



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
KRANJ

Cesta Iva Slavca 1, 4000 Kranj

LETNO POROČILO 2014

Letno poročilo sestavlja:

- 1 POSLOVNO POROČILO**
- 2 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 2010 je na Gorenjskem v lasti 4.476 kmetij z 31.411 ha kmetijskih zemljišč v uporabi (KZU). V razredu od 5 do 20 ha KZU je 2.467 kmetij s 67 % KZU. Povprečna kmetija ima v obdelavi 7,00 ha kmetijske zemlje in 11,88 ha gozda.

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

Glede na proizvodno usmeritev 12,36 poljedelskih obratov, 71,57% rejcev pašne živine, 0,33% prašičerejskih ali perutninarskih obratov, 2,64% obratov s trajnimi kulturami, 8,22% kmetijskih mešanih obratov, 0,07% vrtnarskih obratov, 2,24% mešanih živinorejskih, 1,86% mešanih poljedelskih obratov.

71,9% kmetijskih površin predstavljajo travniki in pašniki, zato je temeljna usmeritev gorenjskega kmetijstva v živinorejo, predvsem v prirajo kravjega mleka in govejega mesa ter reja drobnice. Tej kombinaciji se na ravninskem območju pridružuje še pridelovanje jedilnega krompirja, delno tudi pšenice in zelenjave. 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 2014;
- 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

Oddelek za kmetijsko svetovanje na Kmetijsko gozdarskem zavodu Kranj sestavlja 23 svetovalcev, ki opravljajo naloge 22 polnovrednih delovnih moči. Delo je organizirano znotraj treh enot terenskih svetovalcev (enota Kranj, enota Škofja Loka in enota Radovljica) ter enote Specialisti, ki deluje na sedežu Zavoda.

Leto 2014 so na gorenjskem zaznamovale vremenske neprilike, od žleda v februarju do obilice moče v poletnih mesecih ter neurij v jesenskem času. Temu smo se morali prilagajati tudi pri svojem delu.

V letu 2014 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 smo imeli med letom celo tri svetovalke istočasno na porodniškem dopustu, z nadomeščanjem pa smo začeli šele v novembru. Nadomeščali nismo niti dveh daljših bolniški odsotnosti, tako da smo morali prerazporejati delo znotraj oddelka.

Druga težava, ki je potrebna omembe je, da smo za pripravo in izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 – 2020 v programu dela dobili dodeljenih le 52 ur. Po objavi osnutka Programa razvoja podeželja 2014-2020 so se vsula vprašanja kmetov v zvezi z njegovimi ukrepi, še zlasti jih je zanimal KOPOP program in vključevanje zanj. Kljub temu, da smo v okviru pogodbe z MKGP pripravili 10 šesturnih izobraževanj, katerih se je udeležilo nekaj čez 900 udeležencev, so se kmetje z vprašanji še vedno množično obračali na nas, tako smo za svetovanje seveda tudi porabili mnogo več ur. Sodelovali smo tudi pri nastajanju samega Programa.

Težavo je predstavljalo tudi 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.

Omeniti je potrebno še prioritete naših uporabnikov, ki jih v Programu dela za leto 2014 nismo mogli predvideti oziroma se jim med letom prilagoditi. 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. Potrebno se bo dogovoriti, 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
---	---------------	----------------	--------

	5.815	6.818	117
--	-------	-------	-----

Tabela: 2

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Vzpodbijanje pridelave vrtnin (zelenjadnice)			
Izobraževanja	12	11	92
Osebnih svetovanj	350	286	82
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	24	26	108
Ekološko kmetovanje			
Izobraževanja	6	7	116
Osebnih svetovanj	320	306	96
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	14	116
Živinoreja			
Izobraževanja	12	16	133
Osebnih svetovanj	440	476	108
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	65	309
Sadjarstvo			
Izobraževanja	6	12	200
Osebnih svetovanj	210	159	76
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	12	100
Oljkarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Vinogradništvo in vinarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Poljedelstvo			
Izobraževanja	12	16	133
Osebnih svetovanj	450	336	75
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	35	166
Pridelovanje krme			
Izobraževanja	12	13	108
Osebnih svetovanj	450	384	85
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	19	90
Hmeljarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Podpora pridelave semen			
Izobraževanja	1	1	100
Osebnih svetovanj	35	27	77
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2	1	50
Adaptacije in novogradnje objektov			
Izobraževanja	3	3	100
Osebnih svetovanj	170	162	95
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	7	77
Število izdelanih tehnoloških načrtov	15	20	133
Preventivno ukrepanje za zmanjševanje posledic naravnih nesreč			
Izobraževanja	3	2	66
Osebnih svetovanj	170	132	78
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	4	44
Varnost in zdravje pri delu			
Izobraževanja	3	2	67
Osebnih svetovanj	90	12	13
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	6	3	50
Varovanje vodnih virov			
Izobraževanja	3	3	100
Osebnih svetovanj	90	14	30
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	4	133
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO			
Zdravstveno varstvo rastlin-svetovanje			
Izobraževanja	3	1	33
Osebnih svetovanj	170	146	85
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	10	111

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za to nalogo je bilo predvidenih 5.185 ur, realizirano pa je bilo 6.818 ur.

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 izobraževali kmete o pomenu pridelave semen. Nekoliko slabša je bila realizacija tudi na področju varnosti in zdravja pri delu, kjer 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. Smo pa v

izobraževanja glede varnega ravnanja s fitofarmaceutskimi sredstvi, katera smo opravili v okviru koncesije za izobraževanje uporabnikov FFS, vključili predavanja o vplivu FFS na zdravje ljudi.

Na področju živinoreje smo svetovali na področju ustreznih objektov za rejo, uravnoveženja krmnih obrokov za živali (nasveti, izračun krmnih obrokov), dobrobiti živali, ustrezne paše. 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.

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. Zelo veliko zanimanje je bilo za pridelavo Ajde in konoplje. 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. Veliko dela glede varnega ravnanja s fitofarmaceutskimi sredstvi smo opravili v okviru koncesije za izobraževanje uporabnikov FFS. Izvedli smo 1 začetni in 18 osvežitvenih usposabljanj s 801 udeležencem, na katerih smo tako teoretično kot tudi praktično pokazali ustrezno ravnanje s FFS, uporabo sredstev za razprševanje ter vpliv FFS na zdravje ljudi. 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 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. Sodelovali smo s kranjsko enoto Zavoda za varstvo narave pri pripravi zaščitnih režimov za mokrišče Zelenci, za hraške steljnike ter za vlažne travnike na področju Blata pri Preddvoru, ki ležijo na območju Nature 2000.

1.2 Agrarne operacije

Tabela: 5

Agrarne operacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	895	308	34

Tabela: 6

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	6	5	83
Osebnih svetovanj	90	74	82
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	3	25

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 895 ur, realizirano pa jih je bilo 308.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Na Gorenjskem nimamo večjih namakalnih sistemov. Tudi večjih zložb in zaokrožitev kmetijskih zemljišč na območju Gorenjske v letu 2014 ni bilo, zato je bilo za to aktivnost porabljen razmeroma malo ur. Pripravili smo delavnico o namakanju za občine in kmete, vendar zanjo ni bilo pravega zanimanja. Razlog morda tiči v tem, da v letu 2014 problemov s padavinami ni bilo, oziroma, jih je bilo celo preveč. smo pripravili Svetovali smo pri načrtovanju načinov izboljšave zemljišč za kmetijsko pridelavo, pri zasnovi sistemov namakanja kmetijskih zemljišč za posamezne kmetije ter pri urejanju sistemov za izsuševanje zamočvirjenih kmetijskih zemljišč. Pripravili smo prikaze mulčenja in izravnavanja zaraščenih pašnikov. Svetovali smo tudi pri upravnih postopkih za pridobitev ustreznih dovoljenj pri urejanju kmetijskih zemljišč.

