



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

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

POSLOVNO POROČILO

2005

POSLOVNO POROČILO

NACIONALNEGA INŠTITUTA ZA BIOLOGIJO

ZA LETO 2005

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 (U.I. RS št. 96/2002, 115/2005). Med podzakonskimi akti, ki opredeljujejo vsebinski vidik poslovanja, hkrati pa tudi njegove finančne okvire, sta predvsem pomembna Pravilnik o ocenjevanju in financiranju raziskovalnih in infrastrukturnih programov (U.I. RS št. 12/2005) ter Pravilnik o (so)financiranju temeljnih, aplikativnih in podoktorskih projektov (U.I. RS, št. 12/2005 in 49/2005).

S pravno-organizacijskega vidika delovanje NIB opredeljuje Zakon o zavodih (Ur.l. RS št. 12/91, 8/96 in 36/2000). Med zakonskimi podlagami za delovanje NIB na finančno računovodskem področju sta zlasti pomembna Zakon o javnih financah (U.I. RS št. 79/1999, 124/2000, 79/2001 in 30/2002) in Zakon o računovodstvu (U.I. RS št. 23/1999) s številnimi izvedbenimi predpisi. Na nabavnem področju velja Zakon o javnih naročilih (U.I. RS št. 39/2000, 102/2000 in 2/2004).

Na podlagi veljavne regulative je Vlada RS sprejela Sklep o ustanovitvi javnega raziskovalnega zavoda Inštituta za biologijo Ljubljana (Ur.l. RS št. 16/1994, 3/1998, 65/1999, 13/2003, 84/2005 in 11/2006). 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. V skladu z navedenim sklepom bo NIB od 01.01.2004 do 31.12.2008 izvajal štiri raziskovalne programe in enega infrastrukturnega.

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.

Konkretniješe 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 2005

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 25,803 mio SIT;
- 2) Ohranjanje oz. povečevanje deleža tržnih prihodkov v strukturi celotnih prihodkov glede na dosežen delež tržnih prihodkov v 2004.

3.2 Drugi kvantitativni in opisni cilji na področju temeljne dejavnosti

3.2.1 Cilji na področju raziskovalnih programov

Ohranjanje obsega programskega financiranja (19,1 FTE za raziskovalne programe in 4 FTE za infrastrukturne programe) v celotnem petletnem obdobju, kar bo zlasti zagotovljeno s postavljenim standardom publikacij na raziskovalca in sicer najmanj en objavljen članek v znanstvenih revijah z IF v prvih dveh kvartilih na vsak financiran FTE za raziskovalne programe in temeljne raziskovalne projekte ter izpolnjevanje pogojev Javne agencije za raziskovalno dejavnost (v nadaljevanju: ARRS) za nosilce projektov vseh doktorjev znanosti v NIB.

3.2.2 Cilji na področju tržnega delovanja NIB

Usmeritev NIB na področju tržnega delovanja je ohranjanje in v nekaterih OE povečevanje dejavnosti, ki se financirajo izven ARRS. Konkretizirani cilji na tem področju pa so opredeljeni po organizacijskih enotah (v nadaljevanju: OE).

3.2.3 Izobraževalni cilji

- ohranjanje obsega usposabljanja mladih raziskovalcev – najmanj 25 ter dokončanje študija v predpisanem roku;
- nove habilitacije, predvsem mlajših doktorjev znanosti in širitev sodelovanja v izobraževalnih programih različnih visokošolskih organizacij.

3.2.4 Drugi pomembnejši cilji

- dokončanje gradnje nove poslovne stavbe v Piranu;
- prenos nalog na kadrovskem področju na zunanjega izvajalca z namenom dviga kvalitete izvajanja kadrovske funkcije;
- izvrševanje izjave o varnosti, zlasti izvajanje zdravstvenih pregledov zaposlenih;
- modernizacija administrativnega poslovanja.

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 tudi v letu 2005 posloval uspešno in dosegel najboljši poslovni izid v zadnjih štirih letih. Temeljni finančni cilj poslovanja, da NIB v letu 2005 ustvari presežek prihodkov nad odhodki, je bil dosežen. Ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki v višini 33,255 mio SIT presega načrtovani presežek v višini 25,530 mio SIT za 7,451 mio SIT oz. za 28,88%. Pri tem je potrebno upoštevati, da je NIB na podlagi odobritve Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo v letu 2005 izplačal dodatno delovno uspešnost iz tržnih presežkov prihodkov v višini 13,458 mio SIT. Ta odhodek ni bil planiran, kar pomeni, da dejansko ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 46,712 mio SIT, kar je skoraj 100% več kot je znašal načrtovani presežek.

Od navedenega presežka odpade 27,904 mio SIT na presežek iz poslovanja javne službe, 5,351 mio SIT pa na poslovanje na trgu. Podrobnejša obrazložitev o načinu razdeljevanja prihodkov in odhodkov med dejavnost javne službe in trga je podana v računovodskem poročilu.

Presežek prihodkov nad odhodki ni temeljni cilj poslovanja NIB kot nepridobitnega javnega zavoda. Vendar presežek zagotavlja finančno stabilnost poslovanja, vir za dodatne izboljšave raziskovalne infrastrukture in v delu tudi vir za dodatno motiviranje zaposlenih.

V primerjavi z letom 2004 je ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki v letu 2005 višji za 59,49% oz. za 12,404 mio SIT. Ob upoštevanju višine izplačane dodatne delovne uspešnosti iz tržnih presežkov (v letu 2004 19,185 mio SIT, v letu 2005 pa 13,458 mio SIT), je razlika v presežku prihodkov nad odhodki v letu 2005 v primerjavi z letom 2004 6,677 mio SIT oz. za 16,68%, kar je še vedno dober dosežek.

4.1.1 Prihodki

Vsi *prihodki* NIB v 2005 so znašali 1.096,967 mio SIT in so bili za 40,481 mio SIT (3,83%) višji od načrtovanih. Med kategorijami prihodkov, kjer so doseženi prihodki najbolj presegli planirane, so tržni prihodki (indeks 109,5). V kategorijo tržnih prihodkov sta vključeni dve vrsti prihodkov, ki skupaj predstavljata 28,39% vseh prihodkov, ki jih je NIB v letu 2005 ustvaril:

- prihodki od tržnih projektov (vsi projekti, ki jih ne financira ARRS) v skupnem znesku 302,818 mio SIT z indeksom 110,32 v primerjavi z načrtovanimi. Pri teh prihodkih izstopata organizacijski enoti FITO in GEN, ki sta vsaka dosegli za približno 15 mio SIT večje prihodke od načrtovanih. Glavni naročniki na trgu po ustvarjenih prihodkih v letu 2005 so bili: Ministrstvo za okolje in prostor – cca 90 mio SIT, Okvirni program EU – cca 53 mio SIT, Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano – cca 46 mio SIT, različna podjetja – cca 42 mio SIT, Ministrstvo za obrambo – cca 21 mio SIT;

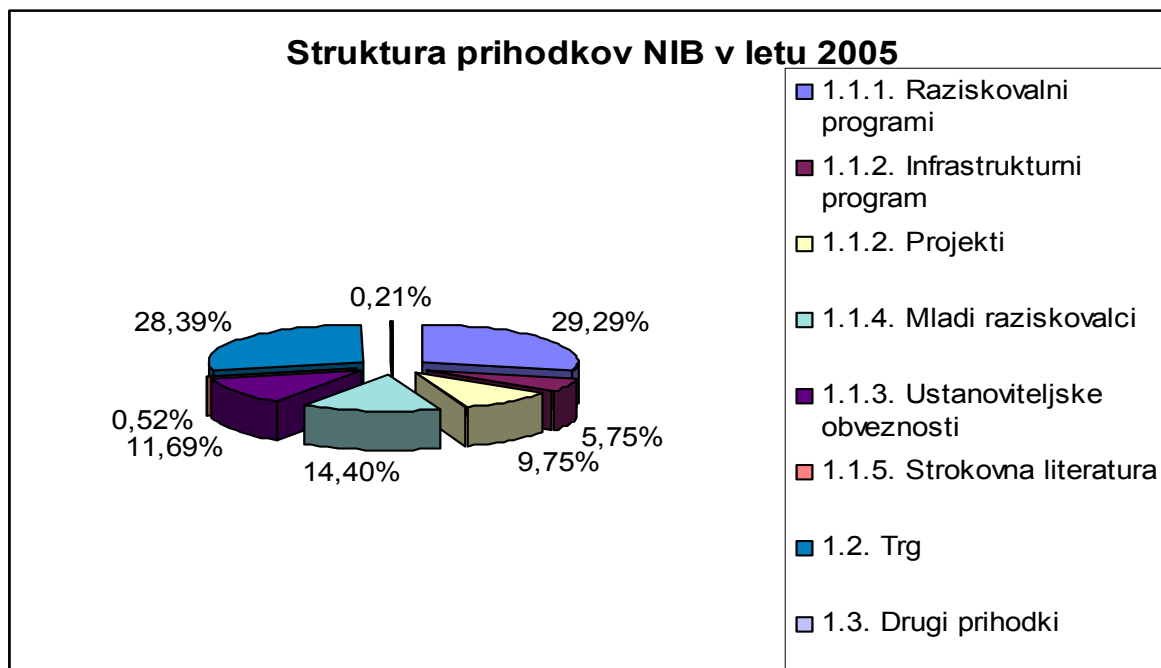
- finančni prihodki¹ v znesku 8,603 mio SIT, ki niso dosegli načrtovanih (indeks 86,03). Razlog za manjše finančne prihodke ni v slabšem likvidnostnem položaju NIB ali v slabšem gospodarjenju z denarnimi sredstvi, ampak v stalnem zniževanju bančnih obrestnih mer. Finančni prihodki se zaradi zmanjševanja bančnih obresti konstantno zmanjšujejo (leta 2002 19,914 mio SIT finančnih prihodkov, leta 2003 17,836 mio SIT, 2004 11,811, leta 2005 8,603 mio SIT, kar pomeni več kot 50% zmanjšanje v štirih letih). Ker je NIB pri plemenitju sredstev zelo omejen, je zmanjševanje finančnih prihodkov

¹ Zaradi primerljivosti s preteklimi leti finančne prihodke v tem pregledu še vedno v celoti štejemo med tržne prihodke. Pri razmejitvi poslovanja na javno službo in trg finančne prihodke delimo med obe vrsti dejavnosti v razmerju, v katerem so ustvarjeni prihodki iz poslovanja posamezne dejavnosti.

neizogibno Vendar ocenjujemo, da so se sedanji obrestni pogoji približali najnižji točki in da se zato finančni prihodki v prihodnje ne bodo več bistveno zmanjševali.

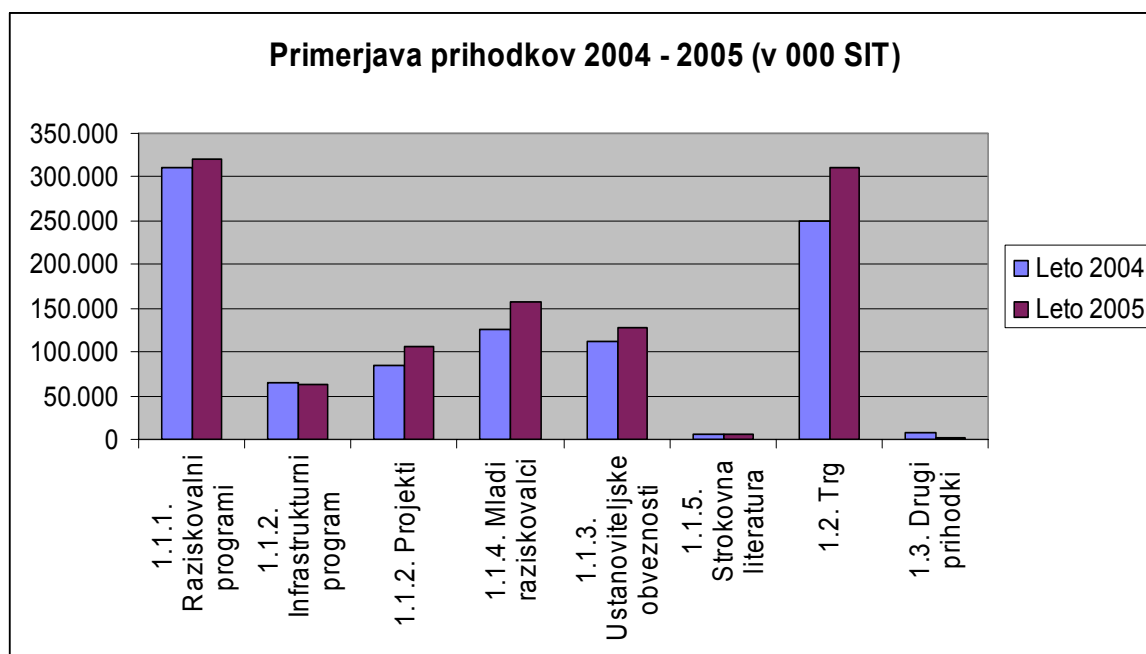
Med celotnimi prihodki ARRS, ki so presegli planirane za 1,46% (11,234 mio SIT) so plan najbolj presegli prihodki, namenjeni za usposabljanje mladih raziskovalcev z indeksom 109,2. Takšen indeks je rezultat uspešne prijave NIB za mlade raziskovalce s sedmimi novimi mladimi raziskovalci v NIB v letu 2005. NIB je v letu 2005 usposabljal 28 mladih raziskovalcev. Ustvarjeni prihodki za raziskovalne programe, ki jih je financirala ARRS, so v primerjavi s planiranimi dosegli indeks 102,7, po deležu pa so bili še vedno največji od vseh kategorij prihodkov (29,29%), čeprav le za malenkost višji od tržnih prihodkov. Obseg financiranja raziskovalnih programov je v letu 2005 ostal nespremenjen – 19,10 FTE. Prihodki za raziskovalne projekte ARRS so v primerjavi s planiranimi dosegli indeks 102,67. Edina vrsta prihodkov, ki ni dosegla planirane vrednosti, so prihodki za financiranje infrastrukturnih stroškov NIB, ki jih zagotavlja ARRS; ti so dosegli indeks 93,64. V prilogi 9 so ti prihodki ločeni v dve vrsti:

- prihodki za strokovno literaturo predstavljajo manjši znesek (5,711 mio SIT), odstopanje od načrtovanih prihodkov pa je nepomembno;
- prihodki za ustanoviteljske obveznosti in za infrastrukturno dejavnost oz. program (PAS+ID). Medtem ko je bila višina prihodkov za ID enaka načrtovani, so bili prihodki za ustanoviteljske obveznosti precej manjši od načrtovanih. Prejeta osnovna sredstva za ustanoviteljske obveznosti so bila manjša od načrtovanih za 7 mio SIT. NIB je poleg osnovnih ustanoviteljskih sredstev še načrtoval, da bo ARRS krila tudi stroške odpravnin presežnih delavcev v skladu z veljavnim pravilnikom v višini 8,582 mio SIT, vendar ARRS ni zagotovila načrtovanega prihodka zaradi pomanjkanja svojih sredstev. Tako je NIB od ARRS prejel za 15,582 mio SIT manj prihodkov za pokrivanje ustanoviteljskih obveznosti, kot je bilo načrtovano.



Primerjava ustvarjenih prihodkov v leto 2005 s prihodki v letu 2004 kaže, da so se ti povečali za 13,58% (131,13 mio SIT), kar pomeni 11,08% realno rast. Najbolj so se povečali prihodki za usposabljanje mladih raziskovalcev od ARRS in sicer za 26,06% (nominalno za 32,649 mio SIT). To povečanje je delno rezultat uspešnosti NIB pri pridobitvi novih mladih raziskovalcev (kot že navedeno sedem novih mladih raziskovalcev v 2005), delno pa posledica manjših porodniških odsotnosti mladih raziskovalk v 2005 v primerjavi s predhodnim letom. Naslednja kategorija prihodkov po velikosti indeksa

povečanja so tržni prihodki (124,45). Velika rast tržnih prihodkov (nominalno za 61,186 mio SIT) potrjuje povečano aplikativno osredotočenost NIB. Sledijo prihodki za raziskovalne projekte ARRS (indeks 120,6 oz. nominalno za 18,3 mio SIT). Prihodki za raziskovalne programe so se povečali za 5%. Prihodki za ustanoviteljske obveznosti in infrastrukturno dejavnost so se v letu 2005 v primerjavi z letom 2004 povečali za 5,35%. Sredstva za infrastrukturno dejavnost so se neznatno zmanjšala (iz 64,114 mio SIT na 63,122 mio SIT). Sredstva za ustanoviteljske obveznosti pa so se povečala za 15% (iz 111,470 mio SIT na 128,225 mio SIT). Ta rast je na letni dokaj visoka in je v določenem obsegu odpravila problem nezadostnih sredstev za ustanoviteljske obveznosti, ki se je pojavil v letu 2003, vendar ne v celoti. Prihodek za ustanoviteljske obveznosti se je od leta 2002 do 2005 povečal za 9,94%, stroški, ki jih ta prihodek krije, pa za 19,67%. To jasno kaže na to, da obseg sredstev za ustanoviteljske obveznosti tudi v letu 2005 ni dosegal višine, ki jo je NIB prejel že v letu 2002 in ki je pokrival približno 74% celotnih infrastrukturnih stroškov (delež pokrivanja v letu 2005 68,64%). Primerjava strukture pokaže, da se je v letu 2005 povečal delež tržnih prihodkov (iz 25,91% na 28,39%) ter prihodkov za usposabljanje mladih raziskovalcev (iz 12,97% na 14,4%). Zmanjšal se je delež prihodkov od ARRS v celotnih prihodkih (iz 73,23% na 71,4%).



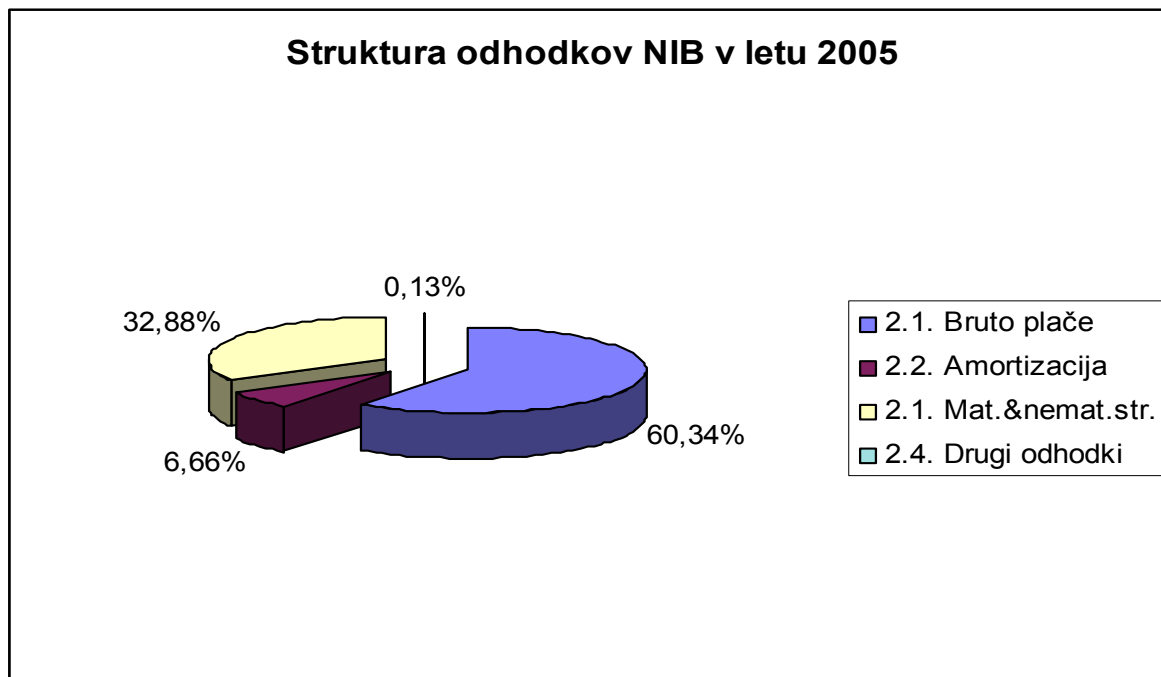
4.1.2 Odhodki

Odhodki NIB v letu 2005 so znašali 1.063,713 mio SIT in so bili večji od planiranih za 3,2% oz. za 33,029 mio SIT. Pri tem je potrebno upoštevati dejstvo, da je v odhodke vključenih 13,458 mio SIT iz naslova dodatne delovne uspešnosti iz tržnih presežkov prihodkov, ki v planu niso bili predvideni, tako da je dejansko odstopanje uresničenih odhodkov v primerjavi z načrtovanimi samo 1,9%.

Odhodki dela kot najpomembnejša kategorija odhodkov z deležem preko 60% vseh odhodkov so ostali v okviru načrtovanih odhodkov (99,89% oz. ob zmanjšanju za dodatno delovno uspešnost iz tržnih presežkov 97,8%).

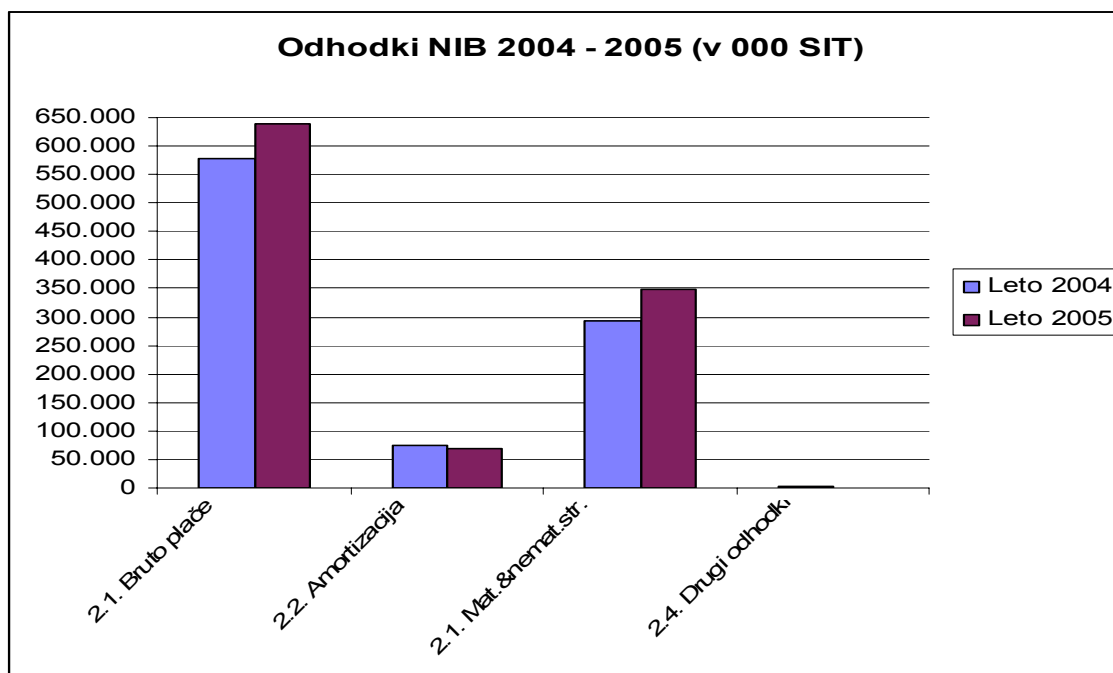
Odhodki materiala in storitev so presegli načrtovane odhodke za 10,96% oz. nominalno za 34,378 mio SIT. Pri preseganju načrtovanih odhodkov materiala in storitev izstopata organizacijski enoti EKO in GEN. EKO je načrtovane odhodke materiala in storitev presegel za 72,75% oz. nominalno za 10,985 mio SIT, GEN pa za 53,51% oz. nominalno za 16,053 mio SIT. Razlog za odstopanji je pojasnjen v nadaljevanju poročila pri obravnavanju obeh organizacijskih enot.

Stroški amortizacije so dosegli 97,3% načrtovanih oz. nominalno za cca 1,9 mio SIT manj od načrtovanih.



Odhodki v letu 2005 so višji od odhodkov v letu 2004 za 12,56% oz. za 118,724 mio SIT. Odhodki amortizacije so bili nominalno nižji kot preteklo leto (indeks 95,37), odhodki dela so se povečali za 11,62% oz. 67,037 mio SIT (pri tem je potrebno upoštevati, da odhodki plač 2004 vključujejo 19,185 mio SIT odhodkov dodatne delovne uspešnosti iz tržnih presežkov, odhodki dela v 2005 pa samo 13,458 mio SIT, kar pomeni, da so se odhodki plač dejansko povečali še za dodatnih 5,5 mio SIT). Razlog za takšno povečanje je predvsem v novih zaposlitvah (število zaposlenih na dan 31.12.2004 98, na dan 31.12.2005 pa 109). Odhodki materiala in storitev so se odstotkovno povečali največ in sicer za 19,1% oz. za 55,794 mio SIT. Razlogi za rast odhodkov materiala in storitev so pojasnjeni v nadaljevanju poslovnega poročila pri obravnavanju posameznih organizacijskih enot.

