



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

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

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

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



LETNO POROČILO 2007



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

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

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

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



POSLOVNO POROČILO 2007

POSLOVNO POROČILO NACIONALNEGA INŠTITUTA ZA BIOLOGIJO ZA LETO 2007

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.I. RS št. 22/06 in 112/07). Med podzakonskimi akti, ki opredeljujejo vsebinski vidik poslovanja NIB, so predvsem pomembni Pravilnik o kazalcih in merilih znanstvene in strokovne uspešnosti (Ur.l.RS, št. 39/06, 106/06 in 39/07), Pravilnik o ocenjevanju in financiranju raziskovalnih in infrastrukturnih programov (U.I. RS št. 12/2005, 39/06 in 39/07) ter Pravilnik o (so)financiranju temeljnih, aplikativnih in podoktorskih projektov (U.I. RS, št. 73/06).

S pravno-organizacijskega vidika delovanje NIB opredeljuje Zakon o zavodih (Ur.l. RS št. 12/91 in 8/96). Med zakonskimi podlagami za delovanje NIB na finančno računovodskem področju sta zlasti pomembna Zakon o javnih financah (U.I. RS št. 79/1999, 124/2000, 79/2001 in 30/2002) in Zakon o računovodstvu (U.I. RS št. 23/1999 in 30/02) s številnimi izvedbenimi predpisi. Za nabavno področje je v letu 2007 veljal Zakon o javnem naročanju (Ur.l.RS, 128/2006) z izvedbenimi predpisi.

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

Za urejanje delovnopravnih razmerij so najpomembnejši predpisi Zakon o delovnih razmerjih (Ur.l.RS, št. 42/02 in 103/07), Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur. l. RS, št. 53/92, 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, 73/03 in 115/05) 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.

Konkretnije 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 2007

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

3.1 Finančni cilji:

- 1) Presežek prihodkov nad odhodki v višini 85.465 €;
- 2) Prihodki v višini 5,664.668 € in odhodki v višini 5,579.203 €;
- 3) Delež prihodkov iz druge javne službe in s trga v višini 26% 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 z znanstvenim nazivom najmanj znanstveni sodelavec oz. raziskovalno-razvojni sodelavec izpolnjujejo pogoje ARRS za nosilce raziskovalnih projektov.

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

a) Doseganje izvedbenih ciljev temeljnih, aplikativnih, podoktorskih in ciljnih raziskovalnih projektov ARRS z

- doseganjem vsebinskih znanstveno-raziskovalnih načrtov;
- doseganjem terminskih načrtov;
- doseganjem finančnih načrtov.

b) Ohranjanje obsega projektov ARRS (10,66 FTE brez CRP) z uspešnimi prijavi na nove razpise.

3.2.1.3 Cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev

Ohranjanje obsega usposabljanja mladih raziskovalcev (26) in uspešno dokončanje doktorskih študijev (v letu 2007 šest mladih raziskovalcev).

3.2.2 Cilji na področju druge javne službe in upravnih nalog

Uspešno izvajanje nalog javne službe in upravnih nalog, 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 ohranjanje obsega nalog.

3.2.3 Cilji na področju tržnega delovanja

3.2.3.1 Domači trg

Izvajanje raziskovalnih in razvojnih nalog, predvsem na področju varstva okolja in zdrave prehrane za državne organe, za farmacevtsko industrijo ter za biotehnoška in prehrabena podjetja. Širjenje sodelovanja z biotehnoškimi storitvami s farmacevtskimi in biotehnoškimi podjetji ter s testiranjem toksičnosti in genotoksičnosti pitnih vod.

3.2.3.2 Tuji trg

Doseganje vsebinskih, časovnih in finančnih ciljev 9 projektov 6. Okvirnega programa s prihodki v višini 267.909 €, 2 INTERREG projektov s prihodki v višini 243.279 € ter drugih mednarodnih projektov.

3.2.4 Cilji na področju izobraževanja

- povečanje števila habilitacij;
- širjenje podiplomske izobraževalne dejavnosti, predvsem z mednarodnim magistrskim študijskim programom Morska biologija.

3.2.5 Cilji na področju sistema kakovosti

- izvedba vodstvenih pregledov in notranjih presoj;
- vključitev MBP v sistem kakovosti po standardu ISO 9001:2000;
- priprava na razširjeno zunanjo presojo.

3.2.6 Drugi pomembnejši cilji

- pričetek projekta javno – zasebnega partnerstva na področju systemske biologije ter podjetniških aktivnosti in pričetek rekonstrukcije prizidka Biološkega središča;
- izboljšanje informacijske podpore poslovanju ter notranjega nadzora z vzpostavitvijo dodatnih funkcionalnosti v računalniški aplikaciji za finance in računovodstvo;
- prenova telekomunikacijskega sistema ;
- prenova celostne podobne NIB.

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

4.1 Doseganje finančnih ciljev

4.1.1 Poslovni izid

NIB je v letu 2007 dosegel in presegel zastavljene finančne cilje. Podobno kot v 2006 je dosegel dober poslovni izid tudi v 2007. Temeljni finančni cilj poslovanja, da NIB v letu 2007 ustvari presežek prihodkov nad odhodki v višini 85.465 €, je bil bistveno presežen. Ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki pred plačilom davka od dohodka v višini 230.321 € presega načrtovani presežek za skoraj dvakrat. Pri tem je potrebno pojasniti, da je NIB na podlagi odobritve MVZT v letu 2007 izplačal dodatno delovno uspešnost iz tržnih presežkov prihodkov v višini 160.550,06 €. Ta odhodek ni bil planiran, kar pomeni, da dejansko ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 391.271 €, kar predstavlja 6,6% vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2006 je ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki v letu 2007 nižji za 109.558 € (za 32,23%). Ob upoštevanju višine izplačane dodatne delovne uspešnosti iz tržnih presežkov (v letu 2006 140.874 €) razlika med presežkom prihodkov nad odhodki v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 znaša 89.882 €.

Od presežka dohodka pred plačilom davka od dohodka 230.321 € odpade 104.298 € na dejavnost javne službe, 126.023 € pa na tržno dejavnost. Od tržnega presežka prihodkov nad odhodki bo NIB zaradi spremenjenega sistema davčnih olajšav plačal davek od dohodka v višini 26.857 €, tako da bo neto presežek prihodkov NIB znašal 203.464 €, neto presežek na trgu pa 99.166 €.

Izračun poslovnega izida dejavnosti javne službe in trga je izdelan tako, da:

a) so na prihodkovni strani poslovni prihodki razporejeni na eno od dejavnosti neposredno, finančni prihodki v skladu s Pravilnikom o uveljavljanju davčnih olajšav za vlaganja v raziskave in razvoj v celoti v dejavnost trga, od izrednih prihodkov pa tisti, ki se nanašajo samo na dejavnost javne službe neposredno tja, ostali pa po ključu deleža poslovnih prihodkov javne službe oz. trga v celotnih poslovnih prihodkih med obe vrsti dejavnosti;

b) so na odhodkovni strani neposredni stroški razporejeni na eno od dejavnosti neposredno, posredni pa po ključu deleža neposrednih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih neposrednih stroških med obe vrsti dejavnosti.

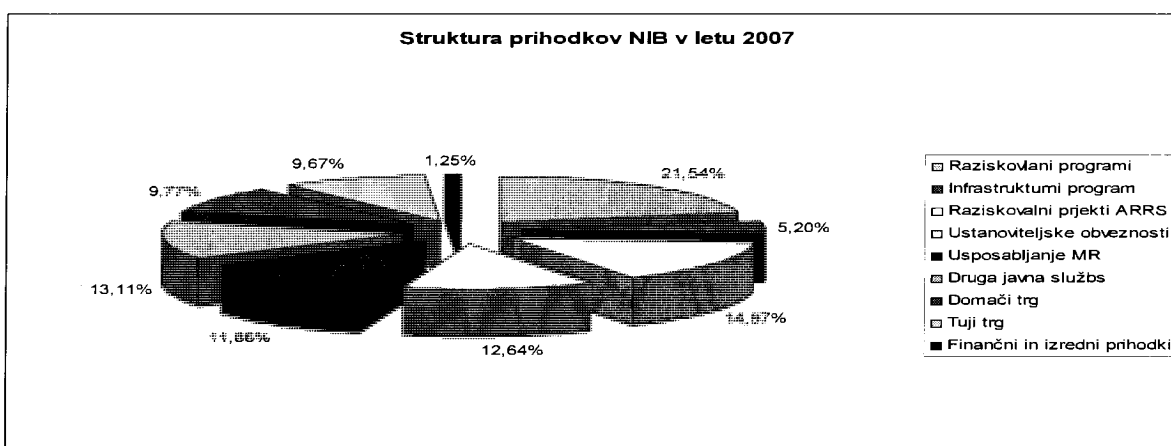
Pregled poslovnega izida poslovanja javne službe in trga po OE je prikazan v prilogi št. 3.

4.1.2 Prihodki

Vsi ustvarjeni prihodki NIB v 2007 so znašali 5,898.165 € in so bili za 233.497 € (4,12%) višji od načrtovanih. Ustvarjeni poslovni prihodki so znašali 5,824.442 € in so bili za 188.984 € (3,35%) višji od načrtovanih, ustvarjeni finančni in drugi prihodki pa so znašali 73.724 €.

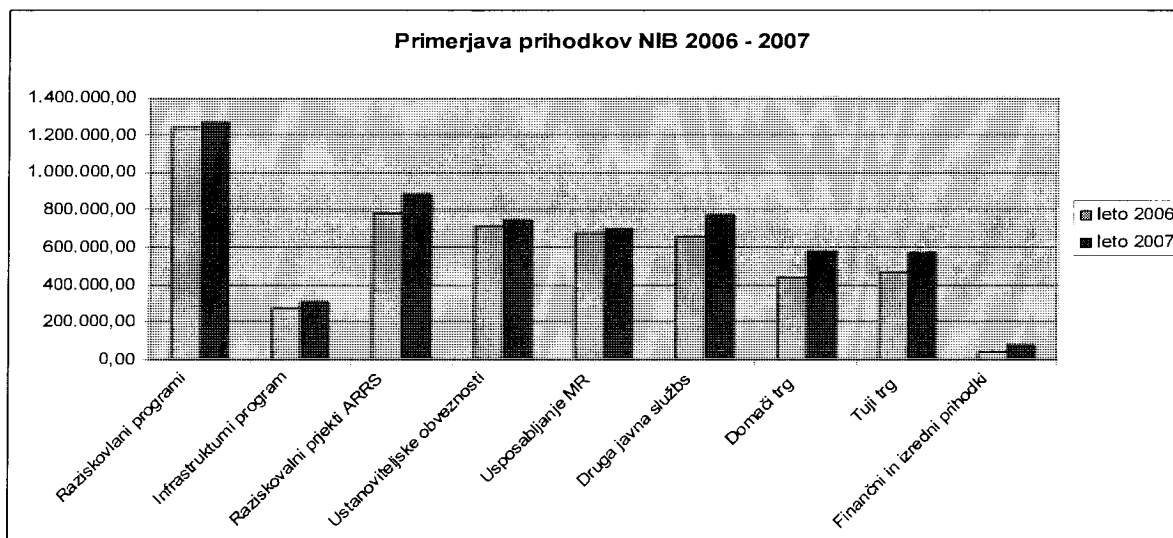
Delež prihodkov iz dejavnosti druge javne službe in iz tržne dejavnosti (vsi poslovni prihodki brez prihodkov od ARRS in MVZT) v celotnih poslovnih prihodkih NIB v 2007 je znašal 28,73% in s tem je bil postavljeni cilj dosežen.

Slika 1: Prikaz strukture prihodkov NIB v letu 2007



V primerjavi z letom 2006 so bili doseženi celotni prihodki višji za 625.430 € (11,86%).

Slika 2: Primerjava prihodkov NIB med letoma 2006 in 2007



4.1.2.1 Poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe

V kategorijo poslovnih prihodkov dejavnosti javne službe smo, enako kot v 2006, vključili vse prihodke od ARRS in MVZT, prihodke od drugih ministrstev in njihovih organov pa v primerih, ko so bili izvzeti iz obveznosti obračuna in plačila DDV-ja, projekti oz. naloge, ki jih je NIB izvajal, pa so bili trajnejše (večletne) narave.

Realizirani poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe v letu 2007 so znašali 4,677.868 € in so bili za 29.537 € (0,6%) višji od načrtovanih.

V primerjavi z letom 2006 so poslovni prihodki iz dejavnosti javne službe v letu 2007 zrasli za 353.984 € (8,19%).

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

4.1.2.1.1 Poslovni prihodki od ARRS

Realizirani prihodki od ARRS so znašali 3,904.903 €, kar predstavlja 67,04% vseh poslovnih prihodkov. Od načrtovanih so bili realizirani prihodki nižji za 57.750 € (1,46%). Primerjava med planiranimi in realiziranimi prihodki od ARRS po vrstah je predstavljena v tabeli 1. Med vrstami prihodkov od ARRS so se glede na planirane najbolj povečali prihodki za infrastrukturni program (za 33.933 € oz. za 12%). Ostali prihodki so se več ali manj gibali v planiranih okvirjih, razen prihodkov za mlade raziskovalce (za 75.238 € oz. za 9,71% manj od načrtovanih), prihodkov za bilateralna sodelovanja (27.000 € oz. 43,51% manj od načrtovanih) ter prihodkov za ciljne raziskovalne projekte CRP-e (19.405 € oz. 6,65% manj od načrtovanih). Razlog za manjše prihodke za usposabljanje mladih raziskovalcev je v porodniških odsotnostih (začasna ustavitev financiranja) ter v nekaterih primerih v upočasneni dinamiki raziskovalnega dela in posledično v pasivnih časovnih razmejitev (prenos sredstev v prihodnje leto). Pri bilateralnih sodelovanjih zaradi različnih razlogov ni prišlo do realizacije vseh načrtovanih sodelovanj in posledično do manjše porabe odobrenih sredstev, pri prihodkih za CRP-e pa zaradi upočasnjene dinamike raziskovalnega dela pri nekaterih projektih in posledično do pasivnih časovnih razmejitev.

