 65,22%).

V letu 2006 smo aktivirali drugo fazo izgradnje poslovne stavbe v Piranu s pripadajočo opremo v vrednosti 449,510 mio SIT, ki je bila v celoti financirana s strani Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo. V okviru projekta ISMO smo pričeli z nabavo sestavnih delov za raziskovalno bojo, na kontu nedokončane investicije imamo znesek 15,882 mio SIT.

12. Povzetek poslovanja NIB v letu 2006

V letu 2006 je NIB dosegel cilje (nekateri tudi presegel) v vseh pomembnih vidikih poslovanja. Presežen je bil cilj presežka prihodkov nad odhodki, dosežen je bil cilj ohranjanja obsega programskega in projektnega financiranja od ARRS, pri CRP-ih je bil obseg iz leta 2005 precej

presežen, dosežen je bil cilj ohranjanja števila mladih raziskovalcev in dokončanja njihovega usposabljanja v zahtevanih rokih, dosežen je bil cilj povečanje deleža tržnih prihodkov s poglobljenim sodelovanjem z naročniki na področju aplikativnega dela in z intenziviranjem prijav na mednarodne razpise (6. OP EU, INTERREG, ipd.), doseženi so bili drugi pomembni cilji, opredeljeni v poslovnem načrtu. Zato lahko trdimo, da je NIB v letu 2006 posloval zelo uspešno.

Ljubljana, 26.03.2007
Štev.: 282/2007

direktorica NIB
prof. dr. Tamara Lah Turnšek

Priloge:

- št. 1: Pregled prihodkov in odhodkov NIB v obdobju 2004 - 2006;
- št. 2: Pregled prihodkov in odhodkov 2006 po OE;
- št. 3: Pregled izida poslovanja javne službe in trga v 2006 po OE;
- št. 4: Pregled plan - realizacija prihodkov in odhodkov v 2006 po OE;
- št. 5: Pregled odhodkov materiala in storitev za obdobje 2005 - 2006;
- št. 6: Pregled stroškov amortizacije, odhodkov dela in drugih odhodkov NIB v obdobju 2005– 2006.



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

Večna pot 111, SI-1001 Ljubljana • Tel. +386 1 423 33 88 • Fax +386 1 241 29 80

PRILOGE

K POSLOVNEMU POROČILU

Nacionalni inštitut za biologijo							Priloga 2
Večna pot 111							
Ljubljana							
PREGLED POSLOVNEGA IZIDA PO OE V 2006							
OE	PLANIRANI PRIHODKI	USTVARJENI PRIHODKI	PLANIRANI ODHODKI	USTVARJENI ODHODKI	PLANIRAN REZULTAT	USTVARJEN REZULTAT	DELEŽ REŽIJE V PRIHODKIH IZVEN ARRS
01MBP	292.508.981,00	318.249.947,99	291.252.160,00	286.124.818,76	1.256.821,00	32.125.129,23	29.946.940,08
02FITO	284.032.265,00	327.165.184,38	281.225.310,00	314.797.290,76	2.806.955,00	12.367.893,62	25.633.265,56
03EKO	120.714.733,00	121.255.421,60	120.407.958,00	115.702.203,65	306.775,00	5.553.217,95	3.875.162,52
04ENTOMO	104.167.546,00	104.977.519,33	103.286.889,00	96.228.711,91	880.657,00	8.748.807,42	0,00
10GEN	159.401.376,00	171.789.040,11	157.803.476,00	162.957.500,40	1.597.900,00	8.831.539,71	7.682.633,87
08REŽIJA	210.887.811,00	220.121.241,88	210.463.391,00	206.299.192,84	424.420,00	13.822.049,04	0,00
SKUPAJ	1.171.712.712,00	1.263.558.355,29	1.164.439.184,00	1.182.109.718,32	7.273.528,00	81.448.636,97	67.138.002,03
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek							Ljubljana, 28.02.2007