1.3 Navzkrižna skladnost

Tabela: 7

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.286	1.354	105

Tabela: 8

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	6	5	83
Osebnih svetovanj	360	229	63

Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	16	76
Število pregledanih kmetij	160	184	115

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 1.286 ur, realizirano pa jih je bilo 1.354.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V letu 2014 smo v okviru te podnaloge opravili več pregledov kmetij glede navzkrižne skladnosti od predvidenih. V pomoč nam je bila kampanja administrativnih pregledov kmetij glede KOP zahtev, ki je bila izvedena v novembru 2013, med katero smo se uspeli s kmeti dogovoriti tudi okoli pregledov kmetij glede navzkrižne skladnosti. Dejstvo je namreč, da smo na željo kmetov izvedli izredno malo pregledov, za večino so morali svetovalci kmete prositi, da so lahko prišli na pregled. Opravili smo tudi kontrolo pregledov kmetij glede navzkrižne skladnosti. Pri taki kontroli sta odšla skupaj na teren lokalni kmetijski svetovalac in pa specialist, ki pokriva tudi področje navzkrižne skladnosti. Specialist je opazoval pregled kmetije glede zahtev in svetovalcu predlagal morebitne spremembe v sistemu pregledov. Kot kaže, so imeli pregledi kmetij v preteklih letih tudi pozitiven učinek, saj smo v 2014 beležili manj osebnih svetovanj v povezavi z navzkrižno skladnostjo od planiranega.

1.4 Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba

Tabela: 9

Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	829	655	79

Tabela: 10

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število opravljenih pregledov	200	114	57
Število poročil pojava bolezni in škodljivcev	15	61	401
Število vzorcev	3		
Število opazovanih vab	20	22	110
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 455 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 2014 zaradi neugodnih vremenskih razmer potrebno dodatno zaščititi posevke. Veliko dela je bilo opravljeno tudi skozi tečaje za

uporabnike FFS, ki smo jih opravili v okviru podeljene koncesije. Spremljali smo pojave invazivnih vrst plevelov in svetovali, pripravili ter izvedli ukrepe za preprečevanje njihovega širjenja.

1.5 Izvajanje programa razvoja podeželja 2007 – 2013, vključno z izobraževanji KOP

Tabela: 9

Izvajanje programa razvoja podeželja 2007 – 2013, vključno z izobraževanji KOP	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	3.772	3.360	89

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Vpišite število ur, ki je po delilniku ur predvideno za to nalogo in ure, ki ste realizirali na vašem KGZ.

Tabela: 10

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število izobraževanj	21	3	14
Število osebnih svetovanj	450	811	180
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	27	37	137
Število obiskanih in pregledanih kmetijskih gospodarstev	50	235	470
Število tistih kmetijskih gospodarstev, ki jim JKSS pomaga pri pripravi zahtevkov	30	54	180
Število izobraževanj KOP	30	44	146
Število udeležencev izobraževanj KOP	2.400	2.169	90

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 3.772 ur, realiziranih pa je bilo 3.360 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V zadnjem letu izvajanja Programa razvoja podeželja 2007-2013 je bilo veliko interesa s strani potencialnih prijaviteljev po informacijah o zadnjih 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 pripravi 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.

1.6 Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020

Tabela: 11

Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
--	---------------	----------------	--------

	52	1.846,5	

Tabela: 12

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število izobraževanj	0	2	
Število osebnih svetovanj	0	1.172	
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	0	37	

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 52 ur, realiziranih pa je bilo 1.846,5 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Za aktivnosti v okviru te naloge je bilo predvideno presenetljivo malo ur, aktivnosti, ki smo jih izvajali pa je bilo zelo veliko. Seznanili smo prašičerejske kmetije z zahtevami sheme Dobro počutje živali za prašiče ter pomagali pri vključitvi kmetij v to shemo. Sodelovali smo pri pripravi Programa razvoja podeželja 2014, tako na delavnicah za oblikovanje posameznih ukrepov, kot tudi s pripravo pripomb na pripravljene dokumente. Zaradi velikega interesa kmetov smo pripravili dve predstavitvi osnutkov PRP 2014-2020 ter odgovarjali na vprašanja glede predvidenih ukrepov. Izvedli smo tudi medijsko kampanjo za vključevanje kmetov v ukrep KOPOP ter dali s tem v zvezi veliko pojasnil v obliki osebnega svetovanja.

Naloga 2: PODJETNIŠKO SVETOVANJE IN POSLOVNO POVEZOVANJE

2.1 Vzpodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Tabela: 13

Vzpodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.101	1.235	112

Tabela: 14

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	12	15	125
Osebnih svetovanj	650	598	92
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	30	28	96

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 1.101 ur, realiziranih pa je bilo 1.235 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Svoje aktivnosti v letu 2014 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). Zelo veliko novosti je prinesla nova uredba, ki ureja področje dopolnilnih dejavnosti, zato je bilo veliko aktivnosti vloženo v seznanitev kmetov z njo ter opozarjanje na bistvene spremembe, ki močno vplivajo na izvajanje dejavnosti. 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
	457	432	94

Tabela: 16

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	6	3	50
Osebnih svetovanj	150	112	75
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	6	8	133

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je predvidenih 457 ur, realiziranih pa je bilo 432 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V okviru te naloge smo bili še zlasti aktivni pri vzpostavitvi sodelovanja med skupinami kmetov in javnimi zavodi pri dobavi hrane. Svetovali in pomagali smo tudi pri vzpostavljanju poslovnega sodelovanja med pridelovalci ter pri vzpostavitvi kratkih tržnih verig za kmetijske pridelke in izdelke. Za vse zainteresirane smo pripravili delavnici o socialnem podjetništvu, o njem seznanjali zainteresirano javnost preko medijev ter svetovali glede dejavnosti in zakonodaje pri poskusih vzpostavitve socialnih podjetij.

2.3 Sheme višje kakovosti, varna hrana

Tabela: 17

Sheme višje kakovosti, varna hrana	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
------------------------------------	---------------	----------------	--------

	143	177	124
--	-----	-----	-----

Tabela: 18

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	6	5	83
Osebnih svetovanj	75	82	109
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	9	300

* 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 177 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. Z razstavo nagrajenih izdelkov smo sodelovali tudi na medgeneracijskem festivalu v Kranju. 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, pomagali pri preusmeritvah v ekološko predelavo 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
	1.072	1.419,5	132

Tabela: 20

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	12	12	100
Osebnih svetovanj	430	462	107
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	5	16	320
Število vnesenih vzorčnih kmetij v RIKO1	116	93	80

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 1.072 ur, realiziranih pa je bilo 1.419,5 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Za leto 2014 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 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 93 kmetij s področja Gorenjske regije in te so strokovno usmerjali pri vodenju knjigovodstva ter za njih pripravili popisne liste. Število vzorčnih kmetij z Gorenjske ni odvisno od svetovalcev temveč od MKGP, ki odloča, katere kmetije bo vključilo v vzorec. 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
	572	833	146

Tabela: 22

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Informiranje vlagateljev pri izvajanju ostalih ukrepov kmetijske politike			
Izobraževanja	25	18	72
Osebnih svetovanj	620	1.055	162
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	30	19	63

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je bilo predvidenih 572 ur, realiziranih pa je bilo 960,5 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 – prav temu področju smo v letu 2014 namenili največ aktivnosti. 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, urejanju GERK-ov ter pri dopolnitvah zbirnih vlog.

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

	715	1412,5	197
--	-----	--------	-----

Tabela: 24

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	12	46	383
Osebnih svetovanj	32	58	181
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15	12	80
Število strokovnih prireditev v organizaciji društev, kjer sodeluje JSKS	22	21	95

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je predvidenih 715 ur, realiziranih pa je bilo 1412,5 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

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. Za vsa društva s področja Gorenjske opravljamo naloge strokovnih tajnikov in pomagamo pri rednem delovanju društev. Sodelujemo pri delu sveta zavoda Triglavski narodni park, povezovanje na podeželju pa 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 z organizacijo paše, s prodajo izdelkov na planinah, ki so v lasti agrarnih in pašnih skupnosti ter z zaposlovanjem delovne sile na planini.

