

**KMETIJSKO GOZDARSKA ZBORNICA SLOVENIJE
KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD KRANJ**

LETNO POROČILO 2012

Letno poročilo sestavlja:

- **POSLOVNO POROČILO**
- **RAČUNOVODSKO POROČILO**

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2012

Vsebuje:

- Osnovni podatki in organiziranost KGZS - Zavoda KR
- Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje
- Dolgoročni cilji KGZS – Zavoda KR
- Letni cilji KGZS – Zavoda KR
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev po posameznih področjih dejavnosti
- Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji
- Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja
- Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora
- Druga pojasnila

1 Osnovni podatki in organiziranost KGZS - Zavoda KR

Naziv zavoda: Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije - Kmetijsko gozdarski zavod Kranj,
Skrajšani naziv: KGZS – Zavod KR
Sedež zavoda: Cesta Iva Slavca 1, 4000 Kranj
Telefon, telefax: 04 2804600, 04 2804612
Ustanovitev: s sklepom Sveta Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije z dne 15. 12. 2000
Registracija: Okrožno sodišče v Kranju, 23. 4. 2001,
Šifra dejavnosti: 75.130- Urejanje gospodarskih področij za učinkovitejše poslovanje.
ID za DDV: SI91502543
Matična številka: 5151074

Organi KGZS – Zavoda KR (v nadaljevanju Zavod):

- svet;
- direktor;
- strokovni kolegij;

V okviru Zavoda so delovali naslednji oddelki:

- oddelek za kmetijsko svetovanje;
- oddelek za živinorejo;
- druge organizacijske enote;
- skupne službe;

Pretežni del nalog in finančnih sredstev je opredeljenih v pogodbi o financiranju strokovnih nalog kmetijskega svetovanja za delo kmetijske svetovalne službe in v pogodbi o financiranju izvajanja strokovnih nalog v živinoreji po Programu dela Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije za leto 2009 za delo kontrolne in selekcijske službe .

2 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

- Zakon o kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Ur.l.RS, št.41/99, 25/04),
- Zakon o zavodih (Ur.l.RS, št.12/91),
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur.l.RS, št.42/02),
- Zakon o javnih uslužbencih (Ur.l.RS, št.56/02),
- Zakon o gozdovih (Ur.l.RS, št.30/93),

Na področju izvajanja javnih služb:

- Zakon o kmetijstvu (Ur.l.RS, št.54/00),
- Zakon o fitofarmaceutskih sredstvih (Ur.l.RS, št.11/01),
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Ur.l.RS, št.45/01),
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin (Ur.l.RS, št.58/02),
- Zakon o varstvu novih sort rastlin (Ur.l.RS, št.86/98),
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Ur.l.RS, št.59/96),
- Zakon o živinoreji (Ur.l.RS, št.18/02),
- predpisov, izdanih na podlagi zakonov, navedenih v prejšnjih alineah, oziroma na podlagi drugih zakonskih in podzakonskih predpisov, ki urejajo področje javne kmetijske svetovalne službe.

3 Dolgoročni cilji KGZS – Zavoda KR

Območje Zavoda obsega 5 upravnih enot (Jesenice, Kranj, Škofja Loka, Radovljica in Tržič), oz. 18 občin: Jesenice, Kranjska Gora in Žirovnica Cerklje, Jezersko, Kranj, Naklo, Preddvor in Šenčur, Gorenja vas-Poljane, Škofja Loka, Žiri in Železniki, Bled, Bohinj, Gorje, Radovljica in Tržič.

Gorenjska predstavlja v površinah 10,6 % vseh, 6,4% obdelovalnih, 7,6 % kmetijskih in 12,4 % gozdnih površin Slovenije.

Po podatkih iz popisa kmetijstva v letu 2000 je na Gorenjskem v lasti 5.032 kmetij z 31.196 ha kmetijskih zemljišč v uporabi (KZU). V razredu od 5 do 20 ha KZU je 2.321 kmetij s 67 % KZU. Povprečna kmetija ima v obdelavi 5,82 ha kmetijske zemlje in 10,16 ha gozda.

Strukturni deleži posameznih tipov kmetij so po oceni naslednji: čiste kmetije 13%, potencialno čiste 6%, mešane 37 %, dopolnilne 32 % in ostarele 12 %.

Po ocenah kmetijskih svetovalcev pa je glede na proizvodno usmeritev 1,87% poljedelskih obratov, 30,18% živinorejsko-krmopridelovalnih obratov, 0,13% živinorejskih na tla nevezanih obratov, 0,04% obratov s trajnimi kulturami, 26,83% kmetijskih mešanih obratov, 0,34% vrtnarskih obratov, 2,07% gozdarskih, 30,62% kombiniranih in 7,92% ne razvrščenih kmetijskih obratov.

78% kmetijskih površin je poraslih s travo, zato je temeljna usmeritev gorenjskega kmetijstva v živinorejo, predvsem v prirejo kravjega mleka in govejega mesa ter reja drobnice. Tej kombinaciji se na ravninskem območju pridružuje še pridelovanje jedilnega krompirja, delno tudi pšenice in zelenjave. V letu 1997 so bili posejani prvi hektari sladkorne pese, vendar pridelava na kmetijah ne dosega večjega obsega. Za rejo prašičev ni optimalnih pogojev, vendar dobiva v spremenjenih agrarno-ekonomskih pogojih tudi ta reja pomembnejše mesto. Podobna ugotovitev velja tudi za pridelovanje nekaterih vrst sadja in zelenjave.

Dolgoročno zastavljeni cilji Zavoda:

- usmerjanje kmetij v skladu z dolgoročnim programom razvoja kmetijstva v Sloveniji
- povečati kmetijsko pridelavo na kmetijah, kjer so dani ugodni naravni in drugi pogoji (10 do 20% vseh kmetij)
- usposobitev kmetijskih gospodarstev za izvajanje ukrepov PRP in SKP
- dvig ravni profesionalnosti slovenskega kmetijstva in izobrazbene ravni kmetov
- izboljševanje tehnologij in uvajanje novih tehnologij v prakso
- ohranjanje poseljenosti podeželja in krajine
- zagotavljanje ekonomske in socialne varnosti na kmetijah
- uvajanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- dosledno izvajanje ukrepov kmetijske politike
- Uvajanje ekološkega kmetovanja in trženja ekološko pridelane hrane
- ozaveščanje kmetov o pomembnosti varovanja naravne in tradicionalne kulturne krajine ter okolju prijaznih načinov kmetovanja

Letni cilji KGZS – Zavoda KR:

- Izvajanje načrtovanega programa dela zavoda
- izvajanje ukrepov kmetijske politike za leto 2012;
- izvajanje tehnološkega svetovanja v živinoreji, rastlinski pridelavi in ribogojstvu
- svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov za kmetijska gospodarstva
- svetovanje in pomoč pri razvoju dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- spodbujati delovanje strokovnih društev
- sodelovati z občinami pri izvajanju programov razvoja podeželja
- razvijati ekološko kmetovanje
- povečati število kontrol v živinoreji;
- sodelovati pri odbiri bikovskih mater;
- razširiti nadkontrolno v govedoreji;
- sodelovati pri strokovnih nalogah v konjereji;
- sodelovati pri ostalem strokovnem delu na področju živinoreje;
- sodelovati z drugimi institucijami;
-

Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev po posameznih področjih dejavnosti

3.1 Oddelek za kmetijsko svetovanje

3.1.1 Cilji dela in opis ukrepov po posameznih projektnih nalogah

Delo je potekalo po sprejetemu programu dela za leto 2012. Z vsemi projektnimi nalogami smo zasledovale cilje skupne kmetijske politike in se prilagajali potrebam naših uporabnikov ter naravnim pogojem. Vse izvedene aktivnosti so imele za cilj ohranjanje in tehnološko izboljševanje kmetijske pridelave, razvoj dopolnilnih dejavnosti, izvajanje vseh ukrepov kmetijske politike in podpora delovanja društev na podeželju. Izvajali smo tudi dodatne naloge po navodilih Ministrstva za kmetijstvo in Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, s katerim smo se prilagajali spremembam v kmetijski politiki. Menimo, da smo program uspešno izvedli, kar potrjujejo podatki v nadaljevanju.

Preglednica 1: Prikaz porabe časa po posameznih nalogah v letu 2012 v %

	ure	% ur
1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij	22.160	48,9
2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka	3.6856	8,1
3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike	8826	19,4
4. Združevanje in povezovanje na podeželju	4.010	8,8
Naloge financirane iz drugih virov	6.723,5	14,8
skupaj	45.405,5	100

Skupni obseg opravljenega dela po času ni enak planiranemu. Zaradi nastopa porodniškega dopusta ene izmed svetovalk v avgustu 2012 ter ob dejstvu, da ni bila omogočena dodatna zaposlitev za njeno nadomeščanje, se je skupno število opravljenih ur zmanjšalo za 531. Tudi pri odstopanju deleža porabljenega časa od planiranega za izvedbo posameznih nalog, so se pojavljale določene razlike: zaradi zmanjšanja obsega financiranja javne službe kmetijskega svetovanja, je bil občutno večji od planiranega delež ur namenjen nalogam, financiranim iz drugih virov. Večji obseg ur je bil opravljen tudi na nalogi 4. Združevanje in povezovanje na podeželju, 7 % manj ur pa je bilo opravljenih v okviru naloge 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij. Povečan obseg dela na nalogi 4 je posledica intenzivnejšega sodelovanja z društvi ter še posebno z agrarnimi in pašnimi skupnostmi, ki delujejo na področju Kmetijsko gozdarskega zavoda Kranj.

Preglednica 2: Prikaz izvedenega obsega dela

št.ur program	št.ur poročilo	indeks
45.936	45.405,5	98,8

V skladu s programom smo izvajali ukrepe načrtovane v okviru naslednjih projektnih nalog:

- 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij,**
 - 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka,**
 - 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike in**
 - 4. Združevanje in povezovanje na podeželju.**
- Naloge financirane iz drugih virov**

Podatki o realizaciji programa so razvidni iz priloženih preglednic pri posameznih projektnih nalogah in iz obrazložitvev.

3.1.2 Opis aktivnosti po posameznih projektnih nalogah in komentar realizacije ukrepov

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

S planom smo predvideli za to projektno nalogo 56 % delovnega časa, dejansko pa smo ga porabili 48,9 %. Kljub temu smo izvedli več predavanj, tečajev, delavnic in krožkov od planiranega, napisali pa smo tudi za 88 % več člankov od planiranega. Pri ostalih kazalnikih je najbolj kritična nizka vrednost za Izobraževanje in svetovanje o zmanjšanju emisij TGP, ki znaša le 14 %, je pa dejstvo, da je ta naloga v zelo močni povezavi s svetovanjem pri gnojenju, navzkrižni skladnosti in podnebnih spremembah, tako da je bilo teh svetovanj dejansko mnogo več. Tudi osebno svetovanje smo opravili več, kot je bilo planirano in sicer za 8 %. Manj je bilo svetovanj na področju gnojenja, krmljenja in izvajanja kolobarja, ki je bilo deloma vključeno že v osebno svetovanje. Veliko je bilo opravljenega dela pri svetovanju na področju obdavčitve kmetij, pri pripravi kalkulacij in svetovanj s področja v zvezi s 1. in 3. osjo PRP, povečabo pa je bilo povpraševanje tudi po izdelavi izračunov za najustreznejši način obdavčitve. Glede na vse večjo zahtevnost svetovanj smo ustrezni delež časa porabili tudi za lastno izobraževanje.

1. Izvajanje tehnološkega svetovanja za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij za posamezne proizvodne panoge

V okviru te podnaloge smo izvedli osebna svetovanja na vseh proizvodnih področjih kmetijstva kot so govedoreja, prašičereja, perutninarstvo, reja drobnice, poljedelstvo, pridelava vrtnin, sadjarstvo in ribogojstvo, obenem pa smo svetovali tudi na področju bolj horizontalnih vsebin, kot so navzkrižna skladnost, ekonomika kmetij, obdavčitev kmetij in podobno. V okviru te podnaloge smo uporabili tudi druge svetovalne metode, kot so predavanja, tečaji, delavnice in krožki, še zlasti pa smo v letu 2012 posvetili pozornost praktičnim prikazom na področju poljedelstva. V sodelovanju z različnimi partnerji smo tako izvedli prikaze apnenja, prikaze gnojenja z gnojevko ter prikaze uporabe različnih vrst semen koruze, ki so bile priporočene za naše področje. Naš specialist za ribištvo in ribogojstvo je s svojim delom pokrival področja celotne Slovenije. Veliko svetovanj je bilo tudi glede prevzema kmetij in dedovanj.

