



## **LETNO POROČILO 2013**

Letno poročilo sestavlja:

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

# POSLOVNO POROČILO

## 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.

## 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;

### 3. 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

V letu 2013 smo se v Oddelku za kmetijsko svetovanje KGZ Kranj poskušali čim bolj držati Programa dela oddelka, vendar nam to ni povsem uspelo. Glavni razlog zagotovo predstavljajo odsotnosti, saj nismo smeli nadomestiti svetovalke, ki je bila večino leta na porodniškem dopustu, prav tako pa nismo dobili nadomestnega delavca za dve daljši bolniški odsotnosti. Tako smo morali prerazporejati delo znotraj oddelka, to pa je pomenilo slabše kontrolne rezultate.

Druga težava, ki je potrebna omembe, je bilo zagotavljanje zadostnega obsega ur iz tržnih dejavnosti. Kmetijsko gozdarski zavodi smo omejeni pri področjih, za katere lahko opravljamo tržno dejavnost, zato nismo uspeli zagotoviti predvidenega števila ur tržne dejavnosti za Oddelek za kmetijsko svetovanje.

Tretji razlog odstopanj pa so prioritete naših uporabnikov, ki jih nismo mogli predvideti. Tako je bilo obilo povpraševanja po naših svetovanjih v zvezi z davčno zakonodajo, še zlasti so močno odmevali Zakon o dohodnini, Zakon o davku na nepremičnine in Zakon o ugotavljanju katastrskega dohodka. Težava je tem, da v začetku leta nismo dobili navodil, kako naj ravnamo z uporabniki, ko pridejo po nasvet po tem, ko so ure na posamezni nalogi že porabljene.

##### 3.1.2 Opis aktivnosti po posameznih projektnih nalogah in komentar realizacije ukrepov

#### Naloga 1: TEHNOLOŠKO – OKOLJSKO SVETOVANJE IN VAROVANJE PROIZVODNIH VIROV

##### 1.1 Izvajanje tehnološkega svetovanja za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij za posamezne proizvodne panoge

Tabela: 1

Tehnološko - okoljsko svetovanje in varovanje proizvodnih virov	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	6.321	6.232	99

Tabela: 2

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Vzpodbujanje pridelave vrtnin (zelenjadnice)			
Izobraževanja	10	11	110
Osebnih svetovanj	360	427	119
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	27	12	44
Ekološko kmetovanje			
Izobraževanja	7	14	200
Osebnih svetovanj	240	260	108
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	18	15	83
Živinoreja			

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	10	30	300
Osebnih svetovanj	360	646	179
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	27	49	181
Sadjarstvo			
Izobraževanja	6	5	83
Osebnih svetovanj	123	84	68
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	10	111
Oljkarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Vinogradništvo in vinarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Poljedelstvo			
Izobraževanja	10	13	130
Osebnih svetovanj	360	613	170
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	27	27	100
Pridelovanje krme			
Izobraževanja	10	7	70
Osebnih svetovanj	360	466	129
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	27	18	66
Hmeljarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Podpora pridelave semen			
Izobraževanja	1		0
Osebnih svetovanj	24	7	29
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2	1	50
Adaptacije in novogradnje objektov			
Izobraževanja	3	1	33
Osebnih svetovanj	120	298	248
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	3	33
Število izdelanih tehnoloških načrtov	12	40	
Prilagajanje podnebnim spremembam			
Izobraževanja	1	6	600
Osebnih svetovanj	48	117	127
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	4	9	225
Varnost in zdravje pri delu			

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	3	3	100
Osebnih svetovanj	120	12	10
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	10	2	20
Varovanje vodnih virov			
Izobraževanja	3	7	233
Osebnih svetovanj	120	58	48
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	5	56
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO			
Zdravstveno varstvo rastlin- svetovanje			
Izobraževanja	3	2	67
Osebnih svetovanj	120	94	78
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	3	33

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za to nalogo je bilo predvidenih 6.321 ur, realizirano pa je bilo 6.232 ur, kar predstavlja skoraj 99 % planiranega.

### **Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:**

Pri tej nalogi smo po večini presegli predvideno realizacijo. Izjema je podpora pridelavi semen, ki smo jo v lanskem letu peljali s sodelovanjem preko LEADER projekta „Moj eko vrt“, kjer smo začeli izobraževati kmete o pridelavi semen.

Na področju živinoreje smo svetovali na področju ustreznih objektov za rejo, uravnoveženja krmnih obrokov za živali (nasveti, izračun krmnih obrokov), izboljšanja kakovosti mleka ter izboljšanja kakovosti voluminozne krme. Pomagali smo investitorjem pri novogradnji hlevov ter jim svetovali pri preureditvah hlevov in pomožnih objektov. Pripravili smo predavanja o zdravstvenem varstvu različnih vrst domačih živali, še zlasti pa smo posvetili pozornost prilagajanju rejcev na ekstremne vremenske pojave. V ta namen smo organizirali tudi okroglo mizo Kmetijstvo in suša, ki smo jo izpeljali v okviru državnega prvenstva oračev.

Na področju vrtnin smo spodbujali pridelavo zelenjave, svetovali pri izboljšanju tehnologij pridelave (investiranje v izgradnjo učinkovitih namakalnih sistemov, rastlinjakov in plastenjakov za pridelavo toplotno zahtevnejših zelenjadnic, investicije v nakup specialne vrtnarske mehanizacije in objektov za shranjevanje pridelane zelenjave). Vzpodbujali smo pridelavo zelenjave z umno uporabo kemičnih sredstev za varstvo rastlin ter svetovali pri pojavih škodljivcev. Pomagali smo pri organizaciji in povezovanju pridelovalcev zelenjave v regiji ter pri vključevanju kmetij v oskrbo z zelenjavo javnih zavodov v regiji.

Na področju pridelave poljščin smo svetovali pri uvajanju novih rastlin na kmetijah in pri njihovem uvajanju v kolobar. Izdelovali smo načrte tehnologij gnojenja in zdravstvenega varstva poljščin ter spodbujali gnojenje na osnovi gnojilnega načrta, gnojenje z dušikom na osnovi N-min testov in zmanjševanje obsega predsetvenega gnojenja koruze. Svetovali smo pri izboljšanju tehnologij sušenja, shranjevanja in skladiščenja pridelanih poljščin (investicije v izgradnjo skladišč, sušilnic zrnja).

Pri ekološki pridelavi smo pomagali pri preusmeritvah kmetij, spodbujali smo ekološko pridelavo na manjših KMG, še zlasti na tistih, ki so že vključene v KOP programe. Sodelovali smo pri načrtih pridelave kmetijskih kultur na kmetijah, ki se bodo preusmerile v ekološko pridelavo (izbor primernih kultur, kolobar, načrt gnojenja v kolobarju, načrt zdravstvenega varstva kmetijskih kultur, ki jih

kmetija prideluje). Svetovali smo pri uvajanju ekoloških tehnologij pridelave na vseh kmetijskih kulturah. S svetovanjem in prikazom dobrih praks smo pomagali izboljšati tehnologijo ekološke pridelave poljščin, vrtnin in krmnih rastlin. Svetovali smo pri investiranju v strojno opremo in objekte na ekoloških kmetijah. Pomagali smo pri načrtovanju hlevov za ekološko rejo živali ter pri urejanju izpustov. Sodelovali smo pri povezovanju ekoloških kmetov pri prodaji ter pri vključevanju kmetij v oskrbo z ekološkimi pridelki javnih zavodov v regiji. Svetovali smo tudi glede zahtev pri pridelavi semena za posamezne skupine kmetijskih rastlin ter pri izdelavi tehnologije pridelave in dodelave semena na kmetijah za lastno oskrbo.

Na področju varstva rastlin smo skrbeli za prenos znanja, uvajanje novih tehnoloških dosežkov in sredstev za varstvo rastlin ter tehnologije pridelave na nivoju kmetijskih gospodarstev, posebej še zaradi specifičnih talnih, klimatskih in okoljskih pogojev. Spremljali smo pojave trdovratnih plevelov, bolezni in škodljivcev kmetijskih rastlin ter o tem obveščali javno službo za varstvo rastlin. Na osnovi prognoze javne službe za varstvo rastlin, smo svetovali optimalne načine zatiranja škodljivih organizmov na nivoju kmetije ali na območju s podobnimi pogoji pridelave, ob upoštevanju specifičnosti različnih klimatskih pogojev kmetovanja, različnih sort in specifičnega delovanja pripravkov.

Pri ohranjanju vodnih virov smo veliko dela usmerili v sodelovanje pri pripravi uredb o določitvi vodovarstvenega območja na območju občin Jesenice, Škofja Loka in Gorenja vas. Svetovali smo kmetijam pri prilagajanju tehnologije kmetijske pridelave zahtevam na posameznem vodovarstvenem pasu, spodbujali smo preusmerjanje obstoječih sistemov kmetovanja v ekološko pridelavo ter celoletno ozelenitev njiv. Svetovali smo tudi pri gradnji in sanaciji gnojnih jam, ki naj bi preprečile odtekanje tekočin v naravo.