Poleg sodelovanja z društvi spodbujamo sodelovanje vseh akterjev razvoja podeželja. Sodelovali smo z institucijami in organi s področja razvoja podeželja, z razvojnimi agencijami s področja Gorenjske ter z različnimi civilnimi iniciativami (Sorško polje

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, regijsko 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
	286	91	32

Tabela: 26

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
--	------------------------------	-------------------------------	--------

Izobraževanja	12	3	25
Osebnih svetovanj	90	47	55
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15	8	52

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Za izvedbo naloge je predvidenih 286 ur, realiziranih pa je bilo 306 ur.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Čeprav je bilo leto 2014 vremensko dokaj neugodno leto z kar nekaj vremenskimi nevšečnostmi, pa so imeli gorenjski kmetje razmeroma srečo, saj te nevšečnosti na kmetijskih površinah niso pustile večje škode. Februarski žled je pustošil predvsem po gozdovih, na gospodarsko pomembnih sadovnjakih pa škode ni bilo. Poletno neurje v poljanski dolini je imelo za posledico le nekaj nanosov mulja na kmetijska zemljišča, veliko škode pa je bilo na infrastrukturi. Smo pa veliko pozornosti glede zmanjševanja tveganj pri naravnih nesrečah namenili že v okviru KOP izobraževanj, kjer smo podajali možne ukrepe za zmanjšanje posledic suše.

Tabela: 27

SPLOŠNE ORGANIZACIJSKE NALOGE, NALOGE PO NAROČILU MKO IN SUBVENCIONSKA 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 MKGP (5%)	1.068	697,5	65			
5.2 Vodenje, poročanje, lastna organizacija dela in izobraževanje	3.553	5057	142			
5.3 Vlaganje zahtevkov za ukrepe kmetijske politike-subvencijska kampanja (plača uporabnik)	3.716	2966,5	80	3710	3870	104
5.4 Aktivnosti KGZ financirane iz drugih virov	8950	5112,5	57			

* 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.

Zelo se nam je zaradi nove metodologije zaračunavanja EIV zmanjšal prihodek od zbirnih vlog, saj so se kmetje na našem področju zelo »potrudili«, da bi čim hitreje izpolnili zbirno vlogo.

3.2 Oddelek za živinorejo

Odločitev zavoda Kranj, da za leto 2013 kljub zmanjšanju finančnih sredstev in zmanjšanju števila polnih delovnih moči, ohranimo vsa delovna mesta in izvedemo kontrolo prireje mleka na vseh kmetijah, se je pokazala kot pravilna. Tako smo si v letu 2014 uspeli zagotoviti v letnem programu zadovoljivo število polnih delovnih moči in finančnih sredstev, da smo celoten predvideni program dela opravili v normalnih razmerah. V okviru javne službe strokovnih nalog v živinoreji so bile naloge opravljene skladno s potrjenimi letnimi normativno finančnimi programi. Na oddelku za živinorejo je bilo zaposlenih 15 polnih delovnih moči.

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), opažen je pa rahel trend naraščanja števila dojilj na kmetijo. Število kmetij, ki redijo krave dojilje se je po podatkih KIS-a zmanjšalo za skoraj 23 odstotkov v istem obdobju, v povprečju pa imamo 2,84 dojilje na kmetijo. V deset letnem obdobju se je število kmetij, ki oddajajo mleko zmanjšalo za več kot 25 odstotkov, število krav pa je ostalo skoraj na istem nivoju.

Preglednica 1: Število kmetij in krav za posamezno usmeritev na Gorenjskem v letih 2004 in 2014

Usmeritev	Kmetij 2004	Kmetij 2014	Krav 2004	Krav 2014	krav/ kmetijo 2014
Mleko	1.043	779	13.998	14.968	19,2
Dojilje	2.024	1.565	5.350	4.450	2,84
Skupaj	3.067	2.344	19.348	19.418	8,28

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.12.14)

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 skoraj 8 krav in znaša trenutno 29 krav (preglednica 2). V kontrolo prireje mleka po referenčni metodi AT4 je vključeno kar 77,49 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
2014	400	11.599	29,0

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.12.14)

Povprečna mlečnost v standardni laktaciji na gorenjskih kmetijah je ostala na nivoju leta 2013, kar je verjetno posledica suše v letu 2013 in slabe kvalitete krme v letu 2014, zaradi obilice deževja. (preglednica 3). Vidimo, da je mlečnost krav v standardni laktaciji na Gorenjskem še vedno nad slovenskim povprečjem pri vseh pasmah (razen pri cikasti), kar je razvidno iz preglednice 4.

V letih 1995 do 2014 se je povečala povprečna mlečnost na kmetijah v standardni laktaciji pri obeh pasmah in sicer za 1.356 kg pri lisasti pasmi ter za 1.514 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 2014 več kot 1.878 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 ^a)	2.175	4.463	3,96	3,27	17	4.479	3,83	3,17	1.743	6.183	3,98	3,19
2000 ^b)	2.466	4.992	4,17	3,40	36	5.312	4,16	3,42	2.362	6.925	4,12	3,28
2005 ^c)	3.793	5.541	4,16	3,31	51	5.664	4,33	3,32	4.321	7.202	4,11	3,21
2014 ^d)	2.997	5.819	4,06	3,33	60	5.699	4,15	3,38	7.095	7.697	4,01	3,25

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.01.14)

Preglednica 4: Primerjava mlečnosti v standardni laktaciji na Gorenjskem in Sloveniji v letu 2014

Mlečnost	Gorenjska	Slovenija	Razlika
RJ	5.699	5.505	194
LS	5.454	5.290	146
LSX	6.206	5.955	251
ČB	7.697	7.414	283
CK	2.348#	2.631	- 283

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 – 2014

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	62	3.084	7.301	1.145	7	11.599

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 pasma) 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. Zaradi kozjega artritisa se je število koz v kontroli nekoliko zmanjšalo.

Preglednica 6: Število tropov in števila ter vrsta živali v kontroli prireje mleka in mesa v letu 2014 na Gorenjskem (vir: Letno poročilo oddelka za zootehniko 2014)

	Štev. tropov v kontroli prireje mesa	Število živali	Štev. tropov v kontroli prireje mleka	Število živali	Število živali
Ovc	31	1546	1	72	1618
Koz	6	80	3	112	192
Skupaj	37	1626	4	184	1810

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 ovac niso pošiljali na planinske pašnike in so se tako izognili izgubam jagnjet, tako da je število rojenih jagnjet na ovco na leto ostalo v večji meri na nivoju leta 2013.

Preglednica 7: Število rojenih jagnjet na ovco na leto v tropih v kontroli porekla in proizvodnje v Sloveniji (Letno poročilo oddelka za zootehniko 2014)

Leto	Št. roj. jag./ovco/leto 2011	Št. roj. jag./ovco/leto 2014
Jezersko solčavska	1,37	1,32
Oplemenjena JS	1,84	1,93
Bovška	1,23	1,21
Oplemenjena bovška	1,46	1,41
Belokranjska pramenka	1,31	1,18
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), zato so nihanja v mlečnosti med rejami zelo velika (preglednica 8).

Preglednica 8: Povprečna mlečnost in vsebnost maščobe mlečnih pasem koz v kontroli proizvodnje v Sloveniji 2014

Leto	Kg mleka-koze	% tolšče-koze
2000	494	3,1
2005	523	3,3
2014	446	3,2

Na Gorenjskem moramo ohraniti rejo drobnice predvsem avtohtonih pasem (jezersko solčavskih ovc) 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, ko je bilo doseženo najvišje število označitev iz strani zavoda, 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
2014	5.201	5.541	650

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizični in finančni prikaz podatkov o opravljenih nalogah za leto 2014 v odnosu z načrtovanimi.