Struktura posamezne vrste odhodkov se v letu 2005 v primerjavi z 2004 ni pomembneje spreminjala. Delež odhodkov dela in amortizacije se je zmanjšal za približno odstotek pri posamezni kategoriji, za vsoto zmanjšanje deležev pa se je povečal delež odhodkov materiala in storitev (iz 30,92% v letu 2004 se je povečal na 32,88% v letu 2005).



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

4.2.1 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 ter izpolnjevanje pogojev ARRS za nosilce projektov vseh doktorjev znanosti v NIB

Analiza objavljenih publikacij v letu 2005 bo narejena v začetku maja, ko bodo bibliografski podatki v COBISS več ali manj končni, in bo objavljena v letnem poročilu o delu. Tekoče spremljanje objav kaže, da vse raziskovalne OE niso dosegle zastavljenega cilja na področju publikacij. Splošen vtis je, da je bil postavljeni cilj za leto 2005 nekoliko preoster (zlasti za OE, ki imajo obsežnejše aplikativno delovanje) in ga bo verjetno potrebno v prihodnje nekoliko znižati in dati večji poudarek nekaterim drugim kazalnikom presojanja uspešnosti temeljnega raziskovanja (zlasti obsegu aplikativnega delovanja za končne naročnike), kar je pri ocenjevanju programov uvedla tudi ARRS. Ta je pri ocenjevanju uspešnosti izvajanja raziskovalnih programov za leto 2004 med dvajset najboljših programov uvrstila tudi raziskovalni program Fiziologija rastlin in biotehnologija.

4.2.2 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 tudi v letu 2004 povprečno število MR v letu 2005 pa 25. Iz prikazanega gibanja povprečnega števila mladih raziskovalcev, izhaja, da je bil v letu 2005 ta cilj dosežen. NIB je uspel v letu 2005 pridobiti 7 novih mladih raziskovalcev za doktorsko usposabljanje

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

V letu 2005 je habilitacije na univerzah in drugih visokošolskih organizacijah pridobilo šest zaposlenih na NIB, kar je največ po letu 2001, v katerem je habilitacijo tudi pridobilo šest zaposlenih (v letu 2002 eden, v letu 2003 trije in v letu 2004 dva zaposlena).

Glede na pričete dogovore o načinih sodelovanja NIB z več visokošolskih izobraževalnih ustanov se bo število habilitacij zaposlenih na NIB v naslednjih letih gotovo še krepilo, na njihovi podlagi pa se bo okrepila pedagoška dejavnost NIB.

4.3 Doseganje drugih ciljev NIB v letu 2005

4.3.1 Končanje gradnje nove poslovne stavbe v Piranu

V letu 2005 bi moralo biti pridobljeno uporabno dovoljenje za II. fazo poslovne stavbe v Piranu, vendar se je tehnični prevzem zavlekel na 6. januar 2006. Do zamude je prišlo zaradi nerazumljivega zavlačevanja investitorja pri realizaciji postopkov za nabavo opreme. Ob tem je prišlo še do bistvenega znižanja predhodno že odobrenih sredstev za nabavo opreme, tako da bomo morali v letu 2006 vložiti znatna lastna sredstva za zagon poslovne stavbe.

4.3.2 Prenos nalog na kadrovskem področju na zunanjega izvajalca z namenom dviga kvalitete izvajanja kadrovske funkcije

V letu 2005 je bila najprej izvedena primopredaja personalnih map zaposlenih v NIB zunanjemu izvajalcu. Pred tem je bilo potrebno selekcionirati dokumente v mapah, da je izvajalec dobil le tiste temeljne dokumente, ki so potrebni za vzpostavitev osnovne kadrovske baze podatkov. Sledila je vzpostavitev baze podatkov. Zaradi posebnosti NIB na kadrovskem področju je bilo potrebno izvesti precej prilagoditev programskega orodja. Precej je bilo tudi preverjanj in ugotavljanj dejanskega stanja pri določenih zaposlenih. Sledila je vzpostavitev zgodovine podatkov o vertikalnih in horizontalnih napredovanjih zaposlenih kot temelja za izdelovanje načrtov bodočih napredovanj. Vzpostavljanje te baze podatkov se je delno preneslo v leto 2006.

4.3.3 Modernizacija administrativnega poslovanja

Pod pojmom modernizacija administrativnega poslovanja je bila mišljena uvedba programske podpore pri vodenju vhodno – izhodne pošte ter potnih nalogov. To modernizacijo smo pričeli načrtovati že v letu 2004, pa smo jo zaradi bolj pomembnih novih nalog in aktivnosti (zlasti tistih, povezanih s pridobitvijo certifikata kakovosti ISO 9001:2000) prenesli v 2005. Aktivnosti v zvezi z modernizacijo administrativnega poslovanja pa tudi v letu 2005 nismo izvedli, ker je bil poudarek dan nekaterim drugim prioritetam, med njimi zlasti:

- kadrovske okrepitve delovanja Skupnih služb na področju tajniških in promocijskih del ter podpore projektne načinu dela;

- vzpostavitvi normalnega stanja na kadrovskem področju, kjer so bile pri prenašanju nalog na zunanjega izvajalca opažene številne napake in pomanjkljivosti, ki jih je bilo potrebno odpraviti. To je bilo zelo zamudno opravilo in celoten proces prenosa nalog je zahteval mnogo večji obseg dela, kot je bilo prvotno načrtovano.

Potreben pogoj za uvedbo računalniške aplikacije na področju vhodno izhodne pošte in potnih nalogov je tudi sinhronizacija elektronskega poslovanja med Ljubljano in Piranom, kar bo zagotovljeno šele v letu 2006 z nakupom dodatne računalniške infrastrukturne opreme.

Poleg tega je potrebno zaradi kadrovske spremembe odločitev o uvedbi računalniških programov še enkrat proučiti z analizo obstoječega dela ter s primerjavo z nekaterimi podobnimi inštituti in ugotoviti, ali je uvedba sploh smotrna.

4.3.4 Izvrševanje izjave o varnosti

V letu 2005 so se nadaljevale naloge s področja varnosti in zdravja pri delu v skladu z izjavo o varnosti. Predvsem so bila izvedena dodatna izobraževanja s tega področja za nove sodelavce in mlade raziskovalce. Izvedena je bila izbira najugodnejših izvajalcev sistematičnih zdravstvenih pregledov za zaposlene v Ljubljani in v Piranu (zdravstvene

institucije), izvedeni pa so bili tudi zdravstveni pregledi zaposlenih na Morski biološki postaji. V letu 2006 se bodo nadaljevali sistematični zdravstveni pregledi za zaposlene v Ljubljani. V tem letu bo tudi dokončana izjava o varnosti za sodelavce na MBP v Piranu, kar bo izvedljivo po pridobljenem uporabnem dovoljenjem za I. in II. fazo gradnje.

4.4 Doseganje ciljev v posameznih organizacijskih enotah NIB

4.4.1 Skupno pojasnilo

V letu 2005 je bila pri spremljanju rezultatov posameznih organizacijskih enot zadnjič uporabljena metoda zmanjševanja prihodkov posameznih projektov za pokrivanje odhodkov delovanja organizacijske enote Skupne službe z enako stopnjo 10% za vse projekte (tudi tiste, ki jih financira ARRS) in za vse raziskovalne OE. Z letom 2006 bo uporabljena nova metoda, ki bo upoštevala različne infrastrukturne stroške posamezne raziskovalne OE, višina provizije pa bo odmerjena samo za tržne projekte, ker za projekte ARRS infrastrukturne stroške v načelu pokrivajo sredstva za ustanoviteljske obveznosti (če odmislimo vprašanje njihovega zadostnega obsega).

Tako so za leto 2005 prihodki posameznih OE zmanjšani za 10% režijsko provizijo (razen prihodkov za raziskovalne in infrastrukturne programe, mlade raziskovalce, za bilateralna sodelovanja in drugih prihodkov za posebne namene).

4.4.2 Organizacijska enota MBP

Poslovni rezultat: MBP je poslovno leto zaključila s pozitivnim poslovnim izidom. Ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 4,794 mio SIT in je za skoraj 100% večji od načrtovanega. Doseženi prihodki so bili za 4,51% oz. za 11,234 mio SIT višji od planiranih. Vse kategorije prihodkov so presegle načrtovane, razen prihodkov za infrastrukturno dejavnost (IC MBP), kjer je bil ustvarjeni prihodek za malenkost pod planiranim. V primerjavi s planiranimi so se najbolj povečali prihodki za usposabljanje mladih raziskovalcev (za 20,43% oz. 4,302 mio SIT). Razlog za povečan obseg prihodkov v primerjavi z načrtovanimi je uspešna prijava mentorjev za usposabljanje mladih raziskovalcev, na podlagi katere je MBP v zadnji četrtini leta zaposlila dva nova mlada raziskovalca (celotno število mladih raziskovalcev na doktorskem usposabljanju v letu 2005 je bilo šest) ter ne dovolj natančno planiranje prihodka pri eni mladi raziskovalki na porodniški ter eni na usposabljanju v tujini. Presežki planiranih prihodkov v drugih kategorijah so minimalni, pri prihodkih za raziskovalna programa (celoten obseg je znašal 7,1 FTE) pa so všteti tudi prihodki za bilateralna sodelovanja v višini 4 mio SIT, ki niso bili načrtovani. Pri prihodkih na trgu, kjer so bili prihodki večji od planiranih za dober odstotek, sta bila najpomembnejša vira Ministrstvo za okolje in prostor z več kot 41 mio SIT sredstev ter Okvirna programa EU s preko 23 mio SIT sredstev.

Ustvarjeni odhodki v letu 2005 so bili za večji od načrtovanih za 3,67% oz. za 9,04 mio SIT. Največje odstopanje je bilo pri odhodki materiala in storitev (za 14,11% oz. 9,538 mio SIT). Glavna razloga za odstopanje sta premalo natančen plan namenske porabe na začetku leta ter novi projekti, zaradi katerih so se povečali tudi prihodki. Ostali dve kategoriji odhodkov sta ostali v okviru planiranih vrednosti.

Pri primerjavi poslovnega izida MBP med letoma 2005 in 2004 moramo v leto 2004 na prihodkovni in odhodkovni strani prišteti 8,483 mio SIT, kolikor je znašal odhodek te organizacijske enote v letu 2004 za dodatno delovno uspešnost iz tržnih presežkov prihodkov (v letu 2005 pa je na obeh straneh že vključen). Tako dopolnjena osnova za primerjavo nam pokaže, da so se prihodki v 2005 v primerjavi z letom 2004 povečali za 3,49%, odhodki v istem obdobju pa za 9,02%. Povečana rast odhodkov je v celoti na odhodkih plač, ki so se povečale za 15,59% oz. za 20,947 mio SIT. Takšna rast plač je v pretežni meri posledica zaposlitev treh novih mladih raziskovalcev ter vrnitve treh sodelavk s porodniškega dopusta.

Nefinančni cilji:

MBP je uresničila vse cilje, ki jih je zastavila v letnem programu dela.

Uspešna je bila pri prijavi temeljnega raziskovalnega projekta pri ARRS. Prav tako je bila uspešna pri prijavi dveh od treh mentorjev za usposabljanje mladih raziskovalcev in tudi uspešno pridobila dva nova mlada raziskovalca.

MBP je sodelovala pri prijavi štirih projektov v 6. OP EU; dva sta že odobrena (SEADATANET ter ECOOP), dva prijavljena projekta pa sta še v evalvacijskem postopku.

Enota je bila tudi uspešna pri prijavi projekta INTERREG v sodelovanju z italijanskim partnerjem; vrednost projekta znaša preko 390.000 €, od česar bo NIB cca 75% prejel iz Strukturnih skladov EU, 25% pa bo znašal njegov delež. Prav tako je bila odobrena prijava projekta ADRICOSM-EXT.

MBP je uspel pridobiti tudi aplikativni projekt za raziskave morja za pripravo izhodišč monitoringa v skladu z Vodno direktivo pri naročniku Ministrstvu za okolje in prostor.

Aktivnosti v okviru Operativnega centra International Ocena Institute se nadaljujejo v skladu s sprejetim programom.

Prijava čezmejnega projekta s Hrvaško ni bila izvedena, ker je nosilni slovenski partner odstopil od nameravane prijave.

4.4.3 Organizacijska enota FITO

Poslovni rezultat: FITO je ustvaril 23,083 mio SIT presežka prihodkov nad odhodki, kar je za skoraj dvakrat več, kot je bilo načrtovano (8,768 mio SIT) in je tako dosegel najboljši poslovni izid med vsemi organizacijskimi enotami.