Nekoliko slabša je bila realizacija na področju varnosti in zdravja pri delu smo s svetovanjem in izobraževanjem poskušali povečevati zavedanje kmetovalcev glede nevarnosti za zdravje njih samih ter tudi ostalih oseb, ki delajo na kmetiji. Opozarjali smo na nujnost sprejetja zaščitnih ukrepov za odpravo nesreč, oz. njihovo preprečitev. Žal še ni bila sprejeta zakonodaja o zagotavljanju varnosti in zdravja pri delu, ki bi določila, da kmetje morajo opraviti usposabljanja, zato ni bilo interesa za informativna izobraževanja.

## 1.2 Izobraževanje za izvajanje kmetijsko okoljskih vsebin

Tabela: 3

Izobraževanje za izvajanje kmetijsko okoljskih vsebin	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.082	998	92

Tabela: 4

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število izobraževanj	32	43	137
Število udeležencev izobraževanj	2.500	2.164	86
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	44	48	109

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 1.082 ur, realiziranih pa je bilo 998 ur, kar pomeni 92 % planiranega.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V letu 2013 smo izvedli več KOP izobraževanj, kot smo jih načrtovali. Pripravili smo izobraževanja na vseh izpostavah, pri tem pa je bila udeležba nekoliko nižja od predvidene. Pokrili smo vsa področja oziroma KOP podukrepe, seveda pa je bil poudarek na tistih, ki so na področju Gorenjske najbolj pomembni (REJ, IVR IPL, IS, EKO). Zelo pomemben poudarek smo dali tudi administrativnim zahtevam KOP programa ter svetovali, na kakšen način in s katerimi evidencami lahko kmetje zagotovijo ustrezno sledljivost.

### 1.3 Agrarne operacije

Tabela: 5

Agrarne operacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	447	420	94

Tabela: 6

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	3	1	33
Osebnih svetovanj	54	63	117
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	5	1	5

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 447 ur, realizirano pa jih je bilo 420.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Svetovali smo pri načrtovanju načinov izboljšave zemljišč za kmetijsko pridelavo, pri zasnovi sistemov namakanja kmetijskih zemljišč ter pri urejanju sistemov za izsuševanje zamočvirjenih kmetijskih zemljišč. Pripravili smo prikaze mulčenja in izravnavanja zaraščenih pašnikov. Večjih zlozb in zaokrožitev kmetijskih zemljišč na območju Gorenjske v letu 2013 ni bilo. Svetovali smo tudi pri upravnih postopkih za pridobitev ustreznih dovoljenj pri urejanju kmetijskih zemljišč.

### 1.4 Navzkrižna skladnost

Tabela: 7

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.298	1.006	77,5

Tabela: 8

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	3	4	133
Osebnih svetovanj	310	214	69
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	28	11	39
Število pregledanih kmetij	190	155	82

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv



Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 1.298 ur, realizirano pa jih je bilo 1.006.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V letu 2013 smo imeli na v okviru Oddelka za kmetijsko svetovanje na Zavodu KR prodniško odsotnost ene izmed svetovalk in daljši bolniški odsotnosti dveh drugih svetovalk, ki jih nismo mogli/smeli nadomestiti z zaposlitvijo novega delavca. Vse naloge manjkajočih svetovalk smo tako morali porazdeliti znotraj oddelka, to pa je imelo za posledico manjšo realizacijo tudi pri tej nalogi.

### 1.5 Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba

Tabela: 9

Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	829	832	100

Tabela: 10

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število opravljenih pregledov	6	93	1550
Število poročil pojava bolezni in škodljivcev	6	141	2350
Število vzorcev	3		0
Število opazovanih vab	10	45	450
Število opazovalnih mest	10	10	100

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 829 ur, realiziranih pa je bilo 832 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Na področju zdravstvenega varstva rastlin je svetovanje temeljilo na spremljanju razvoja posevkov in škodljivih organizmov na terenu ter svetovanju ustreznega ukrepanja. Skupaj s Kmetijskim inštitutom Slovenije smo zasnovali mrežo 10 opazovalnih mest in spremljali razvoj bolezni in škodljivcev na žitih, koruzi, krompirju in kapusnicah. Še zlasti je zaskrbljujoč močan porast prisotnosti koruznega hrošča na področju Škofje loke. O pojavu in razvoju bolezni in škodljivcev smo pisali tudi tedenska poročila. Veliko je bilo osebnega svetovanja kmetijam, saj je bilo v letu 2013 zaradi neugodnih vremenskih razmer potrebno dodatno zaščititi posevke. Spremljali smo pojave invazivnih vrst plevelov in svetovali, pripravili ter izvedli ukrepe za preprečevanje njihovega širjenja.

### 1.6 Izvajanje programa razvoja podeželja 2007 – 2013

Tabela: 11

Izvajanje programa razvoja podeželja 2007 – 2013	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	3.245	3.459,5	110

Tabela: 12

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število izobraževanj	8	10	125
Število osebnih svetovanj	485	1.179	243
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	22	183
Število pripravljenih celostnih načrtov razvoja kmetije	1	20	2000
Število obiskanih in pregledanih kmetijskih gospodarstev	30	106	353
Število tistih kmetijskih gospodarstev, ki jim JKSS pomaga pri pripravi zahtevkov	15	65	433

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 3.245 ur, realiziranih pa je bilo 3.557,5 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Pri tej nalogi so prav vsi kazalniki močno preseženi. V praktično zadnjem letu izvajanja Programa razvoja podeželja 2007-2013 je bilo veliko interesa s strani potencialnih prijaviteljev po informacijah o razpisih. Tako smo preko medijev obveščali o odprtju posameznih razpisov, zagotovili smo delovanje info točk in svetovali v zvezi z razpisi. Izvedli smo predstavitve vseh pomembnih razpisov za potencialne vlagatelje ter usposabljali vlagatelje za pripravo razpisne dokumentacije. Svetovali smo pri pripravah vlog in poslovnih načrtov, prav tako pa smo pomagali vlagateljem pri pripravi zahtevkov. Veliko aktivnosti smo usmerili v pregledovanje zaključenih investicij ter v spremljanje učinkov investicij.

## Naloga 2: **PODJETNIŠKO SVETOVANJE IN POSLOVNO POVEZOVANJE**

### 2.1 Vzpodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Tabela: 13

Vzpodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	829	918	111

Tabela: 14

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	9	22	244
Osebnih svetovanj	135	506	374
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	10	12	120

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 829 ur, realiziranih pa je bilo 888 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Svoje aktivnosti v letu 2013 smo usmerili v spodbujanje in usmerjanje uvajanja dopolnilnih in dodatnih dejavnosti na kmetijah, ki imajo interes za pridobitev ali povečanje števila delovnih mest in povečanje dohodka. Poskušali smo doseči višjo usposobljenost in informiranost kmetov s področja zakonodaje ureditve prostorov in pogojev registracije ter spodbuditi podjetniško razmišljanje o možnostih in priložnostih pri uvajanju dopolnilnih in dodatnih dejavnosti na kmetijah (tržne niše). Nosilce dejavnosti smo opozarjali na spremembe davčne zakonodaje ter zakonodaje v zvezi s trošarinami zaradi optimizacije davčnih obveznosti. Skušali smo spodbujati povezovanje ponudbe kmetij z dopolnilno dejavnostjo, skupno promocijo in nastopanje na trgu. Na izobraževanjih smo jih seznanjali z novimi tehnološkimi možnostmi ter s prijemi za lažjo prodajo.

## 2.2 Strokovna pomoč pri uvajanju poslovnega povezovanja pridelovalcev in vzpostavljanje socialnih podjetij

Tabela: 15

Strokovna pomoč pri uvajanju poslovnega povezovanja pridelovalcev in vzpostavljanje socialnih podjetij	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	461	315,5	68

Tabela: 16

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	2	3	150
Osebnih svetovanj	120	33	27,5
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	3	100

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je predvidenih 461 ur, realiziranih pa je bilo 290 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Zaradi daljše odsotnosti koordinatorke za socialno podjetništvo, je bilo v okviru te naloge opravljenih manj aktivnosti od predvidenih. S prispevkom smo sodelovali na regijskem posvetu o socialnem podjetništvu ter se udeležili več delavnic na temo socialnega podjetništva. O njem smo seznanjali zainteresirano javnost ter svetovali glede dejavnosti in zakonodaje pri poskusih vzpostavitve socialnih podjetij. Svetovali in pomagali smo tudi pri vzpostavljanju poslovnega sodelovanja med pridelovalci ter pri vzpostavitvi kratkih tržnih verig za kmetijske pridelke in izdelke. Še zlasti smo bili aktivni pri vzpostavitvi sodelovanja med skupinami kmetov in javnimi zavodi pri dobavi hrane.

## 2.3 Sheme višje kakovosti, varna hrana

Tabela: 17

Sheme višje kakovosti, varna hrana	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	144	188	131

Tabela: 18

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	5	3	60
Osebnih svetovanj	125	20	16
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	4	1	25

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 144 ur, realiziranih pa je bilo 228 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Glavnina aktivnosti v zvezi s to nalogo je potekla pri pripravi razstave Dobrote slovenskih kmetij na Ptuj. Zbirali smo prijave udeležencev ter sodelovali pri dostavi in ocenjevanju vzorcev. Veliko dela je bilo vložnega tudi v pripravo same razstave, saj je bila osrednja regija za predstavitev na vrsti Gorenjska. S pomočjo medijev smo ozaveščali širšo javnosti (potrošnike) o pomenu shem višjih kakovosti in o varnosti, ki jih ti izdelki jamčijo. Izvedli smo usposabljanja kmetov glede shem kakovosti, svetovali pri preusmeritvah iz integrirane v ekološko pridelavo ter svetovali pri izdelavi vlog in ostalih postopkov za pridobitev znaka kakovosti.