Tabela 1: Primerjava planiranih in realiziranih prihodkov od ARRS v 2007¹

Vrsta prihodka	Plan 2007	Realizacija 2007	% realizacije
Raziskovalni programi	1,255.615,06	1,255.615,00	100,00%
Infrastrukturni program	272.614,64	306.548,22	112,45%
Raziskovalni projekti	570.313,69	564.216,46	98,93%
CRP-i	291.840,17	272.434,52	93,35%
COST	0,00	4.520,86	
Bilaterale	62.059,06	35.058,70	56,49%
Usposabljanje MR	774.643,46	699.405,17	90,29%
Strokovna literatura	23.785,68	23.832,94	100,20%
Prijave projektov v OP EU	0,00	3.000,00	
Financiranje izvajanja projektov v OP	0,00	14.903,10	
Znanstveni sestanki	0,00	00,00	
Izdaja znanstvene monografije	0,00	3.591,00	
Ustanoviteljske obveznosti	596.728,43	601.617,00	100,82%
Dodatki po kol. pogodbi	115.052,88	120.160,35	104,44%
Skupaj	3,962.653,07	3,904.903,02	98,54%

¹ Podatki niso popolnoma primerljivi s podatki ARRS o višini nakazanih sredstev zaradi pasivnih časovnih razmejitev pri nekaterih projektih ARRS. Poleg tega ARRS sredstva za raziskovalne programe delno vodi pod navedeno postavko, delno pa pod postavko raziskovalno-razvojni centri; v NIB nimamo dokumenta, iz katerega bi bilo razvidno, koliko sno prejeli iz prve in koliko iz druge postavke, zato podatke vodimo kumulativno za raziskovalne programe.

Primerjava prihodkov od ARRS v letih 2007 in 2006 kaže, da se je večina prihodkov od ARRS v letu 2007 povečala; vsi prihodki kumulativno za 232.341 € oz. za 6,33%. Najbolj so se povečali prihodki za CRP-e (za 80.287 € oz. za 41,78%) ter za ustanoviteljske obveznosti (za 43.584 € oz. za 7,81%). Pri prvih je razlog v povečani dinamiki izvajanja v 2007 v primerjavi z 2006, pri drugih pa kot rezultat prizadevanj za povečanje nesorazmerno nizkega obsega sredstev za infrastrukturne stroške. Pri nekaterih prihodkih (COST, bilaterale, znanstveni sestanki, monografije) pa primerjava med leti ni smiselna, ker gre za specifične aktivnosti, ki nimajo narave vsakoletnega ponavljanja.

Tabela 2: Primerjava prihodkov od ARRS v letih 2006 – 2007

Vrsta prihodka	Realizacija 06	Realizacija 07	Odstotek realizacija 07 / realizacija 06
Raziskovalni programi	1.237.393,71	1.255.615,00	102,68%
Infrastrukturni program	286.606,76	306.548,22	106,96%
Raziskovalni projekti	533.667,41	564.216,46	105,72%
CRP-i	192.148,39	272.434,52	141,78%
COST	4.694,54	4.520,86	96,30%
Bilaterale	32.761,26	35.058,70	107,01%
Usposabljanje MR	675.395,45	699.405,17	103,55%
Strokovna literatura	23.809,11	23.832,94	100,10%
Prijave projektov v OP EU	6.885,33	3.000,00	43,57%
Financiranje izvajanja projektov OP EU	0,00	14.903,10	
Znanstveni sestanek	7.031,38	00,00	
Izdaja znanstvene monografije	0,00	3.591,00	
Ustanoviteljske obveznosti	558.032,88	601.617,00	107,81%
Dodatki po kol. pogodbi	114.135,95	120.160,35	105,28%
Skupaj	3.672.562,16	3.904.903,02	106,33%

4.1.2.1.2 Poslovni prihodki iz dejavnosti druge javne službe

Realizirani prihodki iz dejavnosti druge javne službe v letu 2007 so znašali 772.965 €, kar predstavlja 13,27% poslovnih prihodkov NIB v 2007. Od načrtovanih so bili ustvarjeni prihodki iz dejavnosti druge javne službe višji za 87.287 € (12,73%). Največji naročnik v tej kategoriji prihodkov je bil MOP z 260.705 € sredstev, sledi MVZT z 245.945 € sredstev, MKGP z 217.431 € ter MORS s 34.697 € sredstev.

V primerjavi z letom 2006 so se prihodki iz dejavnosti druge javne službe povečali za 113.130 € (17,15%). K temu povečanju prihodkov je največ doprinesel povečan prihodek od MVZT za projekt SYSTHER (213.715 €), ki smo ga pričeli izvajati v začetku 2007.

4.1.2.2. Poslovni prihodki dejavnosti na trgu

Realizirani prihodki dejavnosti na trgu so znašali 1.146.573 €, kar predstavlja 19,44% ustvarjenih poslovnih prihodkov NIB v 2007. Od načrtovanih so bili višji za 159.447 € (16,15%). Prihodki iz dejavnosti na domačem trgu so znašali 576.455 €, iz dejavnosti na tujem trgu pa 570.118 €.

Med posameznimi naročniki na domačem trgu je bil največji MOP s 134.397 €, sledi LEK s 106.618 €, MKGP s 87.604 € ter Inštitut za vode s 60.204 €.

Med prihodki iz dejavnosti na tujem trgu so imeli največji delež prihodki iz projektov 6. OP EU (216.369 €), sledili so prihodki od projekti INTERREG programov (214.153 €), vsi ostali prihodki iz tujih projektov pa imajo zelo različne vire financiranja in jih je nesmiselno združevati v določene skupine.

Prihodki na domačem trgu so se v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 povečali za 138.889 € (31,74%), prihodki na tujem trgu pa za 103.753 € (22,25%).

4.1.2.3 Finančni in drugii prihodki

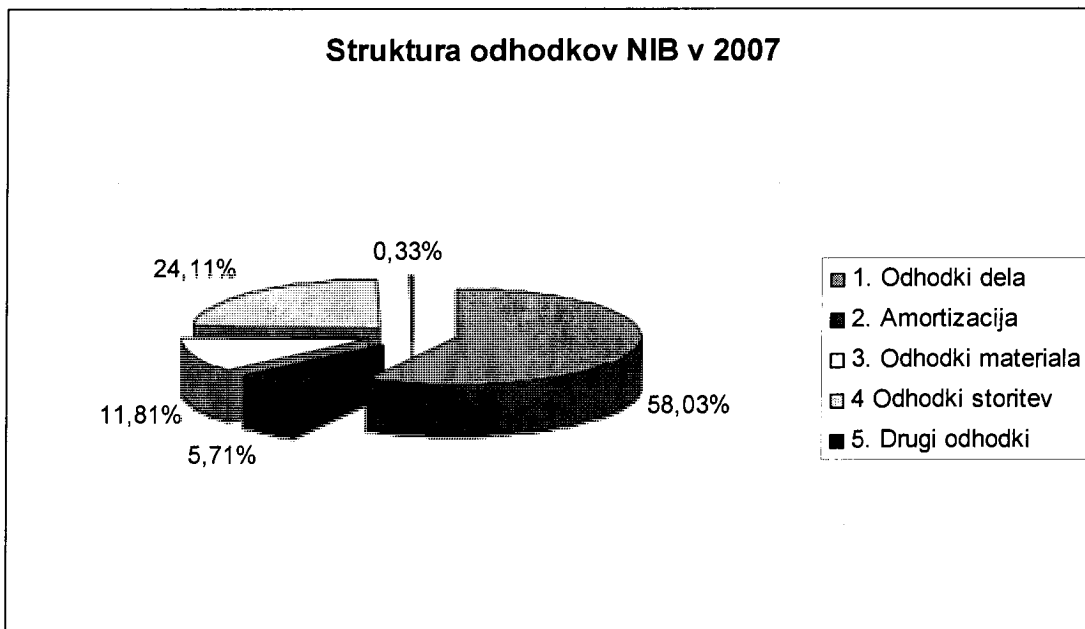
V letu 2007 ustvarjeni finančni in izredni prihodki so znašali 73.724 € in so predstavljali dober odstotek vseh realiziranih prihodkov. Finančni prihodki so znašali 49.593 € in so bili za 20.000 € višji od planiranih. Izrednih prihodkov nismo načrtovali, realizirani pa so znašali 24.131 €. V primerjavi z letom 2006 so se finančni prihodki povečali za dobrih 16.000 € oz. za 49%.

4.1.2 Odhodki

Odhodki NIB v letu 2007 (brez upoštevanja davka od dohodka iz dejavnosti – 26.857 €) so znašali 5,667.844 €. Od načrtovanih so bili višji za zgolj 88.641 € (1,59%). Pri tem je potrebno upoštevati dejstvo, da je v odhodke vključenih 160.550 € 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 za 1,29%.

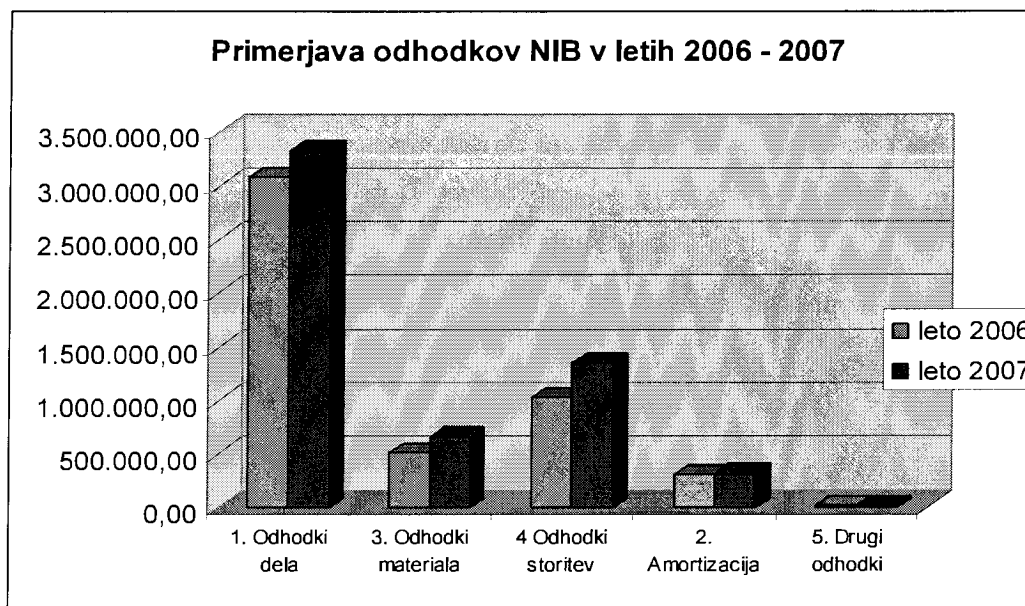
Vse priloge k poslovnemu poročilu in primerjave s preteklimi leti ne upoštevajo izračunanega davka od dohodka kot odhodka.

Slika 3: Pregled strukture odhodkov NIB v letu 2007



V primerjavi z letom 2006 so bili celotni odhodki v 2007 višji za 734.988 € (14,90%). Najbolj so se povečali stroški storitev – za 32,15%, sledijo stroški materiala – povečali so se za 28,67%, nato stroški dela – povečanje za 8%, najmanj pa so se povečali stroški amortizacije – zgolj za 4,3%.

Slika 4: Primerjava odhodkov NIB med letoma 2006 in 2007



Odhodki dejavnosti javne službe so znašali 4,595.502 € in so dosegli 99,86% planiranih, odhodki dejavnosti trga pa so znašali 1,072.342 € (pred davkom od dohodka iz dejavnosti) in so planirane presegle za 9,71%.

4.1.2.1 Odhodki dela

Odhodki dela kot najpomembnejša kategorija odhodkov z deležem preko 58% vseh odhodkov so v letu 2007 presegle načrtovane za 0,7% (ob zmanjšanju za znesek dodatne delovne uspešnosti je stopnja realizacije planiranih odhodkov dela še manjša – 95,64%). Razlogi za višje načrtovane stroške dela v primerjavi z realiziranimi so predvsem:

- daljše odsotnosti z dela, ki stroškovno ne bremenijo NIB (bolniške odsotnosti nad 30 dni, porodniške odsotnosti);
- nerealizirane načrtovane nove zaposlitve oz. realizirane kasneje kot načrtovano;
- višja načrtovana izhodiščna plača od dejansko uveljavljene.

V primerjavi z letom 2006 so bili odhodki dela višji za 246.718 € (8%). Če odhodke dela v obeh letih zmanjšamo za dodatno delovno uspešnost, pa so se prihodki dela v 2007 v primerjavi z 2006 povečali za 226.992 € (7,4%). Glavna razloga za tolikšno povečanje odhodkov dela je povečanje števila zaposlenih (število zaposlenih 31.12.2006 115, 31.12.2007 pa 119) in manj odsotnosti, ki stroškovno ne bremeni NIB (zlasti porodniški dopusti). Podrobnejša struktura odhodkov dela je prikazana v prilogi 6.

4.1.2.2 Odhodki materiala

Odhodki materiala so znašali 660.804 € in so predstavljali 11,64% vseh odhodkov. Realizirani odhodki materiala so bili praktično enaki načrtovanim. V primerjavi z letom 2006 so se odhodki materiala v letu 2007 povečali za 147.235 € (28,67%). Med vrstami materialnih odhodkov so načrtovane presegle stroški laboratorijskega materiala (povečan obseg projektov, predvsem tistih, pri katerih je višina prihodkov odvisna od višine odhodkov) ter stroški drobnega inventarja (v letu 2007 smo pričeli intenzivneje opuščati določanje osnovnih sredstev po načelu podobnosti in upoštevati spodnjo mejo 500 € za vključitev nabavljenih predmetov med osnovna sredstva). Podrobnejša struktura odhodkov materiala je prikazana v prilogi 5.

4.1.2.3 Odhodki storitev

Odhodki storitev so znašali 1,348.842 € in so predstavljali 23,80% vseh odhodkov. V primerjavi z načrtovanimi so bili realizirani odhodki storitev višji za 76.603 € (6,02%). Med realiziranimi stroški storitev so načrtovane najbolj presegle stroški investicijskega vzdrževanja (zelo široka paleta različnih stroškov, ki jih je nemogoče natančno načrtovati), stroški najemnin (najem nadomestnega plovila v času okvare našega), stroški storitev varstva pri delu (usposabljanje za varno delo z nevarnimi kemikalijami, ki ga nismo načrtovali, zdravniški pregledi za neplanirane nadomestne zaposlitve) ter stroški drugih storitev (vrsta storitev, pri katerih v planu nismo načrtovali dovolj visokih zneskov – npr. svetovalne storitve, storitve tiskanja različnih materialov, promocijske objave, ipd.)

Podrobnejša struktura odhodkov materiala je prikazana v prilogi 5.