Nacionalni inštitut za biologijo							Priloga 5			
Večna pot 111										
Ljubljana										
PREGLED ODHODKOV NIB ZA LETI 2005 in 2006										
				LETO 2005			LETO 2006			
KONTO NAZIV - VSEBINA				Realizacija	Struktura	2006/2005	Planirano	Realizacija	Struktura	2006 plan/realizacija
460	PORABLJEN LABORATORIJSKI MATERIAL			65.424	18,79	105,32	69.711	68.902	18,74	98,84
460	PORABLJEN PISARNIŠKI MATERIAL			6.337	1,82	107,02	6.803	6.782	1,84	99,69
460	STROKOVNE REVIIJE, KNJIGE			12.449	3,58	93,27	10.961	11.611	3,16	105,93
460	PORABLJENA ENERGIJA IN GORIVO			11.315	3,25	130,40	17.971	14.755	4,01	82,10
460	DROBNI INVENTAR			1.285	0,37	142,49	1.403	1.831	0,50	130,51
460	PORABLJEN DRUG MATERIAL			13.388	3,85	143,34	15.966	19.191	5,22	120,20
	SKUPAJ ODHODKI MATERIALA			110.198	31,66	111,68	122.815	123.072	33,47	100,21
461	PTT STORITVE			7.384	2,12	111,13	7.975	8.206	2,23	102,90
461	TEKOČE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE			32.967	9,47	89,51	34.567	29.509	8,03	85,37
461	STROŠKI VZDRŽEVANJA STAVB			31.921	9,17	94,49	33.798	30.162	8,20	89,24
461	STROŠKI ČIŠČENJA PROSTOROV			5.917	1,70	118,93	7.670	7.037	1,91	91,75
461	ODVETNIŠKE STORITVE			2.015	0,58	111,66	2.115	2.250	0,61	106,38
461	RAČUNALNIŠKE STORITVE			11.319	3,25	130,39	12.907	14.759	4,01	114,35
461	NAJEMNINE			3.225	0,93	60,87	1.480	1.963	0,53	132,64
461	ŠOLNINE, KOTIZACIJE			25.177	7,23	98,91	26.124	24.903	6,77	95,33
461	ZAVAROVALNE PREMIJE			6.776	1,95	107,50	8.039	7.284	1,98	90,61
461	STORITVE VARSTVA PRI DELU			1.495	0,43	116,99	1.678	1.749	0,48	104,23
461	BANČNE STORITVE, STOR. PLAČIL.PROMETA			770	0,22	88,96	849	685	0,19	80,68
461	STROŠKI PODIZVAJALCEV			10.371	2,98	95,02	10.417	9.855	2,68	94,60
461	KOMUNALNE STORITVE			2.180	0,63	101,33	2.486	2.209	0,60	88,86
461	SLUŽBENA POTOVANJA (DOMA IN V TUJINI)			31.121	8,94	91,88	32.430	28.594	7,78	88,17
461	PREVOZ.STROŠKI ZA SL. POT.(letal.,žel.,cest.)			14.408	4,14	110,22	15.840	15.881	4,32	100,26
461	AVTORSKI HONOR., POGODBE O DELU, SEJNINE			17.192	4,94	111,98	22.385	19.252	5,24	86,00
461	ŠTUDENTSKE STORITVE			11.524	3,31	83,70	12.156	9.646	2,62	79,35
461	REPREZENTANCA			4.529	1,30	144,73	6.092	6.555	1,78	107,60
461	DRUGE PROIZVODNE STORITVE			17.618	5,06	136,79	21.974	24.099	6,55	109,67
	SKUPAJ ODHODKI STORITEV			237.909	68,34	102,81	260.982	244.598	66,53	93,72
	SKUPAJ ODHODKI MATERIALA IN STORITEV			348.107	100,00	105,62	383.797	367.670	133,47	95,80
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek										
										Ljubljana, 28.02.2007