## 2.4 Ekonomske vsebine, vključno FADN

Tabela: 19

Ekonomske vsebine, vključno FADN	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.082	1.599	146

Tabela: 20

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	12	7	58
Osebnih svetovanj	430	486	113
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	14	23	164
Število vnesenih vzorčnih kmetij v RIKO1	110	112	102

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 1.082 ur, realiziranih pa je bilo 1.589,5 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Za leto 2013 je bilo značilno uvajanje treh zakonov, ki se tičejo obdavčitve kmetij. Zaradi Zakona o dohodnini, Zakona o davku na nepremičnine in Zakona o ugotavljanju katastrskega dohodka, se je veliko število kmetov obračalo po nasvet glede najprimernejše oblike obdavčitve ter z vprašanji v zvezi z obdavčitvijo kmetijskih površin in objektov. V vzorec poročevalskih kmetij FADN je bilo vključenih 112 kmetij s področja Gorenjske regije in te smo strokovno usmerjali pri vodenju knjigovodstva ter za njih pripravili popisne liste. Prejemnikom sredstev PRP, ki niso vključeni v EU vzorec in jih je trenutno 125, smo svetovali v zvezi z vodenjem tega knjigovodstva. Za kmetije, ki so bile na novo vključene v EU vzorec poročevalskih kmetij ter za nove prejemnike sredstev PRP, ki so dolžni voditi FADN

knjigovodstvo, smo izvedli delavnico o vodenju FADN knjigovodstva. Pripravili smo več različnih kalkulacij, kmete pa smo izobraževali tudi o podjetništvu na kmetiji.

### Naloga 3: IZVAJANJE UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE

Tabela: 21

IZVAJANJE UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	577	833	144

Tabela: 22

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Informiranje vlagateljev pri izvajanju ostalih ukrepov kmetijske politike			
Izobraževanja	25	51	204
Osebnih svetovanj	620	241	33
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	19	90

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 577 ur, realiziranih pa je bilo 833 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Delo v okviru te naloge je bilo usmerjeno k učinkovitemu in uspešnemu izvajanju ukrepov kmetijske politike, predvsem z izobraževanji in s prispevki v medijih. Pomembno je bilo tudi svetovanje kmetom pred elektronskim izpolnjevanjem vlog in zahtevkov, svetovanje in tolmačenjem odločb ter pomoč pri dopolnitvah vlog. Potrudili smo se, da je bilo v okviru kampanje elektronskega vnosa vlog storjenih čim manj napak. Večja poraba ur od planiranih je posledica povečanega povpraševanja kmetov glede svetovanja pri prenosu plačilnih pravic ter pri urejanju GERK-ov.

### Naloga 4: KREPITEV RAZVOJNEGA POTENCIALA KMETIJSTVA IN PODEŽELJA

#### 4.1 Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj

Tabela: 23

Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	721	1023	142

Tabela: 24

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	35	30	86

Osebnih svetovanj	32	32	100
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15	5	33
Število strokovnih prireditev v organizaciji društev, kjer sodeluje JSKS	25	45	180

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je predvidenih 721 ur, realiziranih pa je bilo 1023 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Za vsa društva s področja Gorenjske opravljamo naloge strokovnih tajnikov in pomagamo pri rednem delovanju društev. Na območju zavoda pomagamo delovati 11 strokovnim društvom, (govedorejska, rejci drobnice, ribogojci, ekološki kmetje), trem društvom podeželske mladine ter enajstim društvom podeželskih žena, sodelujemo pa tudi z devetimi zadrugami. Povezovanje na podeželju zagotavlja tudi 76 pašnih in agrarnih skupnosti, ki jim tudi pomagamo pri delu. Povečan obseg ur je prav na področju dela z agrarnimi in pašnimi skupnostmi ter pri odzivih na pripravo zakonodaje s tega področja. Veliko dela je bilo povezanega s pašo in prodajo izdelkov na planinah, ki so v lasti agrarnih in pašnih skupnosti.

Poleg sodelovanja z društvi spodbujamo sodelovanje vseh akterjev razvoja podeželja. Sodelovali smo z institucijami in organi s področja razvoja podeželja in spodbujali sodelovanje akterjev razvoja podeželja.

Pomagali smo pri organizaciji in izvedbi občnih zborov društev, strokovnih izobraževanj ter pri organizaciji in izvedbi društvenih prireditev, kot so regijski kviz Mladi in kmetijstvo, Teden podeželja na Loškem, srečanje žena na Blegošu, srečanje kmetic Gorenjske, Inovativni mladi kmet, državno tekmovanje oračev, srečanje agrarnih in pašnih skupnosti posameznih območij, ...

## 4.2 Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj

Tabela: 25

Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	288	306	106

Tabela: 26

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	3	0	0
Osebnih svetovanj	65	186	286
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	6	2	33

\* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je predvidenih 288 ur, realiziranih pa je bilo 306 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Z ogledi na terenu ter s tehnološkim svetovanjem smo poskušali omiliti posledice naravnih nesreč, ki so v letu 2013 prizadeli Gorenjsko regijo. Tako smo pomagali ocenjevati škodo po poplavih ter po suši in vročini. V primerih izpada pridelkov smo s tehnološkim svetovanjem poskušali nadomestiti izpadli

pridelek, še zlasti v primeru škod na rastlinah, ki služijo prehrani domačih živali. Spodbujali smo tudi zavarovanje škodnih dogodkov, ki jih povzročijo naravne nesreče in predstavitev možnih zavarovanj vključevali v naša izobraževanja. Problematiki prilagajanje na podnebne spremembe je bila namenjena tudi okrogla miza Kmetijstvo in suša, ki smo jo izvedli v okviru v okviru 57. državnega tekmovanja oračev, s katero smo poskušali prikazati ukrepe, s katerimi se lahko kmetje prilagodijo ekstremnim vremenskim pojavom.

V letu 2013 so se zelo razmahnile tudi škode po divjih zvereh, še zlasti na Zgornjesavskem območju. Tako so poleg napadov medveda beležili tudi napade šakala, na Bohinjskem pa so škodo začeli povzročati divji prašiči, kar ni bilo značilno za to območje. Tako se je povečalo povpraševanje po svetovanju s področja vlaganja zahtevkov za povračilo škode.

Tabela: 27

SPLOŠNE ORGANIZACIJSKE NALOGE, NALOGE PO NAROČILU MKO IN SUBVENCIJSKA KAMPANJA

	Število predvidenih ur (program)*	Število predvidenih ur (poročilo)*	Indeks	Število na KGZ (program)**	Število na KGZ (poročilo)*	Indeks
5.1 Priprava strokovnih podlag za zakonodajne in druge dokumente ter druge naloge po naročilu MKO (5%)	1.078	1.271	118			
5.2 Vodenje, poročanje, lastna organizacija dela in izobraževanje	3.585	5.332,5	148			
5.3 Vlaganje zahtevkov za ukrepe kmetijske politike-subvencijska kampanja (plača uporabnik)	3.760	4.000	106	3850	3802	98
5.4 Aktivnosti KGZ financirane iz drugih virov	8.842	5568	63			

\* Vpišite število ur, ki je po delilniku ur predvideno za to nalogo in število realiziranih ur za vaš KGZ.

\*\* Vpišite kazalnike samo za nalogo 5.3 (število planiranih in realiziranih vnesenih vlog)

Težave smo na Oddelku za kmetijsko svetovanje imeli pri zagotavljanju zadostnega obsega ur iz tržnih dejavnosti. Kmetijsko gozdarski zavodi smo omejeni pri področjih, na katerih lahko opravljamo tržno dejavnost, obenem pa smo na Gorenjskem podvrženi tudi močni konkurenci (Biotehniški center Naklo, razvojne agencije) zato nismo uspeli zagotoviti predvidenega števila ur tržne dejavnosti za Oddelek. Manjkajoče ure smo namenili lastnemu izobraževanju.

### 3.2 Oddelek za živinorejo

Za leto 2013 je prišlo iz strani MKO navodilo, da je zaradi težavnih javno finančnih razmer finančni okvir za stroške dela v primerjavi z veljavnim proračunom zmanjšan za 12,5 odstotka, sredstva za materialne stroške pa za 10 odstotkov. KGZS zavod Kranj je glede na ostale zavode izgubil najmanj finančnih sredstev za opravljanje strokovnih nalog v govedoreji (približno 8 odstotkov), vendar je bila masa plač znižana vsem zavodom enako. Za opravljanje kontrole so nam priznali samo 11,26 PDM, število kmetij v kontroli pa je ostalo skoraj na istem nivoju leta 2012. Odločitev zavoda v začetku leta je bila, da za leto 2013 ohranimo vsa delovna mesta in izvedemo kontrolo prireje mleka na vseh kmetijah in se hkrati borimo za priznanje vseh PDM, ki so dejansko delali na kontroli. V oktobru je bilo odobreno 1,33 PDM, nekoliko več kot 1 PDM pa ni bil priznan iz strani MKO. Uspeli smo opraviti skoraj vse predvidene naloge, ki so zapisane v programu, posamezne naloge pa smo tudi močno presegli.