Preglednica 10: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje - govedoreja - kontrola proizvodnosti p.p. 5406 v leti 2014

Naloga	Planirane naloge		Opravljene naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola mlečnosti	103.446,00	335.165,04	111.836,00	362.348,64	103.446,00	335.165,04	108,11	108,11	100,00
Kontrola mlečnosti v nadkontroli	1.033,00	6.693,84	1.064,00	6.894,72	1.033,00	6.693,84	103,00	103,00	100,00
Preverjanje porekla in biološki test	11.492,00	15.514,20	12.281,00	16.947,78	11.492,00	15.514,20	106,87	109,24	100,00
Preizkušnja potomcev	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Lastna preizkušnja na testni postaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	1.583,00	30.583,56	2.137,00	42.269,86	1.583,00	30.583,56	135,00	138,21	100,00
Kontrola priraje mesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Strokovno vodenje							#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
SKUPAJ	117.554,00	387.956,64	127.318,00	428.461,00	117.554,00	387.956,64	108,31	110,44	100,00

Na področju strokovnih nalog v govedoreji p.p. 5406 je bilo tako kot vsako leto preseženo število nalog glede na načrtovano. V letu 2014 je bil največji presežek na nalogi ocenjevanje lastnosti zunanosti (35 odstotno). Pri kontroli mlečnosti v redni kontroli je bilo opravljenih 8 odstotkov več meritev od planiranih, pri nadkontroli pa 3 odstotke. Število mlečnih krav znotraj hlevov se na Gorenjskem še vedno povečuje, kar je tudi posledica gradnje novih hlevov v zadnjih letih. Pri preverjanju porekla in biološkem testu smo presegli naloge za 6,9 odstotkov. Število odbranih bikovskih mater črno bele pasme je ostalo na istem nivoju kot v letu 2013, število bikovskih mater lisaste pasme pa se je v lanskem letu nekoliko zmanjšalo. Preteklo leto na področju govedoreje lahko ocenimo kot uspešno, tudi zaradi uspeha na državni razstavi črno bele pasme v Komendi, kjer so naši rejci pobrali kar 6 zvoncev od 9 v treh različnih kategorijah.

Preglednica 11: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje drobnica - selekcija, rodovništvo in reprodukcija p.p. 5406 v letu 2014

Naloga	Planirane naloge		Opravljene naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola reprodukcije	1.180	4.189,0	1.186	4.210,3	1.166	4.189,0	100,51	100,51	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	280	1.052,8	288	1.108,8	275	1.052,8	102,86	105,32	100,00
Selekcija	0	0,0	0	0,0	0	0,0	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Preverjanje porekla	1.200	3.492,0	1.323	3.942,5	1.184	3.492,0	110,25	112,90	100,00
Kontrola mlečnosti	429	3.028,7	430	3.108,9	428	3.028,7	100,23	102,65	100,00
SKUPAJ	3.089,00	11.762,54	3.227,00	12.370,54	3.052,85	11.762,54	104,47	105,17	100,00

Na področju strokovnih nalog pri reji drobnice opravljamo samo dela in naloge na področju kontrole priraje mleka in mesa, p.p.5406, medtem ko dela in naloge na področju selekcije ne opravljamo. Pri drobnici smo opravili vse planirane naloge, ki so bile predvidene v letu 2014. Realizacija je bila zelo blizu načrtovanega, samo preverjanje porekla je bilo preseženo za 10 odstotkov od planiranega. Tudi v letu 2014 smo imeli izpad v posameznih tropih zaradi kozjega artritisa, vendar smo število nalog uspeli opraviti predvsem zaradi vključitve 3 novih tropov.

Preglednica 12: Letno poročilo o opravljenih nalogah na področju označevanja in registracija živali za leto 2014

STORITEV	Planirane naloge		Opravljene naloge		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost		
Govedo						
Označitev živali	5.300	19.345,00	5.201	18.982,39	98,13	98,13
Registracija živali *	7.065	1.907,55	5.541	1.496,08	78,43	78,43
registracija živali - rejci	7.065	6.429,15	5.478	4.984,99	77,54	77,54
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	650	2.372,50	650	2.372,97	100,02	100,02
Drobnica						
Označitev drobnice z ušesno znamko	300	204,00	206	140,08	68,67	68,67
Prašiči						
Označitev z ušesno znamko	0				0,00	0,00
Označitev s tetoviranjem					0,00	0,00
Skupne storitve	8.507	9.102,49	9.914	10.608,32	116,54	116,54
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk					0,00	0,00
Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG)	60	40,80	17	11,56	28,33	28,33
Registracija staleža drobnice in prašičev *	10	38,10		0,00	0,00	0,00
Pregled gospodarstva na zahtevo MKO *					#DEL/0!	0,00
Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKO					#DEL/0!	#DEL/0!
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij	108	497,88	103	476,80	95,77	95,77
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	29.065,00	39.937,47	27.110,50	39.073,19	93,28	97,84

Število označitev pri govedu je realizirano 98 odstotno. V letu 2014 je še vedno trend, da se rejci odločajo, da bodo sami označevali živali in to predvsem v ravninskem delu Gorenjske . To je razvidno tudi iz prodaje ušesnih znamk, ki je večja za 16 odstotkov glede na plan. Ugotavljamo, da stroški označitve živali naraščajo, ker obiskujemo v večjem delu kmetije v hribovitem in gorskem območju z manjšim številom živali. Število registracij je nekoliko večje od števila označenih živali, kar je razumljivo (rejci pošiljajo na zavod samo potrdila o označitvi ali pa kontrolor registrira žival). Aplikacija dvojnikov je bila zelo natančno načrtovana. Pri drobnici je samo 69 odstotna realizacija, kar je verjetno posledica na eni strani zmanjšanja staleža drobnice in odločitve rejca, da bo sam označeval živali. Pri potrjevanju zahtevkov je bila realizacija za 4 odstotke (21 eurov) manjša kot je bilo planirano.

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 33 kmetij. V letu 2014 smo 16-im 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 2014 je Zavod tako opravil obdelavo za 629 kmetij in sicer za kmetije na področjih naslednjih KGZ:

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

V letu 2014 smo prav tako vodili FADN knjigovodstvo za kmetije, katere so obvezne voditi knjigovodstvo na podlagi prejetih investicijskih sredstev. Skupaj smo v letu 2014 obdelali podatke za 251 kmetij, za leto 2014 imamo podpisanih pogodb z 133 kmetijami, obdelave za te kmetije pa bomo opravili v letu 2015.

Poleg tega smo v letu 2012 pričeli tudi s trženjem računalniške aplikacije evidence FADN katere soavtorji in solastniki smo. V letu 2014 smo podpisali licenčne pogodbe s 130-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
	2014	2013	2012	2014	2013	2012	2014/2013
a) gospodarnost poslovanja							
poslovni prihodki	1.439.496	1.481.066	1.418.294	1,00	1,02	0,98	98
poslovni odhodki	1.436.495	1.452.687	1.444.788				

b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov

stroški dela	1.106.021	1.152.935	1.096.389	0,77	0,78	0,77	99
poslovni prihodki	1.439.496	1.481.066	1.418.294				

c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov

stroški materiala	50.364	84.947	58.653	0,03	0,06	0,04	61
poslovni prihodki	1.439.496	1.481.066	1.418.294				

d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov

stroški storitev	276.769	201.578	283.783	0,19	0,14	0,20	141
poslovni prihodki	1.439.496	1.481.066	1.418.294				

7. Druga pojasnila

7.1 Zaposleni

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

Število redno zaposlenih na dan 31.12.2014:

Oddelek	Skupno število	Število glede stopnje izobrazbe
oddelek za kmetijsko svetovanje	23	14,5 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	2 VII/2, 1 VII/1, 3,5 V

skupne službe	3	1 VII/2, 1 VI, 1 V
Skupaj:	47,5	19,5 VII/2, 4 VII/1, 9,5 VI, 13,5 V, 1 III