Doseženi prihodki so znašali 291,812 mio SIT in so planirane prihodke presegli za 8,89% oz. za 23,835 mio SIT (dosežene prihodke iz 2004 pa za 20,11% ob upoštevanju za 5,36 mio SIT zmanjšane prihodke). Ustvarjeni prihodki so dosegli oz. presegli načrtovane v vseh kategorijah. Največji odstotek presežka plana je bil dosežen pri tržnih prihodkih (14,89 % oz. 15,158 mio SIT). Povečani tržni prihodki so v pretežni meri rezultat pridobljenih dodatnih sredstev od Ministrstva za okolje za sofinanciranje aktivnosti na področju določanja gensko spremenjenih organizmov v višini 10 mio SIT. Pri ostalih vrstah prihodkov je odstotek preseganja plana manjši, pri prihodkih za infrastrukturno dejavnost pa je bil pri planu pomotoma zmanjšan prihodek za znesek ki ga NIB nakazuje Biotehniški fakulteti za skrbnika TEM, tako da v resnici preseganja plana ni bilo.

Odhodki so bili višji od načrtovanih za 2,91% oz. 7,539 mio SIT (od ustvarjenih odhodkov v letu 2004 večji za 14,16% ob upoštevanju za 5,36 mio SIT zmanjšane odhodke). Največji presežek planirane vrednosti so dosegli odhodki materiala in storitev (5,33%); razlog so pridobljeni novi projekti, ki na začetku leta niso bili načrtovani oz. pridobljeni projekti v večji vrednosti, kot je bila načrtovana. Odhodki plač so načrtovane presegli minimalno (2,08%), pretežno zaradi dveh novo zaposlenih mladih raziskovalk, katerih zaposlitev ni bila načrtovana. Stroški amortizacije so za malenkost pod načrtovano vrednostjo.

Nefinančni cilji: FITO je uspela pridobiti strokovno nalogo pri MOP na področju gensko spremenjenih organizmov, poglobljeno sodelovanje z odgovornimi ministrstvi na tem področju (Ministrstvo za zdravje, Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano in Ministrstvo za okolje in prostor) pa je odvisno od imenovanja NIB za referenčni laboratorij za preverjanje in analizo gensko spremenjenih organizmov. Ustrezne vloge so bile oddane na vsa tri ministrstva. Ustreznega razpisa za CRP-e v letu 2005 ni bilo, zato ni bilo prijave projekta s področja fitodiagnostike. Izvedena je bila prijava podoktorskega projekta na področju fitoplazem, ki ni bila uspešna, in to kljub najavi direktorja ARRS, da bodo sodelavci raziskovalnih programov, ki so se po oceni delovanja za leto 2004 uvrstili med dvajset najboljših (program Rastlinska fiziologija in biotehnologija, je bil uvrščen med dvajset najboljših raziskovalnih programov v Sloveniji), imeli pri vseh prijavih v letu 2005 prednost pred drugimi prijavitelji.

FITO je kot član konzorcija sodelovala pri več prijavih projektov v 6. OP EU (SEASOIL, IMPLINET, EMERISKS); rezultati prijav še niso znani.

Uspešno sta bili izvedeni prijavi dveh mentorjev za mlade raziskovalce in tej podlagi v mesecu novembru zaposleni dve novi mladi raziskovalki za doktorsko usposabljanje. Enota je uspešno nadaljevala s sodelovanjem s farmacevtskim naročnikom

4.4.4 Organizacijska enota EKO

Poslovni rezultat: EKO je ustvaril 3,207 mio SIT primanjkljaja prihodkov nad odhodki, medtem ko je bil načrtovan poslovni izid 7,597 mio SIT presežka prihodkov. Razlog za takšen poslovni izid je v izpadu dveh prihodkov, ki bi morala biti ustvarjena v letu 2005, pa smo ju morali zaradi kasnitve prilivov prenesti v leto 2006:

- PASCALIS – projekt iz 5. OP EU za znesek cca 3 mio SIT;
- INTERREG 3 B ALPLAKES – projekt, financiran iz Strukturnih skladov EU za znesek cca 6 mio SIT.

Na prihodkovni strani je EKO dosegel plan pri vseh kategorijah prihodkov (odstotek doseganja plana 100,98%) razen pri tržnih prihodkih. Odstopanje pri slednjih (odstotek doseganja 91,88%) ni tolikšno, kot je izpad prihodkov in to zato, ker je enota med letom pridobila druge dohodke, ki so delno zapolnili vrzel do planiranih tržnih prihodkov.

Posledica izpada zgoraj navedenih dveh prihodkov je vidna na odhodkovni strani. Odhodki materiala in storitev so namreč presegli načrtovane za 72,75%. Razlog za takšno odstopanje je v tem, da so prihodki obeh zgoraj navedenih projektov vezani na odhodke, kar pomeni, da do prihodkov ne bi bili upravičeni (ne samo v letu 2005, ko zaradi zakasnitve priliva niso bili ustvarjeni, ampak v celotnem življenjskem ciklu projekta), če ne bi imeli odhodkov v napovedani višini. Že pri planiranju odhodkov materiala in storitev zahteva namenske porabe ni bila upoštevana v popolnoma zadostni meri, dodatno odstopanje pa so povzročili novi projekti, ki na začetku leta niso bili načrtovani. Kljub takšnemu odstopanju pri odhodkih materiala in storitev bi bil poslovni izid zelo blizu načrtovanega, če ne bi prišlo do zgoraj opisane zakasnitve pri prilivih. Ostali dve kategoriji odhodkov sta bili v okviru načrtovanih vrednosti.

Nefinančni cilji: Pri ARRS je EKO prijavil dva podoktorska projekta, vendar sta bila oba neuspešna; kot partner je sodeloval še pri prijavi dveh projektov, od katerih je bil uspešen eden. Enota je uspešno prijavila dva mentorja za usposabljanje mladih raziskovalcev in na tej podlagi v letu 2005 zaposlila dva mlada raziskovalca.

Prijava projekta v okviru LIFE ni bila realizirana, nadomestila jo je prijava projekta PHARE, ki je bila odobrena, projekt pa se bo pričel izvajati v letu 2006.

Prijava projekta INTERREG s hrvaškim partnerjem ni bila realizirana, ker ni bilo mogoče najti zainteresiranih subjektov na hrvaški strani.

4.4.5 Organizacijska enota ENTOMO

Poslovni rezultat: ENTOMO je ustvaril presežek prihodkov nad odhodki v višini 1,452 mio SIT, kar je približno polovico planiranega presežka. Pri prihodkih so planirano višino dosegli prihodki za raziskovalni program ter za mlade raziskovalce. Prihodki od projektov, financiranih od ARRS so dosegli 76,16% od načrtovane vrednosti; razlog je v tem, da je ARRS projekte, odobrene v letu 2005, pričela financirati v mesecu septembru, v planu pa je bilo načrtovano, da bo pričetek financiranja v prvi polovici leta. Pri tržnih prihodkih je plan v vrednost 3 mio SIT realiziran 10%, saj ni bil pridobljen noben nov tržni projekt.

Odhodki ENTOMO so dosegli 95,17% načrtovanih prihodkov. Pri tem so le stroški amortizacije neznatno presegli plan, ostali dve kategoriji sta ostali pod načrtovanima vrednostma.

Nefinančni cilji: Na razpis ARRS je ENTOMO prijavil tri projekte, od katerih sta bila odobrena en aplikativni projekt in en podoktorski projekt. Enota ni prijavila planiranega bilateralnega projekta z INRA, ker ni bilo objavljenega razpisa. Izvedena tudi ni bila prijava mentorja za usposabljanje mladih raziskovalcev, ker sta bila oba potencialna mentorja polno zasedena z obstoječimi mladimi raziskovalci v enoti.

Doktorsko izobraževanje sta uspešno zaključili mladi raziskovalki, od katerih je ena podaljšala zaposlitev v enoti, druga pa je odšla na triletno podoktorsko izobraževanje na Univerzo v Cambridgeu.

4.4.6 Organizacijska enota GEN

Poslovni rezultat: GEN je ustvaril 11,024 mio SIT presežka prihodkov nad odhodki in s tem precej boljši poslovni izid od načrtovanega (7,122 mio SIT presežka). Po poslovnem izidu je bila enota druga najuspešnejša v NIB v 2005. Doseženi prihodki so bili za 16,52% oz. nominalno za 22,634 mio SIT večji od načrtovanih. Največji presežek nad načrtovanimi so dosegli prihodki na trgu (33,05% oz. nominalno 14,418 mio SIT). Enota je zlasti povečala storitve za Ministrstvo za okolje in prostor oz. za Agencijo za okolje, precej večji od načrtovanih pa so bili tudi prihodki Ministrstva za obrambo. Sledijo prihodki od projektov ARRS (23,66%). Razlog je predvsem v pridobljenih dveh novih projektih. Ostali dve kategoriji prihodkov sta zelo blizu načrtovanim vrednostim.

Realizirani odhodki so presegli planirane za 14,42%; najbolj pri odhodkih materiala in storitev (53,51% oz. nominalno 16,053 mio SIT). Razlog je pretežno v novo pridobljenih projektih, ki so zahtevali dodaten material in storitve za izvedbo, delno pa tudi v večjem sledenju zahtevi po namenski porabi sredstev, ki je bila pri načrtovanju nekoliko podcenjena. Ostali dve kategoriji odhodkov od načrtovanih ne odstopata pomembneje.

Nefinančni cilji: GEN je na razpisu ARRS prijavil štiri projekte, od katerih sta bila odobrena dva. Na razpis za mentorje za usposabljanje mladih raziskovalcev so se prijaviли štirje kandidati, uspešen je bil eden. Enota je uspela z izvajanjem nove storitve na področju testiranja genotoksičnosti vode. Sodelovanje s prehransko industrijo je ostalo na ravni preteklega leta. V enoti sta v letu 2005 doktorsko usposabljanje uspešno zaključila dva raziskovalca.

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

Problem pri izvajanju določenih vrst tržnih projektov (predvsem mednarodnih) je v relativno nezanesljivi dinamiki posameznih prilivov. Poleg tega določeni financerji zagotavljajo financiranje na podlagi že nastalih stroškov in odlivov – plačani računi in izplačane plače pogoj za uvrstitev med povračljive stroške (npr. Strukturni skladi EU). To dvoje povzroča težave pri načrtovanju in zagotavljanju pozitivnega poslovnega izida posamezne organizacijske enote in posledično NIB kot celote.

Drugi problem, ki se je v NIB pojavil v letu 2005, je povezan s pomanjkanjem sredstev ARRS za kritje stroškov odpravnih presežnih delavcev. NIB je namreč v letu 2005 v skladu s Pravilnikom o postopku in načinu izračuna povračil sredstev v zvezi z delom in drugih osebnih prejemkov javnih raziskovalnih organizacij ARRS napovedal dva presežna delavca in predviden strošek, ki naj bi ga ARRS v skladu z navedenim pravilnikom financiral. Predstavniki ARRS so nas konec leta samo neformalno obvestili, da zaradi pomanjkanja sredstev stroškov presežni delavcev ne morejo financirati. NIB je bil tako prisiljen strošek odpravnine za enega presežnega delavca v višini cca 2 mio SIT pokriti iz drugih sredstev, dokončna rešitev drugega presežnega delavca pa je bila prenesena v leto 2006.

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

Racionalnost ocenjevanja uspešnosti poslovanja na podlagi primerjave doseganja ciljev v dveh različnih obdobjih je vprašljiva, ker gre lahko za razliko v pristopu k načrtovanju in zato stopnja doseženega cilja ne odraža popolnoma primerljive kategorije. Mnogo bolj objektivno je primerjanje ustvarjenih rezultatov neposredno med seboj (kolikor so ti seveda primerljivi).

Z vidika poslovnega izida pri presoji uspešnosti doseganja ciljev je NIB v letu 2005 posloval nekoliko uspešneje kot v letu 2004. V letu 2005 doseženi pozitivni poslovni izid je presegel izid v letu 2004 za 59,49% (ob upoštevanju dodatne delovne uspešnosti s trga pa 16,68%).

Obseg financiranja raziskovalnih programov je v letu 2005 ostal nespremenjen - 19,1 FTE. Obseg financiranja temeljnih projektov ARRS se je z 3,35 FTE v letu 2004 povečal na 5,98 FTE, obseg financiranja aplikativnih projektov pa z 0,9 FTE na 1,51 FTE. Obseg financiranja podoktorskih projektov se je zmanjšal z 1,14 FTE na 0,33, obseg financiranja CRP pa z 10,150 mio SIT na 5,32 mio SIT. Število mladih raziskovalcev na doktorskem usposabljanju se je povečalo s stanja 22 na začetku leta povečalo na 28.

Na tržnem delu se je zelo poglobilo sodelovanje z Ministrstvom za okolje in prostor (povečanje prihodkov z 38,553 mio SIT v letu 2004 na 90,192 mio SIT v letu 2005 ter z Ministrstvom za obrambo (z 5,493 mio SIT v letu 2004 na 20,913 mio SIT), medtem ko je obseg sodelovanja z MKGP in LEK ostal nespremenjen oz. v rahlem upadanju. Obseg sredstev od OP EU se je s 24,396 mio SIT povečal na 52,542 mio SIT.