#### 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). V devet letnem obdobju se je število kmetij, ki oddajajo mleko zmanjšalo za več kot 25 odstotkov, število krav pa je ostalo skoraj na istem nivoju. Število kmetij, ki redijo krave dojilje se je po podatkih KIS-a zmanjšalo tudi skoraj za 20 odstotkov v istem obdobju.

Preglednica 1: Število kmetij in krav za posamezno usmeritev na Gorenjskem v letih 2004 in 2013

Usmeritev	Kmetij 2004	Kmetij 2013	Krav 2004	Krav 2013	krav/ kmetijo 2013
Mleko	1.043	779	13.998	14.646	18,8
Dojilje	2.024	1.624	5.350	4.485	2,76
Skupaj	3.067	2.403	19.348	19.131	7,96

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije ( 31.12.13 )

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 8,18 krave in znaša trenutno 28,2 krave (preglednica 2). V kontrolo prireje mleka po referenčni metodi AT4 je vključeno kar 76,87 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
2013	400	11.259	28,15

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije ( 31.12.13 )

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 vseh pasmah (razen pri cikasti), kar je razvidno iz preglednice 4.

V letih 1995 do 2013 se je povečala povprečna mlečnost na kmetijah v standardni laktaciji pri obeh pasmah in sicer za 1.356 kg pri lisasti pasmi ter za 1.521 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 2013 več kot 1.885 kg. Z trendom intenzivnega naraščanja mlečnosti, je bil v zadnjih letih opazen padec vsebnosti maščob in beljakovin v mleku, vendar se vsebnost beljakovin tako pri rjavi kot črno beli pasmi približuje vrednosti 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.	Mleko kg	Mašč. %	Belj. %
1995 <sup>a)</sup>	2.175	4.463	3,96	3,27	17	4.479	3,83	3,17	1.743	6.183	3,98	3,19
2000 <sup>b)</sup>	2.466	4.992	4,17	3,40	36	5.312	4,16	3,42	2.362	6.925	4,12	3,28
2005 <sup>c)</sup>	3.793	5.541	4,16	3,31	51	5.664	4,33	3,32	4.321	7.202	4,11	3,21
2013 <sup>d)</sup>	3.095	5.819	4,07	3,34	56	5.978	4,25	3,40	5.995	7.704	4,03	3,26

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije ( 31.01.13 )

Preglednica 4: Primerjava mlečnosti v standardni laktaciji na Gorenjskem in Sloveniji v letu 2013

Mlečnost	Gorenjska	Slovenija	Razlika
RJ	5.988	5.554	434
LS	5.472	5.283	189
LSX	6.182	5.923	259
ČB	7.694	7.385	309
CK	2.034#	2.691	- 657

# pri cikasti pasmi je bil obračunan samo 1 laktacijski zaključek

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 – 2013

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
2009	56	4.259	6.070	265	0	10.650
2013	61	3.029	7.083	1.079	7	11.259

## 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 2013 (Letno poročilo oddelka za zootehniko 2013)

	Štev. tropov v kontroli prireje mesa	Število živali	Štev. tropov v kontroli prireje mleka	Število živali	Število živali
Ovc	29	1694	0	0	1694
Koz	7	84	3	188	272
Skupaj	36	1778	3	188	1966

Število živorojenih jagnjet/ na ovco/ letno v zadnjem obdobju zelo niha. 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 2013)

Leto	Št. roj. jag./ovco/leto 2011	Št. roj. jag./ovco/leto 2013
Jezersko solčavska	1,37	1,32
Oplemenjena JS	1,84	1,94
Bovška	1,23	1,21
Oplemenjena bovška	1,46	1,49
Belokranjska pramenka	1,31	1,14
Istrska pramenka	1,22	1,05

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
2013	430	3,2

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, registracij in označitev dvojnikov občutno zmanjšalo.

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
2013	5.430	5.684	651

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizični in finančni prikaz podatkov o opravljenih nalogah za leto 2013 v odnosu z načrtovanimi.

Preglednica 10: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje - govedoreja - kontrola proizvodnosti p.p. 5406 v leti 2013

Naloga	Planirane naloge		Opravljenе naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola mlečnosti	103.400	342.254,00	108.580	359.399,80	100.010	331.034,38	105,01	105,01	96,72
Kontrola mlečnosti v nadkontroli	1.034	6.845,08	1.067	7.063,54	1.034	6.845,08	103,19	103,19	100,00
Preverjanje	9.563	13.196,94	12.826	17.699,88	9.563	13.196,94	134,12	134,12	100,00

porekla in biološki test									
Preizkušnja potomcev	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Lastna preizkušnja na testni postaji	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	1.267	25.061,26	2.259	44.683,02	1.267	25.061,26	178,30	178,30	100,00
Kontrola prireje mesa	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Strokovno vodenje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ	115.264	387.357,28	124.732	428.846,24	111.874	376.137,66	108,21	110,71	97,10

Leto 2013 je bilo delo na področju strokovnih nalog v govedoreji oteženo. Indeks realizacija/plan glede na število nalog smo presegli za 8 odstotkov, glede na vrednost opravljenih nalog pa skoraj 11 odstotkov. Za izvedbo vseh predvidenih nalog smo potrebovali poleg priznanega števila delavcev še več kot en PDM, ki pa ni bila priznan iz strani MKGP, zato nismo uspeli izkoristiti celotni delež predvidenih sredstev na področju strokovnih nalog v govedoreji. Najbolj smo presegli število planiranih nalog Preverjanje porekla in biološki test (34 odstotno) in Ocenjevanje lastnosti zunanosti (74 odstotno).

Preglednica 11: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje drobnica - selekcija, rodovništvo in reprodukcija p.p. 5406 v letu 2013

Naloga	Planirane naloge		Opravljenе naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola reprodukcije	1.572	5.706,4	1.108	4022	1.015	3.682,8	70,48	70,48	64,54
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	289	1.112,7	278	1.070,3	267	1.028,0	96,19	96,19	92,39
Selekcija	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,00	0,00	0,00
Preverjanje porekla	791	2.357,2	1.266	3.772,7	757	2.256,2	160,05	160,05	95,72
Rastnost	450	1.773,0	782	3.081,1	450	1.773,0	173,78	173,78	100,00
Kontrola mlečnosti	450	3.253,5	416	3.007,7	415	3.001,6	92,44	92,44	92,26
SKUPAJ	3552	14.202,69	3850	14.953,78	2904	11.741,54	108,39	105,29	82,67

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. Na področju strokovni nalog pri drobnici smo v letu 2013 močno presegli število opravljenih nalog od planiranih pri preverjanju porekla (60 %) in rastnosti (skoraj 74 %). Na nalogah kontrole mlečnosti je bila izvedba 92,26 %, ker v enem tropu ni prišlo do obnove črede kot je bilo planirano. Število nalog pri kontroli reprodukcije pa je bilo izvedeno samo 64,54 %, kar je posledica velikih izgub na pašnikih zaradi plenilcev, delno pa tudi namernih izločitev ali prodaje zaradi pomanjkanja krme v jesenskem času.

Preglednica 12: Letno poročilo o opravljenih nalogah na področju označevanja in registracija živali za leto 2013

STORITEV	Planirane naloge		Opravljenе naloge		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost		
Govedo						
Označitev živali	5.400	19.926,00	5.430	20.036,70	100,56	100,56
Registracija živali *	9.000	10.800,00	5.684	6.807,55	63,15	63,03

Aplikacija dvojnika ušesne znamke	800	2.952,00	651	2.396,07	81,38	81,17
Drobnica						
Označitev drobnice z ušesno znamko	300	207,00	389	268,22	129,67	129,57
Prašiči						
Označitev z ušesno znamko					0,00	0,00
Označitev s tetoviranjem					0,00	0,00
Skupne storitve						
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk	8.507	9.102	10.969	11.736,61	128,94	128,94
Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG)	0				0,00	0,00
Registracija staleža drobnice in prašičev *	60	41,40	14	9,52	23,33	23,00
Pregled gospodarstva na zahtevo MKO *	10	38,40	0	0,00	0,00	0,00
Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKO	0				0,00	0,00
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij	108	497,88	109	501,33	100,69	100,69
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	24.185	43.565,18	23.246	41.755,99	96,12	95,85

Na področju označevanja in registracije živali smo uspeli naloge realizirati 95,85 odstotno glede na indeks realizacija/plan (vrednost). Za leto 2013 smo realno ocenili število označitev goveda in drobnice, prodajo ušesnih znamk ter potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij. Aplikacija dvojnika ušesnih znamk pa je bila realizirana samo 81 odstotno, kar kaže na manjši izpad oziroma na boljšo kvaliteto vstavljenih ušesnih znamkic. Vse več rejcev se odloča, da bodo sami registrirali in označevali svoje živali, kar se pozna tudi pri večji prodaji ušesnih znamk in padanju označitev iz strani kontrolorjev, ki kljub hitremu odzivnemu času in kvalitetno opravljeni storitvi ne morejo zaustaviti tega trenda. Ugotavljamo, da bo označevanje in registracija iz strani naših zaposlenih postalo v prihodnje vedno manj rentabilno.