2. Izobraževanje kmetovalcev za izvajanje kmetijsko okoljskih vsebin

V izobraževalni sezoni 2012 smo izvedli 57 izobraževanj za podukrepe KOP, katerih se je udeležilo 2.956 udeležencev. Obenem smo opravili tudi veliko osebnih svetovanj v zvezi z zahtevami posameznih podukrepov. Zelo veliko poudarek smo namenili tudi izobraževanjem za prehod v ekološko kmetovanje ter na predavanjih prikazali možnosti za ekološko kmetovanje na Gorenjskem.

3. Informiranje in pomoč pri izvajanju sistema FADN knjigovodstva za kmetije, vključene v EU vzorec in med obveznike

V letu 2012 smo na področju FADN opravili 1.059 svetovanj kar v primerjavi s planiranim predstavlja povečanje za 116 %. Trdimo lahko, da so bili posledično podatki za izračun rezultatov slovenskega FADN vzorca neprimerno boljši, kar se bo zagotovo poznalo v manjšem številu zahtev za popravke in dodatna pojasnila, ki bodo prišla s strani EU. Opravili smo pregled seznamov kmetij, ki vodijo FADN knjigovodstvo, pomagali pri pripravi denarnih poročil in poročil o pridelkih, živini in delovni sili, obveščali kmetije z manjkajočimi poročili za FADN knjigovodstvo ter pomagali računovodskim pisarnam za FADN pri zagotavljanju ustreznih manjkajočih podatkov.

4. Informiranje in izobraževanje kmetov o novostih na področju navzkrižne skladnosti

V okviru te podnaloge smo izvajali preglede kmetij glede NS na povabilo kmeta. Svetovali smo v zvezi z izpolnjevanjem zahtev navzkrižne skladnosti ter s pripravo izjav, svetovali smo glede vodenja dokumentacije v okviru NS na kmetijskih gospodarstvih ter glede omejitev pri gnojenju z gnojnico in gnojevko ob upoštevanju zahtev navzkrižne skladnosti. Izvedenih obiskov kmetij je bilo manj kot smo planirali in sicer le 72 %, težava pa je v tem, da se tak obisk opravi na željo kmeta, če pa kmetje takega obiska ne želijo (čeprav bi ga v določenem obdobju morali opraviti), se svetovalci ne moremo vsiljevati. Vsekakor smo kmetom velikokrat ponudili možnost takega obiska, a je bil delež zavrnitev zelo velik.

5. Informiranje, svetovanje in seznanjanje z vsebinami PRP 1. in 3. osi ter pomoč pri investicijskem načrtovanju razvoja kmetij v povezavi z ukrepi 1. in 3. osi PRP 2007 – 2013 in državnimi pomočmi

V okviru te naloge smo se udeleževali predstavitev javnih razpisov za različne ukrepe 1. in 3. osi PRP, vršili smo vlogo info točk ter osebno svetovali pri odločitvah za prijavo na razpise. Pregledali smo kmetije mladih prevzemnikov glede izpolnjevanja zahtev razpisov ukrepa 112 ter informirali prejemnike sredstev glede priprave zahtevkov na kmetijah za izplačilo sredstev za investicije. Izvajali smo tudi preglede zaključenih investicij. V okviru te podnaloge smo svetovali 677 kmetijam, kar je za 62 % več od planiranega.

6. Svetovanje pri upravljanju s tveganji in zmanjševanju škod zaradi naravnih nesreč

Ker je bilo leto 2012 zelo turbulentno, kar se tiče vremena smo v to podnalogo vložili veliko dela. Najprej smo svetovali glede prijave škode po suši, sodelovali v regijski in občinskih komisijah za oceno škode po suši ter izvajali tehnološko svetovanje v zvezi z odpravljanjem posledic suše. Pripravili smo kar nekaj prispevkov, tako za časopise kot za regionalne radijske postaje, s katerimi smo poskušali ljudem predstaviti ukrepe, s katerimi bi lahko delno popravili škodo, ki jo je povzročila suša. Jeseni in v zimskem času smo svetovali tudi pri odpravi posledic poplav in preobilnega sneženja. Svetovali smo kmetom glede sporočanja škode po divjadi, ker pa so se v zgornjesavsko dolino naselili medvedi, smo morali večkrat svetovati tudi pri sporočanju škode po zvereh. Delež ur, porabljen za to podnalogo je bil kar za 55 % večji od planiranega.

7. Informiranje in pomoč pri vodenju knjigovodstva za davčne namene

Ker je bilo sprva v zakonodaji predvideno, da bodo morala kmetijska gospodarstva, ki presežejo določen prag prihodka, pričeti z vodenjem knjigovodstva za davčne namene, se je izredno povečalo osebno svetovanje na tem področju. Tako smo v letu 2012 kar 227 kmetijam svetovali pri izbiri najboljšega načina obdavčitve, kar predstavlja 110 % več, kot smo planirali.

Preglednica 3: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za 1. nalogo: Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij*

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
1	Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij				

1.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
1.A.1	Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin				
1.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	93	98	105
1.A.1.2	Tečaji, seminarji, delavnice	št. tečajev	23	33	143
1.A.1.3	Krožki	št. srečanj	13	15	115
1.A.1.6	Članki, prispevki, tehnološka navodila	št. člankov, ...	127	239	188
1.A.1.7	Brošure, knjige, zborniki	št. brošur, knjig...		3	
1.A.1.8	Osebno svetovanje	št. kmetij	2.846	3.075	108
1.A.1.9	Informiranje in osebno svetovanje v zvezi s 1. in 3. osjo PRP	št. kmetij	418	677	162
1.A.1.10	Svetovanje pri jemanju vzorcev	št. kmetij	97	54	56
1.A.1.11	Svetovanje pri dognojevanju z N	št. kmetij	60	28	47
1.A.1.12	Svetovanje pri gnojenju	št. kmetij	344	193	56
1.A.1.15	Svetovanje pri krmljenju	št. kmetij	52	48	92
1.A.1.17	Svetovanje pri načrtovanju in izvajanju kolobarja	št. kmetij	88	54	61
1.A.1.19	Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta	število	260	188	72
1.A.1.20	Svetovanje pri izbiri najustreznejšega načina obdavčitve	število	108	227	210
1.A.1.21	Izobraževanje in svetovanje o klimatskih spremembah	število	107	100	93
1.A.1.22	Izobraževanje in svetovanje o zmanjšanju emisij TGP	število	81	11	14
1.A.1.23	Izdelava kalkulacij	število	13	7	54
1.A.1.24	Priprava gradiva za izvedbo usposabljanj na temo varstva pri delu	število	1	2	200
1.A.3	Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev				
1.A.3.1	Razstave	število	1		
1.A.3.2	Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov	št. prikazov	18	32	178
1.A.3.4	Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov	število	9	23	256
1.A.3.7	Ocenjevanje izdelkov	št. ocenjevanj	2	17	850
1.A.3.8	Ostale prireditve	št. prireditvev	1	4	400

1.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev				
1.A.4.2	Permanentno izobraževanje	ure	516	379	73
1.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure	852	775	91
1.A.4.5	Izobraževanje v tujini	ure	15	151	1.037
1.A.4.6	Ogled strokovnih prireditev, razstav	ure	194	179	92
1.A.4.7	Udeležba na strok. ekskurzijah	ure	299	192	64
1.A.4.8	Kolegiji strokovnih skupin	ure	719	875	122
1.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	401	432	108
1.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	1.739	1.597	92
1.A.5	Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja				
1.A.5.1	Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso	ure	295	499	169
1.A.5.2	Svetovalna orodja	ure	263	80	31
1.B	Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov				
1.B.1	Kmetijska pridelava in prireja				
1.B.1.2	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – novogradnje	št. kmetij	41	32	78
1.B.1.3	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – adaptacije	št. kmetij	35	19	54
1.B.1.5	Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi	št. kmetij	22	10	45
1.B.1.7	Svetovanje pri pripravi zahtevka za izplačilo	št. kmetij	37	117	316
1.B.1.8	Svetovanje pri pripravi vloge	št. kmetij	49	48	98
1.B.1.9	Priprava programov sanacij	št. programov	5	2	40
1.B.2	Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi				
1.B.2.1	Svetovanje pri agromelioracijah	št. kmetij	15	37	247
1.B.2.2	Svetovanje pri namakanju	št. kmetij	6	5	83
1.B.2.3	Svetovanje pri komasacijah	št. kmetij			
1.B.2.4	Svetovanje pri ureditvi pašnika	št. kmetij	15	9	60
1.B.2.5	Svetovanje pri napravi ali obnovi trajnih nasadov	št. kmetij		4	
1.B.2.6	Agrarne operacije - ostalo	št. kmetij	25	26	104
1.B.4	Dopolnilne dejavnosti				
1.B.4.5	Poslovni načrti - svetovanje pri pri-	število	11	4	36

	pravi				
1.B.4.7	Svetovanje pri pripravi zahtevka za izplačilo	število	7	10	143
1.C.	Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike				
1.C.2	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev				
1.C.2.3	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev KOP	število obrazcev	84	38	45
1.C.2.5	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč	število obrazcev	85	1	1
1.C.2.6	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci	število obrazcev	132	185	140
1.C.3	Svetovanje pri vodenju knjigovodstva				
1.C.3.7	Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN	število nasvetov	490	1.059	216
1.C.3.8	Svetovanje v zvezi z vodenjem knjigovodstva za davčne namene	število nasvetov	220	157	71
1.E	Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov				
1.E.1	Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise	ure	231	157	68
1.E.2	Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti)	ure	236	217	92
1.F	Ostale aktivnosti				
1.F.1	Izdelava poročil	ure	283	209	74
1.F.6	Ukrepi po dogovoru z MKGP	ure	794	527	66
1.F.7	Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov	ure	212	509	241
1.G	Druge naloge v okviru javne službe				
1.G.3	Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah				
1.G.3.2	Statistični popisi in ocene	ure	34	24	73
1.G.3.3	Ocene škode po naravnih nesrečah	ure	254	393	155

*V preglednicah od 3 do 7 izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Za izvedbo te naloge smo planirali 9 % delovnega časa dejansko pa smo ga porabili 8,1 %. Namen te projektne naloge je bil usmerjanje kmetij v dodatne in dopolnilne dejavnosti na podeželju, izboljševanje kvalitete pridelkov in izdelkov ter zagotavljanje večje socialne varnosti kmetov. Glavni poudarek smo namenili izvajanju strokovnega izobraževanja in informiranja. Skupen obseg izobraževanja je večji od planiranega, več je bilo predavanj nekoliko manj pa tečajev. Nadaljevali smo delo z interesnimi skupinami

za predelavo mleka, mesa, sadja, lesa in z izvajalci strojnih storitev. Interesentom za izvajanje dopolnilnih dejavnosti smo pomagali pri pridobivanju in preverjanju poklicnih kvalifikacij. Organizirali smo sodelovanje naših kmetij na ocenjevanju izdelkov za Dobrote slovenskih kmetij na Ptuju. Svetovali in pomagali smo pri izdelavi razvojnih načrtov za dopolnilne dejavnosti. Te dejavnosti smo vključevali tudi v programe razvoja podeželja. Zato pa je bilo manj časa porabljenega za organizacijo ekskurzij, ogledov sejmov, udeležbo na strokovnih ekskurzijah, pri uvajanju blagovnih znamk ter pri pripravi tehnoloških projektov za adaptacije.