7.2 Investicijska vlaganja

Namen	plan 2014	Realizacija 2014	Index
Računalniška oprema,tiskalniki	7.000,00	4.253,68	60,77
Licenca – rač. program	0	976,00	
te.centrala – ISDN GSM vmesnik, internet vmesnik	0	3.620,96	
Računalniška oprema,tiskalniki- p.p.1317	6.324,52	6.324,52	100,00
Pisarniška oprema-pohištvo	7.000,00	1.756,58	25,09
Telefoni	250	262,92	105,17
Osebni avtomobili* p.p.1317	9.000,00	0	0
Zemljišče parkirišče	0	102.672,00	
SKUPAJ	29.574,52	199.866,62	405,30

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

RAČUNOVODSKO POROČILO 2014

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE:

1. BILANCO STANJA s prilogama o
 - stanju in gibanju neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - in stanju in gibanju kapitalskih naložb in posojil,
2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
3. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV
4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV
5. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI
6. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2014
8. 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 31.12.2014	v EUR	
	31.12.2014	31.12.2013
SREDSTVA		
Dolgoročna sredstva	261.413	174.402
Neopredmetena dolgoročna sredstva	9.916	13.948
Opredmetena osnovna sredstva	248.785	157.742
Dolgoročne finančne naložbe	2.712	2.712
Dolgoročno dana posojila in depoziti		
Dolgoročne terjatve iz poslovanja		
Kratkoročna sredstva	474.853	647.803
Denarna sredstva	283.523	334.815
Kratkoročne terjatve do kupcev	8.255	4.526
Dani predujmi in varščine	280	276
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	73.806	253.491
Kratkoročne finančne naložbe	49.906	
Kratkoročne terjatve iz financiranja		
Druge kratkoročne terjatve	7.755	4.511
Aktivne časovne razmejitev	48.308	47.135

Zaloge	3.020	3.049
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	736.266	822.205
Kratkoročne obveznosti	117.768	184.694
Kratkoročne obv. za prejete predujme	0	0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	95.407	143.272
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	13.699	32.746
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	210	2.379
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	8.452	6.297
Kratkoročno prejeti krediti		
Kratkoročne obveznosti iz financiranja		
Pasivne časovne razmejitev		
Dolgoročne obveznosti	618.498	637.511
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	836	414
Druge dolgoročne obveznosti		0
Sklad namenskega premoženja		
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	399.812	311.935
Presežek prihodkov nad odhodki	217.850	325.162
Presežek odhodkov na prihodki		

SREDSTVA

V letu 2014 smo zabeležili v poslovnih knjigah naslednje spremembe na neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih:

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2014 povečala za nakup licence za program e-računi v znesku 976,00 € in znaša 33.527,49 €, popravek vrednosti 23.611,86 €, sedanja vrednost 9.915,63 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2014 povečala za nakup zemljišča v znesku 102.672,00 € in znaša 338.216,62 €. Odpisana vrednost 144.529,35 € in sedanja vrednost 193.687,27 €. 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 2014 : NI

Nabavna vrednost zgradb se v letu 2014 ni spremenila in znaša 220.029,10 €, popravek vrednosti 144.529,35 € in sedanja vrednost 75.499,75 €.

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 KRAJ	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
4.	003098	ZEMLJIŠČE – UTRJENO PARKIRIŠČE – 350/1 -893 m2	2014	102.672,00
		SKUPAJ:		118.187,52

- zemljišča po vrstah rabe – funkcionalna zemljišča k zgradbam, kmetijska zemljišča

V letu 2014 se je nabavna vrednost zemljišč povečala za nakup zemljišča – utrjeno parkirišče v vrednosti 102.672,00 € in znaša na dan 31.12.2014 118.187,52 €.

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 2014 zmanjšala za 14.350,00 € in znaša na dan 31.12.2014 170.000,73 €.

Odpisana vrednost opreme znaša 114.903,49 €, sedanja vrednost pa 55.097,24 €.

Nabavna vrednost drobnega inventarja z življenjsko dobo daljše od 1 leta se je v letu 2014 zmanjšala za 2.545,62 € in znaša na dan 31.12.2014 109.166,39 €, odpisana vrednost 109.166,39 €, sedanja vrednost je 0 €.

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 31.12.2014 v uporabi za 202.038,14 € 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 je v letu 2014 del sredstev iz naslova presežka prihodkov nad odhodki namenil za nakup najnujnejše računalniške opreme, licence, pohištva za KSS na Jesenicah in nakup zemljišča. V letu 2014 smo iz p.p.1317 za investicije KSS prejeli 6.324,48 € za nakup 5 notesnikov, 1 monitor, 1 tiskalnik HP Laseryet in 1 telefonska centrala. Iz lastnih sredstev smo nabavili računalnike, pohištvo in tiskalnik v znesku 3.228,39 € Skupni znesek nabavljenih osnovnih sredstev v letu 2014 je 119.866,62 €.

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 31.12.2014 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 0 €.

Denarna sredstva na računih so v mejah nujne likvidnosti, in znašajo 283.522,86 €.

Stanje kratkoročnih danih predujmov znaša 279,51 € za nakup tuje strokovne literature.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 8.255,01 € in so v mejah, ki ne ogroža poslovanja zavoda. Večji del terjatev še ni zapadlo v plačilo do konca leta 2014. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2015 tudi poravnane.

Izpisek stanja odprtih postavk terjatev do kupcev na dan 31.12.2014 se nahaja v računovodstvu Zavoda.

Stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 73.806,04 €.

Za leto 2014 so odprte postavke za plačilo izvajanja kmetijsko svetovalne službe za mesec december 2014 in za plačilo izvajanja selekcijske in kontrolne službe za mesec december 2014.

Odprte postavke imamo tudi za plačilo označevanja in registracije govedi za mesec november in december 2014 ter terjatev za plačilo za delovanje OE in delo po pogodbi o sodelovanju pri izvajanju postopkov za pridobitev nacionalnih poklicnih kvalifikacij. Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2015 poravnane, saj imamo sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2014.

Stanje kratkoročno danih depozitov znaša 49.906,02 €. Prosta denarna sredstva smo v letu 2014 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 0 €.

Stanje terjatev za preveč plačane davke – davek od dohodkov pravnih oseb – 257,98 €.

Stanje terjatev do ZZS – nega družinskih članov znaša 151,08 €.

Stanje drugih kratkoročnih terjatev znaša 7.346,35 €. To so terjatve za vstopni DDV.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev – kratkoročno odloženi odhodki – znaša 82,40 € - nakup vrednotnic – znamk.

To so vnaprej plačane poštno znamke.

Stanje prehodno nezaračunanih prihodkov znaša 48.225,77 €.

To so prehodno nezaračunani prihodki za projekte :

- Projekt Innovaqua – za leto 2013	6.830,76 €
- Projekt Innovaqua - za leto 2014	38.105,97 €
- Projekt Moj eko vrt – za leto 2013,2014	3.299,04 €

Stroški v zvezi s temi projekti so nastali v letu 2013 in v letu 2014 vendar niso mogli biti zaračunani, zato smo izstavili začasne zahteve po pogodbah o partnerstvu pri izvajanju projektov.

Stanje zalog materiala znaša 3.020,05 €.

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 31.12.2014 znašajo obveznosti

- za čiste plače in nadomestila plač	37.358,78 €
- za čista nadomestila plač	11.554,20 €
- za prispevke iz kosmatih plač	27.481,44 €
- za davke iz kosmatih plač in nadomestila plač	7.295,93 €
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	11.716,77 €
- do dobaviteljev za obratna sredstva	11.541,69 €
- do dobaviteljev za osnovna sredstva	2.156,93 €
- do neposrednih uporabnikov proračuna	8.451,61 €
- obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV	0 €
- obveznost za samoobdavčitev kot prejemnik računa iz EU	0 €
- obveznost za plačilo prispevka za zaposl.inval.	
- za izplačilo pogodb o delu	210,00 €
- za izplačilo sejnin, osebno dopolnilno delo	
- za davek od dohodkov za leto 2013	0 €

Gre za neporavnane obveznosti iz naslova obračuna plač za december 2014, za plačilo davka na dodano vrednost za december 2014 in za neporavnane ostale obveznosti iz poslovanja in za plačilo pogodbe o delu za mesec december 2014, za neporavnane obveznosti do dobaviteljev za mesec december 2014. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev za obratna sredstva in osnovna sredstva na dan 31.12.2014 se nahaja v računovodstvu Zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2014 nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo.

b) pasivne časovne razmejitve

Na kontu pasivnih časovnih razmejitev imamo vknjiženo opremo za projekt Innovagua v znesku 836,03 €.