### 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 2013 smo petim 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 2013 je Zavod tako opravil obdelavo za 741 kmetij in sicer za kmetije na področjih naslednjih KGZ:

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

V letu 2013 smo prav tako vodili FADN knjigovodstvo za kmetije, katere so obvezne voditi knjigovodstvo na podlagi prejetih investicijskih sredstev. Skupaj smo v letu 2013 obdelali podatke za 219 kmetij, za leto 2013 imamo podpisanih pogodb z 215 kmetijami, obdelave za te kmetije pa bomo opravili v letu 2014.

Poleg tega smo v letu 2012 pričeli tudi s trženjem računalniške aplikacije evidence FADN katere soavtorji in solastniki smo. V letu 2013 smo podpisali licenčne pogodbe s 109-imi individualnimi uporabniki in tremi računovodskimi servisi.

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

#### 4. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

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. Ocena 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
	2013	2012	2011	2013	2012	2011	2013/2012
a) gospodarnost poslovanja							
poslovni prihodki	1.481.066	1.418.294	1.500.340	1,02	0,98	0,98	104
poslovni odhodki	1.452.687	1.444.788	1.523.824				

b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov

stroški dela	1.152.935	1.096.389	1.170.965	0,78	0,77	0,78	101
poslovni prihodki	1.481.066	1.418.294	1.500.340				

c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov

stroški materiala	84.947	58.653	56.849	0,06	0,04	0,04	139
poslovni prihodki	1.481.066	1.418.294	1.500.340				

d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov

stroški storitev	201.578	283.783	291.507	0,14	0,20	0,19	68
poslovni prihodki	1.481.066	1.418.294	1.500.340				

#### 7. Druga pojasnila

##### 7.1 Zaposleni

Izobrazbena struktura na obeh oddelkih kot tudi na upravi zavoda je dobra in izpolnjuje predpisane zahteve.

Za potrebe Interreg projekta imamo za obdobje trajanja projekta zaposlenega dodatnega strokovnega sodelavca.

Število redno zaposlenih na dan 31.12.2013:

Oddelek	Skupno število	Število glede stopnje izobrazbe
oddelek za kmetijsko svetovanje	22	13,5 VII/2, 2 VII/1, 6,5 VI
oddelek za živinorejo	15	2 VII/2, 1 VII/1, 2 VI, 9 V, 1 III
oddelek za administrativno in finančno pomoč kmetom	6,5	3 VII/2, 1 VII/1, 2,5 V
skupne službe	3	1 VII/2, 1 VI, 1 V
Skupaj:	46,5	19,5 VII/2, 4 VII/1, 9,5 VI, 12,5 V, 1 III

## 7.2 Investicijska vlaganja

Namen	plan 2013	Realizacija 2013	Index
Računalniška oprema,tiskalniki	5.000,00	1311,14	26,22
Druga oprema	2.000,00	474,04	23,7
te.centrala – ISDN GSM vmesnik, internet vmesnik	0	1020	
Računalniška oprema,tiskalniki- p.p.1317	6324,52	6324,52	100,00
Pisarniška oprema-pohištvo	3.000,00	7684,91	256,16
Telefoni	400	910,08	227,52
Osebni avtomobili* p.p.1317	20.000,00	0	0
Lab.oprema – za Projekt INNOVAQUA	0	9492,72	
SKUPAJ	36.725	27.217	74,11

Razpoložljivi viri sredstev so bili iz sredstev poslovnega izida preteklih let, amortizacije, sredstev tržne dejavnosti zavoda, sredstev projekta INNOVAQUA ter proračunske postavke 1317.

# RAČUNOVODSKO POROČILO 2013

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 2013
- 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 31.12.2013	v EUR	
	31.12.2013	31.12.2012
<b>SREDSTVA</b>		
Dolgoročna sredstva	174.402	189.231
Neopredmetena dolgoročna sredstva	13.948	19.377
Opredmetena osnovna sredstva	157.742	167.142
Dolgoročne finančne naložbe	2.712	2.712
Dolgoročno dana posojila in depoziti		
Dolgoročne terjatve iz poslovanja		
<b>Kratkoročna sredstva</b>	<b>647.803</b>	<b>571.470</b>
Denarna sredstva	334.815	413.396
Kratkoročne terjatve do kupcev	4.526	2.835
Dani predujmi in varščine	276	260
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	253.491	99.678
Kratkoročne finančne naložbe		
Kratkoročne terjatve iz financiranja		
Druge kratkoročne terjatve	4.511	2.951
Aktivne časovne razmejitev	47.135	46.713
Zaloge	3.049	5.637
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>822.205</b>	<b>760.701</b>
Kratkoročne obveznosti	184.694	127.457
Kratkoročne obv. za prejete predujme		0



Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	143.272	88.909
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	32.746	15.027
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	2.379	4.074
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	6.297	19.447
Kratkoročno prejeti krediti		
Kratkoročne obveznosti iz financiranja		
Pasivne časovne razmejitev		
<b>Dolgoročne obveznosti</b>	<b>637.511</b>	<b>633.244</b>
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	414	
Druge dolgoročne obveznosti		
Sklad namenskega premoženja		
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	311.935	335.142
Presežek prihodkov nad odhodki	325.162	298.102
Presežek odhodkov na prihodki		

## **SREDSTVA**

V letu 2013 smo zabeležili v poslovnih knjigah naslednje spremembe na neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih:

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se v letu 2013 ni spremenila in znaša 32.551,49 €, popravek vrednosti 18.603,55 €, sedanja vrednost 13.947,94 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2013 ni spremenila in znaša 235.544,62 €. Odpisana vrednost 138.662,91 € in sedanja vrednost 96.881,71 €. 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 2013 : NI

Nabavna vrednost zgradb se v letu 2013 ni spremenila in znaša 220.029,10 €, popravek vrednosti 138.662,91 € in sedanja vrednost 81.366,19 €.

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 KRANJ	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:		15.515,52
--	---------	--	-----------

- zemljišča po vrstah rabe – funkcionalna zemljišča k zgradbam, kmetijska zemljišča – spremembe v letu 2013: 0 in stanje 31.12.2013 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 2013 povečala za 16.580,00 € in znaša na dan 31.12.2013 181.299,57 €.

Odpisana vrednost opreme znaša 120.439,66 €, sedanja vrednost pa 60.859,91 €.

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 58/10,108/2013 ); odslej navodilo o odpisu izdano na podlagi 2. odstavka 42. čl. Zakona o računovodstvu.

Zavod Kranj ugotavlja, da imamo po stanju na dan 31.12.2013 v uporabi za 216.983,75 € 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 2013 smo iz p.p.1317 za investicije KSS prejeli 6.324,52 € za nakup 5 notesnikov, 1 tiskalnik Konica Minolta in 1 projektor NEC. Iz lastnih sredstev smo nabavili stole, telefonske aparate, arhivske omare v znesku 10.814,03 €. Iz sredstev za projekt INNOVAQUA smo nabavili fotometer, termoblok in merilno napravo s sondami v skupni vrednosti 9.492,72 €. Skupni znesek nabavljenih osnovnih sredstev v letu 2013 je 27.217,41 €.

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







Na kontu skupine 06 imamo na dan 31.12.2013 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 imamo stanje 67,84 €.

Denarna sredstva na računih so v mejah nujne likvidnosti, in znašajo 334.747,07 €.

Stanje kratkoročnih danih predujmov znaša 276,02 € za nakup tuje strokovne literature.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 4.526,08 € in so v mejah, ki ne ogroža poslovanja zavoda. Večji del terjatev še ni zapadlo v plačilo do konca leta 2013. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2014 tudi poravnane.

Izpisek stanja odprtih postavk terjatev do kupcev na dan 31.12.2013 se nahaja v računovodstvu Zavoda.

Stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 113.451,83 €.

Za leto 2013 so odprte postavke za plačilo izvajanja kmetijsko svetovalne službe za mesec december 2013 in za plačilo izvajanja selekcijske in kontrolne službe za mesec oktober, november in december 2013.

Odrpte postavke imamo tudi za plačilo označevanja in registracije govedi za mesec oktober, november in december 2013 ter terjatev za izobraževanje po zahtevku do občine Škofja Loka ter terjatev za plačilo za delovanje OE in delo po pogodbi o sodelovanju pri izvajanju postopkov za pridobitev nacionalnih poklicnih kvalifikacij. Odrpte so tudi postavke za plačilo usposabljanja FADN. Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2014 poravnane, saj imamo sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2013.

Stanje kratkoročno danih depozitov znaša 140.000,00 €. Prosta denarna sredstva smo v letu 2013 nalagali v Zakladnico enotnega zakladniškega računa in pri Delavski hranilnici d.d.Ljubljana.

Stanje kratkoročnih terjatev iz naslova obresti do Ministrstva za finance – Sektor zakladnice znaša 39,18 €.

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

Stanje terjatev do ZZS – boleznina nad 30 dni znaša 3.260,20 €.

Stanje drugih kratkoročnih terjatev znaša 1.250,94 €. To so terjatve za vstopni DDV.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev – kratkoročno odloženi odhodki – znaša 95,99 € - nakup vrednotnic – znamk.

To so vnaprej plačane poštno znamke.

Stanje prehodno nezaračunanih prihodkov znaša 47.039,41 €.