Preglednica 4: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za 2. nalogo: spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
2	Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka				
2.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
2.A.1	Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin				
2.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	18	28	156
2.A.1.2	Tečaji, seminarji, delavnice	št. tečajev	17	16	94
2.A.1.3	Krožki	št. srečanj	11	12	109
2.A.1.6	Članki, prispevki, tehnološka navodila	št. člankov	29	34	117
2.A.1.7	Brošure, knjige, zborniki	št. brošur, knjig...		1	
2.A.1.8	Osebno svetovanje	št. kmetij	382	566	148
2.A.1.10	Jemanje vzorcev	število vzorcev		6	
2.A.3	Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev				
2.A.3.1	Razstave	število	2		
2.A.3.2	Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov	št. prikazov	12	12	100
2.A.3.4	Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov	število	6	4	67
2.A.3.7	Ocenjevanje izdelkov	št. ocenjevanj	8	14	175
2.A.3.8	Ostale prireditve	št. prireditvev	7	1	14
2.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev				
2.A.4.2	Permanentno izobraževanje	ure	93		
2.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure	92	52	56

2.A.4.5	Izobraževanje v tujini	ure			
2.A.4.6	Ogled strokovnih prireditev, razstav	ure	104	14	13
2.A.4.7	Udeležba na strok. ekskurzijah	ure	53	33	63
2.A.4.8	Kolegiji strokovnih skupin	ure	80	125	156
2.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	114	115	101
2.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	490	496	101
2.A.5	Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja				
2.A.5.1	Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso	ure	80	92	114
2.B	Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov				
2.B.3	Razvoj podeželja - ožje				
2.B.3.4	Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja	ure	124	142	115
2.B.4	Dopolnilne dejavnosti				
2.B.4.2	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – novogradnje	št. projektov	6	1	17
2.B.4.3	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – adaptacije	št. projektov	8	4	50
2.F	Ostale aktivnosti				
2.F.1	Izdelava poročil	ure	82	53	65
2.F.6	Ukrepi po dogovoru z MKGP	ure	66	2	3
2.F.7	Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov	ure	88	58	66

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Za izvedbo te naloge smo planirali 20 % časa, porabili pa smo ga 19,4 %. Nekoliko manj smo časa je porabljenega ker v letu 2012 nismo izvajali elektronskega vnosa zahtevkov za bike in vole ter za ekstenzivno rejo krav. V tej nalogi smo izvajali dve podnalogi:

3.1 Svetovanje kmetom v zvezi z ukrepi kmetijske politike.

V okviru te naloge smo izvajali informiranje o ukrepih kmetijske politike na predavanjih in delavnicah, s pisnimi informacijami v medijih ter s prispevki na lokalnih radijskih postajah. Osebnostno smo svetovali na področju urejanja GERK-ov ter v zvezi z zahtevami za planinsko pašo.

3.2 Elektronsko izpolnjevanje zbirnih vlog za neposredna plačila

Uspešno smo izvedli vnos zbirnih vlog za leto 2012. Skupno smo vnesli 3.886 zbirnih vlog, kar je 100 vlog ali 3 % manj od planiranega.

Preglednica 5: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za 3. nalogo: Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
3	Izvajanje ukrepov kmetijske politike				
3.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
3.A.1	Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin				
3.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	32	34	106
3.A.1.2	Tečajji, krožki, seminarji, delavnice	št. tečajev		6	
3.A.1.6	Članki, prispevki, tehnološka navodila	št. člankov	10	19	190
3.A.1.8	Osebno svetovanje	št. kmetij	809	671	83
3.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev				
3.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure	219	204	93
3.A.4.8	Kolegiji strokovnih skupin	ure	51	70	136
3.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	35	32	90
3.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	146	428	293
3.C	Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike				
3.C.2	Svetovanje pri izpolnjevanju vlog				
3.C.2.1	Svetovanje in vnos zahtevkov za živalske premije	število obrazcev	1.336	1.605	120
3.C.3	Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije				
3.C.3.3	Svetovanje pri pripravi in vnos zbirnih vlog	št. vlog	3.986	3.886	97
3.C.3.6	Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve	št. vlog	329	432	131
3.E	Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov				
3.E.1	Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije)	ure	60	109	182
3.E.2	Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije)	ure	54	93	171

3.F	Ostale aktivnosti				
3.F.1	Izdelava poročil	ure	63	115	183

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

Za to nalogo smo namesto planiranih 5 % časa porabili 8,8 %. Delavci oddelka smo opravljali delo strokovnih tajnikov društev: govedorejska društva (3), društva rejcev drobnice (3), strojni krožki (2), sadjarsko društvo, združenje ekoloških kmetij. Pomagali smo skoraj stotim pašnim in agrarnim skupnostim s področja Gorenjske pri izrabi planinskih pašnikov. Svetovalke za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti so bile mentorice enajstih društev podeželskih žena in treh društev podeželske mladine. Izvedli smo njihov program strokovnega izobraževanja. Prek društev smo izvajali tudi obsežno informiranje o ukrepih kmetijske politike, o novostih v posameznih proizvodnih usmeritvah in o izpolnjevanju pogojev navzkrižne skladnosti. Pomagali smo pri izvedbi tradicionalnih prireditev (kviz Mladi in kmetijstvo, srečanje kmetov treh dežel na avstrijskem Koroškem, srečanje članic DPŽ Gorenjske itd). Na na območju smo Gorenjske v osnovnih šolah predstavljali projekt Sheme šolskega sadja in zelenjave.

Preglednica 6: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za 4. nalogo: združevanje in povezovanje na podeželju

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
4	Združevanje in povezovanje na podeželju				
4.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
4.A.1	Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin				
4.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	30	19	63
4.A.1.2	Tečaji, krožki, seminarji, delavnice	št. tečajev	85	57	67
4.A.1.6	Članki, prispevki	št. člankov	8	9	113
4.A.1.8	Osebnostno svetovanje	št. kmetij	64	57	89
4.A.3	Organizacija in izvedba društvenih prireditev				
4.A.3.1	Razstave	število	1		0
4.A.3.4	Organizacija ekskurzij	število	18	13	72
4.A.3.8	Ostale prireditve	št. prireditev	22	22	100
4.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev				
4.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure	23	14	61
4.A.4.5	Izobraževanje v tujini	ure			
4.A.4.7	Udeležba na strok. ekskurzijah	ure	18	14	78
4.A.4.8	Strokovni kolegiji	ure		39	
4.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	41	7	18
4.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	64	92	143
4.A.5	Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja				

4.A.5.1	Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso	ure	6	20	344
4.B	Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov				
4.B.3	Razvoj podeželja - ožje				
4.B.3.2	Vzpostavljanje lokalnih partnerstev	ure	67	100	150
4.B.3.3	Zbiranje podatkov in analize stanja	ure	47	156	335
4.B.3.4	Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja	ure	54	14	27
4.B.3.10	Razvoj podeželja - ostalo	ure	252	269	107
4.D	Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev				
4.D.1	Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja	ure	124	13	10
4.D.2	Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja				
4.D.2.2	Društva, združenja, zveze društev	ure	680	1.339	197
4.D.2.3	Zadruge	ure	34	71	212
4.D.2.4	GIZ	ure			
4.D.2.5	Ostale oblike združevanja	ure	58	227	390
4.D.2.6	Organizacije proizvajalcev	ure	7	9	118
4.E	Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih podjetij				
4.E.2	Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti)	ure	25	47	191
4.F	Ostale aktivnosti				
4.F.1	Izdelava poročil	ure	23	34	144
4.F.6	Ukrepi po dogovoru z MKGP	ure	7	1	20
4.F.7	Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov	ure	15	208	1.426

Naloge financirane iz drugih virov

Za izvedbo drugih projektov in aktivnosti smo planirali 10 % delovnega časa, porabili pa smo ga 14,8 %. Razlog za povečano tržno dejavnost je bilo znižanje sredstev, ki so bila namenjena za opravljanje javne službe kmetijskega svetovanja. Od planiranih nalog smo opravili večje število poslovnih načrtov, strokovnih mnenj, izobraževanj iz varstva pri delu, gnojilnih načrtov ter vlog za mlade prevzemnike.

Za potrebe OPN in vlog kmetov na občinske razpise smo pripravili več mnenj kot smo planirali. Za gorenjske občine in druge naročnike smo pripravili vrsto predavanj z najrazličnejšimi tematikami, od zaposlovanja na kmetijah do kompostiranja. Poleg tega so občine financirale tudi delo svetovalcev pri ocenjevanju škod po poplavah. Izvedli smo 5 izobraževanj iz FFS ter skupaj z zunanjimi izvajalci tudi 7 izobraževanj za ukrep 111 PRP, s katerimi so bili naši slušatelji izredno zadovoljni. Za SURS smo izvedli ocenjevanje rastlinske pridelave.

V letu 2012 so kmetijski svetovalci sodelovali tudi pri elektronskem vnosu podatkov FADN za vzorčne kmetije, poleg tega smo bili partnerji v projektu Priprava kontnega plana za kmetijstvo. V okviru projekta EURUFU smo pripravili gradivo ter izvedli dva modula izobraževanj in sicer modul Pridobivanje namenskih sredstev in pisanje projektov ter modul Zakonodaja

V letu 2012 smo začeli kot izvajalci delati v mednarodnem Twinnig projektu HR 08 IB AG 03 TL na Hrvaškem, nadaljevali pa smo sodelovanje v treh projektih, ki so tekli že v letu 2011:

- Otroci jejmo zdravo z vrtov in sadovnjakov, kjer smo partnerji v projektu LAS.
- Karavanke prihodnost EU, interreg projekt SLO/A
- Innovaqua, interreg projekt SLO/IT.

Preglednica 7: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev za naloge financirane iz drugih virov

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
5	Naloge financirane drugih virov				
5.G	Druge naloge, ki niso javna služba				
5.G.1	Posebne storitve individualnim uporabnikom				
5.G.1.1	Poslovni načrti - izdelava	število	15	25	167
5.G.1.4	Priprave vloge za investicije	št. vlog	34	23	68
5.G.1.5	Strokovna mnenja, potrdila, ...	št. mnenj	293	381	130
5.G.1.6	Razne cenitve	št. cenitev			
5.G.1.10	Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave	št. izjav		1	
5.G.1.11	Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje	št. predavanj	2	3	125
5.G.1.13	Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah	ure	149	98	66
5.G.1.14	Usposabljanje za delo v kmetijskem, gozdarskem in živilskem sektorju	št. usposabljanj	3	6	200
5.G.1.15	Jemanje vzorcev	št. vzorcev	60	8	13
5.G.1.16	Hitri talni in rastlinski N-test	število			
5.G.1.17	Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje	število	302	367	122
5.G.1.18	Izračun krmnega obroka, bilanca krme	število			
5.G.1.19	Načrt kolobarja	število	6	1	17
5.G.1.20	Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve	število	2		
5.G.1.21	Tehnološki projekti – novogradnje	št. projektov	15	12	80
5.G.1.22	Tehnološki projekti – adaptacije	št. projektov	13	10	77

5.G.1.23	Program agromelioracije	št. kmetij		1	
5.G.1.24	Program namakanja	št. kmetij			
5.G.1.25	Program za ureditev pašnika	št. kmetij			
5.G.1.26	Program naprave ali obnove trajnih nasadov	št. kmetij	1		
5.G.3	Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah				
5.G.3.7	Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov	število		8	
5.G.3.9	Tečajji za uporabnike FFS	št. tečajev	13	5	38
5.G.3.10	NATURA 2000	ure			
5.G.3.11	Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika	št. vlog	25	36	144
5.G.3.12	Priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje	št. vlog	7	9	129
5.G.4	Ostale aktivnosti po posebnih pogodbah				
5.G.4.1	Statistični popisi in ocene	ure	125	100	79
5.G.4.2	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure	15	263	1.804
5.G.4.3	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure	7		
5.G.4.4	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure		9	
5.G.4.5	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure		4	
5.G.4.6	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure			
5.G.4.7	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure			
5.G.4.8	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure			
5.G.4.9	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure			
5.G.4.10	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure			
5.G.4.11	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure			
5.G.4.12	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure		6	
5.G.4.13	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure		45	
5.G.4.14	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure		104	
5.G.4.15	Ime aktivnosti - dogovorjena v oddelku	ure			
5.G.5	Projekti dobljeni na javnih razpisih				
5.G.5.1	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure	22	119	544
5.G.5.2	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure	90	13	14

5.G.5.3	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure	146	34	23
5.G.5.4	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure	426	161	38
5.G.5.5	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure	88	332	379
5.G.5.6	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure		14	
5.G.5.7	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure			
5.G.5.8	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure			
5.G.5.9	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure			
5.G.5.10	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure			
5.G.5.11	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure		1	
5.G.5.12	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure		29	
5.G.5.13	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure		2.217	
5.G.5.14	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure		146	
5.G.5.15	Ime projekta - dogovorjen v oddelku	ure		134	

3.1.2.1.1.1 Izvajalci programa

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 5

Svetovalke za delo s kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 3

Terenski svetovalci: 13

3.2 Oddelek za živinorejo

V sredini leta 2012 je bil rebalans proračuna na področju strokovnih nalog in je prišlo do občutnega zmanjšanja sredstev za delo oddelka (skoraj 49.000 evrov). Z določenimi ukrepi smo uspeli opraviti skoraj vse naloge, ki so zapisane v programu, posamezne naloge pa smo tudi močno presegle. Da je nam uspelo opraviti vse naloge, se moram zahvaliti tudi sodelavcem na našem oddelku.