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 31.12.2014 = 28.673,91 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2004 za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € in znaša stanje na dan 31.12.2014 = 0 €.

In vknjižba investicij živinoreja za leto 2005. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2014 = 0 €.

In vknjižba investicij živinoreja za leto 2008. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2014 = 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 31.12.2014 = 15.363,65 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2010. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 €, tako da znaša stanje na dan 31.12.2014 = 0 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2011. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 1.099,32 € in znaša stanje na dan 31.12.2014 = 2.034,48 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2012. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 1.959,72 € in znaša stanje na dan 31.12.2014 = 1.059,75 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2013. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 2.869,92 € in znaša stanje na dan 31.12.2014 = 2.217,64 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij KSS za leto 2014 v znesku 6.324,48 € in prenesli presežek za nakup investicij KSS za leto 2014 v znesku 2.309,00 € za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 2.108,39 € in znaša stanje na dan 31.12.2014 = 6.525,09 €.

Stanje sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje kmetijsko gozdarskim zavodom se je zmanjšalo za pokrivanje stroškov amortizacije v znesku 13.604,78 €. Na konto sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje smo vknjižili investicije v znesku 108.004,75 € po sklepu Sveta Zavoda, da se presežek prihodkov nad odhodki prejšnjih let uporabi za investicije v letu 2014. Stanje teh sredstev na dan 31.12.2014 znaša 343.937,22 €.

Na kontu presežka prihodkov nad odhodki imamo vknjižen prenos presežka za nakup osnovnih sredstev v znesku 5.332,75 € in 102.672,00 € za nakup zemljišča. Vknjižili smo prenos presežka za nabavo investicije KSS za leto 2014 v znesku 2.309,00 € in presežek leta 2014 v znesku 3.001,65 €. Stanje konta presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2014 znaša 217.850,49 €.

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).

2. 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 2014	Realizacija 2014	Realizacija 2013	Indeks realizacija 2014 / plan 2014	Indeks realizacije 2014/13	Struktura 2013
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	1.440.286,37	1.438.706,59	1.476.677,66	100	97	

- iz proračuna	1.030.624,08	1.035.794,34	1.076.786,41	101	96	71,96%
- lastni prihodki	409.662,29	402.912,25	399.891,25	98	101	27,99%
Finančni prihodki	4.400,00	688,57	4.388,60	16	16	0,05%
Prevrednot.prih. + izredni prih.	0,00	101,00	0,00			0
Skupaj	1.444.686,37	1.439.496,16	1.481.066,26	100	97	100,00%
ODHODKI						
Stroški materiala	71.617,38	50.363,65	84.946,85	70	59	3,51%
Stroški storitev	202.757,61	276.769,23	201.578,21	137	137	19,27%
Stroški dela	1.168.747,88	1.106.021,06	1.152.934,71	95	96	76,99%
Amortizacija	1.563,50	2.196,27	11.684,82	140	19	0,15%
Davek iz dobička	0,00	0,00	0,00			0,00%
Drugi stroški		1.094,30	1.482,33		74	0,08%
Finančni odhodki			0,00			0,00%
Izredni odhodki		50,00	60,00		83	0,00%
Prevrednot.odhodki						
Skupaj	1.444.686,37	1.436.494,51	1.452.686,92	99	99	100,00%
Presežek prihodkov		3.001,65	28.121,36			
Davek od dohodkov			257,98			
Presežek odhodkov	0,00	0,00	0,00			
Povp. število zaposlenih na podlagi ur	0	45	45		100	
Število mesecev posl.	12	12	12		100	

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2014 so znašali 1.439.496,16 € in so bili za 3 % manjši od doseženih v letu 2013 in realizirani v enaki višini kot so bili načrtovani.

Neplačani prihodki znašajo 71.882,74 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta).

V celotnem prihodku predstavljajo 4,99 %, 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.

Ugotovljamo, da se ostale terjatve redno poravnava. V letu 2014 terjatev nismo odpisovali.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,95 % prihodkov, finančni prihodki 0,05 %, 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	402.912 €	27,99 %
2. Prihodki iz proračuna	1.035.794 €	71,96 %
3. Drugi prihodki	50 €	0 %
4. Finančni prihodki	689 €	0,05 %
5. Prevrednotovalni prihodki	51 €	0 %
SKUPAJ	1.439.496 €	100,00 %

1. Javna služba (prihodki pridobljeni iz proračuna) v skupnem znesku 1.035.794 €, v celotnih prihodkih je delež 71,96 %.

Prihodki iz proračuna so v primerjavi z načrtovanimi večji za 1 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2013 pa so manjši za 4 %.

Prihodki javna služba – v EUR

		LETO 2012	LETO 2013	LETO 2014
	KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA			
p.p.131710	JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA	569.827,04	509.235,88	494.221,16
p.p.749310	FADN - EU PROR	20.000,00	40.000,00	20.000,00
	občine-razpisi-izobraž.	9.015,55	8.123,30	10.506,28
	SKUPAJ	598.842,59	557.359,18	524.727,44
	JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA			
p.p.540610	STROKOVNE NALOGE V ŽIVIN.PROIZV.	414.301,05	387.879,20	408.035,26
p.p.130029	IDENTIF.IN REG.GOVEDI – DRŽAVA	4.111,94	1.596,03	1.507,64
	SKUPAJ	418.412,99	389.475,23	409.542,90
	JAVNA SLUŽBA - VODENJE KNJIG.FADN			
p.p.130022	FADN in knjigovodstvo na kmetijah-SLO PROR.	9.145,00	7.568,00	24.884,00
p.p.749310	FADN - EU PROR	77.765,00	122.384,00	76.640,00
	SKUPAJ	86.910,00	129.952,00	101.524,00
		1.104.165,58	1.076.786,41	1.035.794,34

2. Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) v skupnem znesku znašajo 402.912 € .

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 27,99 %. Lastni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi realizirani v enaki višini, v primerjavi z doseženimi v letu 2013 pa so večji za 1 %.

3. Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 689 € in predstavljajo 0,05 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

Finančni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi manjši za 84 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2013 pa so manjši za 84 %.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV Zavoda

NAZIV KONTA tab 5	PLAN 2014	REALIZACIJA 2014	REALIZACIJA 2013	INDEKS real./plan	INDEKS14/13	STRUKTURA 2014
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI PISARNIŠKI IN SPL.MATERIAL	21.623,53	13.956,68	36.316,88	64,54	38,43	27,71
STROŠKI ČIST.MAT.IN STORITVE	868,84	1.206,62	928,70	138,88	129,93	2,40
STROŠKI ČASOPISI,STROK.LITERATURA	3.293,02	2.508,98	3.487,88	76,19	71,93	4,98
STROŠKI ELEKTRIČNE ENERGIJE	7.975,82	7.821,29	8.973,95	98,06	87,16	15,53
STROŠKI VODA IN KOM.STORITVE0	909,38	1.508,24	873,00	165,85	172,77	2,99