4.1.2.4 Stroški amortizacije

Stroški amortizacije so za načrtovanimi zaostajali za 28.159 € (8,10%). In to kljub temu, da so bila v letu 2007 za nakupe osnovnih sredstev porabljena vsa razpoložljiva amortizacijska sredstva ter še dodatnih 251.000 € iz presežkov prihodkov preteklih let. Delež stroškov amortizacije v prihodkih 2007 je znašal 5,41%, v odhodkih pa 5,63% in je najnižji od leta 2000 naprej. Glavni razlog za padanje stroškov amortizacije (in hkrati razpoložljivih sredstev za nakup osnovnih sredstev) je v tem, da se v skladu s predpisi od leta 2001 naprej vrednosti osnovnih sredstev ne revalorizirajo. To pomeni, da se nabavna vrednost osnovnih sredstev realno vsako leto zmanjša, s tem pa hkrati tudi višina amortizacijskih stroškov.

V primerjavi z letom 2006 so bili stroški amortizacije višji za 4,3%.

4.2 Doseganje drugih kvantitativnih in opisnih ciljev

4.2.1 Cilji na področju javne službe MVZT oz. ARRS

4.2.1.1 Cilji na področju raziskovalnih in infrastrukturnih programov

NIB je v letu 2007 kot nosilec izvajal štiri raziskovalne programe v skupnem obsegu 19,7 FTE, od tega 18,8 FTE v okviru NIB, 0,9 FTE pa v dveh sodelujočih raziskovalnih organizacijah, ter kot sodelujoča organizacija v enem programu nosilca iz druge raziskovalne organizacije, v obsegu 0,3 FTE. Skupen obseg FTE za NIB je tako znašal 19,1 FTE. Poleg tega je NIB izvajal en infrastrukturni program v obsegu 4 FTE.

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: dokončna analiza objavljenih publikacij v letu 2007 bo narejena v začetku maja 2008, ko bodo bibliografski podatki v COBISS končni, in bo objavljena v letnem poročilu o delu za 2007. Trenutni izpis bibliografskih dosežkov kaže, da je bilo v prvih dveh kvartilih revij z IF objavljenih 34 člankov, obseg financiranja za temeljne raziskave pa je znašal 26,84 FTE-jev. Analiza bibliografskih dosežkov za obdobje 2002 – 2006 pa je pokazala, da je bil opredeljeni cilj dosežen v letih 2002 (25 člankov v prvih dveh kvartilih / 20,04 FTE), 2003 (30 člankov v prvih dveh kvartilih / 20,57 FTE) ter v 2006 (28 člankov v prvih dveh kvartilih / 24,71 FTE, v letih 2004 (20 člankov v prvih dveh kvartilih / 22,45 FTE in 2005 (18 člankov v prvih dveh kvartilih / 23,02) pa so bibliografski dosežki zaostajali za postavljenim ciljem.

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 2007 od 28 raziskovalcev z znanstveno-raziskovalnim nazivom od znanstvenega sodelavca naprej 23 raziskovalcev doseglo 100 točk v petletnem obdobju 2003 – 2007, 5 pa ne (od teh se dve raziskovalki intenzivno ukvarjata s sistemom kakovosti v največjih dveh enotah, kar jima vzame pretežni del njunega delovnega časa, dva raziskovalca sta tujca, zaposlena na NIB

še le od konca leta 2005, pri eni raziskovalki pa je časovno obdobje 2003 – 2007 bibliografsko neugodno, kajti v obdobju 2002 – 2006 ima precej preko 100 točk). Med raziskovalci z raziskovalno-razvojnimi nazivi 1 od 5 raziskovalcev ne izpolnjuje pogoja 40 točk (njegova vsebina dela je bolj računalniška programska podpora kot raziskovalno-razvojno delo). Iz navedenega izhaja, da so vsi raziskovalci, razen izjem z razlogom, izpolnjevali pogoj za nosilca projekta ARRS.

4.2.1.2 Cilji na področju raziskovalnih projektov in CRP

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

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

Izvedbene cilje raziskovalnih projektov in CRP-ov, ki smo jih izvajali v letu 2007, smo po naši oceni dosegli. Rok za oddajo vsebinskih poročil raziskovalnih projektov ARRS je bil 15.02.2008, zato povratne informacije od financerja glede teh poročil ob sestavljanju poslovnega poročila še nimamo. Pri CRP-ih »Znanje za varnost in mir« smo letna vsebinska poročila MORS oddali 15.01.2008. Skrbniki so poročila že potrdili kot ustrezna. Finančna poročila za raziskovalne projekte in CRP-e bomo oddali do konca maja. Tako bomo celovito presojo doseganja ciljev lahko presojali šele po potrditvi finančnih poročil. Za leto 2006 nam je ARRS potrdil vsebinska in finančna poročila za vse raziskovalne projekte in CRP-e, kar pomeni, da je bila naša ocena o doseženih ciljih v letu 2006 v poslovnem poročilu za 2006 pravilna.

Za raziskovalne projekte, ki so se končali med letom 2007 (osem projektov ARRS, katerih nosilec je bil NIB), smo kompletna poročila že oddali in financer jih je potrdil kot ustrezna – s tem so bili doseženi vsi zastavljeni cilji.

NIB je v letu 2007 izvajal 31 projektov ARRS (19 kot nosilec, 12 kot udeležena organizacija) v skupnem obsegu 10,6629 (9,7518 FTE kot nosilec, 0,9112 FTE kot udeležena organizacija). Izvajal je tudi 10 CRP (5 kot nosilec, 5 kot udeležena organizacija) s kumulativnim prihodkom 312.662 €. V letu 2006 je NIB kot nosilec izvajal 15 projektov v obsegu 8,3065 FTE ter 10 projektov kot udeležena organizacija v obsegu 1,3553 FTE (skupaj 9,6618 FTE) ter 10 CRP-ov v finančnem obsegu 236.196 €.

V letu 2007 je NIB uspel kot nosilec pridobiti 4 projekte (od 16 prijavljenih) pri rednem razpisu ARRS za raziskovalne projekte (z letnim obsegom 5.720 ur ter kot sodelujoča organizacija pri enem projektu z letnim obsegom 200 ur – v letu 2006 je pridobil 5 raziskovalnih projektov ARRS s 6.940 urami, pri dveh projektih pa kot sodelujoča organizacija z obsegom 730 raziskovalnih ur letno). Ob skupnem številu 18.150 ur za raziskovalne projekte ARRS ter ob predpostavki, da v povprečju trajajo 3 leta, mora NIB na letni ravni pridobiti nove projekte povprečno v obsegu 6.050 raziskovalnih ur, kar mu je v razpisu v letu 2007 praktično uspelo (razlika je samo 130 ur) in s tem lahko štejemo, da je postavljeni cilj dosežen.

Neuspešen je bil s tremi prijavi na dodaten razpis ARRS za raziskovalne projekte ter z dvema prijavi v okviru razpisa CRP »Znanje za varnost in mir«.

4.2.1.3 Cilji na področju usposabljanja mladih raziskovalcev

Ohranjanje obsega usposabljanja mladih raziskovalcev

Doseganje tega cilja merimo s povprečnim številom mladih raziskovalcev v NIB v posameznem letu. Tako je bilo v letu 2002 povprečno število mladih raziskovalcev 22,5, v letu 2003 25,5, enako število je bilo tudi v letu 2004, povprečno število mladih raziskovalcev v letu 2005 bilo 25, v letu 2006 26,6 ter v letu 2007 25,6 (izračun na podlagi stanja mladih raziskovalcev po posameznih mesecih). NIB je v letu 2007 zaposlil 4 nove mlade raziskovalce za doktorsko usposabljanje (iz razpisa v letu 2005). Na razpisu ARRS pa je uspel z devetimi prijavi mentorjev za mlade raziskovalce, ki jih bo zaposlil v letu 2008. Poleg tega se bo v letu 2008 zaposlil še en dodaten mladi raziskovalec mentorice, ki je delo na NIB nastopila s 1.2.2007 (zaposlitev načrtovana že v 2007, vendar se je postopek

prezaposlitve zavlekel). Če do zamika ne bi prišlo, bi bil cilj ohranjanja števila mladih raziskovalcev v letu 2007 v celoti realiziran.

V letu 2007 so doktorirali 3 mladi raziskovalci (od planiranih 6), vsi v obdobju 6-mesečnega podaljšanja statusa. Ena mlada raziskovalka je imela zaradi daljše bolniške odsotnosti podaljšan status in bo doktorirala v začetku leta 2008. Dvema mladima raziskovalcema je bilo zaradi izrednih dogodkov odobreno dodatno šestmesečno podaljšanje roka za zagovor doktorske disertacije in bosta tako doktorirala v prvih mesecih leta 2008.

4.2.2 Cilji na področju druge javne službe

Cilja na področju druge javne službe sta:

- kvalitetno izvajanje nalog javne službe in upravnih nalog;
- ohranjanje obsega nalog javne službe in upravnih nalog.

Prvi cilj spremljamo z naročnikovimi potrditvami faznih in končnih poročil. Večina poročil za javno službo in upravne naloge za leto 2007 je bila do sestavljanja poslovnega poročila že oddana in na njih nismo dobili nobenih pripomb, kar pomeni, da so bile vse storitve iz dejavnosti druge javne službe izvedene s skladu z zahtevami naročnikov.

Drugi cilj spremljamo s primerjavo finančnega obsega izvajanja nalog javne službe in upravnih nalog. Kot je navedeno v točki 4.1.2.1.2 so se prihodki te dejavnosti v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 povečali in s tem je bil postavljeni cilj dosežen. Obseg sodelovanja z MOP (vključno z ARSO) se je po finančnih podatkih v letu 2007 v primerjavi z 2006 zmanjšal (prihodki v 2007 260.705 €, v 2006 359.464 €) – zaradi končanja naloge implementacije evropske Vodne direktive v slovenski prostor. Na drugi strani se je zaradi pričetka izvajanja projekta SYSTHER zelo povečal obseg prihodkov od MVZT (v letu 2007 245.945 €, v letu 2006 26.289 €).

MKGP (vključno z FURS, VURS in inšpekcijskimi službami): Celoten obseg sodelovanja smo uspeli povečati, čeprav so se v okviru javne službe prihodki nekoliko zmanjšali (177.203 € v letu 2007, 185.363 € v 2006), so se pa bistveno povečali tržni prihodki, kar bo prikazano v naslednji točki.

MORS: V letu 2007 je obseg sodelovanja na področju varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami ostal zelo podoben obsegu v letu 2006.

4.2.3 Cilji na področju tržne dejavnosti

Pri dejavnosti na trgu ločimo dva segmenta, za katera postavljamo različne cilje: dejavnost na domačem trgu in dejavnost na tujem trgu. Cilje na področju dejavnosti na domačem trgu lahko razdelimo v tri kategorije:

- operativni cilji izvajanja posameznih projektov;
- cilji v zvezi s pridobivanjem tržnih projektov za zapolnitev 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 tržne dejavnosti na domačem trgu spremljamo z uspešno realizacijo posameznih projektov, nalog in drugih storitev (ali posameznih faz, kolikor gre za obsežnejše storitve). Izraža se z naročnikovo potrditvijo opravljenih storitev in plačilom v dogovorjeni višini. V letu 2007 nismo imeli primera, ko naročnik izvedene storitve ne bi plačal, kar dokazuje, da smo izvedbene cilje dejavnosti na domačem trgu dosegli.

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

Cilje pri dolgoročnejših usmeritvah na področju domače tržne dejavnosti 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 Strukturnih skladov EU) za bogatitev in širitev naše raziskovalne infrastrukture ter za zagotovitev dopolnilnih sredstev za izvajanje posameznih raziskovalnih aktivnosti in nalog.

Uresničitev izvedbenih ciljev projektov in nalog za tuje naročnike spremljamo fazno v obdobjih poročilih (pri obsežnejših projektih, ki trajajo dlje kot eno leto) in v končnih poročilih. Fazna poročila potrdi naročnik in odobri nadaljevanje financiranja, tako da je že v času izvajanja posameznega projekta zagotovljena evalvacija uspešnosti izvajanja. Po končanem projektu ali drugi storitvi naročnik oz. financer prav tako potrdi končni izdelek in plača dogovorjeni znesek. Za oddana poročila oz. končane storitve v letu 2007 nismo prejeli nikakršnih pripomb ali ustavitve financiranja, kar pomeni, da so bili cilji izvajanja teh projektov doseženi.

NIB je v letu 2007 izvajal osem projektov iz 6. OP kot partner (sodelujoča organizacija). V primerjavi z letom 2006 je število projektov manjše (poleg osmih projektov iz 6. OP je v 2006 izvajal še dva projekta iz 5. OP), finančno pa je bil obseg praktično enak (216.369 € v letu 2007, 221.932 € v letu 2006). Pri tem je potrebno upoštevati, da je bilo leto 2007 prvo leto 7. OP, ko so zainteresirane organizacije v dobršnem delu šele zbirale ideje in time za prijave projektov in se bo pridobivanje projektov v tem OP intenziviralo v prihodnjih letih.

V letu 2007 je NIB izvajal je tudi dva projekta v okviru INTERREG programov (enako tudi v 2006), s tem, da je bil finančni obseg v letu 2007 bistveno večji (214.153 €) kot v letu 2006 (77.539 €). Oba izvajalca INTERREG projektov sta v letu 2007 pričela z dogovori za prijavo novega predloga projekta po izteku sedanjega.

4.2.4 Cilji na pedagoškem področju

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

V letu 2007 so habilitacije na univerzah in drugih visokošolskih organizacijah pridobili trije zaposleni na NIB.

V študijskem letu 2007/2008 smo začeli z izvajanjem novega magistrskega študija »Morska biologija«, pri pripravi katerega smo aktivno sodelovali kot partner. Gre za skupen magistrski študijski program dveh univerz in pridruženih partnerjev, pretežen del programa na slovenski strani pa se izvaja v naših poslovnih prostorih v Piranu in v izvedbi naših habilitiranih raziskovalcev z MBP.

V februarju 2007 je bila kot samostojni visokošolski zavod v Velenju ustanovljena Visoka šola za varstvo okolja, v kateri kot člana senata sodelujeta dva predstavnika NIB. V študijskem letu 2008/2009 bo šola začela v partnerstvu z NIB izvajati visokošolski strokovni študijski program 1. stopnje Varstvo okolja in ekotehnologija.

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 v načrtovanih terminih. Izvedeni so bili vodstveni pregledi in notranje presoje, upoštevana so bila priporočila zunanje presoje iz 2006. V sistem kakovosti NIB je bila v letu 2007 vključena tudi OE MBP, ki je bila zaradi investicije v času, ko smo uvajali sistem kakovosti v NIB, izvzeta.