Govedoreja

Na Gorenjskem je govedoreja glavna kmetijska panoga, vendar se število kmetij, ki redijo samo še krave dojilje v zadnjih letih nekoliko zmanjšuje (preglednica 1).

Preglednica 1: Število kmetij in krav za posamezno usmeritev na Gorenjskem v letih 2004 in 2012

Usmeritev	Kmetij 2004	Kmetij 2012	Krav 2004	Krav 2012	krav/ kmetijo 2012
Mleko	1.043	806	13.998	14.647	18,2
Dojilje	2.024	1640	5.350	4.506	2,75
Skupaj	3.067	2.446	19.348	19.153	7,83

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.01.13)

Zaradi usmerjenosti kmetij v mlečno proizvodnjo, se število kontroliranih krav na kmetijo povečuje. Na Gorenjskem je v primerjavi s Slovenijo število krav v kontroli na kmetijo večje za 8,37 krave in znaša trenutno 27,6 krave (preglednica 2). V kontrolo prireje mleka po referenčni metodi AT4 je vključeno kar 76,5 odstotka krav, od katerih se oddaja mleko v mlekarno.

Preglednica 2: Število čred in krav v kontroli na Gorenjskem

Leto kontrole	Število kontr. čred	Število kontr. krav	Št. kontr. krav/kmetijo
1990	373	4.868	13,1
2000	374	7.774	20,8
2009	409	10.650	26,0
2012	407	11.222	27,6

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.01.13)

Povprečna mlečnost na gorenjskih kmetijah iz leta v leto narašča (preglednica 3). Vidimo, da se mlečnost krav v standardni laktaciji na Gorenjskem vsa leta dviguje in je nad slovenskim povprečjem pri obeh pasmah, kar je razvidno iz preglednice 4.

V letih 1995 do 2012 se je povečala povprečna mlečnost v standardni laktaciji pri obeh pasmah in sicer za 1.405 kg pri lisasti pasmi ter za 1.632 kg pri črno-beli pasmi (pri lisasti pasmi so vključene tudi krave, ki so oplemenjene z rdečim holsteinom). Razlika v povprečni mlečnosti med kravami lisaste in črno-bele pasme je bila v letu 2012 več kot 1.940 kg. Z trendom intenzivnega naraščanja mlečnosti, je bil v zadnjih letih opazen padec vsebnosti maščob in beljakovin v mleku, vendar je v letu 2012 vsebnost beljakovin tako pri rjavi kot črno beli pasmi narasla na vrednost iz leta 2000.

Preglednica 3: Povprečna mlečnost kontroliranih krav na **kmetijo** na Gorenjskem v standardni laktaciji (v 305 dneh) po pasmah

Leto	Lisasta pasma				Rjava pasma				Črno-bela pasma			
	Štev. lakt.	Mleko kg	Mašč. %	Belj. %	Štev. lakt.	Mleko kg	Mašč. %	Belj. %	Štev. lakt.	Mlekokg	Mašč. %	Belj. %
1995 ^{a)}	2.175	4.463	3,96	3,27	17	4.479	3,83	3,17	1.743	6.183	3,98	3,19
2000 ^{b)}	2.466	4.992	4,17	3,40	36	5.312	4,16	3,42	2.362	6.925	4,12	3,28
2005 ^{c)}	3.793	5.541	4,16	3,31	51	5.664	4,33	3,32	4.321	7.202	4,11	3,21
2012 ^{d)}	3.228	5.868	4,04	3,35	48	6.361	4,25	3,41	5.771	7.815	4,02	3,27

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.01.13)

Preglednica 4: Primerjava mlečnosti v standardni laktaciji na Gorenjskem in Sloveniji v letu 2012

Mlečnost	Gorenjska	Slovenija	Razlika
RJ	6.376	5.587	789
LS	5.463	5.167	296
LSX	6.309	5.828	481
ČB	7.799	7.345	454
CK	2.045	2.923	- 878

Trend povečevanja črno bele pasme na Gorenjskem je še vedno opazen, kar je razvidno iz spodnje preglednice. Ob padcu odkupnih cen mleka na tržišču je glavni vzrok predvsem želja po povečanju prireje mleka v čredah. Z povečanjem odkupne cene govejega mesa, pa se je trend upadanja števila krav čiste lisaste pasme nekoliko zaustavil, predvsem v hribovitih predelih Gorenjske. Trenutno razmerje po pasmah je prikazano v preglednici 5.

Preglednica 5: Število krav v kontroli prireje po pasmah na Gorenjskem v obdobju 1980 – 2012

Leto	Rjava	Lisasta	Črnobela	Križanke	Cika	Skupaj
1980	172	2.285	1.446	136	0	4.039
1990	20	2.370	2.388	90	0	4.868
2005	48	3.900	5.223	187	0	9.358
2006	53	4.029	5.603	195	0	9.880
2009	56	4.259	6070	265	0	10.650
2012	49	3.283	6801	1087	3	11.222

Drobnica

Rejci, ki so vključeni v kontrolo prireje pri drobnici morajo rediti pasmo ovc ali koz, ki je določena z rejskim programom za drobnico. Pasma ovc in koz ter križank, ki jih program ne predvideva niso primerne. Kontrola proizvodnosti pri drobnici je usmerjena v kontrolo koz (srnasta in sanska koza) ter na kontrolo pitovnih lastnosti pri mesnih pasmah (jezersko-solčavska ovca, burska koza). Trenutni obseg tropov in živali vključenih v kontrolo prireje pri drobnici je prikazan v spodnji tabeli.

Preglednica 6: Število tropov in števila ter vrsta živali v kontroli prireje mleka in mesa v letu na Gorenjskem 2012 (Letno poročilo oddelka za zootehniko 2012)

	Štev. tropov v kontroli prireje mesa	Število živali	Štev. tropov v kontroli prireje mleka	Število živali	Število živali
Ovc	32	2466	0	0	2466
Koz	7	74	2	168	242
Skupaj	39	2540	2	168	2708

Število živorojenih jagnjet/ na ovco/ letno se je v zadnjem obdobju nekoliko izboljšalo. Velik vpliv na število živorojenih jagnjet imajo v večji meri okoliški dejavniki (suša, plenilci,...). V lanskem letu, nekateri rejci posameznih tropov ovc niso pošiljali na planinske pašnike in so se tako izognili izgubam jagnjet.

Preglednica 7: Število rojenih jagnjet na ovco na leto v tropih v kontroli porekla in proizvodnje v Sloveniji (Letno poročilo oddelka za zootehniko 2012)

Leto	Št. roj. jag./ovco/leto 2011	Št. roj. jag./ovco/leto 212
Jezersko solčavska	1,37	1,43
Oplemenjena JS	1,84	1,92
Bovška	1,23	1,24
Oplemenjena bovška	1,46	1,54
Belokranjska pramenka	1,31	1,16
Istrska pramenka	1,22	1,15

Ravno tako imajo pri nihanju prireje mleka velik vpliv okoliški dejavniki, kot so vpliv sezone, vpliv rejca in prehrane (predvsem slabše osnovne krme v zimskem obdobju), (preglednica 8).

Preglednica 8: Povprečna mlečnost in vsebnost maščobe mlečnih pasem koz v kontroli proizvodnje v Sloveniji

Leto	Kg mleka-koze	% tolšče-koze
2000	494	3,1
2005	523	3,3
2012	469	3,1

Na Gorenjskem moramo v prihodnje posvetiti pozornost reji avtohtonih pasem (jezersko solčavskih ovc) predvsem na območju visokogorskih kmetij in njihovih planin, s ciljem ohranitve poseljenosti demografsko ogroženih visokogorskih predelov in s tem ohranjanje kulturne krajine. Glavna naloga službe v prihodnje je izboljšanje proizvodnih lastnosti (prireja mesa in mleka ter plodnost).

Označevanje in registracija

Pri označevanju in registraciji se iz leta v leto število živali zmanjšuje, kar vidimo v spodnji tabeli (preglednica 9). Po dvigu cene označitve in registracije v letu 2012 se je trend označevanja in registracije iz strani rejca še nekoliko povečal. Glede na leto 2005 se je število rednih označitev in označitev dvojnikov zmanjšalo za 50 odstotkov.

Preglednica 9: Gibanje števila označitev, registracij in dvojnikov v obdobju 2004-2008

Leto	št. označ.	št. regist.	št dvojniki
2004	11.470	12.683	1.559
2005	12.177	12.626	1.964
2012	6.215	6.818	941

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizični in finančni prikaz podatkov o opravljenih nalogah za leto 2012 v odnosu z načrtovanimi.

Preglednica 10: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje - govedoreja - kontrola proizvodnosti p.p. 5406 v leti 2012

	Planirano. št nalog		dejansko opravljene naloge		izplačilo		Indeks 2012	Indeks 2012	Indeks 2012
	letno	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan	realizacija / plan	izplačilo / plan
							vrednost (št. nalog)	(vrednost)	(vrednost)
Preverjanje porekla	6.900	13.800,00	12.663	25.326,00	6.900	13.800,00	183,52	183,52	100,00
Ocenjevanje lasnosti zunajosti	1.300	25.714,00	2.471	48.876,38	1.300	25.714,00	190,08	190,08	100,00
Vodenje registra osemenitev	21.910	10.955,00	38.935	19.467,50	21.910	10.955,00	177,7	177,70	100,00
Ocena in odbira plemenjakov	10	250,40	11	275,44	10	250,40	110	110,00	100,00
Kontrola mlečnosti v redni kontroli	87.694	323.590,86	108.752	401.294,88	87.694	323.590,86	124,01	124,01	100,00

Kontrola mlečnosti pri nadkontroli	854	12.092,64	871	12.333,36	854	12.092,64	101,99	101,99	100,00
Kontrola prireje mesa	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Ocena in odbira plemenic	80	2.169,60	122	3.308,64	80	2.169,60	152,5	152,50	100,00
Lastna preizkušnja na testni postaji	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Biološki test	6.000	6.480,00	11.194	12.089,52	6.000	6.480,00	186,57	186,57	100,00
Spremljanje molznosti	14	408,94	17	496,57	14	408,94	121,43	121,43	100,00
Načrtno parjenje	40	763,60	40	763,60	40	763,60	100	100,00	100,00
Preizkušnja potomcev	12	1.502,28	13	1.627,47	12	1.502,28	108,33	108,33	100,00
Strokovno vodenje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
SKUPAJ	124.814	397.727,32	175.089	525.859,36	124.814	397.727,32	140,28	132,22	100,00

Na področju strokovnih nalog v govedoreji p.p. 5406 je bilo tako kot vsako leto preseženo število nalog glede na načrtovano. V letu 2012 je bil največji presežek na nalogah preverjanje porekla, biološkega testa in ocenjevanje lastnosti zunanosti. Pri kontroli mlečnosti v redni kontroli je bilo opravljenih 24 odstotkov več meritev od planiranih. Kljub izgubi finančnih sredstev zaradi rebalansa v letu 2012 smo uspeli opraviti vse naloge, ki so zapisane v rejskem programu, čeprav je bilo to zelo težko izvedljivo.

Preglednica 11: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje drobnica - selekcija, rodovništvo in reprodukcija p.p. 5406 v letu 2012

	Planirano. št nalog		dejansko opravljene naloge		izplačilo		Indeks 2012	Indeks 2012	Indeks 2012
	letno	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan (št. nalog)	realizacija / plan (vrednost)	izplačilo / plan (vrednost)
Kontrola reprodukcije	1.087	3.945,81	1.613	5.855,19	1280	4.646,40	148,39	148,39	117,76
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	340	1.309,00	311	1.197,30	272	1.047,20	91,47	91,47	80,00
Selekcija	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Preverjanje porekla	1.292	3.850,16	1.869	5.569,62	1467	4.371,66	144,66	144,66	113,54
Rastnost	850	3.349,00	985	3.880,90	850	3.349,01	115,88	115,88	100,00
Kontrola mlečnosti	668	4.829,64	437	3.159,51	437	3.159,47	65,42	65,42	65,42
Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog v živinoreji	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

SKUPAJ	4.237	17.283,61	5.215	19.662,57	4306	16.573,74	123,08	113,76	95,89
---------------	-------	-----------	-------	-----------	------	-----------	--------	--------	-------

Na področju strokovnih nalog pri reji drobnice opravljamo samo dela in naloge na področju kontrole prireje mleka in mesa, p.p.5406, medtem ko dela in naloge na področju selekcije ne opravljamo. Pri drobnici smo presegli plan 2012- rebalans pri vseh nalogah, razen pri kontroli mlečnosti, kjer nismo uspeli izkoristiti vseh sredstev, kljub temu, da smo število ostalih nalog v nekaterih primerih presegli tudi 48 odstotno. Na kontroli mlečnosti sta oba rejca koncem leta 2011 načrtovala povečanje mlečnih koz, vendar je rejka iz Dolenje Dobrave zaradi kozjega artritisa bila prisiljena izločiti celoten trop še v času laktacije in tako nismo uspeli opraviti planirano število kontrol mlečnosti. Konec leta 2012 je kar 6 rejcev v kontroliranih rejah prenehalo z kontrolo prireje. Dva rejca sta celo opustila rejo drobnice.

