



LETNO POROČILO 2018

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 fitofarmacevtskih 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 prirejo kravjega mleka in govejega mesa ter reja drobnice. Tej kombinaciji se na ravninskem območju pridružuje še pridelovanje jedilnega krompirja, delno tudi pšenice in zelenjave. 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 22 svetovalcev, ki opravljajo naloge 21 polnovrednih delovnih moči, v drugi polovici leta pa je bil na oddelku zaposlen tudi en pripravnik. 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 2018 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 dve svetovalki na porodniškem dopustu. Eno delavko smo nadomeščali za drugo, pa 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.

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 tehnologije pridelave, prireje, predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških), vključno s svetovanjem o krmnih obrokih, izračunavanju krmnih obrokov, kolobarju, gnojenju, o pravilni uporabi fitofarmacevtskih sredstev, ki izhaja iz načel dobre prakse varstva rastlin in je skladno zlasti s splošnimi načeli integriranega varstva rastlin pred škodljivimi organizmi. Obsega tudi svetovanje o prilagoditvah in novih tehnologijah v zvezi z blažitvijo podnebnih sprememb in prilagajanjem nanje, biotsko raznovrstnostjo, upravljanjem voda ter o ustreznem namakanju, ohranjanju narave in varstvu okolja**

Tabela 1 Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Tehnološko - okoljsko svetovanje in varovanje proizvodnih virov	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	9.870	11.244	115

Tabela 2: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1. 1 Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Vzpodbujanje pridelave vrtnin (zelenjadnice, zelišča in okrasne rastline)			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	6	8	133
Število osebnih svetovanj	250	302	121
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	3	60
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	4	25
Ekološko kmetovanje			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	2	67
Število osebnih svetovanj	250	468	187
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	9	75
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	0	
Število svetovalcev, specializiranih za ekološko kmetovanje (v PDM)	1	1	100
<u>Živinoreja (govedoreja, prašičereja, reja drobnice, perutninarstvo, tehnologija reje in prehrana živali, konjereja, ribogojstvo)</u>			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	12	26	216
Število osebnih svetovanj	800	1.542	192
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	35	54	154
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	12	100
Število KMG z vpeljavo rač. obrokov	5	1	25
Sadjarstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	6	6	100
Število osebnih svetovanj	100	96	96
Število pripravljenih strokovnih gradiv, strokovnih prispevkov, objav v medijih za uporabnike	12	5	42
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	3	25
Oljkarstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)			
Število osebnih svetovanj			
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih			
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji			
Vinogradništvo in vinarstvo			

1. 1 Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)			
Število osebnih svetovanj			
Število pripravljenih strokovnih gradiv, strokovnih prispevkov, objav v medijih			
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji			
Poljedelstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	18	9	50
Število osebnih svetovanj	400	521	130
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	25	26	104
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	4	25
Pridelovanje krme			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	8	6	75
Število osebnih svetovanj	350	462	132
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	10	83
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	3	25
Hmeljarstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)			
Število osebnih svetovanj			
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih			
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji			
Semenarstvo in ohranjanje rastlinskih genskih virov			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)			
Število osebnih svetovanj			
Število strokovnih gradiv in objav v medijih			
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji			
Podnebne spremembe			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	6	1	16
Število osebnih svetovanj	120	217	181
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	12	120
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	5	125
Varnost in zdravje pri delu			

1. 1 Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	1	100
Število osebnih svetovanj	50	9	18
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	2	200
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	1	100
Varovanje vodnih virov			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	3	100
Število osebnih svetovanj	120	169	141
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	7	140
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	3	2	66
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO (vir: KGZ)			
Ohranjanje biotske pestrosti v kmetijski krajini			
Št. ciljnih usposabljanj z naravovarstveno tematiko	3	1	33
Št. osebnih svetovanj z naravovarstveno tematiko	50	179	358
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	3	4	133
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	2	6	300
Varstvo rastlin-svetovanje			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	3	100
Število osebnih svetovanj	150	129	86
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	6	5	83
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	3	2	67

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 organiziranjem 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 2018 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 fitofarmacevtskimi 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, uravnoveženja krmnih obrokov za živali (nasveti, izračun krmnih obrokov), dobrobiti živali, ustrezne paše. izboljšanja kakovosti mleka ter izboljšanja kakovosti voluminozne krme. Pomagali smo investitorjem pri novogradnji hlevov ter jim svetovali pri preureditvah hlevov in pomožnih objektov. Pripravili smo predavanja o zdravstvenem varstvu različnih vrst domačih živali, še zlasti 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.

Glede na pojavljanje velikih zveri tudi na Gorenjskem, smo aktivno sodelovali pri reševanju problematike varovanja živali pred velikimi zvermi, saj vsakršna škoda, ki jo povzročijo zveri na rejnih živali, predstavlja pomemben finančni izpad kmetom. Opozarjali smo na možne ukrepe, s katerimi bi omejili to škodo.