Zunanja presojo pa smo zaradi obsežnega angažiranja pri samoevalvacijskem poročilu NIB predstavili na mesec marec 2008. Ta termin zunanje presoje kot bolj ustrezen bomo ohranili tudi v prihodnjih letih

Tudi cilji kakovosti akreditiranega laboratorija (v OE FITO) za testiranje gensko spremenjenih organizmov so bili v 2007 doseženi. Od leta 2006 imamo na Oddelku akreditacijo z delno fleksibilnim obsegom, kar pomeni, da lahko sami uvedemo nove metode določanja GSO brez predhodnega ocenjevanja s strani Slovenske akreditacije. V letu 2007 smo uvedli 8 novih

metod določanja GSO s PCR v realnem času. Vzdržujemo pa tudi akreditacijo metod določanja GSO s PCR.

4.2.6 Drugi cilji

NIB je v letu 2007 v pretežni meri uresničil tudi druge načrtovane cilje, opredeljene v programu dela.

Pričetek projekta javno – zasebnega partnerstva na področju systemske biologije in pričetek rekonstrukcije prizidka Biološkega središča:

Pri projektu SYSTHER aktivnosti intenzivno tečejo v smeri ustvarjanja industrijske lastnine, ki bo osnova za povezovanja z gospodarskimi subjekti v različnih oblikah v skladu z veljavno zakonodajo. V tem kontekstu vidimo tudi možnosti nadaljnega razvoja NIB in s ciljem zagotavljanja ustrezne infrastrukturne podpore so bile v letu 2007 pričete aktivnosti za umestitev nameravane investicije v infrastrukturo v investicijske načrte na državni ravni oz. za zagotovitev izpolnjevanja pogojev za kandidiranje na ustreznih razpisih.

Izboljšanje informacijske podpore poslovanju ter notranjega nadzora z vzpostavitvijo dodatnih funkcionalnosti v računalniški aplikaciji za finance in računovodstvo:

V sodelovanju s partnerjem, ki vzdržuje programsko opremo za finance in računovodstvo, smo razvili ustrezno aplikacijo, ki vodjem OE in posameznih projektov omogoča sprotno informiranje o finančno-stroškovnem stanju v enoti / na projektu. Zaradi določenih problemov pri določenih vrstah podatkov, ki jih aplikacija zajema, do konca leta 2007 še ni bila instalirana pri uporabnikih; to bo izvedeno do konca marca 2008.

Kupili smo tudi računalniško aplikacijo za evidentiranje potnih nalogov, ki bo omogočila kvalitetnejše spremljanje službenih potovanj in zmanjšala obseg ročnega vnašanja podatkov. Izvedene so bile tudi določene izboljšave obstoječih računalniških programov, ki precej zmanjšujejo obseg ročne priprave podatkov (neto vrednosti stroškov materiala in storitev).

Prenova telekomunikacijskega sistema:

Tega cilja v letu 2007 nismo uresničili, ker smo na podlagi informacij predstavnikov Oddelka za biologijo Biotehniške fakultete (s katero imamo sedaj skupno stacionarno telefonijo), da bo fakulteta tudi prenavljala svoj telefonski sistem, čakali, da bo sprejela ustrezno odločitev in da bomo skupaj pristopili k novemu telekomunikacijskemu sistemu. Obvestila o takšni odločitvi nismo prejeli do konca leta 2007, zato bomo v 2008 k prenovi pristopili sami. Prestavitev realizacije cilja za eno leto ne bo imela negativnih posledic.

Prenova celostne podobe NIB:

V letu 2007 smo, v skladu z načrtovanjem, izvedli prvo fazo prenove celostne podobe NIB z oblikovanjem in implementacijo novega logotipa (tako za tiskane kot elektronski materiale). Oblikovanje različnih promocijskih izdelkov (predstavitvena brošura, poročilo o delu, plakati, ipd.) bomo izvedli v letu 2008 (zaradi finančne zahtevnosti delno verjetno tudi v 2009).

4.3 Doseganje ciljev v posameznih organizacijskih enotah NIB

4.3.1 Organizacijska enota MBP

Poslovni rezultat: OE MBP je presegla postavljene finančne cilje v letu 2007. Poslovno leto zaključila s pozitivnim poslovnim izidom - 58.718 €. presežkov prihodkov nad odhodki, ki je bistveno višji od načrtovanega v višini 11.561 €. To kaže na zelo uspešno poslovno leto enote. Doseženi prihodki so bili za 18.887 € (1,4%) višji od planiranih. Večina kategorij realiziranih prihodkov je dosegla načrtovane (najvišji indeks glede na plan imajo realizirani prihodki na domačem trgu – 1,5172 ter prihodki za infrastrukturni program – 1,1245). Kategorije prihodkov, v katerih realizirani prihodki niso dosegli načrtovanih so drugo

sofinanciranje (bilaterale) z indeksom realizacije 0,726), prihodki na tujem trgu (z indeksom realizacije 0,8872) ter prihodki za mlade raziskovalce (z indeksom realizacije 0,8912). Pri bilateralah je razlog za manjše prihodke v tem, da vse bilateralne aktivnosti v 2007 niso bile realizirane in so prenesene v leti 2008 in 2009, pri tujih prihodkih zaradi zakasnitve določenih prilivov, pri prihodkih za mlade raziskovalce pa v upočasneni dinamiki raziskovalnega dela posameznih mladih raziskovalcev in posledično prenos manjšega dela sredstev v 2008. Ustvarjeni odhodki v letu 2007 so bili manjši od načrtovanih za 28.269 € (2,13%). Od kategorij stroškov so samo stroški storitev neznatno presegli načrtovane (za 1,72%). Stroški dela, ki v tabeli kažejo indeks realizacije 1,038, vključujejo tudi izplačano delovno uspešnost iz tržnih presežkov (26.305 €), katere izplačilo ni bilo načrtovano in brez tega dela stroškov bi bili pod planirano vrednostjo. Bistveno pod načrtovanimi so stroški materiala in stroški amortizacije.

Nefinančni cilji: OE MBP je dosegla zastavljene cilje v programu dela za 2007. Uspešna je bila pri prijavi vseh štirih mentorjev za usposabljanje mladih raziskovalcev, neuspešna pa pri eni prijavi CRP ter pri štirih prijavih projektov na razpisu ARRS (trije zavrnjeni že v 1. fazi). Enota je sodelovala pri prijavi dveh projektov v 7. OP EU, od katerih je bila uspešna ena prijava, ter pri prijavi TEMPUS projekta, kjer je bila uspešna (projekt se je v oktobru 2007 že pričel izvajati). Izvedene so bile pripravljalne aktivnosti za Morsko strategijo in dejavnosti za implementacijo Vodne direktive s poročanjem EU in MOP. V šolskem letu 2007/2008 se je pričel izvajati skupni mednarodni podiplomski študijski program »Marine Biology«, v katerega je vpisanih 18 študentov. Enota je uspešno nadaljevala s promocijskimi dejavnostmi s ciljem popularizacije morskih znanosti ter z izobraževalnimi dejavnostmi za osnovnošolske učitelje in srednješolske profesorje ter za učence in dijake.

4.3.2 Organizacijska enota FITO

Poslovni rezultat: OE FITO je presegla zastavljene finančne cilje. Ustvarila je 59.498 € presežka prihodkov nad odhodki, kar je bistveno več od načrtovanih 19.645 €. S tem je dosegla zelo dober poslovni izid.

Ustvarjeni dohodki so znašali 1,629.748 € in so bili višji od načrtovanih za 170.577 (11,69 %). Razen minimalnega odstopanja navzdol pri realiziranih prihodkih v primerjavi s planiranimi v kategoriji CRP-i in mladi raziskovalci (pri obeh za manj kot 5%) so vsi realizirani prihodki nad načrtovanimi. Po finančni vrednosti največje pozitivno odstopanje pri prihodkih je enota dosegla na domačem trgu (63.467 € oz. 26,57%) in na tujem trgu (53.672 € oz. 50%); pri obeh zaradi dodatno pridobljenih projektov.

Odhodki so bili višji od načrtovanih za 130.733 € (9,08%). Največji presežek planirane vrednosti so dosegli odhodki storitev 75.761 € (30,76%); v pretežnem delu je razlog za tolikšno povečanje večji obseg prihodkov od načrtovanih. Stroški materiala so višji za 27.635 € (12,75%); razlog je zelo podoben kot pri stroških storitev. Realizirani stroški dela so presegli načrtovane za 34.040 € (3,84%), vendar je pri tem potrebno upoštevati vključeno izplačilo dodatne delovne uspešnosti iz presežkov tržnih prihodkov nad odhodki (65.965 €), ki ni bilo načrtovano.

Nefinančni cilji: Enota je dosegla vse cilje, zastavljene v programu dela za 2007. Na razpisu ARRS za temeljne in aplikativne ter podoktorske projekte je prijavila dva projekta in z eno prijavo uspela. Prav tako je bila od dveh prijav za mentorja MR uspešna ena. Neuspešna je bila prijava na dopolnilnem razpisu ARRS za raziskovalne projekte na začetku leta 2007. Enota je sodelovala pri prijavi predloga projekta v VII. OP EU, vendar prijava ni bila uspešna. Prijava na razpis CRP »Konkurenčnost Slovenije« ni bila realizirana, ker ni bilo razpisa na področju kmetijstva. V enoti je v letu 2007 doktoriral en mladi raziskovalec.

Enota je uspešno nadaljevala s sodelovanjem s farmacevtskim naročnikom na dveh projektih – na področju molekularne biologije in biočipov ter na področju raziskav učinkovin, z biotehnoškimi podjetjem – elektronska mikroskopija in analize PCR RT, nadaljevala pa je tudi sodelovanje z različnimi podjetji na področju določanja gensko spremenjenih organizmov.

4.3.3 Organizacijska enota EKO

Poslovni rezultat: OE EKO je presegla zastavljene finančne cilje v 2007. Ustvarila je 53.166 € presežka prihodkov nad odhodki in s tem bistveno presegla načrtovani presežek (13.934 €). Ustvarjeni prihodki se praktično ne razlikujejo od načrtovanih (odstopanje manj kot 1%). Med kategorijami prihodkov so glede na plan pozitivno najbolj odstopali realizirani prihodki na domačem trgu (za 25.172 € oz. za 65,59%); razlog je v pridobitvi novih projektov med letom. Na drugi strani pa so izrazito negativno odstopali realizirani prihodki CRP-ov (za 41.139 € manj od načrtovanih, stopnja realizacije 38,25%); razlog je v spremenjeni dinamiki izvajanja dveh projektov in posledično prenosu sredstev v leto 2008. Realizirani odhodki so bili za 32.715 € (4,64%) nižji od načrtovanih. Razen odhodkov storitev, ki so načrtovane presegle za 20.964 € (14,26%) so bile ostale tri kategorije odhodkov pod načrtovanimi.

Nefinančni cilji: OE EKO je dosegla vse zastavljene cilje iz programa dela 2007:

- sodelovala je pri prijavi dveh projektov v 7. OP; uspešna je bila pri eni;
- sodelovala je pri izvedbi dveh pripravljalnih sestankov za nova dva projekta v okviru INTERREG III B programa;
- pridobila je štiri projekte na domačem trgu;
- odobreno ji je bilo bilateralno sodelovanje s Kitajsko;
- od dveh prijav za mentorja mladim raziskovalcem je uspela ena;
- prijavila je en predlog projekta na dopolnilen razpis ARRS za raziskovalne projekte, ki pa ni uspela;
- prijavila je en predlog projekta na redni razpis ARRS za raziskovalne projekte; prijava ni uspela.

4.3.4 Organizacijska enota ENTOMO

Poslovni rezultat: OE ENTOMO presegla načrtovane finančne cilje v 2007. Ustvarila je presežek prihodkov nad odhodki v višini 23.596 €, kar je dvakrat več od načrtovanega presežka. Celotni realizirani prihodki so bili neznatno nižji od načrtovanih (za 11.175 € oz. za 2,82%). Razlog je v tem, da načrtovani prihodek na domačem trgu ni bil realiziran. Vsi ostali prihodki (vsi od ARRS) so bili v načrtovanih okvirih, razen prihodkov iz naslova bilateral, ker te niso bile realizirane.

Realizirani odhodki OE ENTOMO so dosegli 93,77% načrtovanih odhodkov. Stroški storitev in stroški amortizacije so bili v okvirih planiranih vrednosti, medtem ko so stroški dela dosegli 92,74% planirane vrednosti, stroški materiala pa 77,71%.

Nefinančni cilji: Enota je realizirala cilje iz programa dela v 2007. Uspešno je prijavila enega mentorja za usposabljanje mladih raziskovalcev, ena prijava je bila neuspešna. Uspešna je bila tudi ena prijava predloga projekta v rednem razpisu projektov ARRS, dve prijavi pa sta bili neuspešni. V enoti sta v letu 2007 doktorirala dva mlada raziskovalca.

4.3.5 Organizacijska enota GEN

Poslovni rezultat: OE GEN je zastavljene finančne cilje dosegla deloma. Ustvarila je minimalen presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.105 € in je bila edina enota, ki v 2007 ni dosegla načrtovanega poslovnega izida (planiran presežek 19.436 €). Tako realizirani prihodki kot realizirani odhodki so le neznatno odstopali od načrta (prihodki so bili za 1% nižji od načrtovanih, odhodki pa za 1% višji od načrtovanih), posledica tega pa je manjši presežek. Ker je bil načrtovani presežek majhen (2% od prihodkov), vsako majhno odstopanje lahko spremeni izid. Realizirani prihodki od ARRS so bili nižji od načrtovanih za 42.237 € (6,89%) zaradi nižjih prihodkov za usposabljanje mladih raziskovalcev; razlog je v zmanjšani dinamiki raziskovalnih aktivnosti posameznih mladih raziskovalcev in posledično prenosu dela sredstev v prihodnje leto. Realizirani prihodki MVZT so bili višji od načrtovanih za 18.716 €

(večja dinamika pri izvajanju projekta), prihodki druge javne službe za 6.771 €, prihodki na trgu pa za 8.314 €.

Realizirani odhodki so bili za 10.670 € višji od načrtovanih (1,34%). Načrtovane odhodke so najbolj presegle odhodki materiala (za 39.037 € oz. za 32,29%), medtem ko so bili stroški storitev za 24.727 € pod načrtovanimi. Realizirani stroški amortizacije so bili v planiranih okvirih (2,45% nad planom), prav tako stroški dela (1,09% pod planom).

Nefinančni cilji: OE GEN je zastavljene cilje v programu dela 2007 dosegla. Na redni razpis ARRS za raziskovalne projekte je prijavila štiri predloge projektov, od katerih sta bili uspešni dve prijavi. Prijava enega predloga projekta na dopolnilen razpis ARRS za raziskovalne projekte ni bila uspešna, prav tako ne ena prijava predloga projekta na razpis ARRS za CRP »Znanje za varnost in mir«. Enota je bila uspešna s prijavo dveh predlogov mentorjev za usposabljanje mladih raziskovalcev, pet prijav je bilo neuspešnih. Sodelovala je tudi pri dveh prijavah predlogov projektov na razpisih v 7. OP EU, vendar prijavi nista bili uspešni. Zastavljeni cilj povečanja sodelovanja z gospodarskimi subjekti je bil v pretežni meri dosežen, saj je enota razvila in ponudila novo storitev, katere finančni učinki se bodo pojavili v prihodnjih letih.