Preglednica 12: Letno poročilo o opravljenih nalogah na področju označevanja in registracija živali za leto 2012

	plan število	plan vrednost	realiza cija število	realizacija vrednost	realizacija / plan (št. nalog)	realizacija / plan (vrednost)
Govedo						
Označitev živali	6.395	21.603,35	6.215	20.965,16	0,97	0,97
Registracija živali *	10.000	5.009,84	6.818	4.092,62	0,68	0,82
Registracija- rejci	7.598	6.990,16	4.318	3.972,67	0,57	0,57
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	1.080	3.612,56	941	3.014,40	0,87	0,83
Drobnica			0			
Označitev drobnice z ušesno znamko	390	269,10	109	75,21	0,28	0,28
Prašiči			0			
Označitev z ušesno znamko						
Označitev s tetoviranjem						
Skupne storitve			0			
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk	10.748	11.535,90	10.939	11.705,11	1,02	1,01
Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG)						
Registracija staleža drobnice in prašičev *	70	48,30	28	19,32	0,4	0,40
Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP *						
Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP						
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij	108	497,88	112	517,12	1,04	1,04
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	36.389	49.605,59	29.480	44.361,61	0,89	0,89

Z povečanjem storitve za označevanje živali se je povečalo tudi število rejcev, ki sami označujejo in registrirajo svoje živali, tako, da je plan dosežen samo 97 odstotno. Povečanje cene storitve se pozna tudi pri registraciji živali tako iz strani MKGP-ja kot tudi plačila rejcev, kjer je bilo izvedeno 68 odstotka planiranih nalog, pri plačilu rejcev pa 57 odstotkov. V letu 2012 je bilo zmanjšanje aplikacije dvojnikov za 13 odstotkov, kar kaže tudi na boljšo kvaliteto ušesnih znamk. Pri drobnici večino rejcev že sami označujejo svoje živali, kar se vidi tudi v samo 28 odstotni realizaciji. Potrjevanje zahtevkov pa je bilo dobro planirano, saj smo presegli število nalog za 4 odstotke.

3.3 Oddelek: druge organizacijske enote

V oddelku druge organizacijske enote imamo vzpostavljene tržne dejavnosti na področju kmetijskega knjigovodstva in davčnega svetovanja:

- Vodenje knjigovodstva za potrebe ugotavljanja dohodka za davčne namene
- Vodenje kmetijskega knjigovodstva po sistemu FADN za kmetije, ki niso v vzorcu MKGP
- Davčno svetovanje na področju kmetijstva

V prihodnosti pa bomo na tem oddelku razvijali tudi druge tržne dejavnosti povezane z dejavnostjo zavoda. Na področju knjigovodstva smo za potrebe obračuna DDV sklenili pogodbe in izvajali storitve za 41 kmetij. V letu 2012 smo štirim kmetijam vodili knjigovodstva na podlagi ugotavljanja dejanskih prihodkov in odhodkov na kmetijah. Na področju obveznega vodenja kmetijskega knjigovodstva po metodologiji FADN, so se prvenstveno vključevale samo kmetije za v vzorec, katerega obdelave financira EU. V letu 2012 je Zavod tako opravil obdelavo za 636 kmetij in sicer za kmetije na področjih naslednjih KGZ:

- Celje,
- Novo mesto,
- Nova gorica,
- Ljubljana in
- Kranj

V letu 2012 smo prav tako vodili FADN knjigovodstvo za kmetije, katere so obvezne voditi knjigovodstvo na podlagi prejetih investicijskih sredstev. Skupaj smo v letu 2012 obdelali podatke za 267 kmetij, za leto 2012 imamo podpisanih pogodb z 189 kmetijami, obdelave za te kmetije pa bomo opravili v letu 2013.

Poleg tega smo v letu 2012 pričeli tudi s trženjem računalniške aplikacije evidence FADN katere soavtorji in solastniki smo. Licenčne pogodbe smo podpisali s petimi Kmetijsko gozdarskimi zavodi in 56-in individualnimi uporabniki.

Davčno svetovanje na področju kmetijstva smo izvajali v okviru javne službe kmetijskega svetovanja.

4 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Velik problem je tudi v tem letu predstavljala zamuda pri sprejemanju programa dela in finančnega načrta, kar je imelo za posledico likvidnostne težave v začetnem obdobju leta.

Na področju izvajanja nalog javne službe kmetijskega svetovanja, so bili glavni cilji v celoti doseženi, posamezna odstopanja so posledica spreminjanja prioritet posameznih nalog med letom.

5 Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

V skladu z Navodilom o spremembah in dopolnitvah Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov računa (U.l. 8/2007) je sestavni del letnega poročila »Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ«, ki je podpisana s strani direktorja Zavoda. Navedena izjava je v letno poročilo vključena kot Priloga 1.

6 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Kazalniki gospodarnosti poslovanja

	Vrednost v EUR			Vrednost kazalnika			Indeks 2012/2011
	2012	2011	2010	2012	2011	2010	
a) gospodarnost poslovanja							
poslovni prihodki	1.418.294	1.500.340	1.589.664	0,98	0,98	1,06	100
poslovni odhodki	1.444.788	1.523.824	1.494.926				

b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov

stroški dela	1.096.389	1.170.965	1.155.648	0,77	0,78	0,73	99
poslovni prihodki	1.418.294	1.500.340	1.589.664				

c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov

stroški materiala	58.653	56.849	55.623	0,04	0,04	0,03	109
poslovni prihodki	1.418.294	1.500.340	1.589.664				

d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov

stroški storitev	283.783	291.507	271.915	0,20	0,19	0,17	103
poslovni prihodki	1.418.294	1.500.340	1.589.664				

7 Druga pojasnila**7.1 Zaposleni**

Izobrazbena struktura na obeh oddelkih kot tudi na upravi zavoda je dobra in izpolnjuje predpisane zahteve. Zaradi večjega obsega del od razpoložljivih možnosti je zavod tudi v letu 2012 v drugih organizacijskih enotah za izvedbo posameznih nalog najel zunanje sodelavce preko študentskega dela. Za potrebe Interreg projekta pa smo za obdobje trajanja projekta zaposlili novega strokovnega sodelavca.

Število redno zaposlenih na dan 31.12.2012:

Oddelek	Skupno število	Število glede stopnje izobrazbe
oddelek za kmetijsko svetovanje	22	13 VII/2, 2 VII/1 6,5 VI
oddelek za živinorejo	15,5	2 VII/2, 1 VII/1, 2 VI, 9,5 V, 1 III
oddelek za administrativno in finančno pomoč kmetom	4,5	2 VII/2, 1 VII/1, 1,5 V
skupne službe	3	1 VII/2, 1 VI, 1 V
Skupaj:	44,5	18 VII/2, 4 VII/1, 9,5 VI, 12 V, 1 III

7.2 Investicijska vlaganja

Namen	plan 2012	Realizacija 2012	Index
Računalniška oprema,tiskalniki	5.000,00	645,38	12,91
Druga oprema	2.000,00	914,13	45,71
Računalniška oprema,tiskalniki- p.p.1317	12.794,08	12.794,08	100,00
Pisarniška oprema-pohištvo	3.000,00	6.756,06	225,20
Telefoni	0,00	1.066,71	
Osebnih avtomobilov* p.p.1317	20.000,00	21.393,00	106,97
SKUPAJ	42.794,08	43.569,46	101,81

Razpoložljivi viri sredstev so bili iz sredstev poslovnega izida preteklega leta, amortizacije, sredstev tržne dejavnosti zavoda, ter proračunske postavke 1317.

Poročilo so pripravili:

Igor Stanonik
Marija Gril
Mitja Kadoič

Mitja Kadoič
direktor

KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD KRANJ**RAČUNOVODSKO POROČILO 2012**

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE:

- BILANCO STANJA s prilogama o
 - stanju in gibanju neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - in stanju in gibanju kapitalskih naložb in posojil,
- Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
- Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV
- Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV
- Pojasnila k IZKAZU PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI
- Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
- PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2012
- POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET V SKLADU S SKLEPOM O SOGLASJU PRISTOJNEGA MINISTRSTVA.

1. Pojasnila k BILANCI STANJA**TABELA 1.:**

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2012	v EUR	
	31.12.2012	31.12.2011
SREDSTVA		
Dolgoročna sredstva	189.231	185.438
Neopredmetena dolgoročna sredstva	19.377	25.228
Opredmetena osnovna sredstva	167.142	157.498
Dolgoročne finančne naložbe	2.712	2.712
Dolgoročno dana posojila in depoziti		
Dolgoročne terjatve iz poslovanja		
Kratkoročna sredstva	571.470	639.677
Denarna sredstva	413.396	68.210
Kratkoročne terjatve do kupcev	2.835	9.119
Dani preujmi in varščine	260	572
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	99.678	544.494
Kratkoročne finančne naložbe		
Kratkoročne terjatve iz financiranja		
Druge kratkoročne terjatve	2.951	3.661
Aktivne časovne razmejitev	46.713	8.440

Zaloge	5.637	5.181
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	760.701	825.115
Kratkoročne obveznosti	127.457	143.117
Kratkoročne obv. za prejete predujme	88.909	100.507
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	15.027	36.657
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	4.074	1.081
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja		4.872
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	19.447	
Kratkoročno prejeti krediti		
Kratkoročne obveznosti iz financiranja		
Pasivne časovne razmejitev		
Dolgoročne obveznosti	633.244	681.998
Dolgoročne rezervacije		
Druge dolgoročne obveznosti		
Sklad namenskega premoženja		
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	335.142	329.833
Presežek prihodkov nad odhodki	298.102	352.165
Presežek odhodkov na prihodki		

SREDSTVA

V letu 2012 smo zabeležili v poslovnih knjigah naslednje spremembe na neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih:

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se v letu 2012 ni spremenila in znaša 32.551,49 €, popravek vrednosti 13.173,99 €, sedanja vrednost 19.377,50 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2012 ni spremenila in znaša 235.544,62 €. Odpisana vrednost 132.796,47 € in sedanja vrednost 102.748,15 €. V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

KTO 021000

ZAP. ŠT.	INV. STAN.	NAZIV OBJEKTA	LETO PRIDOB.	NABAVNA VREDNOST
1	2	3	4	5
1.	000177	POSLOVNA ZGRADBA, CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ	1974	136.144,72
2.	001883	VRATA OKNA ZA OBJEKT, CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ	1998	5.007,31
3.	002018	UREDITEV PISAR.PROST., CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ	1998	19.473,06
4.	000058	STAVBA V NOVALJI	1977	21.405,76
5.	001004	UREDITEV PREDAVALNICE, CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ	2002	37.998,25
		SKUPAJ:		220.029,10

Sprememb v letu 2012: NI

Nabavna vrednost zgradb se v letu 2012 ni spremenila in znaša 220.029,10 €, popravek vrednosti 132.796,47 € in sedanja vrednost 87.232,63 €.

KTO 020000

ZAP. ŠT.	INVENT STANJE	NAZIV OBJEKTA	LETO PRIDOB.	NABAVNA VREDNOST
1	2	3	4	5

1.	000263	STAVBIŠČE 89M2 352/3=71,02M2, CESTA IVA SLAVCA 1 KLANJ	1981	5.960,43
2.	000176	ZEMLJIŠČE 133M2-352/4=106,13M2, CESTA IVA SLAVCA 1	1976	8.905,61
3.	000057	ZEMLJIŠČE V NOVALJI 69 M2	1977	649,48
		SKUPAJ:		15.515,5 2

- zemljišča po vrstah rabe – funkcionalna zemljišča k zgradbam, kmetijska zemljišča – spremembe v letu 2012: 0 in stanje 31.12.2012 znaša 15.515,52 €.