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. Nadaljevali smo tudi z aktivnostmi za delovanje panožnega krožka za pridelavo zelenjave

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. Tudi v letu 2018 se je 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 Aktivnosti na področju urejanja kmetijskih zemljišč

Tabela 3: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Aktivnosti na področju urejanja kmetijskih zemljišč	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.172	391	33

Tabela 4: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Aktivnosti na področju urejanja kmetijskih zemljišč	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Aktivnosti na področju zemljiških operacij			
Število usposabljanj na področju zemljiških operacij	1	1	100
Število svetovanj na področju zemljiških operacij	150	98	65

Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	1	100
Aktivnosti na področju varstva kmetijskih zemljišč			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	7	700
Število svetovanj	150	130	87
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	1	1

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Na Gorenjskem nimamo večjih namakalnih sistemov, smo pa uspeli animirati kmete in Občino Šenčur, da so začeli z aktivnostmi za izgradnjo namakalnega sistema, ki bo črpal vodo iz Trbojskega jezera na reki Savi. Pripravili smo posvet o namakanju za občine in kmete, saj so se zainteresirani zanimali za možnost postavitve namakalnih sistemov zaradi obljubljenega razpisa PRP za namakanje. Organizirali smo tudi obisk Namakalnega društva v Grušovljah z ogledom namakalnega sistema, kjer so bile kmetom predstavljene prednosti namakanja, pa tudi obveznosti ob njegovi izgradnji in uvedbi. Veliko svetovanja s tega področja je bilo tudi v povezavi s tehnološkim svetovanjem in je bilo zavedeno pod sadjarstvo, pridelavo vrtnin in poljedelstvo. Razlog za ne prav veliko zanimanje morda tiči tudi v tem, da v letih 2017 in 2018 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. Večjih zlozb in zaokrožitev kmetijskih zemljišč na območju Gorenjske v letu 2018 ni bilo, zato je bilo za to aktivnost porabljeno razmeroma malo ur.

1.3 Integrirano varstvo rastlin – sodelovanje z javno službo zdravstvenega varstva rastlin

Tabela 5: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Integrirano varstvo rastlin – sodelovanje z javno službo zdravstvenega varstva rastlin	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.077	236	28

Tabela 6: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Integrirano varstvo rastlin – sodelovanje z javno službo zdravstvenega varstva rastlin	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	0	
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	2	33
Število opravljenih pregledov	200	210	105
Število poročil pojava bolezni in škodljivcev	15	20	133

Število opazovanih vab/ 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 – izvedli smo 10 usposabljanj. Spremljali smo pojave invazivnih vrst plevelov in svetovali, pripravili ter izvedli ukrepe za preprečevanje njihovega širjenja. Veliko ur o tej tematiki smo poročali v rubriko Varstvo rastlin - svetovanje.

1.4 Obvladovanje tveganj in uvedba ustreznih preprečevalnih ukrepov za obvladovanje naravnih in drugih nesreč ter živalskih in rastlinskih bolezni

Tabela 7: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Obvladovanje tveganj in uvedba ustreznih preprečevalnih ukrepov za obvladovanje naravnih in drugih nesreč ter živalskih in rastlinskih bolezni	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	346	142	41

Tabela 8: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1.4 Obvladovanje tveganj in uvedba ustreznih preprečevalnih ukrepov za obvladovanje naravnih in drugih nesreč ter živalskih in rastlinskih bolezni	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	1	33
Število osebnih svetovanj	150	78	52
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	6	7	117
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	8	200

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Kmete smo seznanjali z aktivnostmi glede doslednega izvajanja preventivnih ukrepov za zagotavljanje zdravstvenega varstva rastlin in živali. Spremljali smo objavo strokovnih gradiv na temo aktualnih bolezni in škodljivcev in informacije skozi svetovanja in predavanja posredovali na teren. Predvsem so bile pomembne informacije o preprečitvi pojava oziroma vnosa bolezni ter ob morebitnem pojavu, ustrezni ukrepi za zmanjšanje posledic. Poudarjali smo tudi pomen biovarnosti. V primeru naravnih in drugih

nesreč (ujma na področju Tržiča) smo v razumnem roku pomagali zagotoviti ustrezne ocene škode in pripravili tehnološka navodila za ukrepe po nastalih škodah. Zagotovili smo tudi sodelovanje v regijskih komisijah, ki so pregledale poročilo o delu občinskih komisij. Obenem smo vzpodbujala kmete, da zavarujejo svoje pridelke pred naravnimi nesrečami, ki so lahko predmet zavarovanja.

Naloga 2: SVETOVANJE IN POMOČ PRI IZDELAVI RAZVOJNIH NAČRTOV ZA KMETIJSKA GOSPODARSTVA

2.1 Pomoč pri pripravi razvojnih načrtov kmetij, posodabljanja, preusmeritve, sanacije

Tabela 9: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Pomoč pri pripravi razvojnih načrtov kmetij, posodabljanja, preusmeritve, sanacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.165	314	27

Tabela 10: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Pomoč pri pripravi razvojnih načrtov kmetij, posodabljanja, preusmeritve, sanacije	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	6	1	17
Število osebnih svetovanj	200	223	112
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	2	16
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	0	0

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Kmetijam, ki so potrebovale pomoč, smo osebno svetovali glede razlogov oziroma potrebe za preusmeritev, kakor tudi glede ustreznih korakov za izvedbo. Pripravili smo jim strokovne predloge za nadaljnji razvoj kmetij oziroma za preusmeritev njihove kmetijske pridelave, ki je prilagojena tako njihovim željam, kot vsem potrebam zakonodaje, ki je vzrok za preusmeritev. Kmetijam, ki so jih prizadele naravne nesreče ali drugi izredni dogodki, smo pomagali z osebnim svetovanjem in pripravo vlog na morebitne razpise za sanacijo. S tem smo pomagali kmetije v najkrajšem možnem času vrniti v normalni krog delovanja.