STROŠKI GORIVA IN MAZIVA ZA PREV.SRED.	10.995,72	11.616,06	10.863,35	105,64	106,93	23,06
STROŠKI NADOMESTNI DELI ZA VOZILA	1.719,78	2.198,50	1.793,75	127,84	122,56	4,37
DRUG POSEBNI MATERIAL	24.231,29	9.547,28	21.709,34	39,40	43,98	18,96
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	71.617,38	50.363,65	84.946,85	70,32	59,29	100,00
STROŠKI ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STOR.	1.926,96	1.812,74	3.470,35	94,07	52,24	0,65
STROŠKI PREVAJALSKIH STORITEV		427,00		0,00	0,00	0,15
STROŠKI OGLAŠEVALSKI STORITEV	292,80	755,99	544,00	258,19	138,97	0,27
STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV	27.524,23	38.832,60	30.723,99	141,09	126,39	14,03
STROŠKI ZA REPREZENTANCO	1.991,82	5.588,58	3.764,17	280,58	148,47	2,02
DRUGE POSEBNE STORITVE	9.279,04	6.389,52	11.437,38	68,86	55,87	2,31
STROŠKI TELEFONA, TESEFAX, EL. POŠTA	13.310,27	13.522,19	12.985,39	101,59	104,13	4,89
POŠTNINA IN KURIRSKE STORITVE	4.680,17	5.112,18	5.120,90	109,23	99,83	1,85
STROŠKI VZDRŽEVANJA IN POPRAVILA VOZIL	1.912,31	2.436,37	2.088,25	127,40	116,67	0,88
PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	1.102,20	628,47	918,50	57,02	68,42	0,23
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA, IN OBJEKTE	11.232,46	8.764,53	9.360,38	78,03	93,63	3,17
DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STR.CESTNINE,PARKIR.	1.784,59	2.451,52	1.632,01	137,37	150,21	0,89
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI - KILOMETRINA	47.004,88	64.642,43	46.326,12	137,52	139,54	23,36
HOTELSKE IN RESTAVRACIJSKE STOR.V DRŽ.	156,04	360,04	130,03	230,74	276,89	0,13
TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	12.706,81	31.011,56	549,00	244,05	5.648,74	11,20
TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	556,25	568,96	1.033,52	102,28	55,05	0,21
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOV. PROS.	26.730,95	27.970,81	26.880,45	104,64	104,06	10,11
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA GARAŽNE IN PARKIRNE PROSTORE	656,64	1.098,00	766,80	0,00	0,00	0,40
STROŠKI KONF.,SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	1.313,95	858,17	2.368,68	65,31	36,23	0,31
PLAČILO ZA DELO PREKO ŠTUD.SERVISA	12.636,64	875,88	10.679,94	6,93	8,20	0,32
IZDATKI ZA STROK.IZOBRAŽ.ZAPOSLENIH	8.455,46	5.538,15	7.715,27	65,50	71,78	2,00
SODNI STROŠKI,STORITVE ODVETNIKOV,NOTARJEV IN DRUGO	2,95	193,93	2,46	6.573,90	7.883,33	0,07
PLAČILA BANČNIK STORITEV	1.241,51	1.040,12	1.142,80	83,78	91,02	0,38
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	192,12	467,29	469,12	243,23	99,61	0,17
STROŠKI REVIZIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM	3.690,28	2.785,99	3.165,63	75,50	88,01	1,01
STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB-POG. D.	6.765,60	9.905,10	9.011,16	146,40	109,92	3,58
STROŠKI IZVEDBE PREDAVANJA	1.193,72	2.073,35	994,77	173,69	208,43	0,75
DRUGE POSEBNE STORITVE – ANALIZE MLEKA	80,38	136,66	81,35	170,02	167,99	0,05
STROŠKI DRUGE POSEBNE STOR.0		29.151,16	5.367,86	0,00	543,07	10,53
DRUGI STROŠKI ZA OPRAVLJ.DEJAVNOSTI	4.336,58	11.369,94	2.847,93	262,19	399,24	4,11
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	202.757,61	276.769,23	201.578,21	136,50	137,30	100,00
AMORTIZACIJA - drobni inventar						
AMORTIZACIJA	1.563,50	2.196,27	11.684,82	140,47	18,80	
PLAČE (+PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA)	1.052.561,40	1.006.541,64	1.040.353,18	95,63	96,75	91,01
REGRES ZA LD	18.561,20	18.541,04	35.455,35	99,89	52,29	1,68

POVRAČILA STR.DELAVCEM	97.625,28	80.938,38	77.126,18	82,91	104,94	7,32
SKUPAJ STROŠKI DELA	1.168.747,88	1.106.021,06	1.152.934,71	94,63	95,93	100,00
DRUGI STROŠKI - TAKSE, PRIST., PRISP. ZA POSL. INVAL.	0,00	1.094,30	1.482,33		73,82	
DAVEK OD DOHODKOV			0,00	0,00	0,00	
DRUGI STROŠKI, DENAR. KAZNI IN ODŠKOD.					0,00	
DRUGI IZREDNI ODHODKI		50,00	60,00			
ODHODKI ZA OBRESTI			0,00			
	1.444.686,37	1.436.494,51	1.452.686,92	99,43	98,89	

CELOTNI ODHODKI znašajo 1.436.494,51 € od tega so odhodki iz poslovanja 1.436.494,51 €, finančni odhodki 0 €, drugi izredni odhodki 0 €. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so manjši za 1 %, v primerjavi s planiranimi pa so manjši za 1 %.

ODHODKI IZ POSLOVANJA so znašali 1.436.494,51 €, 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 19 %, delež v odhodkih pa znaša 22,78 %.

Iz tabele materialni stroški je razvidno, da so stroški materiala v primerjavi s planiranimi manjši za 30 %, stroški storitev so v primerjavi s planiranimi večji za 36,50 %, v primerjavi z realizacijo 2013 pa so stroški materiala manjši za 41 % stroški storitev pa so večji za 37 %.

Ocenjujemo, da so vsi nastali stroški v letu 2014 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 50.363,65 € predstavljajo 3,51 % stroškov, stroški storitev v znesku

276.769,23 € 19,27 %, amortizacija v znesku 2.196,27 € 0,15 % stroškov, ostali drugi stroški v znesku 1.094,30 € pa 0,08 % in drugi izredni odhodki v znesku 50,00 €.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2014 znašali 1.106.021,06 € in predstavljajo v strukturi 76,99 % vseh odhodkov. Stroški dela so v primerjavi z planiranimi manjši za 5 %, v primerjavi z realizacijo leta 2013 pa so manjši za 4 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.613,20 € in je v primerjavi s preteklim letom višja za 1,77 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 1.988 delavnih ur, v breme ZZZS 784 delavnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 2,93 % obračunanih delovnih ur.

AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,15 % 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 30.659,77 €.

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 2.196,27 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme PCR – Oprema za projekt Innoqua – 1.898,82 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 13.604,78 € in
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij za leto 2002 v znesku 1.140,00 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2005 v znesku 0 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2008 v znesku 0 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2009 v znesku 5.979,12 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2010 v znesku 0 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2011 v znesku 1.099,32 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2012 v znesku 1.959,72 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2013 v znesku 2.869,92 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2014 v znesku 2.108,39 €

III. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki – nimamo.

IV. IZREDNI ODHODKI

Izrednih odhodki v letu 2014 znašajo 50,00 € in so porabljeni za nakup venca.

POSLOVNI IZID

V letu 2014 je Zavod Kranj pri svojem poslovanju ustvaril 3.001,65 € presežka prihodkov nad odhodki.

Po pokritju obračunanega davka od dohodkov v višini 0 € ostane čisti presežek prihodkov v znesku 3.001,65 €

Na kontu nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki po stanju 1.1.2014 ostaja nerazporejen presežek iz prejšnjih let v znesku 325.162,59 €, temu znesku pa smo razknjižili še presežek prihodkov leta 2014 v višini 3.001,65 € in prenos presežka za nabavo osnovnih sredstev v višini 108.004,75 € tako izkazujemo stanje na dan 31.12.2014 v višini 217.850,49 €.

Poslovni izid - presežek prihodkov iz naslova delovanja javne službe znaša 3.001,65 €, po vrstah javne službe znaša 2.600,00 € iz naslova tržne dejavnosti pa 401,65 €.

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

TABELA 6:

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB		v EUR	
NAZIV KONTA	2014	2013	
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			
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 2014 ni bilo.

4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV		
Od 01.01.2014 do 31.12.2014		v EUR
Naziv konta	Leto 2014	Leto 2013

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
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH	133.431	

V izkazu računa financiranja so prikazani najeti krediti in njihova vračila. V letu 2014 se nismo zadolževali.