Za nepremičnine imamo zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je podlaga za vknjižbe v poslovnih knjigah.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2012 povečala za 34.137,37 € in znaša na dan 31.12.2012 176.874,71 €.

Odpisana vrednost opreme znaša 112.481,71 €, sedanja vrednost pa 64.393,00 €.

Uporabljene metode vrednotenja posameznih postavk v bilanci stanja:

Vrednotenje osnovnih sredstev je opravljeno v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in 32. čl. Zakona o računovodstvu.

Drobni inventar z življenjsko dobo nad enim letom in vrednostjo pod 500 € odpisujemo enkratno v celoti ob nabavi – 45. čl. Zakona o računovodstvu.

Amortizacijo osnovnih sredstev smo obračunali po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in po stopnjah določenih v Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05,138/06 in 120/07, 48/09, 112/09 in 58/10); odslej navodilo o odpisu izdano na podlagi 2. odstavka 42. čl. Zakona o računovodstvu.

Zavod Kranj ugotavlja, da imamo po stanju na dan 31.12.2012 v uporabi za 215.847,16 € sredstev, ki so že v celoti odpisana, pa jih še vedno uporabljamo. Med temi pa ni pomembnih sredstev, ki bi bila v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo. Zavod Kranj del sredstev iz naslova presežka prihodkov nad odhodki namenja za nakup najnujnejše računalniške opreme. V letu 2012 smo iz p.p.1317 za investicije KSS prejeli 12.794,08 € za nakup 8 notesnikov, 6 tiskalnikov in 1 projektor NEC. Iz lastnih sredstev smo nabavili stole in štiri telefone v znesku 3.206,91 €. Skupni znesek nabavljenih osnovnih sredstev v letu 2012 je 43.569,46 €.

Ne glede na stopnjo odpisa ocenjujemo, da je nujno zamenjati oziroma posodobiti naslednjo opremo : nakup prenosnih računalnikov, projektorjev, tiskalnikov, nakup programske opreme, zamenjava oken.

TABELA 2:

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV											v EUR	
Naziv	Nabavna vrednost 1.1.	Popravek vrednosti 1.1.	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisna vrednost 31.12.	Prevrednotenje zaradi okrepitve	Prevrednotenje zaradi oslabitve		
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju	525.213	342.487	43.569	9.432	14.955	14.955	30.344	186.519	0	0		
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dolgoročne premoženjske pravice	32.551	7.323	0	0	0	0	5.851	19.377	0	0		
Druge neopredmetena dolgoročna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zemljišča	15.516	0	0	0	0	0	0	15.516	0	0		
Zgradbe	220.029	126.930	0	0	0	0	5.866	87.233	0	0		
Oprema	150.523	101.640	34.137	0	7.786	7.786	18.627	64.393	0	0		
Druge opredmetena osnovna sredstva	106.594	106.594	9.432	9.432	7.169	7.169	0	0	0	0		
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v lasti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dolgoročne premoženjske pravice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Druge neopredmetena dolgoročna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zemljišča	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zgradbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Oprema	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Druge opredmetena osnovna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v fin.najemu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Dolgoročne premoženjske pravice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Druge neopredmetena dolgoročna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zemljišča	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zgradbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Oprema	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Druge opredmetena osnovna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

TABELA 3:

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

Vrsta naložb oziroma posojil	v EUR									
	Znesek naložb in danih posojil 1.1.	Znesek popr. naložb in danih posojil 1.1.	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.	Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12.	Knjigov. vrednost naložb in danih posojil 31.12.	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	2.712						2.712		2.712	
Naložbe v delnice										
Naložbe v delnice v javna podjetja										
Naložbe v delnice v finančne institucije										
Naložbe v delnice v privatna podjetja										
Naložbe v delnice v tujini										
Naložbe v deleže	2.712						2.712		2.712	
Naložbe v deleže v javna podjetja	2.712						2.712		2.712	
Naložbe v deleže v finančne institucije										
Naložbe v deleže v privatna podjetja										
Naložbe v deleže v tujini										
Naložbene nepremičnine										
Naložbe v plemenite kovine,...										
Druge dolgoročne kapitalске naložbe										
Namesko premoženje, preneseno JS										
Premoženje, preneseno v last drugim...										
Druge dolgoročne kapitalске naložbe doma										
Druge dolgoročne kapitalске naložbe v tujini										
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI										
Dolgoročno dana posojila										
Dolgoročno dana posojila posameznikom										
Dolgoročno dana posojila javnim skladom										
Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam										
Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države										

Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu																							
Druge dolgoročno dana posojila v tujino																							
Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev																							
Domačih vrednostnih papirjev																							
Tujih vrednostnih papirjev																							
Dolgoročno dani depoziti																							
Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam																							
Druge dolgoročno dani depoziti																							
Druge dolgoročno posojila																							
SKUPAJ																							2.712
																							2.712

Na kontu skupine 06 imamo na dan 31.12.2012 vknjižene dolgoročne finančne naložbe v znesku 2.712,40 € in sicer :

v letu 2003 je Zavod vplačal ustanovni vložek po pogodbi Centru za trajnostni razvoj podeželja Kranj v znesku 1.043,23 €.

v letu 2005 pa je bil vplačan ustanovni vložek po pogodbi o ustanovitvi Inštituta za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu (Inštitut KONCERT), Vinarska ulica 14, Maribor v znesku 1.669,17 €.

Evrskih sredstev v blagajni nimamo; stanje je 0 €.

Na prehodnem računu sredstev nimamo.

Denarna sredstva na računih so v mejah nujne likvidnosti, in znašajo 413.396,38 €.

Stanje kratkoročnih danih predujmov znaša 259,50 € za nakup tuje strokovne literature.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 2.835,48 € in so v mejah, ki ne ogroža poslovanja zavoda. Večji del terjatev še ni zapadlo v plačilo do konca leta 2012. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2013 tudi poravnane.

Izpisek stanja odprtih postavk terjatev do kupcev na dan 31.12.2012 se nahaja v računovodstvu Zavoda.

Stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 99.677,53 €.

Za leto 2012 so odprte postavke za plačilo izvajanja kmetijsko svetovalne službe za mesec december 2012 in za plačilo izvajanja selekcijske in kontrolne službe za mesec december 2012.

Odprte postavke imamo tudi za plačilo označevanja in registracije govedi za mesec oktober, november in december 2012 ter plačilo za delovanje OE. Odprte so tudi postavke za plačilo ocenjevanje škode na stvareh zaradi posledic poplav, za najem predavatelja – v okviru projekta Ukrep 111 – izobraževanje in za nudenje FADN evidenc – sodelovanje pri uporabi FADN evidenc. Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2013 poravnane, saj imamo sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2012.

Stanje kratkoročno danih depozitov znaša 0,00 €. Prosta denarna sredstva smo v letu 2012 nalagali v Zakladnico enotnega zakladniškega računa , pri Deželni banki Slovenije in Delavski hranilnici d.d.Ljubljana.

Stanje kratkoročnih terjatev iz naslova obresti do Ministrstva za finance – Sektor zakladnice znaša 3,09 €.

Stanje terjatev za preveč plačane davke – davek od dohodkov pravnih oseb – 0. €.

Stanje terjatev do ZZSZ – refundacija krvodajalci znaša 124,92 € in terjatve do ZZSZ – nega družinskih članov znaša 0 €.

Stanje drugih kratkoročnih terjatev znaša 2.826,32 €. To so terjatve za vstopni DDV.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev – kratkoročno odloženi odhodki – znaša 541,70 €.

To so vnaprej plačana strokovna literatura, stroški za telefon, nakup vrednotnic-znamk.

Stanje prehodno nezaračunanih prihodkov znaša 46.171,23 €.

To so prehodno nezaračunani prihodki za projekte :

- Projekt Karavanke prihodnost EU – za leto 2011	993,06 €
- Projekt Karavanke prihodnost EU – za leto 2012	597,84 €
- Projekt Innovaqua – za leto 2011	1.387,93 €
- Projekt Innovaqua – za leto 2012	32.832,92 €
- Projekt Ukrep 111 - Izobraževanje – za leto 2012	9.933,12 €
- Projekt Otroci jejmo zdravo – za leto 2010	47,55 €
- Projekt Otroci jejmo zdravo – za leto 2011	329,19 €
- Projekt Otroci jejmo zdravo – za leto 2012	49,62 €

Stroški v zvezi s temi projekti so nastali v letu 2011 in v letu 2012 vendar niso mogli biti zaračunani, zato smo izstavili začasne zahtevke po pogodbah o partnerstvu pri izvajanju projektov.

Stanje zalog materiala znaša 5.636,56 €.

Zavod ima zalogo ušesnih znamk za označevanje govedi in drobnice. Zaloge smo vrednotili v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

1. kratkoročne obveznosti

Po stanju 31.12.2012 znašajo obveznosti

- za čiste plače in nadomestila plač	36.078,57 €
- za čista nadomestila plač	10.279,62 €
- za prispevke iz kosmatih plač	25.834,75 €
- za davke iz kosmatih plač in nadomestila plač	6.483,05 €
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	10.233,07 €
- do dobaviteljev za obratna sredstva	15.027,26 €
- do dobaviteljev iz Evropske unije	0 €
- do neposrednih uporabnikov proračuna	19.446,40 €
- obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV	3.864,00 €
- obveznost za samoobdavčitev kot prejemnik računa iz EU	0 €
- obveznost za plačilo prispevka za zaposl.inval.	
- za izplačilo pogodb o delu	210,00 €
- za izplačilo sejnin, osebno dopolnilno delo	
- za davek od dohodkov za leto 2011	0 €

Gre za neporavnane obveznosti iz naslova obračuna plač za december 2012 za plačilo davka na dodano vrednost za december 2012 in za neporavnane ostale obveznosti iz poslovanja in za plačilo pogodbe o delu za mesec december 2012, za neporavnane obveznosti do dobaviteljev za mesec december 2012. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev za obratna sredstva in osnovna sredstva na dan 31.12.2012 se nahaja v računovodstvu Zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2012 nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo.

2. pasivne časovne razmejitve

Zavod nima pasivnih časovnih razmejitev.

3. lastni viri in dolgoročne obveznosti

V postavki obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje imamo posebej evidentirano stanje sredstev za investicije v letu 2002, za katere je bila obračunana amortizacija v znesku 1.140,00 € in znaša stanje na dan 31.12.2012 = 30.953,91 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2004 za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € in znaša stanje na dan 31.12.2012 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2005. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2012 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2008. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 103,08 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2012 = 86,16 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2009. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 5.979,12 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2012 = 27.321,89 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2010. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 331,21 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2012 = 0. €

In vknjižba investicij KSS za leto 2011 v znesku 9.808,25 € za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 3.291,48 € in znaša stanje na dan 31.12.2012 = 5.908,48 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij KSS za leto 2012 v znesku 12.794,08 € za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 4.395,01 € in znaša stanje na dan 31.12.2012 = 8.399,07 €.

Stanje sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje kmetijsko gozdarskim zavodom se je zmanjšalo za pokrivanje stroškov amortizacije v znesku 19.813,41 €. Na konto sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje smo vknjižili investicije v znesku 27.568,47 € po sklepu Sveta Zavoda, da se presežek prihodkov nad odhodki prejšnjih let uporabi za investicije v letu 2012. Stanje teh sredstev na dan 31.12.2012 znaša 262.472,43 €.

Na kontu presežka prihodkov nad odhodki imamo vknjižen prenos presežka za nakup osnovnih sredstev v znesku 27.568,47 € in pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki za leto 2012 v višini 26.494,26 €. Stanje konta presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2012 znaša 298.102,01 €.

Stanje na kontih je usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri ustanovitelju in v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37.čl. Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/2002) in sprememba Pravilnika (Uradni list RS, št. 134/03).

• **Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov**

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje določenega uporabnika.