2.2 Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Tabela 11: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
---	----------------------	-----------------------	---------------

	2.776	1.936	70
--	--------------	--------------	-----------

Tabela 12: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	16	26	163
Število osebnih svetovanj	650	710	109
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	14	116
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	15	7	46

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Svoje aktivnosti v letu 2018 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 uveljavljena 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. Vzpodbujali smo kmetije, da dajo svoje pridelke v ocenjevanje, da bi dobili povratne informacije o njihovi kakovosti. Svetovalci so nosilcem dopolnilnih dejavnosti svetovali tudi glede prijave na razpise za ukrep 4.2, a so ta svetovanja zabeležena pod nalogo 5.2.

Zelo pomemben poudarek dopolnilnim dejavnostim je pri svojem delu je dal tudi specialist za ribištvo, ki je svetoval na področju predelave rib in organiziral tudi sodelovanje slovenskih ribogojcev pri ocenjevanju ribjih izdelkov v Celovcu.

2.3 Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN

Tabela 13: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.770	1591	90

Tabela 14: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	12	11	92

Število osebnih svetovanj	350	644	184
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	28	280
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	8	7	88

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V letu 2018 je še vedno precej vprašanj v zvezi z uporabo davčnih blagajn, še zlasti s strani kmetij, ki se ukvarjajo z dopolnilnimi dejavnostmi in uporabljajo še vezano knjigo računov. 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 ekonomskih delov poslovnih načrtov, kmete pa smo izobraževali tudi o podjetništvu na kmetijah.

2.4 Uveljavljanje načela kratkih nabavnih verig ter trženje in dobavljanje lokalno pridelane hrane v javnim zavodom in drugim javnim naročnikom, aktivnosti na področju varne hrane, shem kakovosti, pri promociji in trženju znamk, trženju kmetijskih proizvodov v odvisnosti od potreb in možnosti trga, vključno z organizacijo ocenjevanja proizvodov

Tabela 15: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Uveljavljanje načela kratkih nabavnih verig ... z organizacijo ocenjevanja proizvodov	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.570	1.366	87

Tabela 16: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Uveljavljanje načela kratkih nabavnih verig ... z organizacijo ocenjevanja proizvodov	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Število usposabljanj/delavnic/ogledov dobrih praks	3	13	433
Število osebnih svetovanj	100	542	542
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	3	22	733
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	3	50

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V okviru te naloge smo bili še v letu 2018 zlasti aktivni pri vzpostavitvi sodelovanja med skupinami kmetov in javnimi zavodi pri dobavi hrane. Sodelovali smo v strokovni skupini za uvajanje kratke verig. 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.

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. Sodelovali smo pri organizaciji in izvedbi ocenjevanja izdelkov iz akvakulture v Celovcu, katerega se je udeležilo kar nekaj proizvajalcev iz Slovenije. S pomočjo medijev in kot info točka za Gorenjsko 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.

2.5 Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 - 2020

Tabela 17: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 – 2020	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.649	3.722	141

Tabela 18: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 - 2020	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Za uvajanje KOPOP ukrepov iz področja varstva narave in okolja, v katere je vstop še možen			
Število izvedenih svetovanj	300	338	113
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	8	160
Za pomoč pri pripravi vlog, zahtevkov in poročil o doseganju ciljev iz naslova izvajanja ukrepa 112 iz PRP 2007 – 2013 ter pod-ukrepa 6.1 iz PRP 2014 - 2020			
Število izvedenih svetovanj	6	4	66
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	350	731	209
Št. svetovanj ob pripravi zahtevka	30	11	36
Za pomoč pri pripravi vlog, zahtevkov in poročil o doseganju ciljev iz naslova izvajanja investicijskih pod ukrepov PRP 2014 - 2020			
Število izvedenih svetovanj	6	5	83
Število izvedenih predstavitev	350	1.065	304
Št. svetovanj ob pripravi zahtevka	30	17	57
Za dodatne aktivnosti v zvezi z izvajanjem ukrepa Sodelovanje ter svetovanje pri vzpostavitvi partnerstev			

Število izvedenih svetovanj za potencialne udeležence ukrepov Sodelovanja	70	17	24
Število izvedenih informiranj skupaj z MKGP	2	1	50

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 za ukrepe PRP izjemno zgoščena. Delovali smo kot info-točka na področju Gorenjske, v okviru katere smo informirali zainteresirane potencialne vlagatelje. Pripravili smo predstavitve 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. Izvedli smo tudi izobraževanje glede priprave zahtevkov in pa delavnico za mlade prevzemnike glede njihovih obveznosti pri izpolnjevanju zadanih ciljev. 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 3: IZVAJANJE UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE

3.1 Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike

Tabela 19: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.773	1.750	99

Tabela 20: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	20	26	130
Število osebnih svetovanj	500	1.127	225
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	18	180
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	12	300

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Delo v okviru te naloge je bilo v letu 2018 usmerjeno k učinkovitemu in uspešnemu izvajanju ukrepov kmetijske politike, predvsem z izobraževanjem in s prispevki v medijih. Zaradi sprememb v pravnih podlagah je bil elektronski vnos vlog za svetovalce še vedno zahteven. Vlagateljem smo tako razlagali sistem plačilnih pravic, proizvodno vezanih plačil ter shemi za mlade in male kmete. Pomembno je bilo tudi svetovanje kmetom pred elektronskim izpolnjevanjem vlog in zahtevkov, svetovanje glede premikov živali na pašo, svetovanje in tolmačenjem odločb ter pomoč pri dopolnitvah vlog – prav temu področju

smo v letu 2018 namenili največ aktivnosti. Potrudili smo se, da je bilo v okviru kampanje elektronskega vnosa vlog storjenih čim manj napak.