Nacionalni inštitut za biologijo						Priloga 6
Večna pot 111						
Ljubljana						
PREGLED ODHODKOV NIB ZA LETI 2005 in 2006						
		LETO 2005		LETO 2006		
KONTO NAZIV - VSEBINA		Realizacija	2006/2005	Planirano	Realizacija	2006 realizacija/plan
462	AMORTIZACIJA	70.445	104,15	81.000	73.367	90,58
464	ODHODKI DELA	643.832	114,35	699.642	736.241	105,23
	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	462.822	116,67	500.200	539.993	107,96
	PRISPEVKI ZA SOC. VARNOST	74.914	116,11	113.000	86.983	76,98
	REGRES ZA LETNI DOPUST	14.557	108,52	12.499	15.797	126,39
	PREHRANA MED DELOM	13.448	105,70	11.246	14.214	126,39
	PREVOZ NA DELO	21.932	118,39	20.539	25.966	126,42
	JUBILEJNE NAGRADE, ODPRAVNINE	4.660	66,67	2.455	3.107	126,56
	SOLIDARNOSTNE POMOČI	355	0,00	0	0	0,00
	BONITETE	276	414,49	908	1.144	125,99
	DAVEK NA PLAČE	33.630	93,05	24.757	31.294	126,40
	DODATNO PROSTOVOLJNO ZAVAROVANJE	5.185	111,28	4.564	5.770	126,42
	PROSTOV. POK. ZAV.DELOJEMALCA	4.460	88,14	3.112	3.931	126,32
	KDPZ ZA JAVNE USLUŽBENCE	7.593	105,91	6.362	8.042	126,41
465	PRISPEVEK ZA VZPOD.ZAPOSLOVANJA	0	0,00	0	608	0,00
467	ODHODKI FINANCIRANJA	0	0,00	0	92	0,00
468	IZREDNI ODHODKI	634	378,08	0	2.397	0,00
4690	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	695	249,64	0	1.735	0,00
SKUPAJ		715.606	113,71	780.642	813.740	104,24
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek						Ljubljana, 28.02.2007



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

Večna pot 111, SI-1001 Ljubljana • Tel. +386 1 423 33 88 • Fax +386 1 241 29 80

RAČUNOVODSKI IZKAZI

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2006

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (003+004-005+006-007+008+009+010+011)	(002)		
	00 NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA	001	2.374.613	2.421.875
00	00 NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA	002	49.628	43.360
01	01 POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV	003	29.813	26.124
02	02 NEPREMIČNINE	004	2.229.371	2.210.535
03	03 POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	283.812	222.029
04	04 OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.414.899	1.313.686
05	05 POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.008.836	900.729
06	06 DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE	008	3.176	3.176
07	07 DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	08 DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	09 TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	535.773	383.299
10	10 DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	304
11	11 DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	35.116	44.425
12	12 KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	17.300	13.969
13	13 DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	460	790
14	14 KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	63.707	67.976
15	15 KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	405.000	243.900
16	16 KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	1.635	1.083
17	17 DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	2.114	894
18	18 NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	19 AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	10.441	9.958
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	30 OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	31 ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	32 ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	33 NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	34 PROIZVODI	028	0	0
35	35 OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	36 ZALOGA BLAGA	030	0	0
37	37 DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	2.910.386	2.805.174
99	99 AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	224.418	138.804
20	20 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	21 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	61.277	49.469
22	22 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	39.349	50.952
23	23 DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	17.813	13.343
24	24 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	0
25	25 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	26 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	28 NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	29 PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	105.979	25.040
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	2.685.968	2.666.370
90	90 SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	91 REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	92 DOLGOROČNO RAZMEJENI PRIHODKI	047	0	0
93	93 DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	940 SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	9410 SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	9411 SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	9412 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	9413 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	96 DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	97 DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	980 OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.469.921	2.516.771
981	981 OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	985 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	216.047	149.599
986	986 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	2.910.386	2.805.174
99	99 PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

* 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).