Večino ostalih pomembnih ciljev, postavljenih za leto 2005, je NIB uresničil. Ostane še analiza uspešnosti izvajanja javne službe z vidika bibliografije (analiza v mesecu maju) in ta analiza nam bo pokazala, ali je bilo poslovno leto 2005 tudi s tega vidika uspešnejše kot 2004 (ob zavedanju, da bibliografije med leti varirajo in da ta primerjava na letni ravni ni najbolj kvalitetna).

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

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

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja NIB zagotavlja s sistemom javnega naročanja, ki poudarja princip konkurenčnosti pri izbiri dobaviteljev oz. izvajalcev storitev. Poleg tega s sistemom spremljanja stroškov med letom zagotavljamo, da njihova rast ne presega planiranih vrednosti oz. da ostaja pod rastjo prihodkov. Celotni prihodki so v letu 2005 presegli načrtovane za 3,82%, celotni odhodki pa za 3,2%.

8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora NIB

Ocenjujemo, da je uveljavljeni sistem finančnega nadzora v NIB primeren in zadovoljiv. Nadzor teče na prvem nivoju v okviru finančno – računovodske funkcije s sodelovanjem vodstva NIB. Na drugem nivoju teče finančni nadzor s pomočjo zunanjega partnerja – Ernst&Young – v obliki izvajanja notranjih revizij. Vsebina notranje revizije v letu 2005 je bila osredotočena na način razporejanja posrednih stroškov na končne stroškovne nosilce in izračunavanju indeksov posrednih stroškov za potrebe kalkulacij.

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 zastavljene cilje v letu 2005 je NIB uresničil. Edino doseganje kvantitativnega cilja na področju bibliografij ostaja predmet naknadne analize, vendar pričakujemo, da bodo objavljeni članki dosegli zastavljeni cilj.

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

Vplive delovanja NIB v letu 2005 na druga področja družbenega življenja (in življenja nasploh) lahko razdelimo v več kategorij:

- prenos znanja in tehnologij v gospodarstvo za ustvarjanje nove vrednosti: tu je NIB v letu 2005 uspel ohraniti obseg sodelovanja s farmacevtskimi in prehrabnenimi podjetji, pri katerih se s svojimi novimi postopki in metodologijami vključuje v razvojne programe. Velik razvoj je bil dosežen zlasti pri najnovejših molekularnih tehnikah kot je hkratno zasledovanje velikega števila genov z uporabo mikročip metode ter kvantificiranje DNA v vzorcih. Delo na tem področju je teklo tako na evropskem projektu v okviru 6. OP EU kot tudi na projektu z eno od farmacevtskih družb pri razvoju mikročipov za industrijske mikroorganizme;
- uporaba znanja in tehnologij na področju varstva okolja in zdrave prehrane – zlasti z monitoringi morja in sladkih voda, z diagnosticiranjem karantenskih mikroorganizmov, povzročiteljev bolezni in gensko spremenjenih rastlin in z drugimi oblikami različnih testiranj stanja okolja za preprečevanje negativnih pojavov in za opozarjanje na možne negativne pojave - so stalna oblika direktnega prispevka NIB k upravljanju z okoljem; Na tem področju smo v letu 2005 naloge izvajali za MKGP, FURS in pristojne inšpekcijske službe ter za MOP in ARSO. Vpliv na urejanje prostora v Sloveniji uresničevali z različnimi ekspertnimi presojami o vplivih na okolje;
- uporaba znanja za oblikovanje vsebinske osnove za obveznosti RS na področju gospodarjenja z morjem do Evropske komisije, Evropske okoljske agencije ter do Barcelonske konvencije;
- uporaba znanja za nadaljevanje dela na izgradnji nacionalnega oceanografskega podatkovnega centra v okviru medvladne oceanografske komisije;
- uporaba in prenos znanja z organiziranjem evropske poletne šole s področja uporabe mikročipov v rastlinski fiziologiji z mednarodnimi predavatelji in udeleženci iz desetih držav;
- prenos znanja s pedagoško dejavnostjo – tudi v letu 2005 se je nadaljevalo sodelovanje najvišje usposobljenih in habilitiranih sodelavcev NIB v dodiplomskih in podiplomskih programih univerz in Politehnik v Novi Gorici. S temi aktivnostmi je NIB vplival na širjenje vrhunskega znanja v Sloveniji in s tem na enakomernejši regionalni razvoj;
- promoviranju znanosti in njeni popularizaciji je bilo tudi v 2005 posvečeno veliko pozornosti - zlasti preko poljudnoznanstvenih člankov, tiskovnih konferenc, sodelovanja v radijskih in televizijskih oddajah itd. Kakor vsako leto smo tudi v letu 2005 organizirali Dan odprtih vrat NIB, obiskalo nas je veliko število šolarjev osnovnih in srednjih šol iz različnih krajev. Za predstavitveni film našega inštituta je NIB v letu 2005 dobil nagrado Prometej znanosti za odličnost v komuniciranju znanosti, ki jo podeljuje Slovenska znanstvena fundacija.

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 1.1.2005 je bilo 98. Stanje na dan 31.12.2005 je bilo 109 zaposlenih, od tega 28 mladih raziskovalcev.

Stanje zaposlenih po posameznih organizacijskih enotah je na dan 31.12.2005 sledeče:

NIB	109
MBP	27
FITO	33
EKO	14
ENTOMO	11
GEN	14
UPRAVA	10

Izobrazbena struktura zaposlenih na dan 31.12.2005 je bila naslednja:

doktorji znanosti	45
magistri	8
VII. stopnja	38
VI. stopnja	2
V. stopnja	12
nižja stopnja	4

V letu 2005 je v NIB prišlo 17 delavcev (od tega 8 mladih raziskovalcev).

V letu 2005 sta doktorirali 2 mladi raziskovalki, 1 pa je magistrirala in nadaljuje študij na doktorski stopnji. Preostali trije MR, ki so brez financiranja s strani ARRS, imajo pa podaljšan status, bodo doktorirali v 2006.

V OE FITO so zaposlili 2 mlada raziskovalca in 2 sodelavki z diplomo (vsi za določen čas, od tega ena tujka), eno magistrico znanosti (določen čas), eno doktorico znanosti za nedoločen čas in dva doktorja znanosti (tujca) za določen čas. Skupaj so zaposlili 8 novih sodelavcev. Delovno razmerje za določen čas so podaljšali petim sodelavcem.

OE MBP so zaposlili tri mlade raziskovalce (eden iz razpisa v letu 2004), z enim sodelavcem je bila sklenjena pogodba za nedoločen čas (preje določen čas), eni sodelavki pa je bila pogodba o zaposlitvi za določen čas podaljšana.

V OE EKO so zaposlili dva mlada raziskovalca.

V OE ENTOMO se je, za določen čas, zaposlila ena doktorica znanosti in ena strokovna sodelavka s VII. stopnjo izobrazbe v skladu z načrtovano potrebo.

V OE GEN so zaposlili eno mlado raziskovalko.

V Skupnih službah smo zaposlili eno strokovno sodelavko s VII. stopnjo izobrazbe, odšle pa so tri sodelavke (1 z VI. stopnjo, 1 NK – upokojitev ter ena s V. stopnjo – reorganizacija kadrovske službe). Obstaja pa še nadalje problem enega sodelavca – invalida III. kategorije z IX. stopnjo izobrazbe, za katerega pa v letu 2006 načrtujemo upokojitev.

11.2 Poročilo o investicijskih vlaganjih

NIB je v letu 2005 nabavil osnovna sredstva v skupni vrednosti 145,407 mio SIT. Od te vrednosti je NIB zagotovil lastna sredstva v višini 108,347 mio SIT, 11,475 mio SIT je zagotovil ARRS iz 12. paketa raziskovalne opreme, 25,585 mio SIT so sredstva MVZT, nakazana NIB za nakup določene opreme za novo poslovno stavbo v Piranu. Razpoložljiva amortizacijska sredstva NIB so znašala 70,445 mio SIT, ostala razlika do 108 mio SIT je v pretežnem delu prenesen del neizrabljenih sredstev amortizacije iz preteklih let. Ker se nam razpoložljiva amortizacijska sredstva v zadnjih letih zmanjšujejo (kar pomeni, da niso v celoti porabljena, ali pa so investirana v osnovna sredstva z dolgo amortizacijsko dobo), je potrebno investicije v osnovna sredstva večati s ciljem da delež stroškov amortizacije doseže 10% vseh odhodkov, kolikor je cilj v naslednjih nekaj letih in tudi vrednost v primerljivih inštitutih.

Poleg zgoraj navedenih investicij, ki jih je vodil NIB, pa je del investiranja izvedlo tudi Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo v izgradnjo nove poslovne stavbe v Piranu in sicer 378,338 mio SIT v samo poslovno stavbo, 33,064 mio SIT pa v potrebno opremo za navedeno stavbo. Omenjena sredstva vodimo kot investicije v teku.

12. Povzetek poslovanja NIB v letu 2005

Ohranjanje obsega programskega financiranja, uspešne prijave za projekte ARRS, dober rezultat pri prijavi mladih raziskovalcev, povečanje deleža tržnih prihodkov s poglobljenim sodelovanjem z naročniki na področju aplikativnega dela in z intenziviranjem prijav na mednarodne razpise (6. OP EU, INTERREG, ipd.), večanje števila habilitiranih sodelavcev na univerzah in drugih visokošolskih ustanovah in števila vključenih sodelavcev v dodiplomske in podiplomske študijske programe, vzdrževanje sistema kakovosti po standardih ISO 9001:2000 in 17025, razširjanje akreditacije za določanje GSO, dosežen presežek prihodkov nad odhodki ter številni drugi dosežki v 2005, vse to je dokaz, da je bilo poslovanje NIB v tem letu uspešno.

Ljubljana, 28.02.2006

Štev.: 165/2006

direktorica NIB
prof. dr. Tamara Lah Turnšek

Priloge:

št. 1: Prihodki in odhodki NIB v 2003 - 2005;

št. 2: Pregled prihodkov in odhodkov 2005 po organizacijskih enotah;

št. 3: MBP 2005 – plan : realizacija;

št. 4: FITO 2005 – plan : realizacija;

št. 5: EKO 2005 – plan : realizacija;

št. 6: ENTOMO 2005 – plan : realizacija;

št. 7: GEN 2005 – plan : realizacija;

št. 8: Skupne službe 2005 – plan : realizacija;

št. 9: NIB 2005 – plan : realizacija;

št. 10: Pregled materialnih in nematerialnih stroškov v NIB 2004 - 2005

PRIHODKI IN ODHODKI NACIONALNEGA INŠTITUTA ZA BIOLOGIJO 2003 - 2005 (v 1.000 Sit)									
	2003		2004			2005			
	Znesek	Struktura	Znesek	Struktura	Indeks	Znesek	Struktura	Indeks	
		%		%	verižni		%	verižni	bazni
1. PRIHODKI	889.298	100,00	965.838	100,00	108,61	1.096.968	100,00	113,58	123,35
1.1. ARRS	640.336	72,00	707.275	73,23	110,45	783.236	71,40	110,74	122,32
1.1.1. Raziskave	348.804	39,22	394.654	40,86	113,14	428.254	39,04	108,51	122,78
1.1.1.1. Programi	290.962	32,72	306.004	31,68	105,17	321.304	29,29	105,00	110,43
1.1.1.2. Projekti	62.937	7,08	88.650	9,18	140,86	106.950	9,75	120,64	169,93
1.1.2. PAS	110.349	12,41	111.470	11,54	101,02	128.225	11,69	115,03	116,20
1.1.3. Strokovna literatura	5.695	0,64	5.711	0,59	100,28	5.711	0,52	100,00	100,28
1.1.4 IC	32.929	3,70	70.165	7,26	213,08	63.122	5,75	89,96	191,69
1.1.5. MR	137.464	15,46	125.275	12,97	91,13	157.924	14,40	126,06	114,88
1.2. Trg	246.493	27,72	250.285	25,91	101,54	311.471	28,39	124,45	126,36
1.3. Drugi prihodki	2.469	0,28	8.278	0,86	335,28	2.261	0,21	27,31	91,58
2. ODHODKI	881.690	100,00	944.989	100,00	107,18	1.063.713	100,00	112,56	120,64
2.1. mat. & nemat. str.	267.023	28,41	292.145	30,92	109,41	348.108	32,73	119,16	130,37
2.2. amort.	77.785	9,65	73.864	7,82	94,96	70.445	6,62	95,37	90,56
2.3. stroški dela	535.839	61,08	576.795	61,04	107,64	643.832	60,53	111,62	120,15
2.4. Drugi odhodki	1.043	0,85	2.185	0,23	209,49	1.328	0,12	60,78	127,33
3. DOBIČEK/(Izguba)	7.608		20.849			33.255			