Členitev podatkov v obrazcu je po podskupinah kontov, kjer pretežno navaja vsebino kot del podskupine konta, kar zahteva, da imamo v svojem kontnem načrtu vsebino izkazano tako, da lahko tudi izkaze tudi izpolnimo.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

TABELA 4:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	Plan 2012	Realizacija 2012	Realizacija 2011	Indeks realizacija 2012 / plan 2012	Indeks realizacije 2012/2011	Struktura 2012
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	1.478.624,93	1.415.391,73	1.496.090,82	96	95	
- iz proračuna	1.119.722,86	1.104.165,58	1.253.619,42	99	88	77,86%
- lastni prihodki	358.902,07	311.226,15	242.471,40	87	128	21,94%
Finančni prihodki	2.500,00	2.902,44	4.248,73	116	68	0,20%
Prevrednot.prih.		0,00	0,00			0,00%
Skupaj	1.481.124,93	1.418.294,17	1.500.339,55	96	95	100,00%
Stroški materiala	54.006,19	58.652,82	56.848,62	109	103	4,06%
Stroški storitev	268.811,10	283.782,62	291.506,80	106	97	19,64%
Stroški dela	1.155.681,24	1.096.388,79	1.170.965,13	95	94	75,89%
Amortizacija	526,40	4.723,31	2.679,27	897	176	0,33%
Davek iz dobička		0,00	0,00			0,00%
Drugi stroški	2.000,00	1.240,89	1.783,98	62	70	0,08%
Finančni odhodki	100,00	0,00	0,00	0		0,00%
Izredni odhodki	0,00	0,00	40,00		0	0,00%
Prevrednot.odhodki						
Skupaj	1.481.124,93	1.444.788,43	1.523.823,80	98	95	100,00%
Presežek prihodkov	0,00	0,00	0,00			
Davek od dohodkov		0	0,00			
Presežek odhodkov	0,00	26.494,26	23.484,25			
Povp. število zaposlenih na podlagi ur		43	45		100	
Število mesecev posl.		12	12		100	

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2012 so znašali 1.418.294,17 € in so bili za 5 % manjši od doseženih v letu 2011 in za 4 % manjši od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 83.002,28 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 5,85 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v približno enomesečnem roku, kar velja za drugo polovico leta. V prvi polovici leta pa financiranje s strani proračuna ni zagotovljeno. Ostale terjatve se redno poravnava. V primerih daljšega neplačila pošiljamo opomine. Ugotavljamo, da se ostale terjatve redno poravnava. V letu 2012 terjatev nismo odpisovali.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,80 % prihodkov, finančni prihodki 0,20 %, izredni prihodki 0 %, prevrednotovalni prihodki pa 0 % .

Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Struktura prihodkov iz poslovanja je bila naslednja :

1. Prihodki od prodaje blaga in storitev	311.226 €	21,94 %
2. Prihodki iz proračuna	1.104.166 €	77,86 %
3. Drugi prihodki	--	
4. Finančni prihodki	2.902 €	0,20 %
5. Prevrednotovalni prihodki		
SKUPAJ	1.418.294 €	100,00 %

- Javna služba (prihodki pridobljeni iz proračuna) v skupnem znesku 1.104.166 €, v celotnih prihodkih je delež 77,86 %.

Prihodki iz proračuna so v primerjavi z načrtovanimi manjši za 1 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2011 pa so manjši za 12 %.

prihodki javna služba - V EUR

2. Javna služba

		LETO 2010	LETO 2011	LETO 2012
	KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA			
p.p.131710	JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA	703.728,33	667.525,73	569.827,04
p.p.749310	FADN - EU PROR	0,00	0,00	20.000,00
	občine-razpisi-izobraž.	7.822,54	5.671,26	9.015,55
	SKUPAJ	711.550,87	673.196,99	598.842,59
	JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA			
p.p.540610	STROKOVNE NALOGE V ŽIVIN.PROIZV.	492.814,78	463.970,35	414.301,05
p.p.130029	IDENTIF.IN REG.GOVEDI – DRŽAVA	9.914,49	9.287,58	4.111,94
	SKUPAJ	502.729,27	473.257,93	418.412,99
	JAVNA SLUŽBA - VODENJE KNJIG.FADN			
p.p.130022	FADN in knjigovodstvo na kmetijah-SLO PROR.	14.496,00	20.717,00	9.145,00
p.p.749310	FADN - EU PROR	80.702,00	86.447,50	77.765,00
	SKUPAJ	95.198,00	107.164,50	86.910,00
		1.309.478,14	1.253.619,42	1.104.165,58

- Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) v skupnem znesku znašajo 311.226 € .

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 21,94 %. Lastni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi manjši za 13 % , v primerjavi z doseženimi v letu 2011 pa so večji za 28 %.

3. Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 2.902 € in predstavljajo 0,20 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

Finančni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi večji za 16 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2011 pa so manjši za 32 %.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV Zavoda

NAZIV KONTA tab 5	PLAN 2012	REALIZACIJA 2012	REALIZACIJA 2011	INDEKS real./plan	INDEKS12/11	STRUKTURA 2012
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI PISARNIŠKI IN SPL.MATERIAL	22.374,50	13.445,60	23.552,11	60,09	57,09	41,43
STROŠKI ČIST.MAT.IN STORITVE	1.357,98	1.361,44	1.429,45	100,25	95,24	2,51
STROŠKI ČASOPISI,STROK.LITERATURA	3.531,38	2.898,01	3.717,24	82,06	77,96	6,54
STROŠKI ELEKTRIČNE ENERGIJE	8.387,35	8.945,51	8.828,79	106,65	101,32	15,53
STROŠKI VODA IN KOM.STORITVE0	930,32	1.426,65	979,28	153,35	145,68	1,72
STROŠKI GORIVA IN MAZIVA ZA PREV.SRED.	5.786,04	9.019,88	6.090,57	155,89	148,10	10,71
STROŠKI NADOMESTNI DELI ZA VOZILA	772,17	2.024,20	812,81	262,14	249,04	1,43
DRUG POSEBNI MATERIAL	10.866,45	19.531,53	11.438,37	179,74	170,75	20,12
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	54.006,19	58.652,82	56.848,62	108,60	103,17	100,00
STROŠKI ZALOŽNIŠKE IN TISKARŠKE STOR.	2.548,47	2.767,95	2.682,60	108,61	103,18	0,92
STROŠKI PREVAJALSKIH STORITEV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI OGLAŠEVALSKI STORITEV	3.929,96	1.987,20	4.136,80	50,57	48,04	1,42
STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV	11.745,42	34.537,58	12.363,60	294,05	279,35	4,24
STROŠKI ZA REPREZENTANCO	4.711,77	3.759,69	4.959,76	79,79	75,80	1,70
DRUGE POSEBNE STORITVE	7.676,21	4.448,94	16.627,97	57,96	26,76	5,70
STROŠKI TELEFONA, TESEFAX, EL.POŠTA	18.221,26	19.490,64	19.180,27	106,97	101,62	6,58
POŠTNINA IN KURIRŠKE STORITVE	6.147,27	5.598,53	6.470,81	91,07	86,52	2,22
STROŠKI VZDRŽEVANJA IN POPRAVILA VOZIL	604,75	1.501,91	636,58	248,35	235,93	0,22
PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	394,28	728,39	415,03	184,74	175,50	0,14
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA, IN OBJEKTE	5.601,39	8.605,96	5.896,20	153,64	145,96	2,02
DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STR.CESTNINE,PARKIR.	2.555,50	2.528,24	2.690,00	98,93	93,99	0,92
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI - KILOMETRINA	81.613,38	67.356,00	85.908,82	82,53	78,40	29,47
HOTELŠKE IN RESTAVRACIJSKE STOR.V DRŽ.	311,64	0,00	328,04	0,00	0,00	0,11
TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	9.612,39	1.863,63	10.118,31	19,39	18,42	3,47
TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	519,29	533,63	546,62	102,76	97,62	0,19
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOV. PROS.	25.529,19	27.646,40	26.872,83	108,29	102,88	9,22
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA GARAŽNE IN PARKIRNE PROSTORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI KONF.,SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	3.428,04	1.255,58	3.608,46	36,63	34,80	1,24
PLAČILO ZA DELO PREKO ŠTUD.SERVISA	22.277,98	30.759,66	23.450,50	138,07	131,17	8,04
IZDATKI ZA STROK.IZOBRAŽ.ZAPOSLENIH	14.150,71	3.177,48	14.895,48	22,45	21,33	5,11

SODNI STROŠKI,STORITVE ODVETNIKOV,NOTARJEV IN DRUGO	54,86	1.056,15	57,75	1.925,17	1.828,83	0,02
PLAČILA BANČNIK STORITEV	1.555,45	993,72	1.637,32	63,89	60,69	0,56
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	468,95	400,75	493,63	85,46	81,18	0,17
STROŠKI REVIZIJE	969,00	2.040,00	1.020,00	0,00	0,00	0,35
POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM	3.240,05	3.108,70	3.410,58	95,95	91,15	1,17
STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB- POG. D.	5.510,48	5.304,91	5.800,51	96,27	91,46	1,99
STROŠKI IZVEDBE PREDAVANJA	1.506,23	1.123,40	1.585,51	74,58	70,85	0,54
DRUGE POSEBNE STORITVE – ANALIZE MLEKA	32.777,49	32.304,40	34.502,62	98,56	93,63	11,84
STROŠKI DRUGE POSEBNE STOR.0	0,00	14.995,88	1.210,20	0,00	1.239,12	0,42
DRUGI STROŠKI ZA OPRAVLJ.DEJAVNOSTI	1.149,69	3.907,30	0,00	339,86	0,00	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	268.811,10	283.782,62	291.506,80	105,57	97,35	100,00
AMORTIZACIJA - drobni inventar						
AMORTIZACIJA	526,40	4.723,31	2.679,27	897,29	176,29	
AMORTIZACIJA						
PLAČE (+PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA)	1.050.944,28	1.003.063,19	1.058.144,24	95,44	94,79	90,37
REGRES ZA LD	16.131,09	16.583,05	33.273,67	102,80	49,84	2,84
POVRAČILA STR.DELAVCEM	88.605,87	76.742,55	79.547,22	86,61	96,47	6,79
SKUPAJ STROŠKI DELA	1.155.681,24	1.096.388,79	1.170.965,13	94,87	93,63	100,00
DRUGI STROŠKI - TAKSE,PRIST.,PRISP.ZAPOSL.INVAL.	2.000,00	1.240,89	1.783,98	62,04	69,56	
DAVEK OD DOHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DRUGI STROŠKI,DENAR. KAZNI IN ODŠKOD.						
DRUGI IZREDNI ODHODKI	100,00	0,00	40,00			
ODHODKI ZA OBRESTI	0,00	0,00	0,00			
CELOTNI ODHODKI	1.481.124,93	1.444.788,43	1.523.823,80	97,55	94,81	

CELOTNI ODHODKI znašajo 1.444.788,43 € od tega so odhodki iz poslovanja 1.444.788,43 €, finančni odhodki 0 €, drugi izredni odhodki 0 €. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so manjši za 5 %, v primerjavi s planiranimi pa so manjši za 2 %.

ODHODKI IZ POSLOVANJA so znašali 1.444.788,43 €, ki so nastali pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti in so po glavnih postavkah naslednji:

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi s planiranimi so se stroški blaga, materiala in storitev povečali za 6,08 %, delež v odhodkih pa znaša 23,70 %.

Iz tabele materialni stroški je razvidno, da so stroški materiala v primerjavi s planiranimi večji za 9 %, stroški storitev so v primerjavi s planiranimi večji za 6 %, v primerjavi z realizacijo 2011 pa so stroški materiala večji za 3 % stroški storitev pa so manjši za 3 %.

Ocenjujemo, da so vsi nastali stroški v letu 2012 bili poslovno potrebni in pogoj za nemoteno opravljanje dejavnosti.

Glavni nameni te porabe so :

Največji delež v stroških materiala predstavlja posebni material ter pisarniški in splošni material. V stroških storitev pa stroški v zvezi z delom – prevoz (kilometrina), stroški analiz mleka, stroški računalniških storitev, stroški za delo preko študentskega servisa. Višji so tudi stroški za gorivo, stroški za vzdrževanje in popravila vozil, stroški za registracijo vozil in zavarovalne premije za vozila. Zmanjšali pa so se stroški prevoza v državi – kilometrina, zmanjšali pa so se tudi nekateri drugi stroški.

Stroški materiala v znesku 58.652,82 € predstavljajo 4,06 % stroškov, stroški storitev v znesku 283.782,62 € 19,64 %, amortizacija v znesku 4.723,31 € 0,33 % stroškov, ostali drugi stroški v znesku 1.240,89 € pa 0,08 %.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2012 znašali 1.096.388,79 € in predstavljajo v strukturi 75,89 % vseh odhodkov. Stroški dela so v primerjavi z planiranimi manjši za 5 %, v primerjavi z realizacijo leta 2011 pa so manjši za 6 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.644,29 € in je v primerjavi s preteklim letom enaka.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 1.952 delavnih ur, v breme ZZS 996 delavnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 3,20 % obračunanih delovnih ur.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,33 % celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev le-ta ni v celoti upoštevana. Amortizacija, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost droben inventar in se odpiše takoj ob nabavi znaša 9.432,09 €.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 35.053,31 €.