3.2 Neposredna plačila – zelena komponenta

Tabela 21: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Neposredna plačila – zelena komponenta	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	77	172	223

Tabela 22: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	1	3	300
Osebnih svetovanj	20	119	595
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	1	1	100
Število kmetij	1	1	100

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Zelene 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.

3.3 Navzkrižna skladnost

Tabela 23: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.976	1.948	99

Tabela 24: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Navzkrižna skladnost	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	5	3	60

Število osebnih svetovanj	200	198	99
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	5	50
Št. pregledanih kmetij na NS	145	160	110
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	3	2	67

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 2017 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. Koordinator za NS na Zavodu je opazoval preglede 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.

Naloga 4: SVETOVANJE IN POMOČ PRI ORGANIZACIJI IN DELOVANJU REJSKIH ORGANIZACIJ, ORGANIZACIJ PROIZVAJALCEV IN DRUGIH OBLIK PROIZVODNEGA ZDRUŽEVANJA KMETIJSKIH PRIDELOVALCEV

4.1 Vzpostavljanje lokalnih partnerstev, organizacij proizvajalcev, drugih oblik proizvodnega združevanja in novih oblik združevanja kmetijskih pridelovalcev

Tabela 25: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Vzpostavljanje lokalnih partnerstev, organizacij proizvajalcev, drugih oblik proizvodnega združevanja in novih oblik združevanja kmetijskih pridelovalcev	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	581	332	57

Tabela 26: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Vzpostavljanje lokalnih partnerstev, organizacij proizvajalcev, drugih oblik proizvodnega združevanja kmetijskih pridelovalcev	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj/delavnic/ogledov dobrih praks	2	19	950
Število osebnih svetovanj	150	37	25
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	3	4	133

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Sodelovali smo na različnih dogodkih, sestankih, delavnicah in predstavitev, sodelovali v organih lokalnih akcijskih skupin (upravni odbor, nadzorni odbor, ocenjevalna komisija), sodelovali pri načrtovanju razvoja lokalnih območij (načrtovanje lokalnih projektov skupaj z ostalimi deležniki lokalnega razvoja) ter sodelovali z institucijami in organi s področja regionalnega razvoja.

4.2 Delovanje društev, ki delujejo na področju kmetijstva ter sodelovanju z nevladnimi organizacijami in agrarnimi skupnostmi ter izvedba državnih tekmovanj

Tabela 27: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge naloge:

Delovanje društev, ki delujejo na področju kmetijstva ter sodelovanju z nevladnimi organizacijami in agrarnimi skupnostmi ter izvedba državnih tekmovanj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.106	1.763	159

Tabela 28: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Delovanje društev, ki delujejo na področju kmetijstva ter sodelovanju z nevladnimi organizacijami in agrarnimi skupnostmi ter izvedba državnih tekmovanj	Število na KGZ (Program)*	Število na KGZ (Poročilo)*	Indeks
Izobraževanja	20	46	230
Osebnih svetovanj	120	155	129
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	10	35	350
Število strokovnih prireditev v organizaciji društev, kjer sodeluje JSKS	11	24	218

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Na območju zavoda pomagamo delovati 11 strokovnim društvom, (govodorejci, 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 in ekskurzij ter pri organizaciji in izvedbi društvenih prireditev, kot so regijski kviz Mladi in kmetijstvo, Teden podeželja na Loškem, srečanje žena na Blegošu, srečanje kmetov Gorenjske, več srečanj agrarnih in pašnih skupnosti posameznih območij, ... V letu 2018 je kar nekaj društev praznovalo okrogle obletnice svojega delovanja, zato smo se aktivno vključevali v pripravo njihovih proslav.

Naloga 5: SVETOVANJE NA PODROČJU KMETIJSKIH IN S KMETIJSTVOM POVEZANIH PREDPISOV

Tabela 29: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

SVETOVANJE NA PODROČJU KMETIJSKIH IN S KMETIJSTVOM POVEZANIH PREDPISOV	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.434	722	50

Tabela 30: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Strokovno sodelovanje z ministrstvi in drugimi javnimi institucijami pri pripravi predpisov, ki se nanašajo na kmetijstvo in razvoj podeželja vključno s predpisi na področju varstva narave in okolja ter upravljanje voda			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	0	
Število osebnih svetovanj	50	8	16
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	2	20
Št. strokovnih podlag za zakonodajne in druge dokumente	3	24	720
Ozaveščanje javnosti o pomenu podeželja večnamenskosti kmetijstva – tudi z vidika varovanja okolja			
Število informiranj	3	3	3
Število osebnih svetovanj	100	40	40
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	10	200
Izvajanje programov državnega pomena (statistika,..)			
Število aktivnosti			

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Sodelovali smo v strokovnih delovnih skupinah ali v strokovnih odborih, kjer smo zastopali posamezna področja v kmetijstvu. Odločevalcem smo zagotavljali potrebne informacije o stanju na terenu. Sodelovali smo pri prenosa znanja za posamezna razvojna področja, v katere so vključeni tudi predstavniki drugih členov prenosa znanja, državnih organov, raziskovalnih organizacij in gospodarstva. Sodelovali smo tudi pri pripravi predpisov, ali pa smo zaradi dobrega poznavanja stanja na kmetijah pripravljali pripombe na osnutke predpisov. Po potrebi bomo sodelovali tudi na usklajevalnih sestankih pri pristojnih organih.).