4.3.6 Organizacijska enota Skupne službe

Poslovni rezultat: OE Skupne službe je presegla zastavljene finančne cilje v 2007. Ustvarila je 34.237 € presežka prihodkov nad odhodki in s tem bistveno boljši poslovni rezultat kot je načrtovala (9.818 €). Realizirani prihodki so bili za 56.124 € (5,95%) višji od načrtovanih. V strukturi prihodkov so planirane najbolj presegle finančni prihodki (za 20.383 € oz. za 69,78%) – zaradi naraščanja bančnih obrestnih mer - ter prihodki od MVZT (za 18.571 €) – zaradi večje izvedbene dinamike projekta SYSTHER. Ostali prihodki so bili v načrtovanih okvirih.

Ustvarjeni odhodki so presegle planirane za 31.704 € (3,4%). Najbolj so planirane presegle stroški dela (za 22.344 € - 5,39%), vendar je potrebno upoštevati, da je v stroške vključena dodatna delovna uspešnost v višini 42.744 €, ki ni bila načrtovana. Od ostalih kategorij stroškov so bili nad načrtovanimi samo še stroški amortizacije (za 7.893 € - 21,21%). To povečanje stroškov pa je potrebno opredeliti kot pozitivno, kajti delež teh stroškov v poslovnih prihodkih je kljub povečanju še vedno zgolj 4,76%, kar je najnižje od vseh enot v NIB in precej pod investicijskimi potrebami Skupnih služb. Realizirani odhodki storitev so dosegli planirano vrednost, realizirani odhodki materiala pa so bili za dobrih 8% pod načrtovanimi.

Nefinančni cilji: opisani so v točki 4.2.6.

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

V letu 2007 se v NIB pri izvajanju programa dela niso pojavile nedopustne ali nepričakovane posledice.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta (2006)

NIB je v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 posloval podobno uspešno. Z vidika poslovnega izida je NIB v letu 2007 nekoliko manj uspešno kot v letu 2006 presežkov v 2007 230.321 € : 339.881 € presežkov v 2006). Ker ustvarjeni dobiček oz. presežek prihodkov ni eden od temeljnih ciljev NIB, ta razlika v presežku prihodkov ni bistvena za presojanje večje ali manjše celovite uspešnosti pri poslovanju.

Obseg financiranja raziskovalnih programov je v letu 2007 ostal nespremenjen - 19,1 FTE. financiranja raziskovalnih projektov ARRS se je z 9,6618 FTE v letu 2006 povečal na 10,6629

FTE v 2007, obseg financiranja CRP se je z 236.196 € povečal na 312.662 €. Število mladih raziskovalcev na doktorskem študiju se je sicer zmanjšalo, a je NIB v letu 2007 z uspešno prijavo mentorjev uspel zagotoviti, da se bo število mladih raziskovalcev v letu 2008 zopet povečalo. Pri bibliografijah v prvih dveh kvartilih revij z IF je bil NIB v 2007 uspešnejši kot v 2006 (1,2666 člankov v prvih dveh kvartilih / 1 FTE za temeljne raziskovanje : 1,1331) Prihodki (in z njimi obseg sodelovanja) z MOP (vključno z ARSO) so se v 2007 sicer zmanjšali (474.883 € v 2006, 395.102 € v 2007 in z MKGP (vključno s FURS, VURS in inšpekcijskimi službami) ostali na enakem nivoju (248.936 € v 2006, 252.458 € v 2007), zato pa je NIB uspel bistveno povečati prihodke od MVZT, (26.289 € v 2006, 245.945 € v 2007), na novo pridobiti prihodek od Ministrstva za zdravje (30.000 €), ki pomeni novo dolgoročajše financiranje ter bistveno povečati prihodke na tujem trgu (za 15,7%).

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

Osnovni dokaz gospodarnosti poslovanja je ustvarjen pozitiven poslovni izid; ta je bil v letu 2007 dosežen. Količnik ekonomičnosti je znašal 1,0406. Vse organizacijske enote so dosegle pozitiven poslovni izid. Dosegli smo visoko stopnjo namenske porabe sredstev glede na normative in standarde, ki jih postavlja ARRS - 96,26%.

Dosegli smo tudi vse vsebinske cilje v programih in projektih, ki jih financira ARRS.

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja NIB je bila zagotovljena tudi 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 bil uveljavljeni sistem finančnega nadzora v NIB primeren in zadovoljiv tudi v letu 2007. Izvajal se v skladu s Pravilnikom o računovodstvu.

Na prvem nivoju nadzor teče 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 pooblašcene osebe, ali so vsi poslovni dogodki tudi knjiženi, ali so knjiženi pravočasno, v pravih zneskih, na pravih kontih, na pravih stroškovnih mestih in na pravih stroškovnih nosilcih.

Na drugem nivoju teče finančni nadzor s pomočjo zunanjega revizorja pri izvajanju notranjih revizij. Vsako leto izdelamo načrt vsebine notranje revizije. Izvedbo le-ta smo v letu 2007 zaradi obsežnega dela s samoevalvacijo NIB prenesli v začetek leta 2008. Izvedena revizija je vključila pregled upoštevanja revizijskih poročil od 2003 do 2006, pregled inventurnega postopka ter pregled sklenjenih pogodb (z vidika njihove vsebine, evidence in izvedbe). Poročilo o izvedeni notranji revizije je v času sestavljanja poslovnega poročila v zaključni fazi. Pri izvajanju projektov v 6. OP EU smo v skladu s pogodbami v letu 2007 revidirali tri projekte; pri vseh treh so bila izdana pozitivna revizorska mnenja.

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 2007 je NIB uresničil. Največje odstopanje pri realizaciji je glede na plan nastopilo pri številu mladih raziskovalcev, ki so v letu 2007 doktorirali (načrtovano 6, dejansko 3). Vsi trije mladi raziskovalci, ki niso doktorirali v načrtovanem roku, so imeli utemeljene razloge za preložitve roka – to dokazuje dejstvo, da jim je ARRS na podlagi utemeljitve podaljšal status mladega raziskovalca.

Na splošno opažamo, da praktično noben mladi raziskovalec ne doktorira v 4,5 letnem roku, zlasti zaradi:

- dolgotrajnih administrativnih postopkov fakultet, kjer študirajo;
 - zaradi sezonske narave raziskovalnega dela;
 - zaradi obsežnih študijskih obveznosti v prvih dveh letih študija, kar mladim raziskovalcem zelo skrajšuje čas za eksperimentalno delo, pisanje člankov in doktorske disertacije.
- Zaradi navedenega se tudi v prihodnje ne bo mogoče izogniti razkoraku med načrtovanjem zaključka doktorskega študija in dejanskim doktoriranjem; a kot navedeno, so razlogi objektivni in zato ni mogoče postaviti ukrepov za preprečitev teh odstopanj.

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

Učinki poslovanja NIB v letu 2007 na druga področja življenja so predvsem naslednji:

- prenos znanja in tehnologij v gospodarstvo za ustvarjanje nove vrednosti: tudi v letu 2007 se je nadaljevalo sodelovanje s farmacevtskimi in biotehnološkimi podjetji in sicer na področju najnovejših molekularnih tehnik – zlasti mikročip tehnologija in metode ter kvantificiranje DNA v bioloških vzorcih, ter na področju raziskav učinkovin. Delo na tem področju je teklo tudi na evropskih projektih v okviru 6. OP EU. V okviru mednarodnega projekta SYSTHER smo pričeli Intenzivno sodelovati z Zavodom za transfuzijsko medicino, kjer se pri kliničnih študijah uporablja naše znanje za nove terapije pri zdravljenju raka;
- dodatno sodelovanje z MOP pri predsedovanju Slovenije Evropski skupnosti na področju gensko spremenjenih organizmov (GSO). Za potrebe Fitosanitarnе uprave pa sodelujemo pri pripravi sistemov zagotavljanja kakovosti v Evropski organizaciji za varstvo rastlin in pri zasnovi nacionalnih referenčnih laboratorijev s področja GSO;
- uporaba znanja in metodologij na področju varstva okolja in kakovosti prehrane – zlasti z monitoringi morja in sladkih voda, z diagnosticiranjem fitopatogenih mikroorganizmov in gensko spremenjenih rastlin in z drugimi oblikami različnih testiranj stanja okolja za preprečevanje negativnih pojavov in za opozarjanje na možne negativne pojave - kot prispevek NIB k upravljanju z okoljem;
- 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;
- nadaljevanje izgradnje nacionalnega oceanografskega podatkovnega centra za zagotavljanje podatkov in informacij o stanju morja vsem zainteresiranim uporabnikom;
- prenos znanja s pedagoško dejavnostjo – tudi v letu 2007 se je nadaljevalo sodelovanje najvišje usposobljenih in habilitiranih sodelavcev NIB v dodiplomskih in podiplomskih programih univerz. Poleg tega je NIB v študijskem letu 2007/2008 pričel skupaj s partnerji izvajati mednarodni magistrski študijski program »Morska biologija«;
- promoviranju znanosti in njeni popularizaciji je bilo tudi v 2007 posvečeno veliko pozornosti - zlasti preko poljudnoznanstvenih člankov, tiskovnih konferenc, sodelovanja v

radijskih in televizijskih oddajah, z izobraževanji osnovnošolskih učiteljev in srednješolskih profesorjev ter učencev in dijakov, z izdano knjigo Pogled v rastline, itd.

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

11.1 Analiza kadrovske politike in kadrovanja

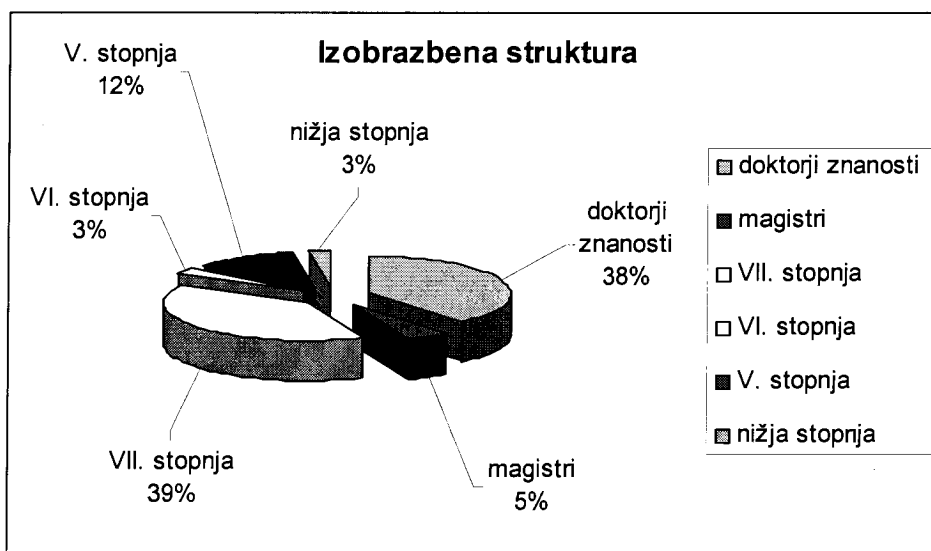
Stanje na dan 1.1.2007 je bilo 113 zaposlenih. Stanje na dan 31.12.2007 je bilo 119 zaposlenih, od tega 26 mladih raziskovalcev.

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

NIB	119
MBP	28
FITO	34
EKO	14
ENTOMO	11
GEN	16
UPRAVA	16

Izobrazbena struktura zaposlenih na dan 31.12.2007 je bila naslednja:

doktorji znanosti	46
magistri	6
VII. stopnja	47
VI. stopnja	3
V. stopnja	14
nižja stopnja	3



Starostna struktura zaposlenih na dan 31.12.2007 je bila naslednja:

21 – 25 let 9
26 – 30 let 30
31 – 35 let 26
36 – 40 let 6

41 – 45 let 17
46 – 50 let 12
51 – 55 let9
56 – 60 let 8
nad 60 let2

Povprečna starost na 31.12.2007 je bila 37,9 let.

V letu 2007 smo na novo zaposlili 14 sodelavcev (od tega 4 mladi raziskovalci, ostali novo zaposleni pa zaradi nadomestitve tistih, ki jim je delovno razmerje prenehalo, zaradi začasno povečanega obsega dela in nadomeščanja porodniških odsotnosti). Odšlo je 5 sodelavcev, ena sodelavka je tragično preminula. 13 od 14-ih novo zaposlenih v letu 2007 je zaposlenih za določen čas.

V letu 2007 so doktorirali trije mladi raziskovalci. Poleg mladih raziskovalcev je doktorirala še ena sodelavka v FITO, ena iz iste enote pa magistrirala.

V OE MBP smo eno mlado raziskovalko ter dva sodelavca zaposlili za določen čas, eni sodelavki smo pogodbo o zaposlitvi za določen čas podaljšali. V enoti so se v letu 2007 upokojili 3 sodelavci.

V OE FITO smo zaposlili dva mlada raziskovalca in štiri sodelavke, ki nadomeščajo porodniške odsotnosti (vse za določen čas), ter eno doktorico znanosti za nedoločen čas. Z eno sodelavko je bila sklenjena pogodba za nedoločen čas (prej določen čas). Delovno razmerje za določen čas smo podaljšali 7 sodelavcem.

Iz OE FITO so odšli 4 sodelavci, od tega je trem je poteklo delovno razmerje za določen čas, ena sodelavka pa se je upokojila.

V OE EKO smo štirim sodelavcem podaljšali pogodbo za določen čas, od tega dvema mladima raziskovalcema. Ena sodelavka iz enote je tragično preminula.

V OE ENTOMO je en že zaposlen sodelavec pridobil status mladega raziskovalca, enemu sodelavcu pa je potekla pogodba za določen čas.

V OE GEN smo zaposlili eno sodelavko za določen. Delovno razmerje za določen čas smo podaljšali trem sodelavkam, od tega eni mladi raziskovalki. Iz OE GEN je odšla ena sodelavka.

V Skupnih službah smo za določen čas zaposlili pomočnika direktorice (gre za zaposlitev za določen čas s skrajšanim delovnim časom zaradi intenziviranja aktivnosti na področju prenosa znanj in tehnologij v uporabo) in strokovno sodelavko s VII. stopnjo izobrazbe zaradi nadomeščanja porodniške odsotnosti. Eni sodelavki smo podaljšali pogodbo za določen čas, z eno sodelavko je bila sklenjena pogodba za nedoločen čas (prej določen čas).