1. del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 4.723,31 €.
2. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 19.813,41 € in
3. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij za leto 2002 v znesku 1.140,00 €.
4. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2005 v znesku 0 €.
5. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2008 v znesku 103,08 €.
6. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2009 v znesku 5.979,12 €
7. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2010 v znesku 331,21 €
8. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2011 v znesku 3.291,48 €
9. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2012 v znesku 4.395,01 €

IV. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki – nimamo.

V. IZREDNI ODHODKI

Izrednih odhodkov v letu 2012 ni bilo.

POSLOVNI IZID

V letu 2012 je Zavod Kranj pri svojem poslovanju ustvaril 26.494,26 € presežka odhodkov nad prihodki. Na kontu nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki po stanju 1.1.2012 ostaja nerazporejen presežek iz prejšnjih let v znesku 352.164,74 €, temu znesku pa smo razknjižili še presežek odhodkov leta 2012 v višini 26.494,26 € in prenos presežka za nabavo osnovnih sredstev v višini 27.568,47 € tako izkazujemo stanje na dan 31.12.2012 v višini 298.102,01 €.

Poslovni izid - presežek odhodkov iz naslova delovanja javne službe znaša 26.494 €, po vrstah javne službe znaša 24.238 € iz naslova tržne dejavnosti pa 2.256 €.

- **Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov**

TABELA 6:

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	v EUR	
NAZIV KONTA	2012	2011
PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	0
Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov		
Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov		
Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin		
Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij		
Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij		
Prejeta vračila danih posojil od občin		
Prejeta vračila danih posojil-iz tujine		
Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu		
Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij		
Prejeta vračila plačanih poroštev		
Prodaja kapitalskih deležev		
DANA POSOJILA	0	0
Dana posojila posameznikom in zasebnikom		
Dana posojila javnim skladom		
Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin		
Dana posojila finančnim institucijam		
Dana posojila privatnim podjetjem		
Dana posojila občinam		
Dana posojila v tujino		
Dana posojila državnemu proračunu		
Dana posojila javnim agencijam		
Plačila zapadlih poroštev		
Povečanje kapitalskih deležev in naložb	0	0
PREJETA MINUS DANA POSOJILA		
DANA MINUS PREJETA POSOJILA	0	0

V tem obrazcu se prikazujejo dana posojila in prejeta vračila danih posojil. Prejetih in danih posojil v letu 2012 ni bilo.

- **Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov**

TABELA 7

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2012 do 31.12.2012		v EUR
Naziv konta	Leto 2012	Leto 2011
ZADOLŽEVANJE		
Domače zadolževanje		
Najeti krediti pri poslovnih bankah		
Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah		
Najeti krediti pri državnem proračunu		
Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti		
Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja		
Najeti krediti pri drugih javnih skladih		
Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih		
Zadolževanje v tujini		
ODPLAČILA DOLGA		
Odplačila domačega dolga		
Odplačila dolga poslovnim bankam		
Odplačila dolga drugim finančnim institucijam		
Odplačila dolga državnemu proračunu		
Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti		
Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja		
Odplačila dolga drugim javnim skladom		
Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem		
Odplačila dolga v tujino		
NETO ZADOLŽEVANJE		
NETO ODPLAČILO DOLGA		
POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH		12.224
ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	103940	

V izkazu računa financiranja so prikazani najeti krediti in njihova vračila. V letu 2012 se nismo zadolževali. V zadnji vrstici izkaza izkazujemo samo podatek zmanjšanja sredstev na računih v višini 103.940 €.

5. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Pri pripravi izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti smo upoštevali določila o ločenem izkazovanju prihodkov in odhodkov javne službe in tržnega dela.

Ker tudi v letu 2012 pristojno ministrstvo ni dalo ustreznih sodil kaj je opravljanje javne službe in kaj je tržna dejavnost smo razvrstitev opravili glede na namen za katerega smo sredstva uporabili. Pri razmejevanju stroškov smo uporabili sodilo : razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki doseženimi pri tržni dejavnosti. Sodila – uporaba glede na strukturo prihodkov.

TABELA 8:

Leto 2012	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
------------------	---	--

PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.296.864	118.528
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.296.864	118.528
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		
FINANČNI PRIHODKI	2.902	
IZREDNI PRIHODKI		
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
CELOTNI PRIHODKI	1.299.766	118.528
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	313.808	28.627
STROŠKI MATERIALA	53.749	4.903
STROŠKI STORITEV	260.059	23.724
STROŠKI DELA	1.004.731	91.658
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	809.550	73.853
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	124.853	11.390
DRUGI STROŠKI DELA	70.328	6.415
AMORTIZACIJA	4.328	395
REZERVACIJE		
DAVEK OD DOBIČKA		
OSTALI DRUGI STROŠKI	1.137	104
FINANČNI ODHODKI		
IZREDNI ODHODKI		
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
CELOTNI ODHODKI	1.324.004	120.784
PRESEŽEK PRIHODKOV		
PRESEŽEK ODHODKOV	24.238	2.256
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	24.238	2.256

1. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka so po kontih knjiženja prikazani najprej prihodki za izvajanje javne službe in nato prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu. V nadaljevanju so prikazani odhodki ločeno za izvajanje javne službe in odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka lahko vidimo, da so celotni prejeti prihodki v letu 2012 manjši za 10,52 %. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so manjši za 12,82 %, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so večji za 28,58 %. Drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se zmanjšali za 2,29 %.

Celotni plačani odhodki v letu 2012 so se zmanjšali v primerjavi z letom 2011 za 3,10 %, odhodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2011 zmanjšali za 6,01 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa so večji za 61,47 %.

TABELA 9:

Naziv konta	leto 2012	leto 2011	Indeks
-------------	-----------	-----------	--------

v EUR			12/11
SKUPAJ PRIHODKI	1.396.305	1.560.430	89,48
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.284.858	1.473.752	87,18
Prihodki iz sredstev javnih financ	1.140.381	1.325.891	86,01
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.026.337	1.179.357	87,03
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.013.543	1.169.549	86,66
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	12.794	9.808	130,44
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	10.020	6.430	155,83
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	10.020	6.430	155,83
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	/0!
Prejeta sr. Iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU	104.024	140.104	74,25
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	144.477	147.861	97,71
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	141.425	143.709	98,41
Prejete obresti	3.052	4.152	73,51
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	0	0	
Kapitalski prihodki	0	0	
Prejete donacije iz domačih virov	0	0	
Prejete donacije iz tujine	0	0	
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0	
Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	0	0	
Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij	0	0	
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	111.447	86.678	128,58
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	111.447	86.678	128,58
Prejete obresti	0	0	
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja	0	0	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe	0	0	
SKUPAJ ODHODKI	1.500.245	1.548.206	96,90
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.378.964	1.467.169	93,99
Plače in drugi izdatki zaposlenim	866.863	961.041	90,20
Plače in dodatki	773.956	833.359	92,87
Regres za letni dopust	15.197	31.497	48,25
Povračila in nadomestila	71.098	75.643	93,99
Sredstva za delovno uspešnost	3.145	3.412	92,17
Sredstva za nadurno delo	1.747	2.654	65,83
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	
Drugi izdatki zaposlenim	1.720	14.476	11,88
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	144.536	154.346	93,64

Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	69.937	75.273	92,91
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	55.898	60.151	92,93
Prispevek za zaposlovanje	473	508	93,11
Prispevek za starševsko varstvo	788	848	92,92
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	17.440	17.566	99,28
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	318.050	321.117	99,04
Pisarniški in splošni material in storitve	66.281	44.812	147,91
Posebni material in storitve	65.993	52.623	125,41
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	31.776	35.329	89,94
Prevozni stroški in storitve	20.673	13.728	150,59
Izdatki za službena potovanja	67.919	84.943	79,96
Tekoče vzdrževanje	4.740	12.489	37,95
Poslovne najemnine in zakupnine	25.891	25.951	99,77
Kazni in odškodnine	0	0	
Davek na izplačane plače	0	0	
Drugi operativni odhodki	34.777	51.242	67,87
Plačila domačih obresti	0	0	
Plačila tujih obresti	0	0	
Subvencije	0	0	
Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0	
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	
Drugi tekoči domači transferi	0	0	
Investicijski odhodki	49.515	30.665	161,47
Nakup zgradb in prostorov	0	0	
Nakup prevoznih sredstev	21.393	0	
Nakup opreme	27.582	30.566	90,24
Nakup drugih osnovnih sredstev	540	99	545,45
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	0	
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	0	
Nakup nematerialnega premoženja	0	0	
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,...	0	0	
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	0	0	
ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	121.281	81.037	149,66
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	79.081	54.215	145,87
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	13.185	8.707	151,43
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	29.015	18.115	160,17
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	12.224	0,00
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	103.940	0	

2. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVENGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2012

3. POROČILO PORABI SREDSTEV POSLOVENGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM SVETA ZAVODA

Na podlagi sklepa sveta Zavoda z dne 9.3.2012 je bil presežek prihodkov nad odhodki preteklih let porabljen za investicije v letu 2012 višini 27.568,47 €. Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2012 se pokriva iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let.

V letu 2012 je bila izvedena nabava naslednjih osnovnih sredstev :

INV.ŠT.	NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA	VREDNOST OS
002894	TELEFON UMTS SAMSUNG GALAXY ACE LEŠNJAK	50,00
002896	TELEFON UMTS SAMSUNG GALAXY ACE-RUS	50,00
002895	TELEFON UMTS SAMSUNG GALAXY ACE ŠTULAR	50,00
002897	UMTS APARAT NOKIA E 52 - BLAŽIČ	50,00
002898	UMTS APARAT NOKIA E 52 - TAVČAR	50,00
002900	UMTS APARAT NOKIA E 52 - KUŠAR	50,00
002901	ELEKTRIČNI RADIATOR BEHA P15 - 1500W	165,60
002902	UMTS APARAT NOKIA E 52 - BERGANT	50,00
002903	UMTS APARAT NOKIA E 52 - KOKALJ	50,00
002908	OMARA Z VRATI 200 X 95 X 36	253,08
002909	OMARA Z VRATI 200 X 95 X 40	267,12
002910	OMARA Z VRATI 200 X 55 X 40	190,44
002911	OMARA Z VRATI 175 X 55 X 40	215,82
002912	OMARA Z VRATI 165 X 86 X 40	194,40
002913	OMARA Z VRATI 165 X 43 X 40	201,42
002914	OMARA Z VRATI 76 X 78 X 40	205,86
002915	OMARA Z VRATI 76 X 39 X 40	122,28
002916	PISALNA MIZA	492,42
002917	PISALNA MIZA	492,42
002918	OBEŠALNA STENA 200 X 120	117,36
002919	PREDALNIK NA KOLESIH	202,62
002920	PREDALNIK NA KOLESIH	202,62
002928	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY ACE - COR	50,00
002929	UMTS APARAT NOKIA E5 - ROGELJ	50,00
002932	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY ACE-LUZNAR	50,00
002933	UMTS APARAT NOKIA C5-00 - PAVLIN	50,00
002936	KLIMA	748,63
002938	AVTO - CHEVROLET - SPARK - 1,0 - 16 V	7.131,00
002939	AVTO - CHEVROLET - SPARK - 1,0 - 16 V	7.131,00
002940	AVTO - CHEVROLET - SPARK - 1,0 - 16 V	7.131,00
002934	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY ACE-STANONIK	23,68
002924	STOL MEDICO MAXIS EKO-ŠTULAR	201,90
002923	STOL MEDICO MAXIS EKO - GOLC	201,90
002893	TELEFON UMTS SAMSUNG GALAXY ACE KADOIČ	50,00
002935	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY - ACE-ČRV	39,47
002921	TEL. APARAT ALCATEL REFLEX 4010-ČRV	72,00
002922	STOL MEDICO MAXIS EKO - ČRV	201,90
002949	MONITOR LG LCD 21,5	161,35
002948	MONITOR LG LCD 21,5	161,35
002946	MONITOR LG LCD 21,5	161,34
002947	MONITOR LG LCD 21,5	161,34
002950	TELEFON UMTS SAMSUNG GALAXY ACE - BEGUŠ	67,15
	SKUPAJ	27.568,47

Računovodja
Gril Marija

Direktor :
Mitja Kadoič, univ.dipl.inž.kmet.