Naloga 6: VODENJE, KOORDINACIJA, USPOSABLJANJE**Tabela 31: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge**

VODENJE, KOORDINACIJA, USPOSABLJANJE	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	4.449	7.149	160

Tabela 32: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Vodenje, koordinacija, usposabljanje	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Vodenje in koordinacija (vključno s pripravo programa dela in poročanja)			
Število sestankov	12	10	83
Usposabljanje kmetijskih svetovalcev			
Število usposabljanj	10	6	60
Priprava navodil, obrazcev, obvestil, orodij			
Število navodil, obvestil..	70	96	137
Kolegij vodij oddelkov, kolegiji svetovalcev			
Število sestankov	8	25	312
Organizacija strokovno pospeševalnih prireditev (posvet JSKS, sejem Agra,...)			
Število prireditev			
Svetovanje v zvezi s pridobitvijo NPK			
Število svetovanj	10	32	320
Sodelovanje z javnimi službami strokovnih nalog v proizvodnji kmetijskih rastlin na področju poljedelstva, sadjarstva, vinogradništva, vrtnarstva in oljkarstva			
Število sodelovanj	5	64	1280

Sodelovanje z strokovnimi raziskovalnimi izobraževalnimi in znanstvenimi institucijami doma in v tujini			
Število sodelovanj	5	67	137
Sodelovanje v strokovno delovnih skupinah in v strokovnih odborih za posamezna področja kmetijstva			
Število sodelovanj	5	8	160

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Za usklajeno delo vseh akterjev JSKS sem se kot vodja udeleževal kolegijev vodij oddelkov na sektorju za kmetijsko svetovanje na KGZS, pripravljali smo mesečna poročila (vsak svetovalec zase, mesečno poročilo skupnega specialista, mesečna poročila oddelka), pripravil sem polletno in letno poročilo oddelka, spremljali realizacijo opravljenih ur po posameznih nalogah in pod-nalogah programa dela, izvajali nadzor nad delom zaposlenih in odobraval dopuste zaposlenih. Organiziral sem interna izobraževanja za zaposlene, kolegije oddelka, kolegije svetovalcev specialistov ter kolegije izpostav. Koordiniral sem izobraževanja vseh zaposlenih v oddelku, ki so se udeleževali vseh načrtovanih pa tudi ad-hoc usposabljanj, organiziranih s strani MKGP, KGZS in drugih izvajalcev iz Slovenije in tujine.

Naloga 7: NALOGE OPREDELJENE S CENIKOM MINISTRA

1.5 Gnojenje, z upoštevanjem okoljskih zahtev vključno z izdelavo gnojilnih načrtov, bilanc gnojil, jemanjem vzorcev na terenu in izvajanjem talnih in rastlinskih testov ter izdelavo načrtov kolobarja

Tabela 33: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Gnojenje, z upoštevanjem okoljskih zahtev vključno z izdelavo gnojilnih načrtov, bilanc gnojil, jemanjem vzorcev na terenu in izvajanjem talnih in rastlinskih testov ter izdelavo načrtov kolobarja	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.721	281	16

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Za več KMG smo pripravili ustrezen načrt kolobarja. Gnojilne načrte smo delali na podlagi osnovnih kemijskih analiz tal na pH, dostopni P in K ter vsebnost organske snovi (humus). V rastni sezoni smo za pridelovalce poljščin in vrtnin izvajali talne in rastlinske nitratne teste za potrebe okoljsko osveščene rabe dušikovih gnojil. Žal pa se naši uporabniki na nas niso obračali tako pogosto, kot je bilo predvideno s programom dela.

3.4 Elektronsko izpolnjevanje in elektronska vložitev zbirne vloge

Tabela 34: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Elektronsko izpolnjevanje in elektronska vložitev zbirne vloge	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	3.800	3.867	102

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V okviru kampanje EIV 2018 smo vnesli 3774 vlog, kar je približno 10 vlog manj kot v letu 2017.

5.5 Priprava analiz in mnenj za uporabnike na podlagi predpisov

Tabela 34: Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge

Priprava analiz in mnenj za uporabnike na podlagi predpisov	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	150	92	61

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Pripravili smo 38 različnih mnenj in sicer za posege na kmetijska zemljišča v TNP ter mnenja za javne prireditve vožnje z vozili na motorni pogon v naravnem okolju.

3.2 Oddelek za živinorejo

V letu 2018 smo uspeli v opraviti vse predvidene naloge v okviru programa. Zadnja leta se število kontroliranih krav pri istem številu kmetij vsako leto povečuje, tako da je bilo posledično število posameznih nalog nekoliko večje od planiranih

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 iz leta v leto zmanjšuje, povečuje pa se število krav molznic na kmetijo (preglednica 1).