To so prehodno nezaračunani prihodki za projekte :

- Projekt Karavanke prihodnost EU – za leto 2011	902,60 €
- Projekt Karavanke prihodnost EU – za leto 2012	534,91 €
- Projekt Innovaqua – za leto 2012	4.525,62 €
- Projekt Innovaqua - za leto 2013	40.036,40 €
- Projekt Moj eko vrt – za leto 2013	1.039,88 €

Stroški v zvezi s temi projekti so nastali v letu 2011, 2012 in v letu 2013 vendar niso mogli biti zaračunani, zato smo izstavili začasne zahtevke po pogodbah o partnerstvu pri izvajanju projektov.

Stanje zalog materiala znaša 3.048,64 €.

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

## **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

### **a) kratkoročne obveznosti**

Po stanju 31.12.2013 znašajo obveznosti

- za čiste plače in nadomestila plač	65.247,33 €
- za čista nadomestila plač	12.897,33 €
- za prispevke iz kosmatih plač	42.474,09 €
- za davke iz kosmatih plač in nadomestila plač	12.415,57 €
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	10.237,13 €
- do dobaviteljev za obratna sredstva	25.082,48 €
- do dobaviteljev za osnovna sredstva	7.663,92 €
- do neposrednih uporabnikov proračuna	6.297,21 €
- obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV	1.600,00 €
- obveznost za samoobdavčitev kot prejemnik računa	
- iz EU	0 €
- obveznost za plačilo prispevka za zaposl.inval.	
- za izplačilo pogodb o delu	521,09 €
- za izplačilo sejin, osebno dopolnilno delo	
- za davek od dohodkov za leto 2013	257,98 €

Gre za neporavnane obveznosti iz naslova obračuna plač za december 2013, za plačilo razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev – za obdobje od oktobra 2010 do maja 2012 in plačilo obresti, za plačilo davka na dodano vrednost za december 2013 in za neporavnane ostale obveznosti iz poslovanja in za plačilo pogodbe o delu za mesec december 2013, za neporavnane obveznosti do dobaviteljev za mesec december 2013. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev za obratna sredstva in osnovna sredstva na dan 31.12.2013 se nahaja v računovodstvu Zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2013 nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo.

### **b) pasivne časovne razmejitve**

Na kontu pasivnih časovnih razmejitev imamo vključeno opremo za projekt Innovagua v znesku 413,68 €.

**c) 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 31.12.2013 = 29.813,91 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2004 za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € in znaša stanje na dan 31.12.2013 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2005. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2013 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2008. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 86,16 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2013 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2009. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 5.979,12 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2013 = 21.342,77 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2010. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 €, tako da znaša stanje na dan 31.12.2013 = 0. €

In vknjižba investicij KSS za leto 2011. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 2.774,68 € in znaša stanje na dan 31.12.2013 = 3.133,80 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2012. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 5.379,60 € in znaša stanje na dan 31.12.2013 = 3.019,47 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij KSS za leto 2013 v znesku 6.324,52 € za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 1.823,10 € in znaša stanje na dan 31.12.2013 = 5.087,56 €.

Stanje sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje kmetijsko gozdarskim zavodom se je zmanjšalo za pokrivanje stroškov amortizacije v znesku 12.935,18 €. Na konto sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje smo vknjižili investicije v znesku 0 € po sklepu Sveta Zavoda, da se presežek prihodkov nad odhodki prejšnjih let uporabi za investicije v letu 2013. Stanje teh sredstev na dan 31.12.2013 znaša 249.537,25 €.

Na konto presežka prihodkov nad odhodki imamo vknjižen prenos presežka za nakup osnovnih sredstev v znesku 0 €. Vknjižili smo prenos presežka za nabavo investicije KSS za leto 2013 v znesku 566,14 € in nakup investicije za projekt Innovagua v znesku 474,64 €. Na konto presežka prihodkov nad odhodki smo vknjižili še presežek leta 2013 v znesku 28.379,34 in zmanjšali za davek od dohodkov pravnih oseb v znesku 257,98 €. Stanje konta presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2013 znaša 325.162,59 €.



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 in 108/2013 ).

- 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 2013	Realizacija 2013	Realizacija 2012	Indeks realizacija 2013 / plan 2013	Indeks realizacije 2013/2012	Struktura 2013
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	1.436.975,89	1.476.677,66	1.415.391,73	103	104	
- iz proračuna	1.036.098,58	1.076.786,41	1.104.165,58	104	98	72,70%
- lastni prihodki	400.877,31	399.891,25	311.226,15	100	128	27,00%
Finančni prihodki	2.500,00	4.388,60	2.902,44	176	151	0,30%
Prevrednot.prih.		0,00	0,00			0
Skupaj	1.439.475,89	1.481.066,26	1.418.294,17	103	104	100,00%
<b>ODHODKI</b>						
Stroški materiala	59.840,17	84.946,85	58.652,82	142	145	5,85%
Stroški storitev	270.467,53	201.578,21	283.782,62	75	71	13,88%
Stroški dela	1.106.342,19	1.152.934,71	1.096.388,79	104	105	79,37%
Amortizacija	1.326,00	11.684,82	4.723,31	881	247	0,80%
Davek iz dobička		0,00	0,00		!	0,00%
Drugi stroški	1.500,00	1.482,33	1.240,89	99	119	0,10%
Finančni odhodki	0,00	0,00	0,00			0,00%
Izredni odhodki		60,00	0,00			0,00%
Prevrednot.odhodki						
Skupaj	1.439.475,89	1.452.686,92	1.444.788,43	101	101	100,00%
Presežek prihodkov	0,00	28.121,36	0,00			
Davek od dohodkov		257,98	0,00			
Presežek odhodkov	0,00	0,00	26.494,26			
Povp. število zaposlenih na podlagi ur		45	43		100	
Število mesecev posl.		12	12		100	

## ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2013 so znašali 1.481.066,26 € in so bili za 4 % večji od doseženih v letu 2012 in za 3 % večji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 107.345,18 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta).

V celotnem prihodku predstavljajo 7,25 %, 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 2013 terjatev nismo odpisovali.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,70 % prihodkov, finančni prihodki 0,30 %, 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	399.891 €	27,00 %
2. Prihodki iz proračuna	1.076.786 €	72,70 %
3. Drugi prihodki	--	
4. Finančni prihodki	4.389 €	0,30 %
5. Prevrednotovalni prihodki		
SKUPAJ	1.481.066 €	100,00 %

**1. Javna služba (prihodki pridobljeni iz proračuna ) v skupnem znesku 1.076.786 €, v celotnih prihodkih je delež 72,70 %.**

Prihodki iz proračuna so v primerjavi z načrtovanimi večji za 4 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2012 pa so manjši za 2 %.

prihodki javna služba - V EUR

		LETO 2011	LETO 2012	LETO 2013
	KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA			
p.p.131710	JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA	667.525,73	569.827,04	509.235,88
p.p.749310	FADN - EU PROR	0,00	20.000,00	40.000,00
	občine-razpisi-izobraž.	5.671,26	9.015,55	8.123,30
	SKUPAJ	673.196,99	598.842,59	557.359,18
	JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA			
p.p.540610	ŠTOKOVNE NALOGE V ŽIVIN.PROIZV.	463.970,35	414.301,05	387.879,20
p.p.130029	IDENTIF.IN REG.GOVEDI – DRŽAVA	9.287,58	4.111,94	1.596,03
	SKUPAJ	473.257,93	418.412,99	389.475,23
	JAVNA SLUŽBA - VODENJE KNJIG.FADN			
p.p.130022	FADN in knjigovodstvo na kmetijah-SLO PROR.	20.717,00	9.145,00	7.568,00
p.p.749310	FADN - EU PROR	86.447,50	77.765,00	122.384,00
	SKUPAJ	107.164,50	86.910,00	129.952,00
	SKUPAJ	1.253.619,42	1.104.165,58	1.076.786,41

## 2. Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) v skupnem znesku znašajo 399.891 € .

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 27,00 %. Lastni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi realizirani v enaki višini, v primerjavi z doseženimi v letu 2012 pa so večji za 28 %.

## 3. Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 4.389 € in predstavljajo 0,30 % 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 76 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2012 pa so večji za 51 %.