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PREGLED PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OE								
ZA OBDOBJE JANUAR - DECEMBER 2005								
OE	PLANIRANI PRIHODKI	USTVARJENI PRIHODKI	PLANIRANI ODHODKI	USTVARJENI ODHODKI	PLANIRAN REZULTAT	USTVARJEN REZULTAT	DELEŽ REŽIJE TRG	ARRS REŽIJA
01MBP	249.147.000,00	260.381.098,58	246.547.000,00	255.587.164,72	2.600.000,00	4.793.933,86	8.140.699,02	1.265.269,97
02FITO	267.977.000,00	291.811.891,00	259.209.000,00	268.728.931,05	8.768.000,00	23.082.959,95	12.974.861,94	2.710.918,69
03EKO	113.397.000,00	114.506.381,40	105.800.000,00	117.713.689,23	7.597.000,00	-3.207.307,83	2.661.797,71	1.838.326,63
04ENTOMO	91.445.000,00	85.816.699,33	88.700.000,00	84.364.249,08	2.745.000,00	1.452.450,25	35.000,00	1.610.598,22
10GEN	137.022.000,00	159.656.399,31	129.900.000,00	148.631.812,42	7.122.000,00	11.024.586,89	6.448.512,83	3.270.025,33
08REŽIJA	197.498.000,00	184.796.199,66	200.527.000,00	188.687.556,31	-3.029.000,00	-3.891.356,65	0,00	0,00
SKUPAJ	1.056.486.000,00	1.096.968.669,28	1.030.683.000,00	1.063.713.402,81	25.803.000,00	33.255.266,47	30.260.871,50	10.695.138,84

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PLAN - REALIZACIJA														
MBP 2005 (v 1000 Sit)														
	Plan 05	1 - 3			1 - 6			1 - 9			1 - 12			delež v PR/OD
	Znesek	plan	dejansko	dej./plan	plan	dejansko	dej./plan	plan	dejansko	dej./plan	plan	dejansko	dej./plan	
1. PRIHODKI	249.147	62.287	64.543	103,62%	124.574	119.613	96,02%	186.860	185.481	99,26%	249.147	260.381	104,51%	100,00%
1.1. od ARRS	176.639	44.160	43.139	97,69%	88.320	85.335	96,62%	132.479	130.833	98,76%	176.639	186.305	105,47%	71,55%
1.1.1. Program	113.167	28.292	27.042	95,58%	56.584	56.445	99,76%	84.875	85.753	101,03%	113.167	117.993	104,26%	45,32%
1.1.2. Projekti	10.410	2.603	2.207	84,80%	5.205	4.360	83,77%	7.808	6.512	83,41%	10.410	11.387	109,39%	4,37%
1.1.3. IC	32.000	8.000	10.391	129,89%	16.000	15.781	98,63%	24.000	23.671	98,63%	32.000	31.561	98,63%	12,12%
1.1.4. MR	21.062	5.266	3.499	66,45%	10.531	8.749	83,08%	15.797	14.897	94,31%	21.062	25.364	120,43%	9,74%
1.2. Trg	72.508	18.127	21.404	118,08%	36.254	34.159	94,22%	54.381	54.060	99,41%	72.508	73.267	101,05%	28,14%
1.3. Drugi prihodki	0	0	0	0,00%	0	119	0,00%	0	588	0,00%	0	809		0,31%
2. ODHODKI	246.547	61.637	54.903	89,08%	123.274	114.746	93,08%	184.910	174.737	94,50%	246.547	255.587	103,67%	100,00%
2.1. Bruto plače	157.948	39.487	37.428	94,79%	78.974	73.171	92,65%	118.461	112.978	95,37%	157.948	157.044	99,43%	61,44%
2.2. Amortizacija	21.000	5.250	5.282	100,61%	10.500	10.454	99,56%	15.750	16.036	101,82%	21.000	21.360	101,71%	8,36%
2.1. Mat.&nemat.str.	67.599	16.900	12.193	72,15%	33.800	31.121	92,08%	50.699	45.723	90,18%	67.599	77.137	114,11%	30,18%
2.4. Drugi odhodki	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0		0	46		0,02%
3. PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ	2.600	650	9.640	1483,08%	1.300	4.867		1.950	10.744	550,97%	2.600	4.794	184,38%	

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PLAN - REALIZACIJA														
FITO 2005 (v 1000 Sit)														
	Plan 05	1 - 3			1 - 6			1 - 9			1 - 12			delež v PR/OD
	Znesek	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	
1. PRIHODKI	267.977	66.994	51.897	77,46%	133.989	120.841	90,19%	200.983	183.791	91,45%	267.977	291.812	108,89%	100,00%
1.1. od ARRS	166.153	41.538	43.888	105,66%	83.077	88.866	106,97%	124.615	130.324	104,58%	166.153	174.630	105,10%	59,84%
1.1.1. Program	68.062	17.016	15.615	91,77%	34.031	34.991	102,82%	51.047	53.114	104,05%	68.062	70.614	103,75%	24,20%
1.1.2. Projekti	24.523	6.131	4.842	78,98%	12.262	11.314	92,27%	18.392	15.955	86,75%	24.523	24.398	99,49%	8,36%
1.1.3. IC	28.800	7.200	10.391	144,32%	14.400	15.781	109,59%	21.600	23.671	109,59%	28.800	31.561	109,59%	10,82%
1.1.4. MR	44.768	11.192	13.040	116,51%	22.384	26.780	119,64%	33.576	37.584	111,94%	44.768	48.057	107,35%	16,47%
1.2. Trg	101.824	25.456	8.009	31,46%	50.912	31.975	62,80%	76.368	53.267	69,75%	101.824	116.982	114,89%	40,09%
1.3. Drugi prihodki	0	0	0		0	0		0	200		0	200		0,07%
2. ODHODKI	259.209	64.802	62.125	95,87%	129.605	127.853	98,65%	194.407	191.021	98,26%	259.209	268.729	103,67%	100,00%
2.1. Bruto plače	152.500	38.125	38.889	102,00%	76.250	72.908	95,62%	114.375	109.415	95,66%	152.500	157.649	103,38%	58,66%
2.2. Amortizacija	18.000	4.500	4.099	91,09%	9.000	8.014	89,04%	13.500	13.566	100,49%	18.000	17.319	96,22%	6,44%
2.1. Mat.&nemat.str.	88.709	22.177	19.134	86,28%	44.355	46.926	105,80%	66.532	68.034	102,26%	88.709	93.434	105,33%	34,77%
2.4. Drugi odhodki	0	0	3	0,00%	0	5		0	6		0	327		0,12%
3. PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ	8.768	2.192	-10.228		4.384	-7.012		6.576	-7.230		8.768	23.083	263,26%	

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PLAN - REALIZACIJA														
EKO 2005 (v 1000 Sit)														
	Plan 05 znesek	1 - 3			1 - 6			1 - 9			1 - 12			delež v PR/OD
		plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	
1. PRIHODKI	113.397	28.349	24.780	87,41%	56.699	48.931	86,30%	85.048	77.889	91,58%	113.397	114.506	100,98%	100,00%
1.1. od ARRS	87.328	21.832	20.571	94,22%	43.664	43.645	99,96%	65.496	63.042	96,25%	87.328	90.550	103,69%	79,08%
1.1.1. Program	49.404	12.351	11.426	92,51%	24.702	24.593	99,56%	37.053	34.349	92,70%	49.404	49.410	100,01%	43,15%
1.1.2. Projekti	15.982	3.996	3.659	91,58%	7.991	8.081	101,13%	11.987	12.076	100,75%	15.982	16.545	103,52%	14,45%
1.1.3. IC	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
1.1.4. MR	21.942	5.486	5.486	100,01%	10.971	10.971	100,00%	16.457	16.617	100,98%	21.942	24.595	112,09%	21,48%
1.2. Trg	26.069	6.517	4.209	64,58%	13.035	5.286	40,55%	19.552	14.847	75,94%	26.069	23.956	91,89%	20,92%
1.3. Drugi prihodki	0	0	0	0,00%	0	0		0	0		0	0		0,00%
2. ODHODKI	105.800	26.450	26.224	99,15%	52.900	54.003	102,09%	79.350	81.912	103,23%	105.800	117.713	111,26%	100,00%
2.1. Bruto plače	83.800	20.950	21.371	102,01%	41.900	40.884	97,58%	62.850	61.297	97,53%	83.800	84.468	100,80%	71,76%
2.2. Amortizacija	6.900	1.725	2.373	137,57%	3.450	3.774	109,39%	5.175	5.407	104,48%	6.900	7.157	103,72%	6,08%
2.1. Mat.&nemat.str.	15.100	3.775	2.480	65,70%	7.550	9.345	123,77%	11.325	15.205	134,26%	15.100	26.085	172,75%	22,16%
2.4. Drugi odhodki	0	0	0	0,00%	0	0		0	3	0,00%	0	3		0,00%
3. PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ	7.597	1.899	-1.444	-76,03%	3.799	-5.072	-133,53%	5.698	-4.023	-70,61%	7.597	-3.207	-42,21%	

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PLAN - REALIZACIJA														
ENTOMO 2005 (v 1000 Sit)														
	Plan 05	1 - 3			1 - 6			1 - 9			1 - 12			delež v PR/OD
	Znesek	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	
1. PRIHODKI	91.445	22.861	21.230	92,86%	45.723	40.277	88,09%	68.584	59.157	86,26%	91.445	85.816	93,84%	100,00%
1.1. od ARRS	88.430	22.108	21.230	96,03%	44.215	40.120	90,74%	66.323	59.000	88,96%	88.430	85.501	96,69%	99,63%
1.1.1. Program	48.182	12.046	11.045	91,69%	24.091	24.284	100,80%	36.137	36.275	100,38%	48.182	48.590	100,85%	56,62%
1.1.2. Projekti	19.033	4.758	1.766	37,11%	9.517	3.666	38,52%	14.275	5.432	38,05%	19.033	14.495	76,16%	16,89%
1.1.3. IC	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0		0,00%
1.1.4. MR	21.215	5.304	8.419	158,74%	10.608	12.170	114,73%	15.911	17.293	108,68%	21.215	22.416	105,66%	26,12%
1.2. Trg	3.015	754	0	0,00%	1.508	157	10,41%	2.261	157	6,94%	3.015	315	10,45%	0,37%
1.3. Drugi prihodki	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0		0	0		0,00%
2. ODHODKI	88.700	22.175	21.567	97,26%	44.350	41.302	93,13%	66.525	62.272	93,61%	88.700	84.364	95,11%	100,00%
2.1. Bruto plače	65.500	16.375	16.098	98,31%	32.750	30.590	93,40%	49.125	44.716	91,02%	65.500	61.466	93,84%	72,86%
2.2. Amortizacija	7.000	1.750	1.743	99,60%	3.500	3.514	100,40%	5.250	5.473	104,25%	7.000	7.498	107,11%	8,89%
2.1. Mat.&nemat.str.	16.200	4.050	3.726	92,00%	8.100	7.198	88,86%	12.150	12.081	99,43%	16.200	15.368	94,86%	18,22%
2.4. Drugi odhodki	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	2		0	32		0,04%
3. PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ	2.745	686	-337	-49%	1.373	-1.025		2.059	-3.115	-151,31%	2.745	1.452	52,90%	

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PLAN - REALIZACIJA														
GEN 2005 (v 1000 Sit)														
	Plan 05	1 - 3			1 - 6			1 - 9			1 - 12			delež v PR/OD
	Znesek	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	
1. PRIHODKI	137.022	34.256	32.503	94,88%	68.511	69.516	101,47%	102.767	104.012	101,21%	137.022	159.656	116,52%	100,00%
1.1. od ARRS	93.403	23.351	25.100	107,49%	46.702	46.858	100,34%	70.052	70.262	100,30%	93.403	101.619	108,80%	63,65%
1.1.1. Program	33.969	8.492	7.617	89,69%	16.985	17.346	102,13%	25.477	26.019	102,13%	33.969	34.697	102,14%	21,73%
1.1.2. Projekti	23.800	5.950	8.362	140,54%	11.900	11.323	95,15%	17.850	16.985	95,15%	23.800	29.430	123,66%	18,43%
1.1.3. IC	0	0	0	0,00%	0	0		0	0	0,00%	0	0		0,00%
1.1.4. MR	35.634	8.909	9.121	102,39%	17.817	18.189	102,09%	26.726	27.258	101,99%	35.634	37.492	105,21%	23,48%
1.2. Trg	43.619	10.905	7.403	67,89%	21.810	22.282	102,17%	32.714	33.750	103,17%	43.619	58.037	133,05%	36,35%
1.3. Drugi prihodki	0	0	0	0,00%	0	376		0	0	0,00%	0	0		0,00%
2. ODHODKI	129.900	32.475	33.386	102,81%	64.950	69.149	106,46%	97.425	105.609	108,40%	129.900	148.632	114,42%	100,00%
2.1. Bruto plače	90.400	22.600	22.750	100,66%	45.200	43.951	97,24%	67.800	66.345	97,85%	90.400	92.244	102,04%	62,06%
2.2. Amortizacija	9.500	2.375	2.457	103,45%	4.750	4.914	103,45%	7.125	7.510	105,40%	9.500	10.258	107,98%	6,90%
2.1. Mat.&nemat.str.	30.000	7.500	8.179	109,05%	15.000	20.284	135,23%	22.500	31.754	141,13%	30.000	46.053	153,51%	30,98%
2.4. Drugi odhodki	0	0	0	0,00%	0	0		0	0	0,00%	0	77	0,00%	0,05%
3. PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ	7.122	1.781	-883		3.561	367		5.342	-1.597		7.122	11.024		