Preglednica 1: Število kmetij in krav za posamezno usmeritev na Gorenjskem v letih 2005 in 2018

Usmeritev	Kmetij 2005	Kmetij 2018	Krav 2004	Krav 2018	krav/kmetijo 2018
Mleko	1.036	729	13.992	15.056	20,65
Dojilje	1.970	1.455	5.124	4.447	3,05
Skupaj	3.006	2.184	19.116	19.503	8,93

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.12.18)

Zaradi usmerjenosti kmetij v intenzivno mlečno proizvodnjo, se število kontroliranih krav na kmetijo ravno tako povečuje. Na Gorenjskem je v primerjavi s Slovenijo število krav v kontroli na kmetijo večje za skoraj 8 krav in znaša trenutno 31,24 krave (preglednica 2). V kontrolo prireje mleka po referenčni metodi AT4 je vključeno kar 78,8 odstotka krav, od katerih se oddaja mleko v mlekarne.

Preglednica 2: Število čred in krav v kontroli na Gorenjskem

Leto	Število kontr. čred	Število kontr. krav	Št. kontr. krav/kmetijo
------	---------------------	---------------------	-------------------------

1990	373	4.868	13,1
2000	374	7.774	20,8
2010	407	11.222	27,6
2018	380	11.872	31,2

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.12.18)

Povprečna mlečnost na gorenjskih kmetijah iz leta v leto narašča (preglednica 3). Razvidno je, 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 2018 se je povečala povprečna mlečnost v standardni laktaciji pri obeh pasmah in sicer za 2.043 kg pri lisasti pasmi ter za 2.474 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 2018 več kot 2.150 kg. S trendom intenzivnega naraščanja mlečnosti, je bil v zadnjih letih opazen rahel padec odstotka maščob in beljakovin v mleku.

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.	Mlek o kg	Mašč. %	Belj. %	Štev. lakt.	Mlek o kg	Mašč. %	Belj. %	Štev. lakt.	Mlek o kg	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
2018 d)	2.765	6.506	4,03	3,34	54	6.426	4,17	3,45	7.739	8.657	3,93	3,24

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (Letno poročilo 2018)

Preglednica 4: Primerjava mlečnosti v standardni laktaciji na Gorenjskem in Sloveniji v letu 2018

Mlečnost	Gorenjska	Slovenija	Razlika
RJ	6.426	6.099	327
LS	6.273	5.902	371
LSX	6.868	6.445	423
ČB	8.657	8.256	401
CK	3.038	3.399	- 361

Trend povečevanja črno bele pasme na Gorenjskem je še vedno opazen (v 6 letih se je povečalo število krav črno bele pasme za 934), 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 – 2018

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
2018	57	2.773	7.735	1.293	14	11.872

Drobnica

Rejci, ki so vključeni v kontrolo prireje pri drobnici morajo rediti pasmo ovc ali koz, ki je določena z rejskim programom za drobnico. Pasma ovc in koz ter križank, ki jih program ne predvideva niso primerne. Kontrola proizvodnosti pri drobnici je usmerjena v kontrolo koz (srnasta in sanska koza) ter na kontrolo pitovnih lastnosti pri mesnih pasmah (jezersko-solčavska ovca, burska koza). V kontroli imamo sedaj tudi 24 drežniških koz. 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 2018

	Štev. tropov v kontroli prireje mesa	Število živali	Štev. tropov v kontroli prireje mleka	Število živali	Število živali
Ovc	31	1428	0	0	1.428
Koz	3	46	5	133	179
Skupaj	34	1.474	5	133	1.607

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.

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 7). Po dvigu cene označitve in registracije v letu 2012 se je trend označevanja in registracije iz strani rejcev iz leta v leto še povečeval. Glede na leto 2005 se je število rednih označitev zmanjšalo za skoraj 70 odstotkov. Število vstavljenih dvojnikov se je zmanjšalo 75 odstotkov, kar kaže tudi na boljšo kvaliteto ušesnih znamk.

Preglednica 7: Gibanje števila označitev, registracij in dvojnikov v obdobju 2004-2018

Leto	št. označ.	št. regist.	št dvojniki
2004	11.470	12.683	1.559
2005	12.177	12.626	1.964
2018	4.071	4.394	489

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizični in finančni prikaz podatkov o opravljenih nalogah za leto 2018 v odnosu z načrtovanimi.

Preglednica 10: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje strokovnih nalog v govedoreji p.p. 540610 v leti 2018

Naloga	Planirane naloge		Realizacija nalog		Priliv proračunskih sredstev		Indeks št.	Indeks	Indeks
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan	realizacija / plan	priliv / plan
Kontrola mlečnosti	105.215,00	387.191,20	114.981,00	423.130,08	105.215,00	387.191,20	109,28	109,28	100,00
Kontrola mlečnosti v nadkontroli	1.052,00	7.742,72	1.057,00	7.779,52	1.052,00	7.742,72	100,48	100,48	100,00
Preverjanje porekla in biološki test	11.300,00	15.594,00	11.629,00	16.048,02	11.300,00	15.594,00	102,91	102,91	100,00
Preizkušnja potomcev	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lastna preizkušnja na testni postaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	1.964,00	38.847,92	2.381,00	47.096,18	1.964,00	38.847,92	121,23	121,23	100,00
Kontrola prireje mesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strokovno vodenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investicije	1,00	600,00	1,00	600,00	1,00	600,00	100,00	0,00	0,00
SKUPAJ	119.532,00	449.975,84	130.049,00	494.653,80	119.532,00	449.975,84	108,80	109,93	100,00