## ANALIZA ODHODKOV

### ANALITIKA STROŠKOV Zavoda

NAZIV KONTA tab 5	PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	REALIZACIJA 2012	INDEKS real./plan	INDEKS 13/12	STRUKTURA 2013
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI PISARNIŠKI IN SPL.MATERIAL	21.959,25	36.316,88	13.445,60	165,38	270,10	41,43
STROŠKI ČIST.MAT.IN STORITVE	1.261,41	928,70	1.361,44	73,62	68,21	2,51
STROŠKI ČASOPISI,STROK.LITERATURA	3.162,14	3.487,88	2.898,01	110,30	120,35	6,54
STROŠKI ELEKTRIČNE ENERGIJE	7.420,74	8.973,95	8.945,51	120,93	100,32	15,53
STROŠKI VODA IN KOM.STORITVE0	1.449,89	873,00	1.426,65	60,21	61,19	1,72
STROŠKI GORIVA IN MAZIVA ZA PREV.SRED.	12.500,00	10.863,35	9.019,88	86,91	120,44	10,71
STROŠKI NADOMESTNI DELI ZA VOZILA	1.223,69	1.793,75	2.024,20	146,59	88,62	1,43
DRUG POSEBNI MATERIAL	10.863,05	21.709,34	19.531,53	199,85	111,15	20,12
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	59.840,17	84.946,85	58.652,82	141,96	144,83	100,00
STROŠKI ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STOR.	2.546,02	3.470,35	2.767,95	136,30	125,38	0,92
STROŠKI PREVAJALSKIH STORITEV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI OGLAŠEVALSKI STORITEV	1.455,55	544,00	1.987,20	37,37	27,38	1,42
STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV	33.370,00	30.723,99	34.537,58	92,07	88,96	4,24
STROŠKI ZA REPREZENTANCO	4.474,50	3.764,17	3.759,69	84,12	100,12	1,70
DRUGE POSEBNE STORITVE	14.250,00	11.437,38	4.448,94	80,26	257,08	5,70
STROŠKI TELEFONA, TESEFAX, EL.POŠTA	18.988,07	12.985,39	19.490,64	68,39	66,62	6,58
POŠTNINA IN KURIRSKÉ STORITVE	4.972,96	5.120,90	5.598,53	102,97	91,47	2,22
STROŠKI VZDRŽEVANJA IN POPRAVILA VOZIL	1.038,92	2.088,25	1.501,91	201,00	139,04	0,22
PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	830,37	918,50	728,39	110,61	126,10	0,14
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA, IN OBJEKTE	9.810,79	9.360,38	8.605,96	95,41	108,77	2,02
DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STR.CESTNINE,PARKIR.	2.233,36	1.632,01	2.528,24	73,07	64,55	0,92

STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI - KILOMETRINA	69.183,12	46.326,12	67.356,00	66,96	68,78	29,47
HOTELSKE IN RESTAVRACIJSKE STOR.V DRŽ.	0,00	130,03	0,00			0,11
TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	1.667,63	549,00	1.863,63	32,92	29,46	3,47
TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	521,06	1.033,52	533,63	198,35	193,68	0,19
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOV. PROS.	25.983,04	26.880,45	27.646,40	103,45	97,23	9,22
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA GARAŽNE IN PARKIRNE PROSTORE	0,00	766,80	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI KONF.,SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	771,28	2.368,68	1.255,58	307,11	188,65	1,24
PLAČILO ZA DELO PREKO ŠTUD.SERVISA	31.269,52	10.679,94	30.759,66	34,15	34,72	8,04
IZDATKI ZA STROK.IZOBRAŽ.ZAPOSLENIH	2.487,58	7.715,27	3.177,48	310,15	242,81	5,11
SODNI STROŠKI,STORITVE ODVETNIKOV,NOTARJEV IN DRUGO	205,20	2,46	1.056,15	1,20	0,23	0,02
PLAČILA BANČNIK STORITEV	1.001,67	1.142,80	993,72	114,09	115,00	0,56
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	113,62	469,12	400,75	412,89	117,06	0,17
STROŠKI REVIZIJE	912,00	0,00	2.040,00	0,00	0,00	0,35
POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM	2.747,02	3.165,63	3.108,70	115,24	101,83	1,17
STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB-POG. D.	4.212,28	9.011,16	5.304,91	213,93	169,86	1,99
STROŠKI IZVEDBE PREDAVANJA	830,98	994,77	1.123,40	119,71	88,55	0,54
DRUGE POSEBNE STORITVE – ANALIZE MLEKA	33.119,38	81,35	32.304,40	0,25	0,25	11,84
STROŠKI DRUGE POSEBNE STOR.0	0,00	5.367,86	14.995,88	0,00	35,80	0,42
DRUGI STROŠKI ZA OPRAVLJ.DEJAVNOSTI	1.471,61	2.847,93	3.907,30	193,52	72,89	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	270.467,53	201.578,21	283.782,62	74,53	71,03	100,00
AMORTIZACIJA - drobni inventar						
AMORTIZACIJA	1.326,00	11.684,82	4.723,31	881,21	247,39	
AMORTIZACIJA						
PLAČE (+PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA)	998.850,18	1.040.353,18	1.003.063,19	104,16	103,72	90,37
REGRES ZA LD	16.435,00	35.455,35	16.583,05	215,73	213,80	2,84
POVRAČILA STR.DELAVCEM	91.057,01	77.126,18	76.742,55	84,70	100,50	6,79
SKUPAJ STROŠKI DELA	1.106.342,19	1.152.934,71	1.096.388,79	104,21	105,16	100,00
DRUGI STROŠKI - TAKSE,PRIST.,PRISP.ZAPOSL.INVAL.	1.500,00	1.482,33	1.240,89	98,82	119,46	
DAVEK OD DOHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DRUGI STROŠKI,DENAR. KAZNI IN ODŠKOD.		0,00			0,00	
DRUGI IZREDNI ODHODKI	0,00	60,00	0,00			
ODHODKI ZA OBRESTI	0,00	0,00	0,00			
CELOTNI ODHODKI	1.439.475,89	1.452.686,92	1.444.788,43	100,92	100,55	

CELOTNI ODHODKI znašajo 1.452.686,92 € od tega so odhodki iz poslovanja 1.452.686,92 €, finančni odhodki 0 €, drugi izredni odhodki 0 €. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so večji za 1 %, v primerjavi s planiranimi pa so večji za 1 %.

ODHODKI IZ POSLOVANJA so znašali 1.452.686,92 €, 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 41,96 %, delež v odhodkih pa znaša 19,72 %.

Iz tabele materialni stroški je razvidno, da so stroški materiala v primerjavi s planiranimi večji za 41,96 %, stroški storitev so v primerjavi s planiranimi manjši za 25,47 %, v primerjavi z realizacijo 2012 pa so stroški materiala večji za 44,83 % stroški storitev pa so manjši za 28,97%.

Ocenjujemo, da so vsi nastali stroški v letu 2013 bili poslovno potrebni in pogoj za nemoteno opravljanje dejavnosti.

Glavni nameni te porabe so :

Največji delež v stroških materiala predstavlja posebni material, pisarniški in splošni material ter goriva in maziva za prevozna sredstva. V stroških storitev pa stroški v zvezi z delom – prevoz ( kilometrina ), stroški računalniških storitev, stroški najemnin za poslovne prostore, višji so tudi stroški za gorivo stroški za vzdrževanje in popravila vozil, stroški za registracijo vozil in zavarovalne premije za vozila.

Stroški materiala v znesku 84.946,85 € predstavljajo 5,85 % stroškov, stroški storitev v znesku

201.578,21 € 13,88 %, amortizacija v znesku 11.684,82 € 0,80 % stroškov, ostali drugi stroški v znesku 1.482,33 € pa 0,10 % in drugi izredno odhodki v znesku 60,00 €.

## **II. STROŠKI DELA**

Stroški dela so v letu 2013 znašali 1.152.934,71 € in predstavljajo v strukturi 79,37 % vseh odhodkov. Stroški dela so v primerjavi z planiranimi večji za 4,21 %, v primerjavi z realizacijo leta 2012 pa so večji za 5,16 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.585,13 € in je v primerjavi s preteklim letom nižja za 4,16 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 1.924 delavnih ur, v breme ZZZS 488 delavnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 2,58 % obračunanih delovnih ur.

## **III. AMORTIZACIJA**

Amortizacija predstavlja 0,80 % 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 10.637,83 €.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 30.361,68 €.

1. del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 11.684,82 €.
2. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme PČR – Oprema za projekt Innovaqua €.
3. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 12.935,18 € in
4. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij za leto 2002 v znesku 1.140,00 €.

5. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2005 v znesku 0 €.
6. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2008 v znesku 86,16 €.
7. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2009 v znesku 5.979,12€
8. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2010 v znesku 0 €
9. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2011 v znesku 2.774,68€
10. del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2012 v znesku 5.379,60 € del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2013 v znesku 1.823,10 €

#### **IV. FINANČNI ODHODKI**

Finančni odhodki – nimamo.

#### **V. IZREDNI ODHODKI**

Izrednih odhodkov v letu 2013 ni bilo.

#### **POSLOVNI IZID**

V letu 2013 je Zavod Kranj pri svojem poslovanju ustvaril 28.379,34 € presežka prihodkov nad odhodki.

Po pokritju obračunanega davka od dohodkov v višini 257,98 € ostane čisti presežek prihodkov v znesku 28.121,36 €

Na kontu nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki po stanju 1.1.2013 ostaja nerazporejen presežek iz prejšnjih let v znesku 298.102,01 €, temu znesku pa smo razknjižili še presežek prihodkov leta 2013 v višini 28.121,36 € in prenos presežka za nabavo osnovnih sredstev v višini 1.060,78 € tako izkazujemo stanje na dan 31.12.2013 v višini 325.162,59 €.

Poslovni izid - presežek prihodkov iz naslova delovanja javne službe znaša 28.121 €, po vrstah javne službe znaša 25.844 € iz naslova tržne dejavnosti pa 2.277 €.

### **3. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov**

**TABELA 6:**

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	v EUR	
NAZIV KONTA	2013	2012
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 2013 ni bilo.

#### 4. 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 2013	Leto 2012
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	58.149	0
ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH		103.940

V izkazu računa financiranja so prikazani najeti krediti in njihova vračila. V letu 2013 se nismo zadolževali.

V zadnji vrstici izkaza izkazujemo samo podatek povečanja sredstev na računih v višini 58.149 €.