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PLAN - REALIZACIJA														
SKUPNE SLUŽBE 2005 (v 1000 Sit)														
	Plan 05	1 - 3			1 - 6			1 - 9			1 - 12			delež v PR/OD
	Znesek	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	
1. PRIHODKI	197.498	49.375	40.427	81,88%	98.749	81.411	82,44%	148.124	129.510	87,43%	197.498	184.797	93,57%	100,00%
1.1. od ARRS - PAS	154.338	38.585	32.056	83,08%	77.169	64.112	83,08%	115.754	96.169	83,08%	154.338	138.920	90,01%	75,17%
1.1.2. Upravljanje in vodenje	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
1.1.3. Fiksni stroški delovanja	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
1.1.4. Am stavb in skupne opreme	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0,00%
1.1.5. Strokovna literatura	5.711	1.428	0		2.856	0	0,00%	4.283	5.711	133,33%	5.711	5.711	100,00%	3,09%
1.2. Trg	37.449	9.362	8.371	89,41%	18.725	17.299	92,39%	28.087	27.620	98,34%	37.449	38.914	103,91%	21,06%
1.3. Drugi prihodki	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	10		0	1.252		0,68%
2. ODHODKI	200.527	50.132	41.002	81,79%	100.264	85.628	85,40%	150.395	127.833	85,00%	200.527	188.688	94,10%	100,00%
2.1. Bruto plače	94.405	23.601	22.825	96,71%	47.203	43.970	93,15%	70.804	66.435	93,83%	94.405	90.961	96,35%	48,21%
2.2. Amortizacija	10.000	2.500	1.969	78,76%	5.000	3.411	68,22%	7.500	5.082	67,76%	10.000	6.853	68,53%	3,63%
2.1. Mat.&nemat.str.	96.122	24.031	16.208	67,45%	48.061	38.247	79,58%	72.092	56.136	77,87%	96.122	90.031	93,66%	47,71%
2.4. Drugi odhodki	0	0			0			0	180		0	843		0,45%
3. PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ	-3.029	-757	-575	75,93%	-1.515	-4.217	278,44%	-2.272	1.677	-73,82%	-3.029	-3.891	128,46%	

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PLAN - REALIZACIJA														
NIB 2005		(v 1000 Sit)												
	Plan 05	1 - 3			1 - 6			1 - 9			1 - 12			delež v PR/OD
	Znesek	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	plan	dejansko	dej/plan	
1. PRIHODKI	1.056.486	264.122	235.380	89,12%	528.243	480.589	90,98%	792.365	739.840	93,37%	1.056.486	1.096.968	103,83%	100,00%
1.1. od ARRS	772.002	193.001	185.984	96,36%	386.001	368.936	95,58%	579.002	555.341	95,91%	772.002	783.236	101,46%	71,40%
1.1.1. Program	307.073	76.768	72.745	94,76%	153.537	157.659	102,69%	230.305	235.510	102,26%	312.784	321.304	102,72%	29,29%
1.1.2. Projekti	104.164	26.041	20.836	80,01%	52.082	38.744	74,39%	78.123	56.960	72,91%	104.164	106.950	102,67%	9,75%
1.1.3. PAS + ID	210.433	52.608	52.838	100,44%	105.217	95.674	90,93%	157.825	143.511	90,93%	204.607	191.347	93,52%	17,44%
1.1.4. MR	144.621	36.155	39.565	109,43%	72.311	76.859	106,29%	108.466	113.649	104,78%	144.621	157.924	109,20%	14,40%
1.1.5. Strokovna literatura	5.711	1.428	0	0,00%	2.856	0	0,00%	4.283	5.711		5.826	5.711	98,03%	0,52%
1.2. Trg	284.484	71.121	49.396	69,45%	142.242	111.158	78,15%	213.363	183.701	86,10%	284.484	311.471	109,49%	28,39%
1.3. Drugi prihodki	0	0	0		0	495		0	798		0	2.261		0,21%
2. ODHODKI	1.030.683	257.671	239.207	92,83%	515.342	492.681	95,60%	773.012	743.384	96,17%	1.030.683	1.063.713	103,20%	100,00%
2.1. Bruto plače	644.553	161.138	159.361	98,90%	322.277	305.474	94,79%	483.415	461.186	95,40%	644.553	643.832	99,89%	60,53%
2.2. Amortizacija	72.400	18.100	17.923	99,02%	36.200	34.081	94,15%	54.300	53.074	97,74%	72.400	70.445	97,30%	6,62%
2.1. Mat.&nemat.str.	313.730	78.433	61.920	78,95%	156.865	153.121	97,61%	235.298	228.933	97,30%	313.730	348.108	110,96%	32,73%
2.4. Drugi odhodki	0	0	3	#DIV/0!	0	5		0	191		0	1.328		0,12%
3. PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ	25.803	6.451	-3.827	-59,33%	12.902	-12.092	-93,73%	19.352	-3.544	-18,31%	25.803	33.255	128,88%	

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

PREGLED ODHODKOV NIB ZA LETI 2004 in 2005						
KONTO NAZIV - VSEBINA		LETO 2004		LETO 2005		
		Znesek v 1000 sit	Struktura	Znesek v 1000 sit	Struktura	2005/2004
460	PORABLJEN LABORATORIJSKI MATERIAL	53.792	5,69	65.424	6,15	121,62
460	PORABLJEN PISARNIŠKI MATERIAL	6.049	0,64	6.337	0,60	104,76
460	STROKOVNE REVIIJE, KNJIGE	10.622	1,12	12.449	1,17	117,20
460	PORABLJENA ENERGIJA IN GORIVO	10.017	1,06	11.315	1,06	112,96
460	DROBNI INVENTAR	1.984	0,21	1.285	0,12	64,77
460	PORABLJEN DRUG MATERIAL	13.088	1,38	13.388	1,26	102,29
461	PTT STORITVE	6.313	0,67	7.384	0,69	116,96
461	TEKOČE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	41.042	4,34	44.286	4,16	107,90
461	STROŠKI VZDRŽEVANJA BF	27.351	2,89	31.921	3,00	116,71
461	STROŠKI ČIŠČENJA PROSTOROV	5.552	0,59	5.917	0,56	106,57
461	ODVETNIŠKE STORITVE	2.958	0,31	2.015	0,19	68,12
461	RAČUNALNIŠKE STORITVE	5.815	0,62	0	0,00	0,00
461	NAJEMNINE	2.739	0,29	3.225	0,30	117,74
461	ŠOLNINE, KOTIZACIJE	14.812	1,57	25.177	2,37	169,98
461	ZAVAROVALNE STORITVE	7.314	0,77	6.776	0,64	92,64
461	STORITVE VARSTVA PRI DELU	1.156	0,12	1.495	0,14	129,33
461	BANČNE STORITVE, STOR. PLAČIL.PROMETA	806	0,09	770	0,07	95,53
461	STROŠKI PODIZVAJALCEV	7.027	0,74	10.371	0,97	147,59
461	KOMUNALNE STORITVE	2.516	0,27	2.180	0,20	86,65
461	SLUŽBENA POTOVANJA (DOMA IN V TUJINI)	17.240	1,82	31.121	2,93	180,52
461	PREVOZ.STROŠKI ZA SL. POT.(letal.,žel.,cest.)	15.831	1,68	14.408	1,35	91,01
461	AVTORSKI HONOR., POGODBE O DELU, SEJNINE	14.131	1,50	17.192	1,62	121,66
461	ŠTUDENTSKE STORITVE	9.148	0,97	11.524	1,08	125,97
461	REPREZENTANCA	4.454	0,47	4.529	0,43	101,68
461	DRUGE PROIZVODNE STORITVE	9.979	1,06	17.618	1,66	176,55
462	AMORTIZACIJA	73.864	7,82	70.445	6,62	95,37
464	STROŠKI DELA	576.795	61,04	643.832	60,53	111,62
467,47	ODHODKI FINANCIRANJA, IZREDNI ODHODKI	705	0,07	634	0,06	89,93
4690	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.889	0,20	695	0,07	0,00
SKUPAJ		944.989	100,00	1.063.713	100,00	

Direktorica:

Prof. dr. Tamara Lah Turnšek

28.02.2006

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	2.421.875	2.214.470
00	NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA	002	43.360	39.662
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV	003	26.124	24.847
02	NEPREMIČNINE	004	2.210.535	1.917.011
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	222.029	171.316
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.313.686	1.229.890
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	900.729	779.106
06	DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE	008	3.176	3.176
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	383.299	402.615
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	304	214
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	44.425	22.425
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	13.969	18.304
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	790	611
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	67.976	47.349
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	243.900	300.007
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	1.083	1.971
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	894	7.504
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	9.958	4.230
	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 EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGA BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	2.805.174	2.617.085
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	138.804	181.044
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	49.469	56.048
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	50.952	81.349

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	13.343	14.224
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	0
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	25.040	29.423
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	2.666.370	2.436.041
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNO RAZMEJENI PRIHODKI	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA	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 DOLGOROČNA STREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.516.771	2.319.697
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	149.599	116.344
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	2.805.174	2.617.085
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

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

IME UPORABNIKA:

NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA:

VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v tisočih tolarjev)

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevrednotenje zaradi	Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	3.186.562	975.269	544.181	0	163.162	21.650	195.263	2.418.699	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	703	39.662	24.847	4.611	0	912	912	2.190	17.236	0	0
D. Zemljišča	704	30.885	0	0	0	0	0	0	30.885	0	0
E. Zgradbe	705	1.886.125	171.316	336.957	0	43.433	0	50.713	1.957.620	0	0
F. Oprema	706	1.123.886	674.521	191.455	0	118.817	20.738	131.202	411.539	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	106.004	104.585	11.158	0	0	0	11.158	1.419	0	0
II. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevrednotenje zaradi	Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

IME UPORABNIKA:

NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO

ŠIFRA UPORABNIKA*: 34460

SEDEŽ UPORABNIKA:

VEČNA POT 111, 1000 LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 73.101

MATIČNA ŠTEVILKA: 5055784000

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

(v tisočih tolarjev)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+811+812+813)	800	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0
A. Naložbe v delnice (802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (807+808+809+810)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže v tujini	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbene nepremičnine	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (814+815+816+817)	813	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim sklantom	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	816	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Z N E S E K									
		Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (819+828+831+834)	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820+821+822+823+824+825+826+827)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z okupom vrednostnih papirjev (828+830)	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (832+833)	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Skupaj (800+818)	835	3.176	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0

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

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	1.086.105	942.105
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.086.105	942.105
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	8.603	11.812
763	C) IZREDNI PRIHODKI	866	2.260	8.315
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	3.606
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	2.150
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	1.456
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	1.096.968	965.838
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	348.107	291.734
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	110.199	95.552
461	STROŠKI STORITEV	874	237.908	196.182
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	643.833	576.796
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	462.821	416.799
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	108.544	95.197
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	72.468	64.800
462	G) AMORTIZACIJA	879	70.445	73.865
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	46	5
468	L) IZREDNI ODHODKI	884	587	700
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	695	1.889
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	1.377
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	695	512

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	1.063.713	944.989
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	33.255	20.849
	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	91	83
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

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

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	1.134.347	987.709
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	838.336	812.726
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	830.115	807.764
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	830.115	807.014
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	769.407	758.414
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	60.708	48.600
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	750
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	750
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	8.221	4.962
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	6.776	0
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividenda javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.445	2.895
72	Kapitalski prihodki	425	0	2.067
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	296.011	174.983
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	292.239	164.432
del 7102	Prejete obresti	433	3.109	10.551
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividenda javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij	435	0	0