11.2 Poročilo o investicijskih vlaganjih

NIB je v letu 2007 nabavil osnovna sredstva v skupni vrednosti 729.556€. Ta znesek je bistveno drugačen od zneska za investicije po denarnem toku (575.034 €) zaradi dveh razlogov:

- osnovna sredstva aktivirana v enem letu, plačilo delno ali v celoti izvedeno v naslednjih letih;
- osnovno sredstvo v enem letu delno dobavljeno in plačano, vendar še ni kompletno in zato neaktivirano.

Od teh sredstev je NIB zagotovil 641.958 €, Viri za lastna sredstva za nakup osnovnih sredstev so bila: razpoložljiva amortizacijska sredstva NIB v letu 2007 319.333 €, odobrena sredstva iz presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let 251.000 €, razliko pa predstavlja obremenitev amortizacijskih sredstev prihodnjega leta. Tuje vire (87.517 €) so sestavljala sredstva 13. paketa raziskovalne opreme ARRS (84.197 €) ter namenska sredstva MORS (3.400 €).

Med najpomembnejšo nabavljeno opremo sodi laserski sistem za analizo resonančnih lastnosti materialov z nabavno vrednostjo preko 94.000 €, real time PCR z nabavno vrednostjo 73.700 € (obe opremi sta sofinancirani iz 13. paketa opreme ARRS) ter mikrostrukturalna sonda z nabavno vrednostjo preko 69.000 €.

Stopnja odpisanosti opreme je v letu 2007 znašala 36% (v letu 2006 31%).

12. Povzetek poslovanja NIB v letu 2007

V letu 2007 je NIB posloval uspešno in dosegel zastavljene programske cilje, postavljene finančne cilje pa tudi presegel. Presežek prihodkov nad odhodki je bil ustvarjen v obeh vrstah dejavnosti, pozitiven poslovni izid so dosegle vse organizacijske enote – to kaže na uravnoteženo uspešno poslovanje vseh delov inštituta, kar je zelo pomembno. Tudi ostali cilji, ki so enako pomembni kot finančni, so bili uspešno izvedeni, tako na nivoju NIB kot posameznih enot. Vse to ob čedalje večjih zunanjih administrativnih (posledično tudi stroškovnih) pritiskih v vseh segmentih poslovanja, ki zahtevajo veliko angažiranja in čedalje več časa.

Ljubljana, 25.03.2008

Štev.: 272/2008



prof. dr. Tamara Lah Turnšek

prof. dr. Tamara Lah Turnšek

Priloge:

- št. 1: Pregled prihodkov in odhodkov NIB v obdobju 2005 - 2007;
- št. 2: Pregled prihodkov in odhodkov 2007 po OE;
- št. 3: Pregled izida poslovanja javne službe in trga v 2007 po OE;
- št. 4: Pregled plan - realizacija prihodkov in odhodkov v 2007 po OE;
- št. 5: Pregled odhodkov materiala in storitev za obdobje 2006 - 2007;
- št. 6: Pregled stroškov amortizacije, odhodkov dela in drugih odhodkov NIB v obdobju 2006 - 2007;



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

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

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

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



PRILOGE K POSLOVNEMU POROČILU 2007

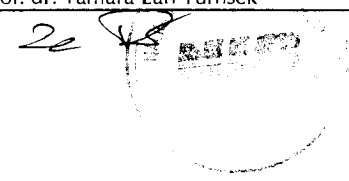
Nacionalni inštitut za biologijo									Priloga 1
Večna pot 111									
Ljubljana									

PRIHODKI IN ODHODKI NACIONALNEGA INŠTITUTA ZA BIOLOGIJO 2005 - 2007

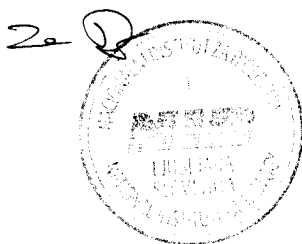
	2005		2006			2007			
		Struktura		Struktura	Indeks	Znesek	Struktura	Indeks	
		%		%	verižni		%	verižni	bazni
1.PRIHODKI	4.577.566	100,00	5.272.734	100,00	115,19	5.898.165	100,00	111,86	128,85
1.1ARRS	3.268.386	71,40	3.672.559	69,65	112,37	3.904.902	66,21	106,33	119,47
1.1.1 Raziskave	1.660.545	36,28	1.981.819	37,59	119,35	2.107.169	35,73	106,33	126,90
1.1.1.1 Programi	1.214.251	26,53	1.251.310	23,73	103,05	1.270.518	21,54	101,54	104,63
1.1.1.2. Projekti	446.294	9,75	730.508	13,85	163,68	836.651	14,18	114,53	187,47
1.1.1.2. PAS	535.073	11,69	558.033	10,58	104,29	601.617	10,20	107,81	112,44
1.1.1.3 Dodatki po kol. pogodbi	101.252	2,21	114.134	2,16	112,72	120.160	2,04	105,28	118,67
1.1.1.4. Strokovna literatura	23.832	0,52	23.811	0,45	99,91	23.833	0,40	100,09	100,01
1.1.1.5 IC	263.403	5,75	286.605	5,44	108,81	306.548	5,20	106,96	116,38
1.1.1.6. MR	659.005	14,40	675.396	12,81	102,49	699.405	11,86	103,55	106,13
1.1.1.7 Bilaterale	25.275	0,55	32.762	0,62	129,62	46.170	0,78	140,93	182,67
1.2. Trg	1.263.846	27,61	1.555.254	29,50	123,06	1.919.539	32,54	123,42	151,88
1.3. Finančni prihodki	35.900	0,78	33.287	0,63	92,72	49.737	0,84	149,42	138,54
1.4. Drugi prihodki	9.435	0,21	11.634	0,22	123,31	23.987	0,41	206,17	254,23
2. ODHODKI	4.438.796	100,00	4.932.853	100,00	111,13	5.667.844	100,00	114,90	127,69
2.1. Odhodki materiala	459.852	28,41	513.570	10,41	111,68	660.804	11,66	128,67	143,70
2.2. Odhodki storitev	992.777	28,41	1.020.689	20,69	102,81	1.348.842	23,80	132,15	135,87
2.3. Amortizacija	293.962	9,65	306.155	6,21	104,15	319.333	5,63	104,30	108,63
2.4. Odhodki dela	2.686.663	61,08	3.072.279	62,28	114,35	3.318.998	58,56	108,03	123,54
2.5. Drugi odhodki	5.542	0,85	20.159	0,41	363,78	19.867	0,35	98,55	358,50
3. DOBIČEK/IZGUBA	138.771		339.881			230.321			

Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek

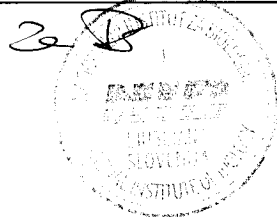
Ljubljana, 28.02.2008



Nacionalni inštitut za biologijo							Priloga 2
Večna pot 111							
Ljubljana							
PREGLED PRIHODKOV IN ODHODKOV NIB V 2007 PO OE							
OE	PLANIRANI PRIHODKI	USTVARJENI PRIHODKI	PLANIRANI ODHODKI	USTVARJENI ODHODKI	PLANIRAN REZULTAT	USTVARJEN REZULTAT	DELEŽ REZUJE V PRIHODKIH IZVEN ARS
01MBP	1.340.752,55	1.359.639,56	1.329.191,18	1.300.921,70	11.561,37	58.717,86	105.554,51
02FITO	1.459.170,62	1.629.747,68	1.439.476,07	1.570.249,28	19.694,55	59.498,40	119.209,76
03EKO	717.306,62	723.823,45	703.372,67	670.657,27	13.933,95	53.166,18	24.341,98
04ENTOMO	388.783,57	377.836,47	377.763,02	354.240,53	11.020,55	23.595,94	0,00
10GEN	815.349,87	807.690,10	795.914,15	806.584,40	19.435,72	1.105,70	26.506,44
08REŽIJA	943.304,68	999.428,22	933.486,36	965.190,84	9.818,32	34.237,38	0,00
SKUPAJ	5.664.667,91	5.898.165,48	5.579.203,45	5.667.844,02	85.464,46	230.321,46	275.612,69
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek							Ljubljana, 28.02.2008



Nacionalni inštitut za biologijo					Priloga 3
Večna pot 111					
Ljubljana					
IZID POSLOVANJA JAVNE SLUŽBE IN TRGA V NIB V 2007					
	PRIHODKI	ODHODKI	REZULTAT	REZULTAT JAVNA SLUŽBA	REZULTAT TRG
MBP	1.634.878,29	1.609.551,97	25.326,32	-5.417,14	30.743,46
FITO	1.923.410,74	1.873.398,21	50.012,53	-22.378,40	72.390,93
EKO	867.735,02	785.916,19	81.818,83	64.625,60	17.193,23
ENTOMO	457.005,71	400.977,84	56.027,87	56.027,87	0,00
GEN	963.710,20	953.169,71	10.540,49	4.845,03	5.695,46
SYSTHER	51.425,52	44.830,10	6.595,42	6.595,42	0,00
SKUPAJ NIB	5.898.165,48	5.667.844,02	230.321,46	104.298,38	126.023,08
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek					Ljubljana, 28.02.2008



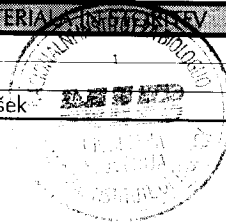
Nacionalni inštitut za biologijo																					
Večna pot 111																					
Ljubljana																					
PRIHODKI - ODHODKI NIB V LETU 2007 PLAN : REALIZACIJA																					
	NIB plan - realizacija 2007			MBP			FITO			EKO			ENTOMO			GEN			SKUPNE SLUŽBE		
	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Plan	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Znesek	Realizacija 1 - 12	% realizacije	Znesek	Realizacija 1 - 12	% realizacije
PRIHODKI	5.664.667,91	5.898.165,48	1,0412	1.340.752,55	1.359.639,56	1,0141	1.459.170,62	1.629.747,68	1,1169	717.306,62	723.823,45	1,0091	388.783,57	377.836,47	0,9718	815.349,87	807.690,10	0,9906	943.304,68	999.428,22	1,0595
1. POSLOVNI PRIHODKI	5.635.457,43	5.824.441,91	1,0335	1.340.752,55	1.343.686,95	1,0022	1.459.170,62	1.626.088,52	1,1144	717.306,62	723.246,39	1,0083	388.783,57	377.608,28	0,9713	815.349,87	806.917,80	0,9897	914.094,20	946.893,97	1,0359
1.1. ARRS	3.962.653,07	3.904.903,02	0,9854	901.069,28	896.232,48	0,9946	856.252,17	876.448,91	1,0236	594.080,26	558.762,10	0,9405	378.099,28	377.608,28	0,9987	612.637,97	570.401,31	0,9311	620.514,11	625.449,94	1,0080
1.1.1. Raziskovalni programi	1.255.615,06	1.270.518,00	1,0119	466.746,96	471.903,03	1,0110	269.529,93	277.443,96	1,0294	197.217,03	197.215,23	1,0000	190.643,12	190.644,87	1,0000	131.478,02	133.310,91	1,0139	0,00	0,00	0,0000
1.1.2. Infrastrukturni programi	272.614,64	306.548,22	1,1245	136.307,32	153.274,11	1,1245	136.307,32	153.274,11	1,1245	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000
1.1.3. Projekti	570.313,69	564.216,46	0,9893	42.498,43	42.498,40	1,0000	114.200,48	114.919,12	1,0063	162.588,88	167.643,60	1,0311	103.894,82	103.894,82	1,0000	147.131,08	135.260,52	0,9193	0,00	0,00	0,0000
1.1.4 CRP	291.840,17	272.434,52	0,9335	0,00	0,00	0,0000	112.760,80	108.076,01	0,9585	66.618,41	25.479,11	0,3825	0,00	0,00	0,0000	112.460,96	138.879,40	1,2349	0,00	0,00	0,0000
1.1.4. Drugo sofinanciranje	62.059,06	46.170,36	0,7440	33.383,41	25.459,64	0,7626	12.518,78	20.020,54	1,5992	3.638,09	0,00	0,0000	4.172,93	0,00	0,0000	8.345,85	690,18	0,0827	0,00	0,00	0,0000
1.1.5. Ustanoviteljske obveznosti	596.728,43	601.617,00	1,0082	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	596.728,43	601.617,00	1,0082
1.1.6. Dodatki po kol. pogodbi	115.052,88	120.160,35	1,0444	33.802,00	35.260,85	1,0432	27.821,81	29.573,35	1,0630	16.214,74	21.642,12	1,3347	17.375,39	15.032,87	0,8652	19.838,94	18.651,16	0,9401	0,00	0,00	0,0000
1.1.6. Strokovna literatura	23.785,68	23.832,94	1,0020	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	23.785,68	23.832,94	1,0020
1.1.7. Mladi raziskovalci	774.643,46	699.405,17	0,9029	188.331,16	167.836,45	0,8912	183.113,05	173.141,82	0,9455	147.803,11	146.782,04	0,9931	62.013,02	68.035,72	1,0971	193.383,12	143.609,14	0,7426	0,00	0,00	0,0000
1.2. MVZT	207.452,41	245.945,38	1,1856	31.400,00	25.406,59	0,8091	83.458,52	90.658,05	1,0863	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	0,0000	62.593,89	81.309,72	1,2990	30.000,00	48.571,02	1,6190
1.3. DRUGA JAVNA SLUŽBA	478.225,57	527.020,08	1,1020	141.835,40	153.371,07	1,0813	173.279,89	195.662,52	1,1292	11.662,76	21.344,11	1,8301	0,00	0,00	0,0000	64.494,88	71.265,60	1,1050	86.952,64	85.376,78	0,9819
1.4. TRC	987.126,38	1.146.573,43	1,1615	266.447,87	268.676,81	1,0084	346.180,04	463.319,04	1,3384	111.563,60	143.140,18	1,2830	10.684,29	0,00	0,0000	75.623,13	83.941,17	1,1100	176.627,45	187.496,23	1,0615
1.4.1. Domači trg	447.543,91	576.455,47	1,2880	51.260,39	77.773,23	1,5172	238.888,92	302.355,91	1,2657	38.317,87	63.489,51	1,6569	0,00	0,00	0,0000	42.012,85	39.678,60	0,9444	77.063,88	93.158,22	1,2088
1.4.2. Tuji trg	539.582,47	570.117,96	1,0566	215.187,48	190.903,58	0,8872	107.291,12	160.963,13	1,5002	73.245,73	79.650,67	1,0874	10.684,29	0,00	0,0000	33.610,28	44.262,57	1,3169	99.563,57	94.338,01	0,9475
2. DRUGI PRIHODKI	29.210,48	73.723,57	2,5239	0,00	15.952,61	0,0000	0,00	3.659,16	0,0000	0,00	577,06	0,0000	0,00	228,19	0,0000	0,00	772,30	0,0000	29.210,48	52.534,25	1,7985
2.1. Finančni prihodki	29.210,48	49.736,95	1,7027	0,00	17,14	0,0000	0,00	118,77	0,0000	0,00	4,20	0,0000	0,00	3,32	0,0000	0,00	0,32	0,0000	29.210,48	49.593,20	0,0000
2.2. Ostali drugi prihodki	0,00	23.986,62	0,0000	0,00	15.935,47	0,0000	0,00	3.540,39	0,0000	0,00	572,86	0,0000	0,00	224,87	0,0000	0,00	771,98	0,0000	0,00	2.941,05	0,0000
ODHODKI	5.579.203,45	5.667.844,02	1,0159	1.329.191,18	1.300.921,70	0,9787	1.439.476,07	1.570.249,28	1,0908	703.372,67	670.657,27	0,9535	377.763,02	354.240,53	0,9377	795.914,15	806.584,40	1,0134	933.486,36	965.190,84	1,0340
1. Odhodki dela	3.295.664,53	3.318.998,36	1,0071	810.525,45	841.330,99	1,0380	886.282,25	920.322,15	1,0384	460.291,03	420.016,38	0,9125	254.167,18	235.716,21	0,9274	470.020,07	464.890,30	0,9891	414.378,57	436.722,33	1,0539
2. Amortizacija	347.491,98	319.333,18	0,9190	102.063,76	74.871,03	0,7336	90.127,69	82.649,61	0,9170	35.548,82	33.682,74	0,9475	34.214,24	33.499,04	0,9791	48.319,48	49.519,90	1,0248	37.217,99	45.110,86	1,2121
3. Odhodki materiala	662.807,84	660.803,75	0,9955	146.529,03	101.476,28	0,6925	216.738,19	244.373,40	1,1275	60.475,23	48.576,13	0,8032	19.874,07	15.445,12	0,7771	120.887,03	159.924,08	1,3229	99.304,29	91.008,74	0,9165
4 Odhodki storitev	1.272.239,08	1.348.841,90	1,0602	270.072,94	274.714,62	1,0172	246.327,94	322.088,60	1,3076	147.057,59	168.021,36	1,1426	69.507,53	69.579,09	1,0010	156.687,57	131.960,59	0,8422	382.585,51	382.477,64	0,9997
5. Drugi odhodki	0,00	19.866,83	0,0000	0,00	8.528,78	0,0000	0,00	815,52	0,0000	0,00	360,66	0,0000	0,00	1,07	0,0000	0,00	289,53	0,0000	0,00	9.871,27	0,0000
POSLOVNI IZID	85.464,46	230.321,46	2,6949	11.561,37	58.717,86	5,0788	19.694,55	59.498,40	3,0211	13.933,95	53.166,18	3,8156	11.020,55	23.595,94	2,1411	19.435,72	1.105,70	0,0569	9.818,32	34.237,38	3,4871