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v tisočih tolarjev)

NAZIV	Oznaka za AOP	Z N E S E K									
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevrednotenje zaradi okrepitve	Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	3.567.582	1.148.883	695.505	13.442	569.191	29.607	189.743	2.371.435	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 dolgoročna sredstva	703	43.360	26.124	6.268	0	0	0	3.689	19.815	0	0
D. Zemljišča	704	30.885	0	0	0	0	0	0	30.885	0	0
E. Zgradbe	705	2.179.650	222.030	475.470	0	456.635	0	61.782	1.914.673	0	0
F. Oprema	706	1.183.276	771.737	103.060	0	30.687	28.750	124.272	388.390	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	130.411	128.992	110.707	13.442	81.869	857	0	17.672	0	0
II. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna 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 dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	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

* 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).

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

(v tisočih tolarjev)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Z N E S E K									
		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 (801+806+811+812+813)	800	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0
A. Naložbe v delnice (802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (807+808+809+810)	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 v tujini	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbene nepremičnine	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Druge dolgoročne kapitalne naložbe (814+815+816+817)	813	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	814	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	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalne naložbe doma	816	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0
4. Druge dolgoročne kapitalne naložbe v tujini	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (819+828+831+834)	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820+821+822+823+824+825+826+827)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (829+830)	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (832+833)	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Skupaj (800+818)	835	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0

* 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).

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2006

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	1.252.794	1.086.105
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.252.794	1.086.105
	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
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	7.977	8.603
763	C) IZREDNI PRIHODKI	866	1.402	2.260
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	1.385	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	1.383	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	2	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	1.263.558	1.096.968
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	367.670	348.107
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	123.072	110.199
461	STROŠKI STORITEV	874	244.598	237.908
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	736.241	643.833
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	539.993	462.821
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	118.277	108.544
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	77.971	72.468
462	G) AMORTIZACIJA	879	73.367	70.445
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	608	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	92	46
468	L) IZREDNI ODHODKI	884	905	587
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	3.227	695
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	1.492	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	1.735	695
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	1.182.110	1.063.713
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	81.448	33.255
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (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	99	91
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

* 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).

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

od 1. januarja do 31.12.2006

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Teško leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)		401	1.319.014	1.134.347
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)		402	1.098.278	838.336
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)		403	1.090.458	830.115
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)		404	1.090.458	830.115
del 7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo		405	1.076.441	769.407
del 7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije		406	14.017	60.708
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)		407	0	0
del 7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo		408	0	0
del 7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		409	0	0
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)		410	0	0
del 7402 Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo		411	0	0
del 7402 Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije		412	0	0
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)		413	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 (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)		420	7.820	8.221
del 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe		421	0	0
del 7102 Prejete obresti		422	5.901	6.776
del 7100 + del 7101 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij		423	0	0
del 7141 Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe		424	770	1.445
72 Kapitalski prihodki		425	1.149	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 (432+433+434+435+436)		431	220.736	296.011
del 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu		432	219.144	292.239
del 7102 Prejete obresti		433	1.201	3.109
del 7103 Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja		434	0	0
del 7100 + del 7101 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij		435	0	0
del 7141 Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe		436	391	663
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)		437	1.196.875	1.173.507
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)		438	1.033.061	876.272
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)		439	492.855	373.003
del 4000 Plače in dodatki		440	430.408	321.767
del 4001 Regres za letni dopust		441	13.601	10.761
del 4002 Povračila in nadomestila		442	34.444	26.103
del 4003 Sredstva za delovno uspešnost		443	9.900	10.117
del 4004 Sredstva za nadurno delo		444	0	0
del 4005 Plače za delo nerezidentov po pogodbi		445	0	0
del 4009 Drugi izdatki zaposlenim		446	4.502	4.255
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)		447	77.447	60.930
del 4010 Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje		448	38.791	29.350
del 4011 Prispevki za zdravstveno zavarovanje		449	31.076	23.513
del 4012 Prispevki za zaposlovanje		450	263	199
del 4013 Prispevki za porodniško varstvo		451	438	332
del 4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU		452	6.879	7.536
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)		453	337.149	268.964
del 4020 Pisarniški in splošni material in storitve		454	76.009	48.588
del 4021 Posebni material in storitve		455	67.744	58.737
del 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije		456	17.262	12.704
del 4023 Prevozniki stroški in storitve		457	20.305	14.001
del 4024 Izdatki za službena potovanja		458	23.131	21.303
del 4025 Tekoče vzdrževanje		459	53.089	49.244
del 4026 Poslovne najemnine in zakupnine		460	1.465	1.126
del 4027 Kazni in odškodnine		461	0	0
del 4028 Davek na izplačane plače		462	25.105	23.202
del 4029 Drugi operativni odhodki		463	53.039	40.059
403 D. Plačila domačih obresti		464	0	0
404 E. Plačila tujih obresti		465	0	0
410 F. Subvencije		466	0	0
411 G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom		467	0	0
412 H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		468	0	0
413 I. Drugi tekoči domači transferji		469	0	0
J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)		470	105.610	173.375
4200 Nakup zgradb in prostorov		471	0	0
4201 Nakup prevoznih sredstev		472	4.912	134
4202 Nakup opreme		473	82.216	120.072
4203 Nakup drugih osnovnih sredstev		474	16.684	14.794
4204 Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		475	1.798	4.855
4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove		476	0	31.199
4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev		477	0	0
4207 Nakup nematerialnega premoženja		478	0	971
4208 Studije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring		479	0	1.350
4209 Nakup blagovnih rezerv in intervensijskih zalog		480	0	0
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)		481	183.814	297.235
del 400 A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		482	94.788	152.332
del 401 B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		483	21.055	27.740
del 402 C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		484	67.971	117.163
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)		485	122.139	0
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)		486	0	39.160