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	663	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	1.173.507	948.642
	I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (430+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	876.272	806.978
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	373.003	377.419
del 4000	Plače in dodatki	440	321.767	327.245
del 4001	Regres za letni dopust	441	10.761	10.577
del 4002	Povračila in nadomestila	442	26.103	26.675
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	10.117	6.419
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	1.957
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	4.255	4.546
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	60.930	61.536
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	29.350	29.693
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	23.513	23.788
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	199	201
del 4013	Prispevki za porodniško varstvo	451	332	335
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	7.536	7.519
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	268.964	265.643
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	48.588	47.770
del 4021	Posebni material in storitve	455	58.737	51.307
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	12.704	13.458
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	14.001	12.076
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	21.303	18.362
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	49.244	60.347
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	1.126	1.524
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	23.202	23.131
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	40.059	37.668
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	173.375	102.380
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	134	14.708
4202	Nakup opreme	473	120.072	84.837
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	14.794	2.835
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	4.855	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	31.199	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	971	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	1.350	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	297.235	141.664
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	152.332	77.394
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	27.740	10.861
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	117.163	53.409
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	0	39.067
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	39.160	0

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

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

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

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

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	0	39.067
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	39.160	0

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

PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	783.238	302.867
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	783.238	302.867
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	6.204	2.399
763	C) IZREDNI PRIHODKI	666	1.630	630
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	791.072	305.896
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	241.994	106.113
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	76.607	33.592
461	STROŠKI STORITEV	674	165.387	72.521
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	468.155	175.678
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	336.535	126.286
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	78.926	29.618
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	52.694	19.774
462	G) AMORTIZACIJA	679	52.061	18.384
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	34	12
468	L) IZREDNI ODHODKI	684	423	164
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	501	194
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	501	194
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	763.168	300.545
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	27.904	5.351
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

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



NACIONALNI INŠTITUT ZA BIOLOGIJO
NATIONAL INSTITUTE OF BIOLOGY

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

RAČUNOVODSKO POROČILO 2005

*Vpisan v sodni register Okrožnega sodišča v Ljubljani pod št.reg.vložka 061/10098400,
Identifikacijska št.: S183534784, Matična št.: 5055784, podračun pri UJP: 01100-6030344630*

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2005

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

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

S temi predpisi je določeno, da se k letnemu poročilu obvezno sestavijo tudi pojasnila k izkazom ter poslovno in računovodsko poročilo.

1. BILANCA STANJA

• Osnovna sredstva

Nabavo osnovnih sredstev podrobneje obravnava točka 2. z upoštevanimi ustreznimi predpisi, ki določajo izkazovanje OS v knjigah posebej za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

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

Amortiziranje smo obračunali v skladu z novim Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, Ur.l. 45/2005. Amortizacija je bila obračunana v višini 182.331.210,38 sit, od tega v breme virov sredstev prejetih v upravljanje 111,886.093,19 sit.

Med omenjenimi osnovnimi sredstvi vodimo tudi tri stanovanja, pri katerih izvajamo revalorizacijo nabavnih vrednosti na podlagi Pravilnika o določitvi vrednosti točke za ugotovitev vrednosti stanovanj. Ker je bila stopnja negativna, so ostale vrednosti na ravni lanskih. Stanovanja smo amortizirali po 3 % stopnji. Za omenjena stanovanja smo v letu 2005 tudi mesečno zaračunavali neprofitno najemnino v skladu z Uredbo o oblikovanju najemnin v neprofitnih stanovanjih (Ur.l. 131/2003). Upoštevali smo povečanje stopnje neprofitnih najemnin, ki se je povečala 30.6.2005. Tako odhodek amortizacije, kot tudi zbrana najemnina sta knjižena na vire sredstev prejetih v upravljanje.

Konto 045 – druga opredmetena osnovna sredstva vključuje knjige. Letni znesek nabav strokovnih revij in strokovnih knjig za knjižnico knjižimo na ta konto, istočasno pa v dobro konta 055 – popravek vrednosti drugih opredmetenih osnovnih sredstev. V letu 2005 smo fond strokovnih knjig in revij povečali za znesek 11,158 mio sit.

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

V skladu s predpisi prevrednotovanja - to je spreminjanja knjigovodskih vrednosti osnovnih sredstev nismo izvedli. Prevrednotovanje je prilagoditev knjigovodske vrednosti pošteni

vrednosti. V NIB nismo zaznali primera, ko bi bila izvedba sodne cenitve smiselna oz. potrebna.

- **Dolgoročne kapitalske naložbe**

Na kontu prikazujemo vlaganja v Tehnološki park Ljubljana. Stanje naložbe v primerjavi s prejšnjim letom je nespremenjeno, ker nam niso posredovali podatkov.

- **Stanje neplačanih kratkoročnih terjatev do kupcev**

Neplačane terjatve do kupcev so v normalnih okvirih. Odprte terjatve se v pretežnem delu nanašajo na izstavljenе račune v zadnjem kvartalu leta. Med letom smo opomine za zapadle terjatve kupcem izstavili 3 krat. Ob koncu leta smo odpisali 315.000 sit terjatev, ker obstoja velika verjetnost, da ne bodo poravnane. Imamo tudi odprto terjatev do podjetja Limnos v vrednosti 5.966.870 SIT. Izterjavo vodimo preko sodišča.

- **Dani predujmi**

V bilanci so prikazani v višini 0,8 mio sit. Omenjena postavka se na NIB pojavlja redko.

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

Omenjene terjatve znašajo 67,976 mio sit in so za 20,6 mio večje kot ob koncu leta 2004. Posledično pomenijo del izgube pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka. Te terjatve so bile poravnane v letu 2006.

- **Kratkoročne finančne naložbe**

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

V skladu s pravilnikom, ki ureja nalaganje prostih denarnih sredstev posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter ožjih delov občin, ki so pravne osebe, so bili depoziti v letu 2005 pretežno locirani na MF – Zakladnici enotnega zakladniškega računa države, le manjši delež – 20,5 % depozitov je bil vezan v bankah.

V primerjavi z letom 2004 so se naložbe zmanjšale za 56,107 mio sit.

- **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 2006 smo ugotavljali % odbitnega deleža DDV za preteklo koledarsko leto. Izračunani podatek je zmanjšal % vstopnega davka iz 13 % na 12 %. Poračun razlike med začasnim in dokončnim odbitnim deležem konec leta se je knjižil med poslovne prevrednotovalne odhodke, razen pri opredmetenih osnovnih sredstvih. Pri teh smo na dan 31. decembra za ugotovljeno razliko povečali nabavne vrednosti v letu 2005 kupljenih osnovnih sredstev.

Vsi prevrednotovalni odhodki znašajo 576.152,67 sit.

Vrednost nabavljenih osnovnih sredstev smo povečali za 131.784,16 sit. Razlika v višini 445.624,58 sit pa predstavlja prevrednotovalne poslovne odhodke.

- **Aktivne časovne razmejitve**

Na teh kontih izkazujemo zavarovanja, naročnine za revije, šolnine za mlade raziskovalce. Plačila so bila opravljena v letu 2005, nanašajo pa se na odhodke leta 2006.

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 2006, nanašajo pa se na plače december.

- **Stanje neplačanih obveznosti do dobaviteljev**

Neplačanih terjatev, ki bi zapadle že v letu 2005 in niso bile poravnane, nimamo.

Gre izključno za obveznosti, katerih zapadlost je v letu 2006. Kot dobri gospodarji imamo pri nekaterih dobaviteljih plačilni rok 45 dni. Obveznosti do dobaviteljev so se zmanjšale za 30,4 mio sit..

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; višina postavke je 25,04 mio SIT.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

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

Na omenjenih postavkah ne izkazujemo nobenih stanj.

- **Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje**

Na kontih skupine 98 izkazujemo ločeno:

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

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

V letu 2005 smo povečali naložbe v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva višini 145,407.044,71 sit, od tega iz lastnih sredstev 108,347.211,51 sit. V letu 2005 smo prejeli od MVZT za sofinanciranje nabave 60,707.740 SIT. Za del tega zneska smo nabavili osnovna sredstva že leto prej.

V računovodstvu je zagotovljeno vodenje posamičnih osnovnih sredstev, prav tako pa so vodena opredmetena osnovna sredstva, ki so pridobljena v upravljanje.

Nepremičnine:

Glede premoženjske bilance NIB kot posrednega uporabnika proračuna je opravljeno letno usklajevanje sredstev v upravljanju z Ministrstvom za finance.

Letno ugotavljamo razlike in javljamo povečanje ter zmanjšanja zaradi amortizacij, povratno pa usklajujemo investicije v teku – gradnja Morske biološke postaje.

Sredstva ki so povečala vrednosti nepremičnin v pridobivanju, prejmejo izvajalci od MF na predlog MVZT, NIB ni posrednik.

Začetna vrednost nepremičnin ki se pridobivajo (MORSKA BILOŠKA POSTAJA) na dan 01.01.2005: 162,738.582,84 sit

Povečanje vrednosti investicij v letu 2005: 248,664.291,92 sit

Končna vred.nepremičnin v pridobivanju 2005 411,402.874,76 sit

Končna vrednost nepremičnin v pridobivanju predstavlja vložena sredstva matičnega ministrstva v 2. fazo gradnje Morske biološke postaje.

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

3. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

V letu 2005 ni bilo nobenih dolgoročnih naložb.

4. - 5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

		JAVNA.SL.	TRG	
PRIHODKI		1,096,968,669	791,072,351	305,896,319
prih.od prodaje	760	1,086,105,772	783,238,638	302,867,134
finančni prih.	762	8,603,059	6,204,045	2,399,015
izredni prih	763	2,259,837	1,629,668	630,169
STROŠKI				
str.materiala	460	110,198,956	76,607,051	33,591,905
str.storitev	461	237,908,538	165,386,971	72,521,567
		348,107,494	241,994,022	106,113,472
bruto plače	464	462,821,368	336,535,170	126,286,198
prisp.za soc.var.	464	108,543,865	78,926,408	29,617,457
drugi str.dela	464	72,466,818	52,693,403	19,773,415
SKUPAJ		643,832,051	468,154,981	175,677,070
AMORTIZACIJA		70,445,117	52,060,752	18,384,366
FINANČNI ODH.		46,453	33,500	12,954
IZRED.ODHODKI		586,997	423,309	163,688
PREVREDOT.OHOD.		695,290	501,403.98	193,886
SKUPAJ STRO		1,063,713,403	763,167,968	300,545,435
SKUPAJ PRIH		1,096,968,669	791,072,351	305,896,319
RAZLIKA		33,255,266	27,904,383	5,350,884

PRIHODKI OD POSLOVANJA

Med prihodke iz dejavnosti javne službe štejemo:

- vsa sredstva, ki nam jih je dodelilo ARRS in sicer za programe, projekte, ustanoviteljske obveznosti, sredstva za delovanje infrastrukturnih centrov, sredstva za usposabljanje mladih raziskovalcev, sredstva za nakupe strokovne literature;

Procent razmejitev med javno službo in trg predstavljajo izključno sredstva prihodkov od prodaje (konto 760) in predstavlja 72,11 % javna služba, 27,89 % trg.

Med prihodke tržne dejavnosti smo šteli prihodke vseh drugih naročnikov, razen ARRS ter razen naslednjih vrst prihodkov

- finačni prihodki,
- izredni prihodki.

Obe navedeni vrsti prihodkov sta bili med javno službo in trg razmejeni v zgoraj navedenem razmerju.

ODHODKI

Odhodke smo razmejili na podlagi vodenja stroškovnih mest in stroškovnih nosilcev. S pomočjo teh smo neposredne stroške razmejevali direktno, posredne pa s pomočjo ključev neposrednih stroškov. V letu 2005 je bila v NIB oblikovana podrobna metodologija razmejevanja posrednih stroškov, ki je bila tudi predmet notranje revizije.

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

POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV NAČELU DENARNEGA TOKA

PRIHODKI OD POSLOVANJA

- **Nedavčni prihodki** - konti skupine 71

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

Finančne prihodke smo razdelili v deležu prihodkov od poslovanja, doseženih pri opravljanju javne službe in tržne dejavnosti.

- **Transforni prihodki** – konti skupine 74

Transforni prihodki so obravnavani kot prihodki za izvajanje javne službe. Prihodki so vodeni kot sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo. Tu vodimo tudi prejeta sredstva za investicije dodeljena od ARRS.

ODHODKI

- **Tekoči odhodki** – konti skupine 40

Plače ter prispevki na plače ter davek na izplačane plače, so izračunani na podlagi razmerja prihodkov od poslovanja doseženih pri opravljanju javne službe in tržne dejavnosti – v enakem % kot pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti. Tudi materialne in nematerialne stroške smo delili po enakem procentu, kot je razmerje pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.

7. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz - dana posojila in prejeta vračila danih posojil. Inštitut v letu 2005 ni dajal posojil in tudi ne prejemal vračil posojil.

8. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Edini podatek izkazuje zmanjšanje sredstev na računu in sicer v višini 39,160 mio sit.

Vodja računovodstva:
Olga Brišar

Ljubljana, 28.2.2006