## 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 2013 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 2013	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.296.864	122.726
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.353.952	122.726
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		
FINANČNI PRIHODKI	4.388	
IZREDNI PRIHODKI		
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
<i>CELOTNI PRIHODKI</i>	<i>1.358.340</i>	<i>122.726</i>
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	262.772	23.753
STROŠKI MATERIALA	77.905	7.042
STROŠKI STORITEV	184.867	16.711
STROŠKI DELA	1.057.357	95.578
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	856.369	77.410



PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	130.256	11.774
DRUGI STROŠKI DELA	70.732	6.394
AMORTIZACIJA	10.716	969
REZERVACIJE		
DAVEK OD DOBIČKA		
OSTALI DRUGI STROŠKI	1.359	123
FINANČNI ODHODKI		
IZREDNI ODHODKI	55	5
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
<i>CELOTNI ODHODKI</i>	<i>1.332.259</i>	<i>120.428</i>
PRESEŽEK PRIHODKOV	25.844	2.277
Davek od dohodka pravnih oseb	237	21
PRESEŽEK ODHODKOV	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	0	0

## 6. 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 2013 večji za 4,91 %. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so večji za 3,07 %, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so večji za 26,14 %. Drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se povečali za 50,80 %.

Celotni plačani odhodki v letu 2013 so se zmanjšali v primerjavi z letom 2012 za 6,23 %, odhodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2012 zmanjšali za 6,34 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa so manjši za 5,18 %.

TABELA 9:

Naziv konta v EUR	leto 2013	leto 2012	Indeks 13/12
SKUPAJ PRIHODKI	1.464.933	1.396.305	104,91
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.324.358	1.284.858	103,07
Prihodki iz sredstev javnih financ	1.106.739	1.140.381	97,05
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	911.538	1.026.337	88,81
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	905.213	1.013.543	89,31
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	6.325	12.794	49,44
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	6.673	10.020	66,60
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	6.673	10.020	66,60
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	
Prejeta sr. Iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU	188.528	104.024	181,24
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	217.619	144.477	150,63
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	213.267	141.425	150,80
Prejete obresti	4.352	3.052	142,60
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	140.575	111.447	126,14
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	140.575	111.447	126,14
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	1.406.784	1.500.245	93,77
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.291.782	1.378.964	93,68
Plače in drugi izdatki zaposlenim	875.741	866.863	101,02
Plače in dodatki	767.953	773.956	99,22
Regres za letni dopust	33.837	15.197	222,66
Povračila in nadomestila	69.726	71.098	98,07
Sredstva za delovno uspešnost	1.113	3.145	35,39
Sredstva za nadurno delo	221	1.747	12,65
Plače za delo nerezidentov po pogodbi		0	
Drugi izdatki zaposlenim	2.891	1.720	168,08
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	135.667	144.536	93,86
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	68.917	69.937	98,54
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	54.849	55.898	98,12
Prispevek za zaposlovanje	464	473	98,10
Prispevek za starševsko varstvo	772	788	97,97
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	10.665	17.440	61,15
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	260.821	318.050	82,01
Pisarniški in splošni material in storitve	61.203	66.281	92,34
Posebni material in storitve	45.798	65.993	69,40
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	25.993	31.776	81,80
Prevozni stroški in storitve	21.389	20.673	103,46
Izdatki za službena potovanja	44.721	67.919	65,84
Tekoče vzdrževanje	5.404	4.740	114,01

Poslovne najemnine in zakupnine	26.555	25.891	102,56
Kazni in odškodnine	0	0	
Davek na izplačane plače	0	0	
Drugi operativni odhodki	29.758	34.777	85,57
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	19.553	49.515	39,49
Nakup zgradb in prostorov	0	0	
Nakup prevoznih sredstev	0	21.393	0,00
Nakup opreme	18.749	27.582	67,98
Nakup drugih osnovnih sredstev	804	540	148,89
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	115.002	121.281	94,82
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	79.161	79.081	100,10
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	12.264	13.185	93,01
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	23.577	29.015	81,26
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	58.149	0	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	103.940	0,00

## 7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2013

Sredstva poslovnega izida - presežek prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2013, ostane nerazporejen.

## 8. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM SVETA ZAVODA

Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let je bil porabljen za investicije v letu 2013 višini 1.060,78 €.

V letu 2013 je bila izvedena nabava naslednjih osnovnih sredstev :

INV.ŠT.	NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA	VREDNOST OS
002969	NOTESNIK HP PROBOOK + MONITOR	1.227,06
002993	HP PROBOOK + HP DOCK.STATION-KALAN	940,00
002994	HP PROBOOK + HP DOCK. STATION -LUZNAR	940,00

002995	HP PROBOOK + HP DOCK. STATION-BOŽNAR N.	940,00
002996	HP PROBOOK + HP DOCK.STATION -ŠNUT	940,00
003005	TISKALNIK KONICA MINOLTA BIZHUB 215	1.024,80
003012	PC RAČUNALNIK - KALAN LUBA	475,00
002997	PROJEKTOR NEC M 230 X GRILC	600,00
002988	FOTOMETER PF - 12	993,60
002989	TERMOBLOK NANOCOLOR VARIO C 2	835,20
003065	MERILNA NAPRAVA S SONDAMI	7.663,92
002990	HP LASERYET PRO 400	298,80
002970	SESALNIK ZEO 5420	104,12
002971	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY ACE	39,47
002972	RADIATOR BEHA P20	270,00
002973	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G-TERAN	43,20
002974	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G-BAJD VA	43,20
002975	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G LUZNAR	43,20
002976	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G-PIVK	43,20
002977	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G-ŠOLAR	43,20
002978	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G BOŽNAR	43,20
002979	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G VARL	43,20
002980	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G GRILC	43,20
002981	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G BEDEN	43,20
002982	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G POVŠNAR	43,20
002983	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G-MEGLIČ	43,20
002984	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G-GROHAR	43,20
002985	TEL.APARAT IP TF CISCO SPA 502 G JOVIČ	43,20
002986	ISDN DVOKANALNI GSM VMESNIK	360,00
002987	SIP VNESNIK ZA VSTOP V INTERNET	660,00
002991	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY ACE- KOŽUH	9,00
002992	UMTS APARAT XPERIA J - ŠKRLEC	9,00
002999	UMTS APARAT SAMSUNG N7000 GALAXY NOTE	111,00
003000	UMTS APARAT SONY XPERIA - JOVIČ	9,00
003001	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY ACE - GROHAR	9,00
003002	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY - BOLTAR	9,00
003003	UMTS APARAT SONY XPERIA - VARL	9,00
003004	UMTS APARAT SONY XPERIA - MEGLIČ	9,00
003006	KALKULATOR OLYMPIA CPD 5212	99,92
003007	UMTS APARAT LG OPTIMUS L5 II BOŽNAR NATA	9,00
003008	UMTS APARAT SONY XPERIA - ŠOLAR	9,00
003009	UMTS APARAT SONY XPERIA - BAJD VANJA	9,00
003010	UMTS APARAT HTC DESIRE X - GRILC	9,00
003011	UMTS APARAT HTC DESIRE X - LUZNAR	9,00
003013	MONITOR PHILIPS LCD - JELAR	125,00
003014	MONITOR PHILIPS LCD - KALAN LUBA	125,00
003015	UMTS APARAT HTC DESIRE X - GRIL M.	9,00
003016	UMTS APARAT HTC DESIRE X - GRIL ANDREJA	9,00
003017	UMTS APARAT HTC DESIRE X - DEMŠAR MOJCA	9,00
003018	UMTS APARAT HTC DESIRE X -BEGUŠ MOJCA	9,00
003019	UMTS APARAT HTC DESIRE X -BOŽNAR BLAŠKA	9,00
003020	UMTS APARAT HTC DESIRE X - JELAR DARJA	9,00
003021	UMTS APARAT HTC DESIRE X - KALAN LUBA	9,00
003022	UMTS APARAT HTC DESIRE X -LIKOSAR NATAŠA	9,00
003023	GSM APARAT SAMSUNG XCOVER 2 - ŠENK DARJA	0,01

003024	UMTS APARAT LG OPTIMUS L5 II-HORVAT IGOR	9,00
003025	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - BAJD VANJA	214,90
003026	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - BOŽNAR NATAŠ	214,93
003027	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - LUZGAR MAJDA	214,90
003028	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - ŠOLAR FRANC	214,90
003029	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - PIVK GERMANA	214,90
003030	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - PAVLIN FRANC	214,90
003031	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - DEMŠAR BENED	214,90
003032	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - KOŽUH EMA	214,90
003033	STOL MEDICO MAXIS EKO+ LO - BEDEN ANA	214,90
003034	UMTS APARAT HTC DESIRE X - DEMŠAR BENED,	9,00
003035	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003036	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003037	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003038	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003039	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003040	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003041	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003042	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003043	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003044	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003045	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003046	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003047	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003048	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003049	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003050	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003051	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003052	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003053	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003054	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003055	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003056	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003057	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003058	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003059	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003060	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003061	ARHIVSKA OMARA EURO A-1	168,06
003062	ARHIVSKA OMARA - DRSNA VRATA	404,43
003063	ARHIVSKA OMARA - DRSNA VRATA	404,43
003064	ARHIVSKA OMARA - DRSNA VRATA	404,30
	SKUPAJ	27.217,41