ODHODKI MATERIALA IN STORITEV V NIB ZA OBDOBJE 2006 - 2007

KONTO NAZIV - VSEBINA	LETO 2006			LETO 2007			
	Realizacija	Struktura	2006/2005	Planirano	Realizacija	Struktura	2006 plan/realizacija
460 PORABLJEN LABORATORIJSKI MATERIAL	287.522	18,74	138,60	353.329	398.493	19,83	112,78
460 PORABLJEN PISARNIŠKI MATERIAL	28.299	1,84	112,41	37.848	31.812	1,58	84,05
460 STROKOVNE REVIJE, KNJIGE	48.451	3,16	112,39	63.745	54.451	2,71	85,42
460 PORABLJENA ENERGIJA IN GORIVO	61.572	4,01	97,01	75.593	59.729	2,97	79,01
460 DROBNI INVENTAR	7.641	0,50	408,57	16.513	31.217	1,55	189,05
460 PORABLJEN DRUG MATERIAL	80.085	5,22	106,27	116.781	85.102	4,23	72,87
SKUPAJ ODHODKI MATERIALA	513.569	33,47	128,67	663.808	660.804	32,88	99,55
461 PTT STORITVE	34.245	2,23	112,16	38.163	38.408	1,91	100,64
461 TEKOČE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	123.139	8,03	144,67	157.153	178.146	8,86	113,36
461 STROŠKI VZDRŽEVANJA STAVB	125.862	8,20	119,90	146.500	150.909	7,51	103,01
461 STROŠKI ČIŠČENJA PROSTOROV	29.365	1,91	102,60	32.573	30.129	1,50	92,50
461 ODVETNIŠKE STORITVE	9.390	0,61	122,49	11.502	11.502	0,57	100,00
461 RAČUNALNIŠKE STORITVE	61.590	4,01	100,06	68.650	61.627	3,07	89,77
461 NAJEMNINE	8.191	0,53	189,93	8.667	15.557	0,77	179,49
461 ŠOLNINE, KOTIZACIJE	103.920	6,77	120,94	130.908	125.678	6,25	96,01
461 ZAVAROVALNE PREMIJE	30.396	1,98	76,97	33.246	23.396	1,16	70,37
461 STORITVE VARSTVA PRI DELU	7.299	0,48	227,03	13.552	16.570	0,82	122,27
461 BANČNE STORITVE, STOR. PLAČIL.PROMETA	2.859	0,19	80,12	3.056	2.291	0,11	74,97
461 STROŠKI PODIZVAJALCEV	41.125	2,68	169,85	66.119	69.851	3,48	105,64
461 KOMUNALNE STORITVE	9.216	0,60	168,45	13.899	15.525	0,77	111,70
461 SLUŽBENA POTOVANJA (DOMA IN V TUJINI)	119.320	7,78	143,45	161.910	171.167	8,52	105,72
461 PREVOZ.STROŠKI ZA SL. POT.(letal.,žel.,cest.)	66.271	4,32	129,65	85.364	85.921	4,28	100,65
461 AVTORSKI HONOR., POGODBE O DELU, SEJNINE	80.337	5,24	128,12	100.512	102.926	5,12	102,40
461 ŠTUDENTSKE STORITVE	40.251	2,62	122,16	52.106	49.172	2,45	94,37
461 REPREZENTANCA	27.353	1,78	112,26	34.921	30.706	1,53	87,93
461 DRUGE STORITVE	100.561	6,55	168,42	113.441	169.360	8,43	149,29
SKUPAJ ODHODKI STORITEV	1.020.690	66,53	132,15	1.272.239	1.348.842	67,12	106,02
SKUPAJ ODHODKI MATERIALA IN STORITEV	1.534.259	100,00	130,98	1.936.046	2.009.646	132,88	103,80

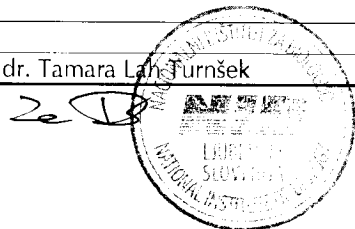
Direktor: prof. dr. Tamara Lah Turnšek

Tamara Lah Turnšek



Ljubljana, 28.02.2008

Nacionalni inštitut za biologijo				Priloga 6
Večna pot 111				
Ljubljana				
STROŠKI AMORTIZACIJE, ODHODKI DELA IN RUGI ODHODKI V NIB V OBDOBJU 2006-2007				
		LETO 2006	LETO 2007	
KONTO NAZIV - VSEBINA	Realizacija	Planirano	Realizacija	2007 realizacija/plan
462 AMORTIZACIJA	306.155	347.492	319.333	91,90
464 ODHODKI DELA	3.072.281	3.295.665	3.318.998	100,71
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.253.352	2.420.955	2.460.398	101,63
PRISPEVKI ZA SOC. VARNOST	362.974	389.971	396.916	101,78
REGRES ZA LETNI DOPUST	65.918	70.820	73.596	103,92
PREHRANA MED DELOM	59.313	63.724	65.379	102,60
PREVOZ NA DELO	108.356	116.415	110.232	94,69
JUBILEJNE NAGRADE, ODPRAVNINE	12.963	13.927	21.385	153,55
SOLIDARNOSTNE POMOČI	0	0	3.845	0,00
BONITETE	4.776	0	0	0,00
DAVEK NA PLAČE	130.588	140.301	105.725	75,36
DODATNO PROSTOVOLJNO ZAVAROVANJE	24.078	25.869	27.552	106,51
PROSTOV. POK. ZAV.DELOJEMALCA	16.405	17.625	16.508	93,66
KDPZ ZA JAVNE USLUŽBENCE	33.560	36.056	37.464	103,90
465 PRISPEVEK ZA VZPOD.ZAPOSLOVANJA	2.535	0	7.883	0,00
467 ODHODKI FINANCIRANJA	376	0	204	0,00
468 DRUGI ODHODKI	10.002	0	10.222	0,00
469 PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	1.558	0,00
SKUPAJ	3.391.350	3.643.157	3.658.198	100,41
Direktor: prof. dr. Tamara Lah-Furnšek				
				Ljubljana, 28.02.2008





NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

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

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

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



RAČUNOVODSKI IZKAZI

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV; SKUPINE; KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	9.815.870	9.909.079
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	226.730	207.093
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	136.283	124.406
02	NEPREMIČNINE	004	9.331.635	9.302.999
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.458.787	1.184.327
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	6.463.538	5.904.267
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	4.624.215	4.209.799
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	13.252	13.252
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	2.166.948	2.235.746
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.807	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	437.366	146.538
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	70.226	72.196
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	11.460	1.919
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.585.948	265.848
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	1.690.035
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	12.825	6.823
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	9.378	8.821
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	37.938	43.568
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBLAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	11.982.818	12.144.825
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	980.862	936.478
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	273.345	255.703
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	284.158	164.202
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	93.819	74.332
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	0
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	329.540	442.241
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	11.001.956	11.208.347
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOV LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	10.147.940	10.306.796
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	854.016	901.551
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	11.982.818	12.144.825
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

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

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

IME UPORABNIKA:

NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA:

VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v eurih, brez centov)

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 (3.1.2.)	Previdnotenje zaradi okrepitve	Previdnotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	15.414.359	5.518.532	858.248	85.668	250.704	201.701	816.786	9.802.618	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	207.093	124.406	38.616	0	18.979	0	11.877	90.447	0	0
D. Zemljišča	704	128.882	0	0	0	0	0	0	128.882	0	0
E. Zgradbe	705	9.174.117	1.184.327	57.331	0	28.695	0	274.460	7.743.966	0	0
F. Oprema	706	5.306.010	3.619.011	676.633	0	202.539	201.210	530.449	1.831.854	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	598.257	590.788	85.668	85.668	491	491	0	7.469	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (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 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

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

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

IME UPORABNIKA:

NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA:

VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

(v eurih, brez centov)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za ACP	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 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+813+814)	800	13.252	0	0	0	0	0	13.252	0	13.252	0
A. Naložbe v delnice (802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno (813+816+817+818)	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (815+816+817+818)	814	13.252	0	0	0	0	0	13.252	0	13.252	0
1. Namenko preročeno, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Preročeno, preneseno v lasti drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo preročeno v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	13.252	0	0	0	0	0	13.252	0	13.252	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druge dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (833+834)	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročno dana posojila (800+819)	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	13.252	0	0	0	0	0	13.252	0	13.252	0

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

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse baze, 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

od 1. januarja do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	5.824.442	5.227.817
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	5.824.442	5.227.817
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	49.737	33.287
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	19.928	5.850
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	4.058	5.780
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	5.772
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	4.058	8
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	5.898.165	5.272.734
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	2.009.646	1.534.259
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	660.804	513.570
461	STROŠKI STORITEV	874	1.348.842	1.020.689
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	3.318.998	3.072.279
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	2.460.398	2.253.351
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	502.640	493.561
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	355.960	325.367
462	G) AMORTIZACIJA	879	319.333	306.155
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	26.857	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	7.883	2.537
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	204	384
468	L) DRUGI ODHODKI	884	10.222	3.777
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	1.558	13.466
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	6.226
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	1.558	7.240
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	5.694.701	4.932.857
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	203.464	339.877
	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	106	99
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

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

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

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
od 1. januarja do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Teško leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)		401	5.840.886	5.504.148
I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)		402	4.783.892	4.583.033
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)		403	4.765.220	4.550.401
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)		404	4.783.412	4.550.401
del 7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo		405	4.679.215	4.491.909
del 7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije		406	84.197	58.492
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)		407	1.808	0
del 7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo		408	1.808	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+416+418+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	18.672	32.632
del 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe		421	0	0
del 7102 Prejete obresti		422	0	24.624
del 7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odohodki		423	0	0
del 7141 Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe		424	18.672	32.133
72 Kapitalni prihodki		425	0	4.795
730 Prejeta donacija iz domačih virov		426	0	0
731 Prejeta donacija iz tujine		427	0	0
732 Donacija 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+438)		431	1.056.994	921.116
del 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu		432	1.012.315	814.472
del 7102 Prejete obresti		433	43.423	5.012
del 7103 Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja		434	0	0
del 7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odohodki		435	0	0
del 7141 Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe		436	1.256	1.632
II. SKUPAJ ODHODKI (403+405)		437	5.891.496	4.994.468
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+447+453+454+455+458+460+461+462+463)		438	4.839.920	4.227.427
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)		439	2.187.753	2.058.847
del 4000 Plače in dodatki		440	1.841.228	1.796.080
del 4001 Regres za letni dopust		441	58.672	58.756
del 4002 Povračila in nadomestila		442	143.855	143.732
del 4003 Sredstva za delovno uspešnost		443	118.973	41.312
del 4004 Sredstva za radumu delo		444	5.347	0
del 4005 Plače za delo naraščajočim po pogodbi		445	0	0
del 4009 Drugi izdatki zaposlenim		446	20.878	18.787
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)		447	331.315	323.181
del 4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje		448	165.784	161.872
del 4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje		449	132.813	128.878
del 4012 Prispevek za zaposlovanje		450	1.124	1.097
del 4013 Prispevek za starševsko varstvo		451	1.873	1.828
del 4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU		452	29.721	28.708
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)		453	1.745.818	1.406.897
del 4020 Pisarniški in splošni material in storitve		454	385.352	317.180
del 4021 Poslovni material in storitve		455	457.308	282.691
del 4022 Energije, voda, komunikacije in komunikacije		456	76.056	72.033
del 4023 Prevozi stroški in storitve		457	82.376	84.731
del 4024 Izdatki za službena potovanja		458	141.357	98.524
del 4025 Tekoča vzdrževanja		459	261.940	221.536
del 4026 Poslovne najemnine in zakupnine		460	23.332	6.113
del 4027 Kazni in odkodnine		461	0	0
del 4028 Davek na izplačane plače		462	81.423	104.761
del 4029 Drugi operativni odohodki		463	236.174	221.328
403 D. Plačila domačih obresti		464	0	0
404 E. Plačila tujih obresti		465	0	0
410 F. Subvancije		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 odohodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)		470	575.034	440.702
4200 Nakup zgradb in prostorov		471	887	0
4201 Nakup prevoznih sredstev		472	0	20.497
4202 Nakup opreme		473	518.973	343.081
4203 Nakup drugih osnovnih sredstev		474	24.866	69.621
4204 Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		475	30.288	7.503
4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove		476	0	0
4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev		477	0	0
4207 Nakup nematerialnega premoženja		478	0	0
4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring		479	0	0
4209 Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog		480	0	0
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)		481	1.051.578	767.042
del 400 A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		482	510.478	395.543
del 401 B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		483	123.864	87.861
del 402 C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		484	417.434	283.638
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)		485	0	509.680
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)		486	50.610	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. Člene Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun,

proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.
* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v odredbi o določilih neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (šifra matična šifra proračunsknega uporabnika + kontrolna šifra).