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

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV
od 1. januarja do 31.12.2006

(v tisočih tolarjev)

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

* 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).

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2006

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	122.139	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	39.160

* 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).

IME UPORABNIKA: NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA: VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1. januarja do 31.12.2006

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	1.038.208	214.586
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.038.208	214.586
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	6.611	1.366
763	C) IZREDNI PRIHODKI	666	1.292	110
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	1.148	237
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	1.146	237
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	2	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	1.047.259	216.299
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	306.535	61.135
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	102.608	20.464
461	STROŠKI STORITEV	674	203.927	40.671
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	599.702	136.539
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	439.849	100.144
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	96.342	21.935
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	63.511	14.460
462	G) AMORTIZACIJA	679	62.920	10.447
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	500	108
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	76	16
468	L) IZREDNI ODHODKI	684	353	552
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	2.638	589
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	1.211	281
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	1.427	308
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	972.724	209.386
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	74.535	6.913
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

* 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).



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

Večna pot 111, SI-1001 Ljubljana • Tel. +386 1 423 33 88 • Fax +386 1 241 29 80

RAČUNOVODSKO POROČILO 2006

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2006

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 se v letnem poročilu obvezno sestavijo tudi pojasnila k izkazom ter poslovno in računovodsko poročilo.

1. BILANCA 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.

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

Amortiziranje smo obračunali v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. 45/2005). Amortizacija je bila obračunana v višini 189.426.979,50 sit, od tega v breme virov sredstev, prejetih v upravljanje, 116.059.942,98 sit.

Med omenjenimi osnovnimi sredstvi vodimo tudi tri stanovanja, pri katerih izvajamo revalorizacijo nabavnih vrednosti na podlagi Pravilnika o določitvi vrednosti točke za ugotovitev vrednosti stanovanj. Ker je bila stopnja negativna, so ostale vrednosti na ravni lanskih. Stanovanja smo amortizirali po 3% stopnji. Za omenjena stanovanja smo v letu 2006 mesečno zaračunavali neprofitno najemnino v skladu z Uredbo o oblikovanju najemnin v neprofitnih stanovanjih (Ur.l. 131/2003). Upoštevali smo povečanje stopnje neprofitnih najemnin. Stopnje so se povečale 31.12.2005 in nato še 30.6.2006. Tako odhodek amortizacije kot tudi zbrana najemnina sta knjižena na vire sredstev, prejetih v upravljanje.

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 2006 smo fond strokovnih knjig in revij povečali za znesek 11,9 mio sit.