V zadnji vrstici izkaza izkazuujemo samo podatek zmanjšanja sredstev na računih v višini 133.431 €.

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 2014 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:

	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
Leto 2014		

PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.250.698	188.008
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.250.698	188.008
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		
FINANČNI PRIHODKI	698	
IZREDNI PRIHODKI	51	
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	50	
CELOTNI PRIHODKI	1.251.488	188.008
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	284.410	42.723
STROŠKI MATERIALA	43.787	6.577
STROŠKI STORITEV	240.623	36.146
STROŠKI DELA	961.575	144.446
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	770.571	115.754
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	120.636	18.122
DRUGI STROŠKI DELA	70.368	10.570
AMORTIZACIJA	1.909	287
REZERVACIJE		
DAVEK OD DOBIČKA		
OSTALI DRUGI STROŠKI	951	143
FINANČNI ODHODKI		
IZREDNI ODHODKI	43	7
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
CELOTNI ODHODKI	1.248.888	187.606
PRESEŽEK PRIHODKOV	2.600	402
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0
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 2014 večji za 1,10 %. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so manjši za 1,72 %, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so večji za 27,63 %. Drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se zmanjšali za 26,07 %.

Celotni plačani odhodki v letu 2014 so se povečali v primerjavi z letom 2013 za 14,76 %, odhodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2013 povečali za 9,93 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa so večji za 69,11 %.

TABELA 9:

Naziv konta	letu 2014	letu 2013	Indeks
v EUR			14/13
SKUPAJ PRIHODKI	1.481.050	1.464.933	101,10
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.301.640	1.324.358	98,28

Prihodki iz sredstev javnih financ	1.140.748	1.106.739	103,07
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	994.498	911.538	109,10
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	988.173	905.213	109,16
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	6.325	6.325	100,00
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	11.956	6.673	179,17
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	11.956	6.673	179,17
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		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	134.294	188.528	71,23
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	160.892	217.619	73,93
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	160.120	213.267	75,08
Prejete obresti	722	4.352	16,59
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...		0	
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe		0	
Kapitalski prihodki	50	0	
Prejete donacije iz domačih virov		0	
Prejete donacije iz tujine		0	
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		0	
Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU		0	
Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij		0	
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	179.410	140.575	127,63
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	179.410	140.575	127,63
Prejete obresti		0	
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja		0	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...		0	
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe		0	
SKUPAJ ODHODKI	1.614.481	1.406.784	114,76
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.420.004	1.291.782	109,93
Plače in drugi izdatki zaposlenim	869.834	875.741	99,33
Plače in dodatki	765.675	767.953	99,70
Regres za letni dopust	16.330	33.837	48,26
Povračila in nadomestila	70.190	69.726	100,67
Sredstva za delovno uspešnost	16.555	1.113	1.487,42
Sredstva za nadurno delo	577	221	261,09
Plače za delo nerezidentov po pogodbi			
Drugi izdatki zaposlenim	507	2.891	17,54
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	132.379	135.667	97,58
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	70.375	68.917	102,12
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	56.252	54.849	102,56
Prispevek za zaposlovanje	502	464	108,19
Prispevek za starševsko varstvo	789	772	102,20
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	4.461	10.665	41,83
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	292.417	260.821	112,11
Pisarniški in splošni material in storitve	69.608	61.203	113,73

Posebni material in storitve	48.012	45.798	104,83
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	25.132	25.993	96,69
Prevozni stroški in storitve	20.653	21.389	96,56
Izdatki za službena potovanja	57.192	44.721	127,89
Tekoče vzdrževanje	29.259	5.404	541,43
Poslovne najemnine in zakupnine	26.028	26.555	98,02
Kazni in odškodnine		0	
Davek na izplačane plače		0	
Drugi operativni odhodki	16.533	29.758	55,56
Plačila domačih obresti		0	
Plačila tujih obresti		0	
Subvencije		0	
Transferi posameznikom in gospodinjstvom		0	
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		0	
Drugi tekoči domači transferi		0	
Investicijski odhodki	125.374	19.553	641,20
Nakup zgradb in prostorov		0	
Nakup prevoznih sredstev		0	
Nakup opreme	22.702	18.749	121,08
Nakup drugih osnovnih sredstev		804	0,00
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		0	
Investicijsko vzdrževanje in obnove		0	
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	102.672	0	
Nakup nematerialnega premoženja		0	
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,...		0	
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog		0	
ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	194.477	115.002	169,11
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	130.665	79.161	165,06
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	19.886	12.264	162,15
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	43.926	23.577	186,31
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	58.149	0,00
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	133.431	0	

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2014

Sredstva poslovnega izida - presežek prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2014, 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 2014 višini 7.641,75 €

In za nakup zemljišča – utrjeno parkirišče v znesku 102.672,00 €. Skupaj porabljena sredstva za investicije 110.313,75 €.

V letu 2014 je bila izvedena nabava naslednjih osnovnih sredstev :

INV.ŠT.	NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA	VREDNOST OS
003104	LICENČNINA ZA PROGR.E-RAČUNI ZAJEM	976,00
003098	ZEMLJIŠČE-UTRJENO PARKIR.-350/1-893m2	102.672,00
003067	PRENOSNI RAČUN HP 650 + DOKING ST.ŠNUT	930,00
003076	TISKALNIK KONICA MINOLTA BIZHUB 215	1.011,38
003080	PRENOSNI RAČUNALNIK HP 650 + DOKING STA	930,00
003081	PRENOSNI RAČUNALNIK HP 650 + DOKING STA	930,00
003085	PRENOSNI RAČUN.+HP DOCK.ST.+ MONITOR	1.026,02
003086	RAČUNALNIK + MONITOR	631,96
003087	RAČUNALNIK + MONITOR	631,96
003088	RAČUNALNIK + MONITOR	631,96
003089	PRENOSNI RAČUNAL. + HP DOCK. STAT-ŠTULAR	894,26
003090	PRENOSNI RAČUNAL. + HP DOCK. STAT-ČRV	894,26
003091	RAČUNALNIK	500,20
003092	RAČUNALNIK	500,20
003093	RAČUNALNIK + MONITOR	631,96
003084	KAVČ DVOSED	584,65
003082	TELEFONSKA CENTRALA ALCATEL	3.620,96
003066	UMTS APARAT NOKIA LUMIA 520 - RUS MATEJA	9,00
003068	MONITOR LG LCD - POVŠNAR	199,00
003069	UMTS APARAT NOKIA LUMIA 520	9,00
003070	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY - BERGANT	9,00
003071	HP LASERYET PRO 400 - LUZNAR	235,00
003072	UMTS APARAT NOKIA LUMIA 520 - SMOLNIKAR	9,00
003073	UMTS APARAT NOKIA LUMIA 520 - POVŠNAR	9,00
003074	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY - ŠNUT	9,00
003075	APARAT IP TF CISCO SPA 502G GOLC	43,92
003077	UMTS APARAT NOKIA LUMIA 520 - COR	9,00
003078	UMTS APARAT HTC DESIRE 300 - KUŠAR	9,00
003079	UMTS APARAT HTC DESIRE 300 - PETEK	9,00
003083	UMTS PRESTIGIO MULTIPAD KRČ TINA	84,00
003094	UMTS APARAT SAMSUNG GALAXY - LEŠNJAK	9,00
003095	UMTS APARAT HTC DESIRE 500 - KALAN	9,00
003096	LTE APARAT SONY XPERIA M2 - TERAN	9,00
003097	LTE APARAT SONY XPERIA M2 - COR	9,00
003099	UMTS APARAT LG L70 - ROGELJ	9,00
003100	LTE APARAT NOKIA LUMIA 735 - KRČ	9,00
003101	PISALNA MIZA 220 x 160 + PREDALNIK	494,22
003102	PREDALNIK NA KOLESIH	205,57
003103	OMARA 200 x 80 x 40 + PLOŠČA	472,14
	SKUPAJ	119.866,62