IME UPORABN NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

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

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

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

IME UPORABN NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORAVEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

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	0	509.680
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	50.610	0

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

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

IME UPORA NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPO VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 72.190

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI**
od 1. januarja do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

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	4.677.868	1.146.574
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	4.677.868	1.146.574
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	49.737
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	18.673	1.255
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	3.259	799
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	3.259	799
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	4.699.800	1.198.365
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	1.651.591	358.055
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	543.070	117.734
461	STROŠKI STORITEV	674	1.108.521	240.321
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	2.657.632	661.366
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.970.122	490.276
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	402.481	100.159
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	285.029	70.931
462	G) AMORTIZACIJA	679	276.494	42.839
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	26.857
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	6.611	1.272
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	171	33
468	L) DRUGI ODHODKI	684	1.697	8.525
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	1.306	252
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	1.306	252
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	4.595.502	1.099.199
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	104.298	99.166
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

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

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



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

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

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

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



RAČUNOVODSKO POROČILO 2007

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2007

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

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

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

1. POJASNILA K 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.

Osnovna sredstva sestavljajo:

	NABAVNA VR.	POPRAVEK VR.
Neopredmetena dolgoročna sredstva	226730 EUR	136.283 EUR
Nepremičnine - zemljišča	128.882 EUR	0 EUR
Gradbeni objekti	8.887.578 EUR	1,362.759 EUR
Oprema druga opredmetena OS	6,381.518 EUR	4,624.215 EUR
Nepremičnine trajno zunaj uporabe	315.175 EUR	96.028 EUR
Oprema v pridobivanju	82.020 EUR	

Posebej je potrebno omeniti nepremičnino trajno zunaj uporabe - stavbo na Karlovški c. v Ljubljani. 17.7.2007 smo prejeli sklep, da se pravica upravljanja na tej poslovni stavbi prenese na novega upravljavca MVZT, Ljubljana. Od 1.8.2007 nismo več obračunavali amortizacije za to stavbo. V letu 2008 bomo dokončno uredili prenose nabavnih ter odpisanih vrednosti, skladno z MVZT in Ministrstvom za finance.

Amortizacijo smo obračunali v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. 120/2007). Obračunana amortizacija je znašala 816.786,05 EUR, od tega v breme virov sredstev prejetih v upravljanje 497.452,87 EUR.

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

Med osnovnimi sredstvi vodimo tudi tri stanovanja. Vrednost je izračunana na podlagi Pravilnika o določitvi vrednosti točke za ugotovitev vrednosti stanovanj, v letu 2007 se nabavna vrednost ni povečala. Stanovanja smo amortizirali po 3% stopnji. Za omenjena stanovanja smo v letu 2007 mesečno zaračunavali neprofitno najemnino v skladu z Uredbo o oblikovanju najemnin v neprofitnih stanovanjih (Ur.l. 131/2003). Stopnje neprofitnih najemnin so se povečale 31.12.2006 in posledično se je vrednost neprofitnih najemnin v 2007 v primerjavi z letom poprej povečala. Tako odhodek amortizacije kot tudi zbrana najemnina sta knjižena med redne poslovne odhodke in prihodke.

Konto 045 – druga opredmetena osnovna sredstva – vključuje knjige. Letni znesek nabav strokovnih revij in strokovnih knjig za knjižnico knjižimo na ta konto, istočasno pa v dobro

konta 055 – popravek vrednosti drugih opredmetenih osnovnih sredstev. V letu 2007 smo fond strokovnih knjig in revij povečali za znesek 54.451,27 EUR.

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

V skladu s predpisi prevrednotovanj - prilagoditve knjigovodske vrednosti osnovnih sredstev pošteni vrednosti - nismo izvedli. Ocenjujemo, da so naša osnovna sredstva zaradi nevaloriziranja podcenjena, vendar je postopek revaloriziranja časovno zahteven in finančno drag, zato revalorizacij ne izvajamo.

- **Dolgoročne kapitalne naložbe**

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

- **Stanje neplačanih kratkoročnih terjatev do kupcev**

Neplačane terjatve do kupcev so v normalnih okvirih. Odprte terjatve se v pretežnem delu nanašajo na izstavljene račune v zadnjem kvartalu leta in niso sporne.

V zvezi z odprto terjatvijo do podjetja Limnos d.o.o. je bila sklenjena sodna poravnava (I Pg 100/2006-18, z dne 16.2.2007), na osnovi katere smo del terjatve - 8.199,31 EUR – odpisali, ostali del - 16.700,00 EUR - pa nam je dolžnik nakazal na naš račun.

Odpisali smo tudi terjatev do UNEP v višini 3.000 00 EUR, ker je bil račun v letu 2006 izstavljen pomotoma (obe polovični plačili smo uvrstili med prihodke, izstavljen račun je tako vzpostavil terjatev, ki je v resnici ni bilo).

- **Dani predujmi**

V bilanci so prikazani v višini 11.459,84 EUR. Omenjena postavka se na NIB pojavlja redko. Vsebuje 9.149,00 EUR plačanih sredstev Novi Ljubljanski banki zaradi zlorabe plačilne kartice Mastercard. Ta sredstva bodo po zagotovilih NLB vrnjena v pretežnem deležu (vsaj 8.000 €, hkrati pa smo izvedli ukrepe za preprečitev morebitnih prihodnjih zlorab - dve plačilni kartici, tista s funkcijo rezervacij z minimalnim limitom 1.000 EUR, obveščanje o zahtevah za avtorizacijo, ko lahko še preprečimo neutemeljeno izvedbo plačila). Ostali del predujmov predstavljajo realizirana plačila za nabavo knjig, kotizacije, nabava materiala, večinoma vse v tujino.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so izkazane za sredstva, ki so pogodbeno vezana na leto 2007 in do konca leta niso bila plačana. Vse terjatve so izkazane do Agencije za raziskovalno dejavnost RS. Terjatve so večinoma že bile poravnane v letu 2008 do sestavljanja tega poročila. Omenjene terjatve znašajo 291.947,90 EUR in so za 26.102,07 EUR večje kot ob koncu leta 2006.

- **Kratkoročne finančne naložbe**

V knjigah pod to skupino prikazujemo 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 2007 locirani izključno na MF – Zakladnici enotnega zakladniškega računa države. Ob koncu leta saldo izkazuje znesek 1.294.000 EUR. Vrednost se nam je v primerjavi z letom poprej zmanjšala za 396.035 EUR.

- **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 2008 smo ugotavljali odstotek odbitnega deleža DDV za preteklo koledarsko leto. Izračun je povečal odstotek vstopnega davka iz 9 % na 11 %. Poračun razlike med začasnim in dokončnim odbitnim deležem konec leta se je knjižil med poslovne prevrednotovalne prihodke, razen pri opredmetenih osnovnih sredstvih. Pri teh smo na dan 31. decembra za ugotovljeno razliko povečali nabavne vrednosti v letu 2007 kupljenih osnovnih sredstev.

Vsi prevrednotovalni prihodki znašajo 6.049,22 EUR

Vrednost nabavljenih osnovnih sredstev smo zmanjšali za 1.990,97 EUR. Razlika v višini 4.058,25 EUR pa predstavlja prevrednotovalne poslovne prihodke.

- **Aktivne časovne razmejitve**

To so kratkoročno odloženi odhodki.

Na teh kontih izkazujemo zavarovanja, naročnine za revije, šolnine za mlade raziskovalce, plačane letalske karte, ter kotizacije za kongrese. Plačila so bila opravljena v letu 2007, nanašajo pa se na odhodke leta 2008.

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 2008, nanašajo pa se na plače za december.

- **Stanje neplačanih obveznosti do dobaviteljev**

Neplačanih obveznosti, ki bi zapadle že v letu 2007 in niso bile poravnane, nimamo.

Gre izključno za obveznosti, katerih zapadlost je v letu 2008. 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. Tudi odhodki za te odložene prihodke bodo nastali šele v letu 2008.

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

- 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 2007	670.088,30
Investicije v teku v letu 2007 - neaktivirana OS	59.467,38
Skupaj investirano v osnovna sredstva v	729.555,68

Viri nabav

Amortizacija NIB-a v letu 2007	319.333,18
Neporabljena sredstva amortizacije iz leta 2006	27.485,48
Presežki prihodkov preteklih let - sklep vlade	251.000,00
Skupaj lastni viri	597.818,66
Sredstva ARRS	84.197,30
Sredstva MORS	3.400,00
Skupaj tuji viri - namenjeni za OS	87.597,30
Skupna sredstva za investiranje	684.024,12
RAZLIKA – preveč porabljena sredstva	-45.531,56

Razlika se bo poračunala pri nabavah v letu 2008.

Nepremičnine:

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

Letno ugotavljamo razlike in javljamo povečanja ter zmanjšanja zaradi amortizacij. Neodpisanost celotne opreme na NIB JE 63,5% (lani 69,06 %). Inštitut nadaljuje politiko rasti investicijske dejavnosti (tako iz sredstev amortizacije, dotacij proračuna, sredstev strukturnih skladov in sovlaganj pravnih oseb). V letu 2007 smo dali vlogo za porabo dela presežka prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 251.000 EUR za investicijske namene ter od Vlade RS dobili pozitivni sklep.

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

3. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

V letu 2007 ni bilo nobenih dolgoročnih naložb.

4. - 5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

		SKUPAJ	JAVNA.SL.	TRG
PRIHODKI		5.898.165	4.699.800	1.198.365
Prihodki od prodaje	760	5.824.442	4.677.868	1.146.574
Finančni prihodki	762	49.737		49.737
Drugi prihodki	763	19.928	18.673	1.255
	764	4.058	3.259	799
SKUPAJ ODHODKI		5.667.844	4.595.502	1.072.342
Stroški materiala	460	660.804	543.070	117.734
Stroški storitev	461	1.348.842	1.108.521	240.321
Skupaj material in storitve		2.009.646	1.651.591	358.055
Bruto plače	464	2.460.398	1.970.122	490.276
Prispevki za socialno varnost	464	502.640	402.481	100.159
Drugi strošidela	464	355.961	285.029	70.932
Skupaj stroški dela		3.318.998	2.657.632	661.366
Amortizacija	462	319.333	276.494	42.839
Ostali drugi stroški	465	7.883	6.611	1.272
Finančni odhodki	467	204	171	33
Drugi odhodki	468	10.222	1.697	8.525
Prevrednotovalni odhodki	469	1.558	1.306	252
PRESEŽEK PRIHODKOV		230.321	104.298	126.023
DAVEK OD DOBIČKA		26.857	0	26.857
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		203.464	104.298	99.166

Inštitut je leto 2007 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 230.321 EUR. Presežek prihodkov na področju dejavnosti javne službe je znašal 104.298 EUR, na področju tržne dejavnosti pa 126.023 EUR, pred izračunanim davkom od dohodka pravnih oseb. Davek od dohodka znaša 26.857 EUR.

PRIHODKI OD POSLOVANJA

Med prihodke iz dejavnosti javne službe smo šteli:

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

Med prihodke tržne dejavnosti smo šteli prihodke:

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

Finančne prihodke smo v skladu s Pravilnikom o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti v celoti šteli pod tržne prihodke.

ODHODKI

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

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

Po načelu denarnega toka izkazuje inštitut presežek odhodkov nad prihodki v višini 50.610 €. Ta presežek je delno posledica presežka prihodkov nad odhodki v letu 2006 v višini 509.679 EUR (Odhodki so realizirani v letu 2007, prihodki pa so za te odhodke pridobljeni že v letu 2006), ali pa prihodke pričakujemo v letu 2008 (pri projektih, pri katerih upravičenost do prihodkov utemeljujemo z že nastalimi stroški). Delno pa je presežek odhodkov po denarnem toku posledica porabe dela presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let za investicijske namene.

PRIHODKI OD POSLOVANJA

- **Nedavčni prihodki** - konti skupine 71

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

Finančne prihodke smo v skladu s Pravilnikom o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti v celoti šteli med prihodke tržne dejavnosti. V letu 2006 so bili finančni prihodki po ključu razporejeni na javno službo in trg.

- **Transforni prihodki** – konti skupine 74

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

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

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

ODHODKI

- **Tekoči odhodki** – konti skupine 40

Materialne in nematerialne stroške smo delili po enakem odstotku, kot je razmerje pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti po fakturirani realizaciji.

Plače, prispevki na plače ter davek na izplačane plače so izračunani na podlagi enakega razmerja kot pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti – fakturirana realizacija.

7. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz - dana posojila in prejeta vračila danih posojil. Inštitut v letu 2007 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 50.610 EUR.

Vodja računovodstva:

Olga Brišar



Ljubljana, 25.3.2008



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

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

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

ID: SI 83534784

Matična številka: 5055784

*Podračun pri UJP:
01100-6030344630*



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

NIB
VEČNA POT 111
1000 LJUBLJANA

Šifra: 34460
Matična številka: 5055784000

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

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na NIB.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

znanstvene uspešnosti

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

V / Na NIB je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo
(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

V letu 2007 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- nadgradnja računovodskih informacij za vodenje projektov

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

- dinamika prilivov, predvsem tujih naročnikov
- uporaba razpoložljivih informacij o porabi po posameznih projektih

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

Datum podpisa predstojnika:
29.02.2008

Datum oddaje:

