



LETNO POROČILO 2016

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 2016;
- 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 24 svetovalcev, ki opravljajo naloge 23 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.

V letu 2016 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 eno svetovalko na porodniškem dopustu, eno pa na dolgotrajni bolniški odsotnosti. Nadomestnih zaposlitev nismo imeli, tako da smo morali prerazporejati delo znotraj oddelka.

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 2016 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Tehnološko - okoljsko svetovanje in varovanje proizvodnih virov	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	5.798	7.188	124

Tabela: 2

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Vzpodbujanje pridelave vrtnin (zelenjadnice, zelišča, okrasne rastline)			

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	8	5	63
Osebnih svetovanj	350	231	57
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	24	13	54
Ekološko kmetovanje			
Izobraževanja	6	1	17
Osebnih svetovanj	320	265	83
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	18	150
Živinoreja (govedoreja, prašičereja, reja drobnice, perutninarstvo, tehnologija reje in prehrana živali, konjereja, ribogojstvo in ribištvo)			
Izobraževanja	12	7	58
Osebnih svetovanj	440	1.015	230
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	88	419
Sadjarstvo			
Izobraževanja	6	4	67
Osebnih svetovanj	210	103	49
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	5	42
Oljkarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Vinogradništvo in vinarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Poljedelstvo			
Izobraževanja	8	7	88
Osebnih svetovanj	450	384	85
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	25	119
Pridelovanje krme			
Izobraževanja	12	5	42
Osebnih svetovanj	450	315	70
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	14	67
Hmeljarstvo			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih			
Podpora pridelave semen			
Izobraževanja	1	0	0

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Osebnih svetovanj	35	0	0
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2	0	0
Adaptacije in novogradnje kmetijskih gospodarskih objektov			
Izobraževanja	3	1	33
Osebnih svetovanj	170	83	49
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	1	11
Število izdelanih tehnoloških načrtov			
Podnebne spremembe			
Izobraževanja	3	3	100
Osebnih svetovanj	170	106	62
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	6	67
Varnost in zdravje pri delu			
Izobraževanja	1	6	600
Osebnih svetovanj	120	8	7
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	0	0
Varovanje vodnih virov			
Izobraževanja	6	3	50
Osebnih svetovanj	170	84	49
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	1	11
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO	2	0	0
Varstvo rastlin-svetovanje			
Izobraževanja	3	1	33
Osebnih svetovanj	170	38	22
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	3	33

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Ukrepi te naloge so bili namenjeni predvsem kmetijskim gospodarstvom, ki jim kmetijstvo predstavlja osnovni ali najpomembnejši vir dohodka in potrebujejo visok nivo tehnoloških in podjetniških znanj, ob tem pa tudi znanj, ki se nanašajo na okoljske vsebine, ki so povezane s kmetijstvom in predelavo hrane. Ta naloga zajema tudi svetovanje in druge aktivnosti v zvezi z navzkrižno skladnostjo ter svetovanje in izobraževanje s področja zagotavljanja varne hrane. Izvajali smo izobraževanje kmetijskih svetovalcev in kmetov o novostih na vseh tehnoloških področjih in novostih pri gospodarjenju na kmetijah ter organiziranem nastopu na trgu. Sodelovali smo z domačimi in tujimi institucijami za potrebe tehnološkega napredka v kmetijstvu. Velika pozornost smo namenili spodbujanju ekološkega kmetovanja ter nalogam, namenjenih zmanjšanju emisij TGP ter prilagajanju na podnebne spremembe (aktivnosti za odpravo posledic podnebnih sprememb kot tudi aktivnosti za omejitve nastajanja le-teh).

Število ur, predvidenih v programu dela smo presegli, vendar nismo enako uspešno delovali na vseh področjih naloge. Nekatera področja te naloge so med sabo zelo prepletena, zato je na nekaterih področjih velik presežek, na drugih pa primanjkljaj. Nekoliko slabša je bila realizacija na področju izobraževanj, saj smo zaradi velikega števila usposabljanj na področju KOPOP, DŽ in EK, ki smo jih

izvedli v okviru javnih naročil, imeli slabši odziv na strokovna predavanja in smo morali nekatera predavanja zaradi premajhnega zanimanja celo odpovedati. Slabša je bila tudi realizacija na področju podpore pridelavi semen saj zanimanja za to dejavnost zaradi zelo zahtevnih zakonskih zahtev ni, glede uporabe lastnih semen pa smo svetovali v okviru drugih tehnoloških svetovanj. Nekoliko pod pričakovanji je bilo tudi delovanje na področju prilagajanja na podnebne spremembe, in varovanja vodnih virov, kjer smo sicer v letu 2016 izvedli vrsto predavanj v okviru KOPOP, kar pa ne šteje v okvir javne službe. 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, je bila realizacija manjša. 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 predavanje o vplivu FFS na zdravje ljudi.

Na področju živinoreje smo svetovali na področju ustreznih objektov za rejo, uravnoteženja 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 smo se osredotočili na preventivo pred vozličastim dermatitisom in boleznijo modrega jezika. Veliko aktivnosti smo namenili prilagajanju rejcev ob padanju odkupnih cen mleka in pomoči pri njihovem prestrukturiranju. Ugotovimo lahko, da se je kljub slabšim cenam količina proizvedenega mleka na Gorenjskem povečala, izboljšala pa se je tudi mlečnost po kravi. Prav na tem področju je Gorenjska regija precej nad slovenskim poprečjem. Izobraževanja za ukrep Dobrobit živali so imela za posledico tudi več svetovanj z omenjenega področja.

Naš specialist za ribogojstvo je svetoval ribogojcem na področju celotne Slovenije glede pridobitve vodnih dovoljenj, ohranjanja kakovosti vode, gradnje objektov za ribogojstvo, zdravstvenega varstva rib, zaščite pred pticami, tehnologije reje različnih ribjih vrst ter tudi glede možnosti predelave.

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). Vzodbujali 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).

Na področju sadjarstva smo svetovali glede postavitve novih nasadov, pri obnavljanju travniških sadovnjakov ter pri uporabi odpornejših sort, ki so primerne za področje Gorenjske. Zelo se je povečalo zanimanje za nasade jagodičja, ki so bili v preteklosti na področju Bleda in Gorij že zelo razširjeni prav tako pa se je povečal interes za nasade lupinarjev.

Pri ekološki pridelavi smo pomagali pri preusmeritvah kmetij, spodbujali smo ekološko pridelavo na manjših KMG, še zlasti na tistih, ki so že vključene v KOPOP 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.

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. Spremljali smo pojave trdovratnih plevelov, bolezni in škodljivcev kmetijskih rastlin ter o tem obveščali javno službo za varstvo rastlin. Še zlasti se je v letu 2016 razmahnil pojav koruznega hrošča, ki bo v prihodnosti lahko predstavljal velik problem, sploh na področjih kjer kmetje ne izvajajo ustreznega kolobarja. 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 vlažne travnike na področju Blata pri Preddvoru, ki ležijo na območju Nature 2000.

1.2 Neposredna plačila – zelena komponenta

Tabela: 3

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Neposredna plačila – zelena komponenta	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	72	85	118

Tabela: 4

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	3	0	0
Osebnih svetovanj	20	18	90
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	3	100
Število kmetij			

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Zelena komponenta je bila uvedena v sistemu kmetijske politike v letu 2015, smo ji pa še vedno namenili veliko pozornosti. Izobraževanja o tej temi smo sicer izvedli skupaj z izobraževanji o neposrednih plačilih. Kmetom smo svetovali glede diverzifikacije kmetijskih rastlin, ohranjanja trajnih travnikov (poseben poudarek na območja z okoljsko občutljivim travinjem) ter površin z ekološkim pomenom. Kmetom smo pomagali pri izračunih deležev kmetijskih površin, ki jih morajo nameniti za ta namen in jim svetovali pri izbiri dovoljenih rastlinskih vrst ter ustreznih sort, ki so primerne za gorenjske klimatske razmere.

1.3 Agrarne operacije

Tabela: 5

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Agrarne operacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	893	455	51

Tabela: 6

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število izobraževanj in svetovanj za uvedbo in uporabo namakalnih sistemov	3	3	100
Število projektov za izvedbo namakalnih sistemov	1	0	0
Število projektov za izvedbo agromelioracij	1	0	0
Število osebnih svetovanj za preprečevanje zaraščenosti kmetijskih zemljišč, ohranjanje kmetijske rabe in izboljšanje lastnosti kmetijskih zemljišč	80	85	106
Organizacija in izvedba strokovnih posvetov s področja zemljiških operacij	1	1	100
Izkoriščenost namakalnih sistemov (povečanje v %)			
Število vodnih zbiralnikov (obstoječih in novih), za potrebe namakanja			

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Na Gorenjskem nimamo večjih namakalnih sistemov. Tudi večjih zložb in zaokrožitev kmetijskih zemljišč na območju Gorenjske v letu 2016 ni bilo, zato je bilo za to aktivnost porabljeno razmeroma malo ur. Veliko svetovanja s tega področja je bilo tudi v povezavi s tehnološkim svetovanjem in je bilo zavedeno pod poljedelstvo in pridelavo vrtnin. Pripravili smo posvet o namakanju za občine in kmete, saj so se interesenti zanimali za možnost postavitve namakalnih sistemov na področju Trboj zaradi obljubljenega razpisa PRP za namakanje. Razlog za ne prav veliko zanimanje morda tiči tudi v tem, da v letu 2016 na Gorenjskem večjih problemov s padavinami ni bilo. 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 ter pri sanaciji posegov za izboljšanje kmetijskih zemljišč na področjih, kjer te niso dovoljenje.

1.4 Navzkrižna skladnost

Tabela: 7

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.283	1.404	109

Tabela: 8

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	6	3	50
Osebnih svetovanj	360	335	93
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	21	14	67
Število pregledanih kmetij	160	185	116

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Novosti v Uredbi o navzkrižni skladnosti so povzročile, da je bilo zanimanja za to tematiko med kmeti veliko, še zlasti je gorenjske kmete zanimala prilagoditev vnosa dušika v tla. V letu 2016 smo tako v okviru te podnaloge opravili več pregledov kmetij glede navzkrižne skladnosti od načrtovanih. Dejstvo pa še vedno ostaja, 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 nadzor pregledov kmetij glede navzkrižne skladnosti. Pri taki kontroli sta odšla skupaj na teren lokalni kmetijski svetovalec in pa specialist, ki pokriva tudi področje navzkrižne skladnosti. Specialist je opazoval pregled kmetije glede zahtev in svetovalcu predlagal morebitne spremembe v sistemu pregledov. Veliko svetovanj in izobraževanj glede za navzkrižne skladnost je skritih v poročanju v okviru tehnološkega dela naših aktivnosti.

1.5 Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba

Tabela: 9

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	820	476,5	58

Tabela: 10

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število opravljenih pregledov	200	152	76

Število poročil pojava bolezni in škodljivcev	15	15	100
Število izvedenih usposabljanj	3	3	100
Število opazovanih vab	20	20	100
Število opazovalnih mest	10	10	100

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 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.

1.6 Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020

Tabela: 11

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.736	3.320	121

Tabela: 12

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število izvedenih informiranj	10	21	210
Število izvedenih svetovanj	350	1.430	244
Število kmetov, ki so bili deležni informiranja	30	433	1443
Število pripravljenih brošur, zloženk, navodil	25	59	236
Število usklajevanj pri pripravi pravnih podlag in programa	5	7	140
Število izvedenih analiz interesa med potencialnimi vlagatelji	5	7	140

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Velik del naših aktivnosti je bil usmerjen prav v izvajanje Programa razvoja podeželja 2014-2020, saj je bila dinamika javnih razpisov izjemno zgoščena. Delovali smo kot info točka, v okviru katere smo

informirali zainteresirane potencialne vlagatelje. Pripravili smo predstavitev za vse objavljene javne razpise. Zanimanje je bilo precejšnje, saj so kmetje dolgo časa pričakovali razpise, Temu ustrezno smo izvedli zelo veliko svetovanj, zlasti glede pogojev razpisov in točkovanja vlog. Svetovali smo tudi glede ukrepa KOPOP, še zlasti smo se posvetili vodenju evidenc saj smo pripravili vrsto delavnic, kjer smo praktično prikazali vpisovanje v predpisane tabele. Na tak način smo poskušali kmete naučiti in motivirati, da bi inšpekcija pri svojem nadzoru odkrila čim manj napak.

Naloga 2: PODJETNIŠKO SVETOVANJE IN POSLOVNO POVEZOVANJE

2.1 Vzpodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Tabela: 13

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Vzpodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.098	1.335,5	122

Tabela: 14

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Št. izobraževanj, delavnic, ogledov dobrih praks	12	19	158
Osebnih svetovanj	650	770	118
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	30	29	96

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

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Svoje aktivnosti v letu 2016 smo usmerili v spodbujanje in usmerjanje uvajanja dopolnilnih in dodatnih dejavnosti na kmetijah, ki imajo interes za pridobitev ali povečanje števila delovnih mest oziroma povečanje dohodka. Zaradi nove Uredbe o dopolnilnih dejavnostih, ki je bila objavljena v preteklem letu, je bilo potrebno veliko svetovanja, da so se ji lahko kmetije lahko prilagodile. Poskušali smo doseči višjo usposobljenost in informiranost kmetov s področja zakonodaje ureditve prostorov in pogojev registracije ter spodbuditi podjetniško razmišljanje o možnostih in priložnostih pri uvajanju dopolnilnih in dodatnih dejavnosti na kmetijah (tržne niše). Nosilce dejavnosti smo opozarjali na spremembe davčne zakonodaje ter zakonodaje v zvezi s trošarinami zaradi optimizacije davčnih obveznosti. Skušali smo spodbujati povezovanje ponudbe kmetij z dopolnilno dejavnostjo, skupno promocijo in nastopanje na trgu. Na izobraževanjih smo jih seznanjali z novimi tehnološkimi možnostmi ter s prijemi za lažjo prodajo.

2.2 Strokovna pomoč pri uvajanju poslovnega povezovanja pridelovalcev in vzpostavljanju socialnih podjetij, večanje deleža lokalne hrane in zagotavljanje varne hrane

Tabela: 15

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Strokovna pomoč pri uvajanju poslovnega povezovanja pridelovalcev in vzpostavljanje socialnih podjetij	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	599	747	125

Tabela: 16

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	6	4	67
Osebnih svetovanj	150	194	130
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	6	16	266

* Vpišite kazalnike npr. število izobraževanj/svetovanj/gradiv

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V okviru te naloge smo bili še v letu 2016 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. Še zlasti je pomembno, da so se prav na pobudo z Gorenjske in ob pomoči svetovalcev našega zavoda, začele aktivnost za ustanovitev gospodarskega interesnega združenja pridelovalcev krompirja.

Za vse zainteresirane smo pripravili delavnico o socialnem podjetništvu, o njem seznanjali zainteresirano javnost preko medijev ter svetovali glede dejavnosti in zakonodaje pri poskusih vzpostavitve socialnih podjetij. Glavnina aktivnosti v zvezi z varno hrano 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 in kot info točka smo obveščali in ozaveščali širšo javnosti (potrošnike) o pomenu shem višjih kakovosti in o varnosti, ki jih ti izdelki jamčijo, še zlasti pomembno je bilo obveščanje glede novo uvedene sheme Izbrana kakovost Slovenije. Pomagali smo tudi pri preusmeritvah v ekološko predelavo ter svetovali pri izdelavi vlog in ostalih postopkov za pridobitev znaka kakovosti.

2.3 Ekonomske vsebine, vključno FADN

Tabela: 17

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Ekonomske vsebine, vključno FADN	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.146	1.134	99

Tabela: 18

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

Izobraževanja	12	8	67
Osebnih svetovanj	430	1012	235
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	5	36	720

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Leto 2016 je pomembno zaznamovala uvedba davčnih blagajn, ki je temeljito pretresla kmetije, še zlasti tiste, ki se ukvarjajo z dopolnilnimi dejavnostmi. Zato smo izvedli več izobraževanj glede obdavčitve kmetij in glede uvedbe davčnih blagajn. Zaradi spremembe Zakona o dohodnini se je veliko število kmetov obračalo po nasvet glede najprimernejše oblike obdavčitev ter z vprašanji v zvezi z obdavčitvijo kmetijskih površin in objektov. Pomagali smo tudi pri odločitvah, ali naj kmetije ostanejo v sistemu knjigovodstva ali ne. V vzorec poročevalskih kmetij FADN je bilo vključenih 91 kmetij s področja Gorenjske regije in te smo 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, svetovali pri pripravi poslovnih načrtov, kmete pa smo izobraževali tudi o podjetništvu na kmetijah. Kmetijam, ki so se zanimale za prijavo na razpis Ribniškega sklada za pomoč sektorju mleka smo pripravljali izračune o smotrnosti zapiranja starih kreditov in najemanja novih.

Naloga 3: IZVAJANJE UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE

3.1 Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike

Tabela: 19

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	760	971,5	1.277

Tabela: 20

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	25	24	96
Osebnih svetovanj	620	636	103
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	30	15	50

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

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Zaradi sprememb v pravnih podlagah je bil elektronski vnos vlog v letu 2016 za svetovalce še vedno zahteven. Vlagateljem smo tako razlagali sistem plačilnih pravic, proizvodno vezanih plačil ter shemi za mlade in male kmete. Delo v okviru te naloge je bilo usmerjeno k učinkovitemu in uspešnemu izvajanju ukrepov kmetijske politike, predvsem z izobraževanjem 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 2016 namenili največ aktivnosti. Potrudili smo se, da je bilo v okviru kampanje elektronskega vnosa vlog storjenih čim manj napak.

3.2 Vlaganje zahtevkov za ukrepe kmetijske politike – subvencijska kampanja

Tabela: 21

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število vnesenih vlog	3.700	3.823	103

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V letu 2016 smo zbirne vloge vseh vlagateljev, ki so pravočasno prišli na vnos, oddali znotraj predvidenega roka, nekaj zamudnikov pa je prišlo v zamudnem roku po pozivu svetovalcev, da zbirne vloge še niso oddali. Število vseh vloženih zbirnih vlog se nekako ujema s predvidenimi v Programu dela za 2016, res pa je, da so svetovalci v to nalogo beležili tudi pripravo zapisnikov o prigonu na planino za agrarne in pašne skupnosti.

Naloga 4: KREPITEV RAZVOJNEGA POTENCIALA KMETIJSTVA IN PODEŽELJA

4.1 Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj

Tabela: 22

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	713	1.513	212

Tabela: 23

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	12	50	417
Osebnih svetovanj	32		
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15		
Število strokovnih prireditev v organizaciji društev, kjer sodeluje JSKS	22	24	110

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Na območju zavoda pomagamo delovati 11 strokovnim društvom, (govedorejci, rejci drobnice, ribogojci, ekološki kmetje), trem društvom podeželske mladine ter enajstim društvom podeželskih žena, sodelujemo pa tudi z devetimi kmetijskimi zadrugami in tremi regionalnimi razvojnim agencijami. 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 prireditvev, kot so regijski kviz Mladi in kmetijstvo, Teden podeželja na Loškem, srečanje žena na Blegošu, srečanje kmetov Gorenjske, Inovativni mladi kmet, srečanje agrarnih in pašnih skupnosti posameznih območij, ... V letu 2016 je kar nekaj društev praznovalo 40-letnico svojega delovanja, zato smo se aktivno vključevali v pripravo njihovih proslav.

4.2 Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj

Tabela: 24

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	285	39	14

Tabela: 25

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	3	1	33
Osebnih svetovanj	90	12	37
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15	3	33

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V okviru te naloge so svetovalci v letu 2016 poročali o malo aktivnostih. Razlog za to je, ker se področja preprečevanje tveganj za naravne nesreče prekriva s področjem prilagajanja podnebnim spremembam. Smo pa veliko pozornosti glede zmanjševanja tveganj pri naravnih nesrečah namenili že v okviru izobraževanj KOPOP in EK, kjer smo podajali možne ukrepe za zmanjšanje posledic suše. Večjih vremenskih nevšečnosti, ki bi povzročale škodo na posevkih, na Gorenjskem nismo imeli, nekaj težav je bilo le s snegom in pozebo v začetku maja, ki sta prizadela predvsem nekatere sadjarje. Zato smo svetovali pri odpravljanju posledic škode na posameznih kmetijah. Svetovali smo tudi v zvezi s škodami po divjadi.

Tabela: 26

SPLOŠNE ORGANIZACIJSKE NALOGE, NALOGE PO NAROČILU MKGP IN SUBVENCIJSKA KAMPANJA

	Ure - program	Ure - poročilo	Indeks

5.1 Priprava strokovnih podlag za zakonodajne in druge dokumente ter druge naloge po naročilu MKGP (2%)	380	808	212
5.2 Vodenje, poročanje, lastna organizacija dela in izobraževanje	3.486	5.071	146
5.3 Aktivnosti KGZ financirane iz drugih virov	12.738	7.943	62

3.2 Oddelek za živinorejo

V letu 2016 smo uspeli v opravi vse predvidene naloge v okviru programa. Kljub temu, da se število kontroliranih krav na istem številu kmetij vsako leto povečuje, smo kljub manjšemu številu PDM-jev, uspeli opraviti vse naloge, nekatere pa so bile močno presežene.

Govedoreja

Na Gorenjskem je predvsem tržna pridelava mleka, glavna kmetijska panoga. Število krav preko celotnega obdobja ostaja na istem nivoju. Število kmetij, ki redijo krave molznice in krave dojilje se pa iz leta v leto zmanjšuje (preglednica 1).

Preglednica 1: Število kmetij in krav za posamezno usmeritev na Gorenjskem v letih 2004 in 2016

Usmeritev	Kmetij 2004	Kmetij 2016	Krav 2004	Krav 2016	krav/ kmetijo 2016
Mleko	1.043	736	13.998	15.043	20,4
Dojilje	2.024	1.550	5.350	4.730	3,05
Skupaj	3.067	2.286	19.348	19.773	8,46

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.12.16)

Zaradi usmerjenosti kmetij v intenzivno mlečno proizvodnjo, se število kontroliranih krav na kmetijo povečuje. Na Gorenjskem je v primerjavi s Slovenijo število krav v kontroli na kmetijo večje za 7,93 krave in znaša trenutno 30,3 krave (preglednica 2).V kontrolo prireje mleka po referenčni metodi AT4 je vključeno kar 78,4 odstotka krav, od katerih se oddaja mleko v mlekarno.

Preglednica 2: Število čred in krav v kontroli na Gorenjskem

	Število kontr. čred	Število kontr. krav	Št. kontr. krav/kmetijo
1990	373	4.868	13,1
2000	374	7.774	20,8
2012	407	11.222	27,6
2016	389	11.788	30,3

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.12.16)

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

V letih 1995 do 2016 se je povečala povprečna mlečnost v standardni laktaciji pri obeh pasmah in sicer za 1.1725 kg pri lisasti pasmi ter za 1.963 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 2016 več kot 1.958 kg. Z trendom intenzivnega naraščanja mlečnosti, je bil v zadnjih letih opazen padec vsebnosti maščob, vsebnost beljakovin v mleku pa ostaja na istem nivoju.

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 g	Mašč. %	Belj. %
1995	2.175	4.463	3,96	3,27	17	4.479	3,83	3,17	1.743	6.183	3,98	3,19
2005	3.793	5.541	4,16	3,31	51	5.664	4,33	3,32	4.321	7.202	4,11	3,21
2012	3.228	5.868	4,04	3,35	48	6.361	4,25	3,41	5.771	7.815	4,02	3,27
2016 ^{d)}	2.941	6.188	4,04	3,35	71	6.148	4,15	3,40	7.607	8.146	3,98	3,27

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (Letno poročilo 2016; 20.02.17)

Preglednica 4: Primerjava mlečnosti v standardni laktaciji na Gorenjskem in Sloveniji v letu 2016

Mlečnost	Gorenjska	Slovenija	Razlika
RJ	6.148	5.870	278
LS	5.893	5.568	325
LSX	6.564	6.173	391
ČB	8.146	7.839	307
CK	2.894	3.034	- 149

Trend povečevanja črno bele pasme na Gorenjskem je še vedno opazen (v 10 letih se je povečalo število krav za 855), kar je razvidno iz spodnje preglednice. Ob padcu odkupnih cen mleka na tržišču je glavni vzrok predvsem želja po povečanju prireje mleka v čredah. Trend upadanja števila krav čiste lisaste pasme se je v zadnjih letih 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 – 2016

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
2006	53	4.029	5.603	195	0	9.880
2012	49	3.283	6.801	1.087	3	11.222
2016	71	2.847	7.656	1.196	18	11.788

Drobnica

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

Preglednica 6: Število tropov in števila ter vrsta živali v kontroli prireje mleka in mesa v letu na Gorenjskem 2016 (Letno poročilo oddelka za zootehniko 2016)

	Štev. tropov v kontroli prireje mesa	Število živali	Štev. tropov v kontroli prireje mleka	Število živali	Število živali
Ovc	32	1.468	0	0	1.468
Koz	4	46	5	126	172
Skupaj	36	1.514	5	126	1.640

Število živorojenih jagnjet/ na ovco/ letno se je v zadnjem obdobju nekoliko izboljšalo samo pri jezersko solčavski in oplemenjeni JS pasmi. Velik vpliv na število živorojenih jagnjet imajo v večji meri okoliški dejavniki (suša, plenilci,...).V zadnjih letih, nekateri rejci posameznih tropov ovac ne pošiljajo na planinske pašnike in so se tako izognili izgubam jagnjet, kar se pozna v ponovnem povečanju živali v tropu.

Preglednica 7: Število rojenih jagnjet na ovco na leto v tropih v kontroli porekla in proizvodnje v Sloveniji (Letno poročilo oddelka za zootehniko 2016)

Leto	Št. roj. jag./ovco/leto 2011	Št. roj. jag./ovco/leto 2016
Jezerško solčavska	1,37	1,49
Oplemenjena JS	1,84	1,92
Bovška	1,23	1,20
Oplemenjena bovška	1,46	1,44
Belokranjska pramenka	1,31	1,11
Istrska pramenka	1,22	1,05

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

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

Leto	Kg mleka-koze	% tolšče-koze
2000	494	3,1
2005	523	3,3
2016	448	3,2

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

Označevanje in registracija

Pri označevanju in registraciji se iz leta v leto število živali zmanjšuje, kar vidimo v spodnji tabeli (preglednica 9). Po dvigu cene označitve in registracije v letu 2012 se je trend označevanja in registracije iz strani rejca še nekoliko povečal. Glede na leto 2005 se je število rednih označitev in označitev dvojnikov zmanjšalo za 60 odstotkov.

Preglednica 9: Gibanje števila označitev, registracij in dvojnikov v obdobju 2004-2016

Leto	št. označ.	št. regist.	št dvojniki
------	------------	-------------	-------------

2004	11.470	12.683	1.559
2005	12.177	12.626	1.964
2016	4.741	5.049	618

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

Preglednica 10: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje strokovnih nalog v govedoreji p.p. 540610 v leti 2016

	Planirano, št. nalog		dejansko opravljene naloge		izplačilo		Indeks	Indeks	Indeks
	letno	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan (št. nalog)	realizacija / plan (vrednost)	izplačilo / plan (vrednost)
Kontrola mlečnosti	104.404,00	384.206,72	113.448,00	417.488,64	95.472,05	351.337,15	108,66	108,66	91,44
Kontrola mlečnosti pri nadkontroli	1.044,00	7.683,84	1.049,00	7.720,64	995,00	7.323,20	100,48	100,48	95,31
Preverjanje porekla in biološki test	9.813,00	13.541,94	12.524,00	17.283,12	9.813,00	13.541,93	127,63	127,63	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 in ocena ter izbira plemenic	1.400,00	27.692,00	2.054,00	40.628,12	1.400,00	27.692,00	146,71	146,71	100,00
Kontrola prireje mesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Strokovno vodenje	0,00								
SKUPAJ	116.661,00	433.124,50	129.075,00	483.120,52	107.680,05	399.894,28	110,64	111,54	92,33

Število strokovnih nalog v govedoreji smo v letu 2016 presegle glede na planirano število. Zadnja leta se nam znotraj enakega števila kmetij poveča približno 200 krav molznic letno, zato so naloge kontrola mlečnosti, preverjanje porekla in ocenjevanje lastnosti zunanosti najbolj presežene. Že v letu 2016 bi potrebovali za izvajanje nalog pri govedu 0,5 PDM -ja, kajti obremenitve naših delavcev so bile v zadnjih letih zelo velike. Indeks izplačilo/plan (vrednost) ni bil dosežen, kljub temu, da so naši delavci večji del časa porabili na področju dela strokovnih nalog v govedoreji. Od 17. do 20. junija 2016 smo se udeležili tudi Evropske razstave ČB pasme v Colmarju v Franciji. Iz Gorenjskega področja so Slovenijo zastopale 4 krave, 15. decembra 2016 pa se je Igor Stanonik udeležil usklajevanja ocenjevalcev lisaste pasme v Čakovcu.

Preglednica 11: Letno poročilo o opravljenem delu na področju strokovnih nalog pri reji drobnice p.p. 540610 v letu 2016

Naloga	Planirane naloge		Opravljene naloge		Izplačilo		Indeks	Indeks	Indeks
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan (št. nalog)	realizacija / plan (vrednost)	izplačilo / plan (vrednost)
Kontrola reprodukcije	1.049,00	3.807,87	1.240,00	4.501,20	1.049,00	3.807,88	118,21	118,21	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	270,00	1.039,50	375,00	1.443,75	270,00	1.039,50	138,89	138,89	100,00
Selekcija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
Preverjanje porekla	984,00	2.932,32	1.231,00	3.668,38	697,12	2.077,41	125,10	125,10	70,85
Kontrola mlečnosti	232,00	1.677,36	383,00	2.769,09	232,00	1.677,36	165,09	165,09	100,00
Izobraževanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
SKUPAJ	2.535,00	9.457,05	3.229,00	12.382,42	2.248,12	8.602,15	127,38	130,93	90,96

Na področju dela strokovnih nalog pri drobnici smo vse planirane naloge po nekaj letih močno presegle. V preteklih letih je stalež drobnice padal predvsem zaradi plenilcev v planinah in artritisa. Večina tropov

je zato ostalo doma, stanje na področju artritisa pa se je tudi izboljšalo. Zaradi preventivnih ukrepov pri varovanju tropov pred plenilci in preprečevanja vnosa povzročitelja artritisa, se je število nalog na področju drobnice v letu 2016 močno povečalo, predvsem pri kontroli mlečnosti in odbiri plemenskih živali v rodovniško knjigo. V letu 2016 je bilo zaradi navedenih vzrokov opravljenih skoraj 30 odstotkov več nalog od predvidenih, vendar ljub temu Indeks izplačilo/plan ni bil dosežen v predvidenem obsegu.

Preglednica 12: Letno poročilo o opravljenih nalogah na področju označevanja in registracija živali za leto 2016

Izvajalec KGZS, KGZ KR						
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	4.727	16.921,85	89,19	87,47
Registracija živali *	5.923	1.599,21	5.286	1.427,22	89,25	89,25
Registracija rejci	7.065	6.429,15	4.949	4.503,77	70,05	70,05
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	650	2.372,50	621	2.265,26	95,54	95,54
Drobnica					#DEL/0!	
Označitev drobnice z ušesno znamko	300	204,00	488	331,84	162,67	162,67
Prašiči					#DEL/0!	
Označitev z ušesno znamko	0	0	0	0	#DEL/0!	0,00
Označitev s tetoviranjem	0	0	0	0	#DEL/0!	0,00
Skupne storitve					#DEL/0!	
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk govedo	8.263	8.841,69	9.748	10.430,64	117,97	117,97
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk drobnica	326	260,80	378	302,40	115,95	115,95
Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG)					#DEL/0!	0,00
Registracija staleža drobnice in prašičev *			0	0,00	#DEL/0!	0,00
Pregled gospodarstva na zahtevo MKO *			0	0,00	#DEL/0!	0,00
Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKO					#DEL/0!	0,00
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij (potrditev porekla-CIKE)	108	540,00	123	614,45	113,89	113,89
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	27.935	39.592	26.320	36.797	94,22	92,94

Trend naraščanja rejcev, ki sami označujejo in registrirajo živali se še vedno nadaljuje, kar se vidi na eni strani zmanjšana realizacija nalog označitev živali, predvsem govedo (87 odstotna realizacija) in povečana prodaja ušesnih znamk rejcem (skoraj 118 odstotna realizacija). Podobno stanje je tudi pri realizaciji nalog registracije. Aplikacija dvojnikov je bila dokaj dobro planirana, kaže pa se trend zmanjševanje izpada števil iz leta v leto. Močno se je povečalo označevanje drobnice, predvsem v zadnjih mesecih leta 2016. Vzrok je bil predvsem v predvidenem preventivnem cepljenju proti boleznim modrega jezika, kjer morajo biti živali označene pred cepljenjem (60 odstotna realizacija). Naloge potrditev porekla pri ciki pa so bile tudi za skoraj 14 odstotkov presežene.

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 40 kmetij. V letu 2016 smo 6-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 vzorec, katerega obdelave financira EU. V letu 2016 je Zavod tako opravil obdelavo za 626 kmetij in sicer za kmetije na področjih naslednjih KGZ:

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

V letu 2016 smo prav tako vodili FADN knjigovodstvo za kmetije, katere so obvezne voditi knjigovodstvo na podlagi prejetih investicijskih sredstev. Skupaj smo v letu 2016 obdelali podatke za 93 kmetij, za leto 2016 imamo podpisanih pogodb z 82 kmetijami, obdelave za te kmetije pa bomo opravili v letu 2017.

Poleg tega smo v letu 2012 pričeli tudi s trženjem računalniške aplikacije evidence FADN, katere soavtorji in solastniki smo. V letu 2016 smo podpisali licenčne pogodbe s 115-imi individualnimi uporabniki, dvema računovodskima servisoma ter 4-imi kmetijsko gozdarskimi Zavodi.

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

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

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.I. 8/2007) je sestavni del letnega poročila »Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ«, ki je podpisana s strani direktorja Zavoda.

6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Kazalniki gospodarnosti poslovanja

	Vrednost v evrih			Vrednost kazalnika			Indeks 2016/2015
	2016	2015	2014	2016	2015	2014	
a) gospodarnost poslovanja							
<u>poslovni prihodki</u>	1.359.019	1.315.303	1.439.496	0,96	0,96	1,00	99
<u>poslovni odhodki</u>	1.419.515	1.365.545	1.436.495				
b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov							
<u>stroški dela</u>	1.152.848	1.097.489	1.106.021	0,85	0,83	0,77	102
<u>poslovni prihodki</u>	1.359.019	1.315.303	1.439.496				
c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov							
<u>stroški materiala</u>	59.031	54.986	50.364	0,04	0,04	0,03	104
<u>poslovni prihodki</u>	1.359.019	1.315.303	1.439.496				
d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov							
<u>stroški storitev</u>	200.351	206.414	276.769	0,15	0,16	0,19	94
<u>poslovni prihodki</u>	1.359.019	1.315.303	1.439.496				

7. Druga pojasnila

7.1 Zaposleni

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

Število redno zaposlenih na dan 31.12.2016:

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, 2 VII/1, 2 VI, 8 V, 1 III
oddelek za administrativno in finančno pomoč kmetom	3,5	1 VII/1, 3,5 V
skupne službe	3	2 VII/2, 1 VI
Skupaj:	44,5	18,5 VII/2, 5 VII/1, 8,5 VI, 11,5 V, 1 III

7.2 Investicijska vlaganja

Namen	Plan 2016	Realizacija 2016
Računalniška oprema,tiskalniki		312,70
licenca-račun.program		
druga oprema		
Fotokopirni stroji		
Računalniška oprema, diskovno polje p.p.131710	6.324,48	6.324,48
Oprema - Novalja		1.442,93
Telefoni		1.261,07
SKUPAJ	6.324,48	9.341,18

Razpoložljivi viri sredstev so bili iz sredstev poslovnega izida preteklih let ter proračunske postavke 131710.

KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD KRANJ

RAČUNOVODSKO POROČILO 2016

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 2016
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

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2016	v EUR	
	31.12.2016	31.12.2015
SREDSTVA	597.508	654.820
Dolgoročna sredstva	217.753	241.035
Neopredmetena dolgoročna sredstva	1.444	6.084
Opredmetena osnovna sredstva	213.597	232.239
Dolgoročne finančne naložbe	2.712	2.712
Dolgoročno dana posojila in depoziti		
Dolgoročne terjatve iz poslovanja		
Kratkoročna sredstva	379.755	413.785
Denarna sredstva	215.509	307.896
Kratkoročne terjatve do kupcev	4.560	5.402
Dani predujmi in varščine	300	296
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	102.890	78.266
Kratkoročne finančne naložbe		0
Kratkoročne terjatve iz financiranja		

Druge kratkoročne terjatve	1.835	160
Aktivne časovne razmejitev	50.864	18.422
Zaloge	3.797	3.343
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	597.508	654.820
Kratkoročne obveznosti	135.053	108.020
Kratkoročne obv. za prejete predujme		0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	97.804	96.273
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	9.450	8.380
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	1.422	2.559
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	26.377	808
Kratkoročno prejeti krediti		
Kratkoročne obveznosti iz financiranja		
Pasivne časovne razmejitev		
Dolgoročne obveznosti	462.455	546.800
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	3.553	5.452
Druge dolgoročne obveznosti		
Sklad namenskega premoženja		
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	363.226	382.086
Presežek prihodkov nad odhodki	95.676	159.262
Presežek odhodkov na prihodki		

SREDSTVA

V letu 2016 smo zabeležili v poslovnih knjigah naslednje spremembe na neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih:

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se v letu 2016 bi spremenila in znaša 34.601,09 €, popravek vrednosti 33.156,65 €, sedanja vrednost 1.444,44 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2016 ni spremenila in znaša 338.216,62 €, odpisana vrednost 156.262,23 € in 181.954,39 sedanja vrednost €.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

KTO 021000

ZAP. ŠT.	INV. STAN.	NAZIV OBJEKTA	LETO PRIDOB.	NABAVNA VREDNOST
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

Nabavna vrednost zgradb se v letu 2016 ni spremenila in znaša 220.029,10 €, popravek vrednosti 156.262,23 € in sedanja vrednost 63.766,87 €.

KTO 020000

ZAP. ŠT.	INVENT STANJE	NAZIV OBJEKTA	LETO PRIDOB.	NABAVNA VREDNOST
----------	---------------	---------------	--------------	------------------

1.	000263	STAVBIŠČE 89M2 352/3=71,02M2, CESTA IVA SLAVCA 1 KRANJ	1981	5.960,43
2.	000176	ZEMLJIŠČE 133M2-352/4=106,13M2, CESTA IVA SLAVCA 1	1976	8.905,61
3.	000057	ZEMLJIŠČE V NOVALJI 69 M2	1977	649,48
4.	003098	ZEMLJIŠČE – UTRJENO PARKIRIŠČE – 350/1 -893 m2	2014	102.672,00
		SKUPAJ:		118.187,52

V letu 2016 se nabavna vrednost zemljišč ni spremenila in znaša na dan 31.12.2016 - 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 2016 zmanjšala za 4.680,92 € in znaša na dan 31.12.2016 165.962,47 €.

Odpisana vrednost opreme znaša 134.320,98€, sedanja vrednost pa 31.641,49 €.

Nabavna vrednost drobnega inventarja z življenjsko dobo daljše od 1 leta se je v letu 2016 povečala za 168,54 € in znaša na dan 31.12.2016 108.991,33 €, odpisana vrednost 108.991,33 €, 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 58/10,108/2013,100/2015); odslej navodilo o odpisu izdano na podlagi 2. odstavka 42. čl. Zakona o računovodstvu.

KGZS – Zavod KR ugotavlja, da imamo po stanju na dan 31.12.2016 v uporabi za 226.983,03 € 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 2016 del sredstev iz naslova presežka prihodkov nad odhodki namenil za nakup najnujnejše računalniške in pisarniške opreme. V letu 2016 smo iz p.p.131710 za investicije KSS prejeli 6.324,48 € za nakup 6 notesnikov HP, 1 monitor in diskovno polje. Skupni znesek nabavljenih osnovnih sredstev v letu 2016 je 9.341,18 €.

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

Druga dolgoročno dana posojila v tujino										
Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev										
Domačih vrenostnih papirjev										
Tujih vrednostnih papirjev										
Dolgoročno dani depoziti										
Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam										
Drugi dolgoročno dani depoziti										
Druga dolgoročna posojila										
SKUPAJ	2.712						2.712		2.712	

Na kontu skupine 06 imamo na dan 31.12.2016 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 € in

v letu 2005 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 215.509,45 €.

Stanje kratkoročnih danih predujmov znaša 300,13 € za nakup tuje strokovne literature.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 4.560,50 € in so v mejah, ki ne ogroža poslovanja zavoda. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2017 tudi poravnane.

Stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 102.889,88 €.

Za leto 2016 so odprte postavke za plačilo izvajanja kmetijsko svetovalne službe za mesec december 2016 in za plačilo označevanja in registracije govedi za mesec november in december 2016, za plačilo izdelave kataloga stroškov, za plačilo obdelav FADN knjigovodstva za obračunsko leto 2014, za izdelavo tehnoloških navodil za ekološko poljedelstvo, za plačilo pregleda map in preverjanja za NPK terjatev za plačilo za delovanje OE. Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2017 poravnane, saj imamo sklenjene pogodbe o izvajanju programov za pretekla leta.

Stanje kratkoročno danih depozitov znaša 0 €.

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 – 0 €.

Stanje terjatev do ZZZS – nega družinskih članov in boleznina nad 30 dni znaša 1.714,37 €.

Stanje drugih kratkoročnih terjatev znaša 120,78 €. To so terjatve za vstopni DDV.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev – kratkoročno odloženi odhodki – znaša 100,66 € - nakup vrednotnic – znamk. To so vnaprej plačane poštno znamke.

Stanje prehodno nezaračunanih prihodkov znaša 50.763,02 €.

To so prehodno nezaračunani prihodki za:

- izvajanja selekcijske in kontrolne službe za mesec december 2016 v znesku 33.265,11 €
- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Usposabljanje za potrebe izvajanja ukrepa ekološko kmetovanje iz Programa razvoja podeželja RS za obdobje 2014-2020, za leto 2016« v znesku 2.425,81 €
- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Izdelava načrta preusmeritve kmetijskega gospodarstva v prakse in metode ekološkega kmetovanja za leti 2015 in 2016« v znesku 4.089,31 €
- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Izdelava programov aktivnosti za leti 2016 in 2017« v znesku 1.345,75 €
- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Usposabljanje za potrebe izvajanja ukrepa Dobrobit živali iz Programa razvoja podeželja RS za obdobje 2014-2020, za leto 2016« v znesku 6.108,03 €
- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Redno usposabljanje za ukrep kmetijsko-okoljska-podnebna plačila iz Programa razvoja podeželja RS za obdobje 2014-2020, za leto 2016« v znesku 3.529,01 €

Stroški v zvezi s temi projekti so nastali v letu 2016 vendar niso mogli biti zaračunani, zato smo oblikovali prehodno nezaračunane prihodke.

Stanje zalog materiala znaša 3.797,60 €. 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 31.12.2016 znašajo obveznosti:

- za čiste plače in nadomestila plač	40.095,49 €
- za čista nadomestila plač	10.035,95 €
- za prispevke iz kosmatih plač	28.143,46 €
- za davke iz kosmatih plač in nadomestila plač	7.438,64 €
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	12.090,40 €
- do dobaviteljev za obratna sredstva	9.450,28 €
- do neposrednih uporabnikov proračuna	26.376,78 €
- obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV	1.212,56 €
- za izplačilo pogodb o delu	210,00 €

Gre za neporavnane obveznosti iz naslova obračuna plač za december 2016, za plačilo davka na dodano vrednost za december 2016 in za neporavnane ostale obveznosti iz poslovanja in za plačilo pogodbe o delu za mesec december 2016, za neporavnane obveznosti do dobaviteljev za mesec december 2016. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2016 nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo.

b) pasivne časovne razmejitev

Na kontu pasivnih časovnih razmejitev imamo vknjiženo opremo za projekt Innovagua v znesku 3.553,32 €.

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 31.12.2016 = 26.393,91 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2004, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2005. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 €, tako da znaša stanje na dan 31.12.2016 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2008. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 €, tako da znaša stanje na dan 31.12.2016 = 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 31.12.2016 = 3.405,41 €

In vknjižba investicij KSS za leto 2010. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 €, tako da znaša stanje na dan 31.12.2016 = 0 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2011 (konto 980800). Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 1.007,87 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 = 0 €. Iz konta 985 je bila prenesena razlika 72,71 EUR na konto 980800 v dobro zaradi uskladitve stanja.

In vknjižba investicij KSS za leto 2012. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 405,15 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 = 90,00 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2013. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 376,20 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 = 372,15 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2014. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 1157,95 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 = 2.712,86 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2015. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 2.643,84 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 = 1.914,21 €.

In vknjižba investicij živinoreja za leto 2015. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 185,40 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 = 741,80 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij KSS za leto 2016 v znesku 6.324,48 € in prenesli presežek za nakup investicij KSS za leto 2016 v znesku 15,02 €. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 709,78 € in znaša stanje na dan 31.12.2016 5.629,72 €.

Stanje sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje kmetijsko gozdarskim zavodom se je zmanjšalo za pokrivanje stroškov amortizacije v znesku 14.668,91 €.

Na konto sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje smo vknjižili investicije v znesku 3.001,68 € po sklepu Sveta Zavoda, da se presežek prihodkov nad odhodki prejšnjih let uporabi za investicije v letu 2016.

Stanje teh sredstev na dan 31.12.2016 znaša 321.963,38, z vknjižbami vseh investicijskih sredstev pa 363.226,44 €.

Na kontu presežka prihodkov nad odhodki je vknjiženo še pokrivanje presežka odhodkov leta 2016 v znesku 60.496,36 €. Stanje konta presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2016 znaša 95.675,79 €.

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

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	Plan 2016	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks realizacija 2016/plan 2016	Indeks realizacije 2016/2015	Struktura 2016
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	1.419.154,78	1.359.018,70	1.315.269,28	96	103	
- iz proračuna	1.021.923,85	1.011.986,74	985.272,80	99	103	74,46%
- lastni prihodki	397.230,93	347.031,96	329.996,48	87	105	25,54%
Finančni prihodki	0,00	0,00	33,86			0,00%
Prevrednot.prih.+ izredni prih.	0,00	0,00	0,00			0
Skupaj prihodki	1.419.154,78	1.359.018,70	1.315.303,14	96	103	100,00%
ODHODKI						
Stroški materiala	50.476,74	59.031,01	54.985,51	117	107	4,16%
Stroški storitev	181.772,62	200.350,96	206.414,34	110	97	14,11%
Stroški dela	1.185.515,08	1.152.847,73	1.097.488,88	97	105	81,21%
Amortizacija	1.390,34	2.450,58	3.191,69	176	77	0,17%
Davek iz dobička	0,00	0,00	0,00			0,00%
Drugi stroški	0,00	3.501,22	3.364,97		104	0,25%
Finančni odhodki	0,00	0,00				0,00%
Izredni odhodki	0,00	1.333,56	100,00		1334	0,09%
Prevrednot.odhodki	0,00	0,00	0,00			
Skupaj odhodki	1.419.154,78	1.419.515,06	1.365.545,39	100	104	100,00%
Presežek prihodkov		0,00	0,00			
Davek od dohodkov		0,00	0,00			
Presežek odhodkov	0,00	60.496,36	50.242,25			
Povp. število zaposlenih na podlagi ur	45	45	45			
Število mesecev posl.	45	12	12			

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2016 so znašali 1.359.018,70 € in so bili za 3 % višji od doseženih v letu 2015 in manjši za 4 % od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 102.889,88 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 7,57 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v približno enomesečnem roku, kar velja za drugo polovico leta. V prvi polovici leta pa financiranje s strani proračuna ni zagotovljeno. Ostale terjatve se redno poravnava. V primerih daljšega neplačila pošiljamo opomine. Ugotavljamo, da se ostale terjatve redno poravnava. V letu 2016 terjatev nismo odpisovali.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 100 % prihodkov, finančni prihodki 0,00 %, izredni prihodki 0 %, prevrednotovalni prihodki 0,00 % .

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	347.031,96 €	25,54 %
2. Prihodki iz proračuna	1.011.986,74 €	74,46 %

3. Drugi prihodki	0 €	0 %
4. Finančni prihodki	0 €	0 %
5. Prevrednotovalni prihodki	0 €	0 %
SKUPAJ	1.359.018,70 €	100,00 %

1. Javna služba (prihodki pridobljeni iz proračuna) v skupnem znesku 1.011.986,74 €, v celotnih prihodkih je delež 74,46 %. Prihodki iz proračuna so v primerjavi z načrtovanimi manjši za 1 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2015 pa so večji za 3 %.

Javna služba

		LETO 2015	LETO 2016
	KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA		
p.p.131710	JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA	463.428,11	477.211,09
p.p.749310	FADN - EU PROR	20.000,00	20.000,00
	SKUPAJ	483.428,11	497.211,09
	JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA		
	STROKOVNE NALOGE V ŽIVIN.PROIZV.	417.219,26	408.496,43
p.p.540610	IDENTIF.IN REG.GOVEDI – DRŽAVA	1.469,43	1.427,22
p.p.130029	SKUPAJ	418.688,69	409.923,65
	JAVNA SLUŽBA - VODENJE KNJIG.FADN		
	FADN in knjigovodstvo na kmetijah-SLO PROR.	6.516,00	3.092,00
p.p.130022	FADN - EU PROR	76.640,00	101.760,00
p.p.749310	SKUPAJ	83.156,00	104.852,00
		985.272,80	1.011.986,74

2. Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) v skupnem znesku znašajo 347.031,96 €. V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 25,54 %. Lastni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi manjši za 13 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2015 pa so večji za 5 %.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV

Tabela 5: Stroški

NAZIV KONTA	PLAN 2016	REALIZACIJA 2016	REALIZACIJA 2015	INDEKS real.2016/plan 2016	INDEKS 16/15	STRUKTURA 2016
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI PISARNIŠKI IN SPL.MATERIAL	11.841,78	12.374,69	14.409,45	104,50	85,88	20,96
STROŠKI ČIST.MAT.IN STORITVE	897,18	1.062,16	863,33	118,39	123,03	1,80
STROŠKI ČASOPISI,STROK.LITERATURA	3.311,80	3.078,26	2.871,83	92,95	107,19	5,21
STROŠKI ELEKTRIČNE ENERGIJE	6.587,14	8.239,75	7.579,92	125,09	108,70	13,96

STROŠKI VODA IN KOM.STORITVEO	741,47	873,89	766,69	117,86	113,98	1,48
STROŠKI GORIVA IN MAZIVA ZA PREV.SRED.	8.469,92	8.494,56	8.591,77	100,29	98,87	14,39
STROŠKI NADOMESTNI DELI ZA VOZILA	7.404,80	2.477,77	6.903,00	33,46	35,89	4,20
DRUG POSEBNI MATERIAL	11.222,65	22.429,93	12.999,52	199,86	172,54	38,00
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	50.476,74	59.031,01	54.985,51	116,95	107,36	100,00
STROŠKI ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STOR.	1.550,20	4.039,18	1.858,93	260,56	217,29	2,02
STROŠKI PREVAJALSKIH STORITEV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI OGLAŠEVALSKI STORITEV	291,92	702,90	243,27	240,79	288,94	0,35
STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV	26.187,77	23.729,08	25.794,64	90,61	91,99	11,84
STROŠKI ZA REPREZENTANCO	757,02	1.471,77	1.974,00	194,42	74,56	0,73
DRUGE POSEBNE STORITVE, ZDR. PREGLEDI	4.708,36	6.413,36	4.043,65	136,21	158,60	3,20
STROŠKI TELEFONA, TESEFAX, EL. POŠTA	12.965,15	12.421,23	12.842,70	95,80	96,72	6,20
POŠTNINA IN KURIRSKE STORITVE	4.315,27	4.698,73	4.295,31	108,89	109,39	2,35
STROŠKI VZDRŽEVANJA IN POPRAVILA VOZIL	3.563,60	1.632,93	3.207,71	45,82	50,91	0,82
PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	1.011,90	726,67	843,25	71,81	86,17	0,36
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA, IN OBJEKTE	6.379,06	6.584,91	5.315,88	103,23	123,87	3,29
DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STR.CESTNINE,PARKIR.	1.508,99	1.812,59	1.668,58	120,12	108,63	0,90
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI - KILOMETRINA	63.588,72	60.967,71	83.438,32	95,88	73,07	30,43
HOTELSKE IN RESTAVRACIJSKE STOR.V DRŽ.	0,00	102,20	0,00			0,05
TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	241,62	15,00	205,41	6,21	7,30	0,01
TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	236,74	327,24	4.198,86	138,23	7,79	0,16
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOV. PROS.	25.229,15	25.945,17	26.017,87	102,84	99,72	12,95
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA GARAŽNE IN PARKIRNE PROSTORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI KONF.,SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	741,79	828,45	970,48	111,68	85,36	0,41
PLAČILO ZA DELO PREKO ŠTUD.SERVISA	1.032,14	809,05	1.031,63	78,39	78,42	0,40
IZDATKI ZA STROK.IZOBRAŽ.ZAPOSLENIH	5.069,69	3.976,23	6.449,37	78,43	61,65	1,98
SODNI STROŠKI,STORITVE ODVETNIKOV,NOTARJEV IN DRUGO	0,00	17,08	228,47		7,48	0,01
PLAČILA BANČNIK STORITEV	926,40	1.052,65	885,79	113,63	118,84	0,53
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI, RTV, KOMUN. PRISP.	435,17	755,84	717,68	173,69	105,32	0,38
STROŠKI REVIZIJE	0,00	2.074,00	0,00	0,00	0,00	1,04
POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM, DNEVNICE, NOČNINE	1.801,32	1.836,91	1.604,64	101,98	114,47	0,92

STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB- POG. D.	5.301,14	8.554,13	6.721,33	161,36	127,27	4,27
DRUGE POSEBNE STORITVE – ANALIZE MLEKA	134,54	135,95	121,58	101,05	111,82	0,07
STROŠKI DRUGE POSEBNE STOR.- FADN	13.794,96	28.720,00	11.495,80	0,00	249,83	14,33
DRUGI STROŠKI ZA OPRAVLJ.DEJAVNOSTI	0,00	0,00	1,65		0,00	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	181.772,62	200.350,96	206.176,80	110,22	97,17	100,00
AMORTIZACIJA - drobni inventar		0,00				
AMORTIZACIJA	1.390,34	2.450,58	3.191,69	176,26	76,78	100,00
AMORTIZACIJA	1.390,34	2.450,58	3.191,69	176,26	76,78	100,00
PLAČE (+PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA)	1.063.283,72	1.039.451,94	996.348,56	97,76	104,33	90,16
REGRES ZA LD	32.556,08	32.556,08	18.804,86	100,00	173,13	2,82
POVRAČILA STR.DELAVCEM	89.675,28	80.839,71	82.335,46	90,15	98,18	7,01
SKUPAJ STROŠKI DELA	1.185.515,08	1.152.847,73	1.097.488,88	97,24	105,04	100,00
DRUGI STROŠKI - TAKSE,PRIST.,PRISP.ZAPOSL.INVAL.	0,00	3.501,22	3.364,97		104,05	
DAVEK OD DOHODKOV	0,00	0,00		0,00	0,00	
IZREDNI ODHODKI		1.333,56	100,00			
ODHODKI ZA OBRESTI						
SKUPAJ	1.419.154,78	1.419.515,06	1.365.307,85	100,03	103,97	

CELOTNI ODHODKI znašajo 1.419.515,06 € in so v primerjavi z doseženimi v preteklem letu večji za 4 % in 0,03 % večji od planiranih.

ODHODKI, ki so nastali pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti, so po glavnih postavkah naslednji:

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi s planiranimi so se stroški blaga, materiala in storitev zmanjšali za 0,77 % glede na leto 2015, delež v odhodkih pa znaša 18,27 %.

Iz tabele materialni stroški je razvidno, da so stroški materiala v primerjavi s planiranimi večji za 16,95 %, stroški storitev so v primerjavi s planiranimi večji za 10,22 %, v primerjavi z realizacijo 2015 pa so stroški materiala večji za 7,36 % stroški storitev pa so manjši za 2,83 %.

Ocenjujemo, da so bili vsi stroški, nastali v letu 2016, 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 največji delež predstavljajo stroški v zvezi z delom – prevoz (kilometrini), druge posebne storitve iz opravljanja FADN knjigovodstva, stroški najemnin za poslovne prostore in stroški računalniških storitev.

Stroški materiala v znesku 59.031,01 € predstavljajo 4,16 % stroškov, stroški storitev v znesku

200.350,96 € 14,11 %, amortizacija v znesku 2.450,58 € 0,17 % stroškov, ostali drugi stroški v znesku 3.501,22 € pa 0,25 % in drugi izredni odhodki v znesku 1.333,56 € 0,09% stroškov.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2016 znašali 1.152.847,73 € in predstavljajo v strukturi 81,21 % vseh odhodkov. Stroški dela so v primerjavi z planiranimi manjši za 2,76 %, v primerjavi z realizacijo leta 2015 pa so večji za 5,04 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.657,53 € in je v primerjavi s preteklim letom povečala za 6,53 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 1.431 delavnih ur, v breme ZZS 1.536 delavnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 3,15 % obračunanih delovnih ur.

AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,17 % 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 3.123,68 €.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 32.623,32 €.

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 2.450,58 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme PČR – Oprema za projekt Innovaqua – 1.898,52 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 14.668,90 € 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 KSS za leto 2009 v znesku 5.979,12 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2011 v znesku 1.007,87 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2012 v znesku 405,15 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2013 v znesku 376,20 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2014 v znesku 1.157,95 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2015 v znesku 2.643,84 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij ŽO za leto 2015 v znesku 185,40 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2016 v znesku 709,78 €.

III. FINANČNI ODHODKI

Finančnih odhodkov v letu 2016 ni bilo.

IV. IZREDNI ODHODKI

Izrednih odhodki v letu 2016 znašajo 1.333,56 € in so porabljeni za nakup vencev, poplačilo globe, sodne takse, zahtevka za izplačilo škode ter zamudnih obresti pri poplačilu davka na dodano vrednost.

POSLOVNI IZID

V letu 2016 je KGZS – Zavod KR pri svojem poslovanju ustvaril 60.496,36 € presežka odhodkov nad prihodki.

Na kontu nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki po stanju 1.1.2016 ostaja nerazporejen presežek iz prejšnjih let v znesku 159.261,56 €, temu znesku pa smo razknjižili še presežek odhodkov leta 2016 v višini 60.496,36 € in prenos presežka za nabavo osnovnih sredstev v višini 3.089,41 €, tako izkazujemo stanje na dan 31.12.2016 v višini 95.675,79 €.

Poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodki znaša 60.496,36 €, po vrstah dejavnosti javne službe znaša 55.119,51 €, iz naslova tržne dejavnosti pa 5.376,85 €.

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

TABELA 6: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB		v EUR	
NAZIV KONTA	2016	2015	
PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0	0	
Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov			
Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov			
Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin			
Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij			
Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij			
Prejeta vračila danih posojil od občin			
Prejeta vračila danih posojil-iz tujine			
Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu			
Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij			
Prejeta vračila plačanih poroštev			
Prodaja kapitalskih deležev			
DANA POSOJILA	0	0	
Dana posojila posameznikom in zasebnikom			
Dana posojila javnim skladom			
Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin			
Dana posojila finančnim institucijam			
Dana posojila privatnim podjetjem			
Dana posojila občinam			
Dana posojila v tujino			

Dana posojila državnemu proračunu		
Dana posojila javnim agencijam		
Plačila zapadlih poroštev		
Povečanje kapitalskih deležev in naložb	0	0
PREJETA MINUS DANA POSOJILA		
DANA MINUS PREJETA POSOJILA	0	0

V tem obrazcu se prikazujejo dana posojila in prejeta vračila danih posojil.

Prejetih in danih posojil v letu 2016 ni bilo.

4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Od 01.01.2016 do 31.12.2016	v EUR	
	Leto 2016	Leto 2015
Naziv konta		
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	0	0
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH	90.316	31.351

V izkazu računa financiranja so prikazani najeti krediti in njihova vračila. V letu 2016 se nismo zadolževali.

V zadnji vrstici izkaza izkazujemo samo podatek zmanjšanja sredstev na računih v višini 90.316 €.

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.

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: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Leto 2016	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.238.231	120.788
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.238.231	120.788
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		
FINANČNI PRIHODKI		
IZREDNI PRIHODKI		
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
<i>CELOTNI PRIHODKI</i>	<i>1.238.231</i>	<i>120.788</i>
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	236.328	23.054
STROŠKI MATERIALA	53.784	5.247
STROŠKI STORITEV	182.544	17.807
STROŠKI DELA	1.050.384	102.464
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	846.364	82.562
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	130.365	12.717
DRUGI STROŠKI DELA	73.655	7.185
AMORTIZACIJA	2.233	218
REZERVACIJE		
DAVEK OD DOBIČKA		
DRUGI STROŠKI	3.190	311
FINANČNI ODHODKI		
DRUGI ODHODKI	1.215	118
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
<i>CELOTNI ODHODKI</i>	<i>1.293.350</i>	<i>126.165</i>
PRESEŽEK PRIHODKOV		
Davek od dohodka pravnih oseb		

PRESEŽEK ODHODKOV	55.119	5.377
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	55.119	5.377

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 2016 manjši za 3,36 % glede na leto 2015. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so manjši za 3,12 %, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so manjši za 5,36 % v primerjavi z letom 2015. Drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so večji za 6,35 % glede na leto 2015.

Celotni plačani odhodki v letu 2016 so se povečali v primerjavi z letom 2015 za 0,97 %, odhodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2015 povečali za 2,05 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa so se zmanjšali za 8,98 %.

TABELA 9: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Naziv konta	leto 2016	leto 2015	Indeks
v EUR			16/15
SKUPAJ PRIHODKI	1.309.750	1.355.223	96,64
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.177.032	1.214.989	96,88
Prihodki iz sredstev javnih financ	995.452	1.044.254	95,33
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	898.158	913.103	98,36
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	891.833	905.851	98,45
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	6.325	7.252	87,22
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	6.327	3.557	177,87
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	6.327	3.557	177,87
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	90.967	127.594	71,29
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	181.580	170.735	106,35
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	181.580	170.735	106,35
Prejete obresti	0	40	0,00
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0		
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	0		
Kapitalski prihodki	0	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	132.718	140.234	94,64
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	132.718	140.234	94,64
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 prihodka, ki ne izhajajo iz javne službe	0		
SKUPAJ ODHODKI	1.400.066	1.386.574	100,97
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.276.582	1.250.906	102,05
Plače in drugi izdatki zaposlenim	915.835	860.950	106,37
Plače in dodatki	802.847	764.386	105,03
Regres za letni dopust	29.663	16.939	175,12
Povračila in nadomestila	74.271	74.051	100,30
Sredstva za delovno uspešnost	897	4.746	18,90
Sredstva za nadurno delo	0	0	
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0		
Drugi izdatki zaposlenim	8.157	828	985,14
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	135.146	128.503	105,17
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	73.069	69.197	105,60
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	58.395	55.365	105,47
Prispevek za zaposlovanje	497	508	97,83
Prispevek za starševsko varstvo	818	777	105,28
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	2.367	2.656	89,12
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	214.889	242.501	88,61
Pisarniški in splošni material in storitve	42.200	43.999	95,91
Posebni material in storitve	30.552	31.516	96,94
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	23.460	24.482	95,83
Prevozni stroški in storitve	17.896	20.454	87,49
Izdatki za službena potovanja	57.029	74.773	76,27
Tekoče vzdrževanje	2.618	6.220	42,09
Poslovne najemnine in zakupnine	26.575	26.684	99,59
Kazni in odškodnine	0		
Davek na izplačane plače	0		
Drugi operativni odhodki	14.559	14.373	101,29
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	10.712	18.952	56,52
Nakup zgradb in prostorov	0		
Nakup prevoznih sredstev	0		
Nakup opreme	10.712	17.218	62,21
Nakup drugih osnovnih sredstev	0	1.734	0,00
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0		
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0		
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	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	123.484	135.668	91,02
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	89.339	94.812	94,23
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	13.183	14.151	93,16
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	20.962	26.705	78,49
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	0	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	90.316	31.351	

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVENGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2016

V letu 2016 KGZS – Zavod KR izkazuje presežek odhodkov nad prihodki.

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

Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let je bil porabljen za investicije višini 3.089,41 €.

Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2016 se pokriva iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let.

V letu 2016 je bila izvedena nabava naslednjih osnovnih sredstev:

Inventarna številka	Naziv osnovnega sredstva	Vrednost osnovnega sredstva
003178	LTE APARAT SAMSUNG GALAXY-BLAŽIČ	9
003179	LTE APARAT MIKROSOFT LUMIA	9
003180	HP LASERYET PRO 400	297,68
003181	NOTESNIK HP ELITEBOOK - BEDEN	209
003184	POSTELJA	480,97
003182	POSTELJA	480,98
003183	POSTELJA	480,98
003189	ALCATEL GO PLAY LIME GREEN-BOLTAR	72
003190	ALCATEL GO PLAY LIME GREEN-VARL	72
003191	ALCATEL GO PLAY DARK RED-BOŽNAR	72
003192	LG K4 4G DARK BLUE - BERGANT	72
003193	ALCATEL GO PLAY LIME GREEN-KAVČIČ	72
003194	LG K4 4G DARK BLUE- KUŠAR	72
003195	LG K4 4G DARK BLUE- LEŠNJAK	72
003196	LG K4 4G DARK BLUE- ROGELJ	72
003197	LG K4 4G DARK BLUE- RUS	57,6
003198	LG K4 4G DARK BLUE- URH	72
003199	SAMSUNG XCOVER 550 - TAVČAR	47,88
003200	LG K4 4G DARK BLUE - PETEK	72
003201	LG K4 4G DARK BLUE - SMOLNIKAR	72
003187	ALCATEL GO PLAY DARK RED-KALAN	72
003188	ALCATEL GO PLAY DARK RED-ŠNUT	72

003185	LG K4 4G DARK BLUE - GOLC	57,6
003186	LG K4 4G DARK BLUE -GROHAR	72
003202	ALCATEL GO PLAY DARK RED-PIVK	71,99
003203	NOTESNIK HP + HP DOCKING STATION	1.073,6
003204	NOTESNIK HP + HP DOCKING STATION	1.073,6
003205	NOTESNIK HP + HP DOCKING STATION	1.073,6
003206	NOTESNIK HP + HP DOCKING STATION	1.073,6
003207	NOTESNIK HP + HP DOCKING STATION	1.073,6
003208	STREŽNIK ZA SHRANJ.PODATKOV-NAS QUAP	640,5
003209	MONITOR DELL	122
	SKUPAJ	9.341,18