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

V skladu s predpisi za prevrednotovanja - prilagoditve knjigovodske vrednosti osnovnih sredstev poštene vrednosti nismo izvedli, ker v 2006 nismo zaznali primera, ko bi bila izvedba sodne cenitve smiselna oz. potrebna.

• Dolgoročne kapitalske naložbe

Na kontu prikazujemo vlaganja v Tehnološki park Ljubljana. Stanje naložbe v primerjavi s prejšnjim letom je nespremenjeno, od Tehnološkega parka smo dobili potrditev vrednosti.

• Stanje neplačanih kratkoročnih terjatev do kupcev

Neplačane terjatve do kupcev so v normalnih okvirih. Odprte terjatve se v pretežnem delu nanašajo na izstavljenе račune v zadnjem kvartalu leta. Med letom smo opomine za zapadle terjatve kupcem izstavili 3 krat.

Ob koncu leta smo odpisali 540.000 sit terjatev, ker obstoja velika verjetnost, da ne bodo poravnane. Za vse neplačane terjatve do kupcev poleg telefonske izterjave izstavljamo praviloma najmanj trikrat letno opomine za plačila.

Odrpoto pa imamo terjatev do podjetja Limnos v vrednosti 5.966.870 SIT. Izterjavo vodimo preko sodišča.

Odpisali smo tudi terjatev do MVZT-ja – Urad za Unesco v višini 298.063,00 sit. Za sestanek v Parizu smo po navodilih MVZT-ja Urada za Unesco izstavili račun (30.11.2005) ki pa je bil šele decembra 2006 zavrjen, ker naj bi bila sredstva vključena v pogodbo.

- **Dani predujmi**

V bilanci so prikazani v višini 0,45 mio sit. Omenjena postavka se na NIB pojavlja redko.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so izkazane za sredstva, ki so pogodbeno vezana na leto 2006 in do konca leta niso bila plačana. Večji del teh terjatev je izkazanih do Agencije za raziskovalno dejavnost RS, manjši del pa predstavljajo ostali uporabniki enotnega kontnega načrta. Terjatve so večinoma že bile poravnane v letu 2007 do sestavljanja tega poročila. Omenjene terjatve znašajo 63,7 mio sit in so za 4,2,6 mio večje kot ob koncu leta 2005. Te terjatve so bile poravnane v letu 2007.

- **Kratkoročne finančne naložbe**

V knjigah prikazujemo pod to skupino izključno konto kratkoročno dani depoziti.

V skladu s pravilnikom, ki ureja nalaganje prostih denarnih sredstev posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter ožjih delov občin, ki so pravne osebe, so bili depoziti v letu 2006 pretežno locirani na MF – Zakladnici enotnega zakladniškega računa države, ob koncu leta pa saldo izkazuje izključno naložbe na MF.

- **Kratkoročne terjatve iz financiranja**

Predstavljajo kratkoročne terjatve iz naslova obresti vezanih depozitov.

- **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 2007 smo ugotavljali % odbitnega deleža DDV za preteklo koledarsko leto. Izračunani podatek je zmanjšal % vstopnega davka z 12% na 9%. Poračun razlike med začasnim in dokončnim odbitnim deležem konec leta se je knjižil med poslovne prevrednotovalne odhodke, razen pri opredmetenih osnovnih sredstvih. Pri teh smo na dan 31. decembra za ugotovljeno razliko povečali nabavne vrednosti v letu 2006 kupljenih osnovnih sredstev.

Vsi prevrednotovalni odhodki znašajo 1.702.074 sit.

Vrednost nabavljenih osnovnih sredstev smo povečali za 452.823,48 sit. Razlika v višini 1.249.250,63 pa predstavlja prevrednotovalne poslovne odhodke.

- **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, vezano na potovanja v letu 2007. Plačila so bila opravljena v letu 2006, nanašajo pa se na odhodke leta 2007.

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 2007, nanašajo pa se na plače december.

- **Stanje neplačanih obveznosti do dobaviteljev**

Neplačanih terjatev, ki bi zapadle že v letu 2006 in niso bile poravnane, nimamo.

Gre izključno za obveznosti, katerih zapadlost je v letu 2006. Kot dobri gospodarji imamo pri nekaterih dobaviteljih plačilni rok 45 dni. Dolgoročnih obveznosti nimamo.

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

Omenjeni konti ne izkazujejo stanj.

- **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.

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
- obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, pridobljena z donacijami
- posebej sredstva prejeta v upravljanje – stanovanjski del
- nerazdeljene obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje (bivši rezervni sklad)
- presežek prihodkov nad odhodki.

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

Realizirana in aktivirana osnovna sredstva 2006	88.374.881
Investicije v teku - neaktivirana OS	15.822.431
Skupaj investirano v osnovna sredstva	104.257.312

Viri nabav

Amortizacija NIB-a v letu 2006	73.367.037
Neporabljena sredstva amortizacije iz leta 2005	8.029.963
Prenos presežka preteklih let - sklep vlade	15.000.000
Skupaj lastni viri	96.397.000
Sredstva ESSR	13.617.272
Sredstva MORS	400.000
Skupaj tuji viri - namenjeni za OS	14.017.272
Skupna sredstva za investiranje	110.414.271
RAZLIKA - neporabljena sredstva	6.156.959

Neporabljena sredstva v višini 6.156.959 sit bodo uporabljena za nabave v letu 2007.

Poleg omenjenih investicij v naši realizaciji, smo aktivirali tudi stavbo v Piranu; investicijo te stavbe je vodilo MVZT neposredno. Koncem leta smo z MF uskladili premoženjsko bilanco, dobili vso ustrezno dokumentacijo ter povečali vrednost stavbe Morske biološke postaje za 449.510.498,80 sit.

Nepremičnine:

Premoženjska bilanca NIB - sredstva v upravljanju - je letno usklajevana z Ministrstvom za finance. Letno ugotavljamo razlike in javljamo povečanje ter zmanjšanja zaradi amortizacij. Investicija – gradnja Morske biološke postaje je v letu 2006 zaključena. V zaključnem računu je omenjena investicija že vključena v vrednost v uporabi.

Odpisanost celotne opreme na NIB JE 69,06 (lani 65,22 %). Inštitut nadaljuje politiko rasti investicijske dejavnosti (tako iz sredstev amortizacije, dotacij proračuna, sredstev strukturnih skladov in sovlaganj pravnih oseb). V letu 2006 smo dali vlogo za prenos presežka prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 15 mio sit ter od Vlade RS dobili pozitiven sklep o prenosu sredstev za investicijske namene.

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 2006 ni bilo nobenih dolgoročnih naložb.

4. - 5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

			JAVNA.SLUŽBA	TRG
Prih. od prodaje	760	1.252.793.574	1.038.207.990	214.585.584
Finančni prihodki	762	7.977.246	6.610.953	1.366.293
Izredni prihodki	763	1.402.376	1.291.897	110.479
Prevrednot. posl. prihodki	764	1.385.159	1.148.061	237.098
PRIHODKI SKUPAJ		1.263.558.355	1.047.258.901	216.299.454
Stroški materiala	460	123.071.715	102.607.645	20.464.070
Stroški storitev	461	244.598.291	203.927.074	40.671.217
Skupaj mat. in storitve		367.670.006	306.534.719	61.135.287
Bruto plače	464	539.993.207	439.848.673	100.144.534
Prisp.za soc.var.	464	118.277.074	96.341.979	21.935.095
Drugi stroški dela	464	77.970.993	63.510.869	14.460.124
Skupaj stroški dela		736.241.274	599.701.521	136.539.753
Amortizacija	462	73.367.037	62.920.386	10.446.651
Drugi stroški	465	607.606	499.756	107.850
Finančni odhodki	467	91.666	75.395	16.271
Izguba-prodaja,izločitev OS		1.491.875	1.211.308	280.567
Odpis terjatev		838.063	298.063	540.000
Drugi izredni odhodki		67.037	55.138	11.899
Izredni odhodki	468	2.396.975	1.564.509	832.466
Prevrednot. posl. odhodki	469	1.735.155	1.427.165,00	307.990
SKUPAJ ODHODKI		1.182.109.718	972.723.451	209.386.268
PRESEŽEK PRIHODKOV		81.448.637	74.535.450	6.913.186

Inštitut je leto 2006 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 81.448.637.sit. Presežek prihodkov je realiziral na področju dejavnosti javne službe v višini 74,5 mio na področju tržne dejavnosti pa v višini 6,9 mio sit.

PRIHODKI OD POSLOVANJA

Med prihodke iz dejavnosti javne službe smo šteli:

- prihodke od ARRS in sicer za programe, projekte, ustanoviteljske obveznosti, sredstva za delovanje infrastrukturnih centrov, sredstva za usposabljanje mladih raziskovalcev, sredstva za nakupe strokovne literature;
- 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 na podlagi nalog kratkoročne narave in od katerih smo obračunali in plačali DDV;
- prihodke tujih naročnikov.

Finančne prihodke smo med obe dejavnosti razdelili po razmerju prihodkov javne službe in trga v vseh poslovnih prihodkih, izredne prihodke pa glede na razlog nastanka.

ODHODKI

Odhodke smo razmejili na podlagi vodenja stroškovnih mest in stroškovnih nosilcev. S pomočjo teh smo neposredne stroške razmejevali direktno na javne iz dejavnosti javne službe ter tržne odhodke, 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 prihodkov nad odhodki tako na področju dejavnosti javne službe kot na področju tržne dejavnosti.

Presežek prihodkov nad odhodki znaša 122.139.483 sit, realiziran na javni službi v višini 99.341.472 sit in na tržni dejavnosti v višini 22.798.011 sit.

Tako velik presežek je delno posledica presežka odhodkov nad prihodki v letu 2005 v višini 39,2 mio. Drug razlog je v tem, da se prihodki pripoznajo po načelu denarnega toka. Prihodki so realizirani v letu 2006, odhodki pa za te pridobljene prihodke še niso realizirani.

PRIHODKI OD POSLOVANJA

- **Nedavčni prihodki** - konti skupine 71

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu vključuje tržne prihodke ter tudi prihodke pridobljene iz proračuna, se pa nanašajo na plačilo storitev.

Finančne prihodke smo razdelili v deležu prihodkov od poslovanja, doseženih pri opravljanju javne službe in 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 procentu, kot je razmerje pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti po fakturirani realizaciji.

Plače ter prispevki na plače ter davek na izplačane plače, so izračunani na podlagi razmerja prihodkov od poslovanja doseženih pri opravljanju javne službe in tržne dejavnosti – v enakem % kot pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.

7. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz - dana posojila in prejeta vračila danih posojil. Inštitut v letu 2005 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 122,139 mio sit.

Vodja računovodstva:
Olga Brišar

Ljubljana, 28.2.2007



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

Večna pot 111, SI-1001 Ljubljana • Tel. +386 1 423 33 88 • Fax +386 1 241 29 80

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

**Metodologija za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ
k Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za
pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna,
10. člen točka 8 in 16. člen točka 8 (Uradni list RS, št. 12/01 in 10/06)**

Oceno notranjega nadzora javnih financ predloži predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika na obrazcu Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ (v nadaljevanju: Izjava).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na Nacionalnem inštitutu za biologijo. (naziv proračunskega uporabnika)

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 Nacionalnem inštitutu za biologijo. (naziv proračunskega uporabnika).

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: projektno vodenje; povračila stroškov zaposlenim; razporejanje posrednih stroškov
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na Nacionalnem inštitutu za biologijo. (naziv proračunskega uporabnika)

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, to pomeni, 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 2006 (leto, na katerega se Izjava nanaša) sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- četrletno spremljanje namenske porabe po posameznih projektih(izboljšava 1)
- vodstveni pregledi(izboljšava 2)
-(izboljšava 3)

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):

- zakasnitve pri prilivih sredstev (za višino morebiti izpadlih prilivov zmanjšati porabo na projektih, natančno načrtovana dinamika oz. mejniki projektov(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: dr. Tamara Lah Turnšek

Podpis:.....