V letu 2018 smo opravili vse planirane naloge na področju strokovnih nalog v govedoreji p.p. 540610. Na KGZS zavod Kranj se znotraj kmetij v AT4 kontroli še vedno povečuje število krav, posledično pa je že več let preseženo letno planirano nalog. V odstotkih je najbolj presežena naloga ocenjevanje lastnosti zunanosti. Po številu in po vrednosti pa je najbolj presežena naloga kontrola mlečnosti glede na planirano število. V letu 2018 je bilo odbranih 46 bikovskih mater lisaste pasme in 11 potencialnih, pri črno beli pasmi pa je bilo odbranih 31 bikovskih mater in 21 potencialnih bikovskih mater. V avgustu smo sodelovali na radgonskem sejmu na razstavi z 1 telico črno bele pasme. V oktobru smo se udeležili državne razstave črno bele pasme v Avstriji(Traboch) z 2 kravama. V septembru smo se udeležili usklajevanja evropskih ocenjevalcev lisaste pasme na Češkem, na Poljskem(Gniew) pa smo se udeležili usklajevanja evropskih ocenjevalcev črno bele pasme (1 udeleženec). Sodelovali smo tudi na posvetu v Radencih v oktobru(2 udeleženci). Konec avgusta in september je bil v znamenju razstav, ki se je začel z sojenjem lisaste pasme v Gornji Radgoni, nadaljeval z sojenjem lisaste pasme 7. septembra na regijski razstavi v Slovenski Bistrici. Z strokovnim vodjem Jožetom Smolingerjem sva pa 13. septembra sodila državno razstavo lisaste pasme na Češkem, 16. septembra pa smo zaključili z ocenjevanjem kolekcije krav cikaste pasme na Kravjem balu v Bohinju. V juniju pa smo dobili inšpekcijo ICAR-ja, ki je preverila izvajanje kontrole AT4 na eni kmetiji z robotsko molžo in na drugi kmetiji z molžiščem, napravljen pa je bil tudi nadzor ocenjevanja zunanosti pri črno beli pasmi. Pri nadzoru ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Preglednica 11: Letno poročilo o opravljenem delu na področju strokovnih nalog pri reji drobnice p.p. 540610 v letu 2018

Naloga	Planirane naloge		Realizacija nalog		Priliv proračunskih sredstev		Indeks št.	Indeks	Indeks
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan	realizacija / plan	izplačilo / plan
Kontrola reprodukcije	1.075,00	3.902,25	1.441,00	5.230,83	1.075,00	3.902,25	134,05	134,05	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	224,00	862,40	242,00	931,70	224,00	862,40	108,04	108,04	100,00
Selekcija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Preverjanje porekla	1.056,00	3.146,88	1.554,00	4.630,92	1.056,00	3.146,88	147,16	147,16	100,00
Kontrola mlečnosti	269,00	1.944,87	334,00	2.436,60	269,00	1.944,87	124,16	125,28	100,00
SKUPAJ	2.624,00	9.856,40	3.571,00	13.230,05	2.624,00	9.856,40	136,09	134,23	100,00

Na področju strokovnih nalog pri reji drobnice opravljamo samo dela in naloge na področju kontrole prireje mleka in mesa, medtem, ko dela in naloge na področju selekcije na Gorenjskem opravlja KGZS zavod Nova Gorica. V letu 2018 so bile strokovne naloge pri reji drobnice glede na pretekla leta močno presežene glede na planirano. Predvsem število opravljenih nalog preverjanje porekla in kontrole reprodukcije je bilo v oktobru in novembru opravljeno nad pričakovanjem. Indeks število nalog realizacija/plan je bil pri vseh nalogah preko 124, pri nalogah preverjanja porekla celo 147. Število odbir in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo je bilo na koncu leta realizirano, čeprav je še v septembru kazalo, da planirano število nalog ne bomo dosegli. V prihodnje bo ravno tako kot pri govedu potrebno ponovno uskladiti razporeditev nalog po zavodih.

Preglednica 12: Letno poročilo o opravljenih nalogah na področju označevanja in registracija živali za leto 2018

STORITEV	Planirane naloge		Opravljenе naloge		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost		
Govedo						
Označitev živali	4.419	16.129,35	4.071	14.858,88	92,12	92,12
Registracija živali *	5.388	1.454,76	4.394	1.186,41	81,55	81,55
Registracija rejci	5.388	4.903,08	4.121	3.749,81	76,48	76,48
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	580	2.117,00	489	1.785,80	84,36	84,36
Drobnica						
Označitev drobnice z ušesno znamko	300	204,00	123	83,63	41,00	41,00
Prašiči						
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						
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk govedo	8.263	8.841,69	8.688	9.296,00	105,14	105,14
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk drobnica	326	260,80	221	176,80	67,79	67,79
Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG)					#DEL/0!	#DEL/0!
Registracija staleža drobnice in prašičev *			0	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
Pregled gospodarstva na zahtevo MKO *			0	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKO					#DEL/0!	#DEL/0!
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij (potrditev porekla-CIKE)	99	495,00	8	37,83	8,08	7,64
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	19.375	32.950,92	17.721	29.988,75	91,46	91,01

Tako kot v preteklih letih je tudi v letu 2018 opazen trend zmanjševanja storitev označevanja in registracije živali tako pri govedu tudi pri drobnici. Zmanjševanje števila aplikacij dvojnikov iz strani kontrolorjev kaže tudi na boljšo kvaliteto ušesnih znamk. V nasprotju s številom označenih živali iz strani kontrolorjev pa se je povečalo število prodanih ušesnih znamk rejcem, ki seveda označijo in registrirajo živali sami. Trend zmanjševanja števila storitev označitev in registracije živali bo težko zaustaviti, verjetno pa bo nastal večji strošek pri označitvi posamezne živali. Število opravljenih nalog naknadne potrditve porekla pri ciki pa so v letu 2018 močno zmanjšane, kar pomeni, da so rejci cikastega goveda redno začeli ob rojstvu teleta klicati za označitev kontrolorja in ne veterinarja, s tem pa je bila žival direktno vpisana v rodovno knjigo.

3.3 Skupne službe in računovodstvo

V oddelku skupne službe in računovodstvo 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 57 kmetij. V letu 2018 smo 4-im kmetijam vodili knjigovodstva na podlagi ugotavljanja dejanskih prihodkov in odhodkov na kmetijah. Na področju obveznega vodenja kmetijskega knjigovodstva po metodologiji FADN, so se prvenstveno vključevale samo kmetije za v vzorec, katerega obdelave financira EU. V letu 2018 je Zavod tako opravil obdelavo za 629 kmetij in sicer za kmetije na področjih naslednjih KGZ:

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

V letu 2018 smo prav tako vodili FADN knjigovodstvo za kmetije, katere so obvezne voditi knjigovodstvo na podlagi prejetih investicijskih sredstev. Skupaj smo v letu 2018 obdelali podatke za 90 kmetij, za leto 2018 imamo podpisanih pogodb z 67 kmetijami, obdelave za te kmetije pa bomo opravili v letu 2019.

Poleg tega smo v letu 2012 pričeli tudi s trženjem računalniške aplikacije evidence FADN, katere soavtorji in solastniki smo. V letu 2018 smo podpisali licenčne pogodbe s 148-imi individualnimi uporabniki in dvema računovodskima servisoma.

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. Navedena izjava je v letno poročilo vključena kot Priloga 1.

6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Kazalniki gospodarnosti poslovanja

	Vrednost v evrih			Vrednost kazalnika			Indeks 2018/2017
	2018	2017	2016	2018	2017	2016	
a) gospodarnost poslovanja							
poslovni prihodki	1.505.614	1.435.192	1.359.019	1,05	1,02	0,96	103
poslovni odhodki	1.432.986	1.409.417	1.419.515				
b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov							
stroški dela	1.150.631	1.148.683	1.152.848	0,76	0,80	0,85	95
poslovni prihodki	1.505.614	1.435.192	1.359.018				
c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov							
stroški materiala	48.229	53.264	59.031	0,03	0,04	0,04	88
poslovni prihodki	1.505.614	1.435.192	1.359.019				
d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov							
stroški storitev	229.715	203.132	200.351	0,15	0,14	0,15	108
poslovni prihodki	1.505.614	1.435.192	1.359.019				

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 31.12.2018:

Oddelek	Skupno število	Število glede stopnje izobrazbe
oddelek za kmetijsko svetovanje	22	14,5 VII/2, 2 VII/1 5,5 VI

oddelek za živinorejo	15	2 VII/2, 2 VII/1, 2 VI, 8 V, 1 III
Oddelek skupnih služb in računovodstva	6,5	2 VII/2, 1 VII/1, 1 VI, 2,5 V
Skupaj:	43,5	18,5 VII/2, 5 VII/1, 8,5 VI, 10,5 V, 1 III

7.2 Investicijska vlaganja

Namen	Plan 2018	Realizacija 2018
Računalniška oprema, progr. oprema	6.324,48	6.324,48
Telefonski aparat		150,24
licenca-račun. program	10.000,00	0,00
Računalniška oprema	3.500,00	405,82
Druga oprem, lytinova palica	600,00	410,05
Osebni avtomobili	20.000,00	0,00
Investicija zgradbe - fasada	25.000,00	0,00
Pisarniška oprema	1.000,00	399,79
SKUPAJ	66.424,48	7.690,38

Razpoložljivi viri sredstev so bili iz sredstev poslovnega izida preteklih let ter proračunskih postavk 131710 in 540610.

KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD KRANJ

RAČUNOVODSKO POROČILO 2018

RAČUNOVODSKO POROČILO 2018

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 2018
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 31.12.2018	v EUR	
	31.12.2018	31.12.2017
SREDSTVA	652.680	588.536
Dolgoročna sredstva	191.540	205.189
Neopredmetena dolgoročna sredstva	3.963	5.448
Opredmetena osnovna sredstva	184.865	197.029
Dolgoročne finančne naložbe	2.712	2.712
Dolgoročno dana posojila in depoziti		
Dolgoročne terjatve iz poslovanja		
Kratkoročna sredstva	461.140	383.347
Denarna sredstva	332.002	216.462
Kratkoročne terjatve do kupcev	5.441	8.020
Dani predujmi in varščine	347	300
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	82.873	143.618

Kratkoročne finančne naložbe		
Kratkoročne terjatve iz financiranja		
Druge kratkoročne terjatve	5.239	201
Aktivne časovne razmejitve	33.274	10.493
Zaloge	1.964	4.253
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	652.680	588.536
Kratkoročne obveznosti	124.122	118.400
Kratkoročne obv. za prejete predujme		
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	104.160	100.466
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	14.697	13.397
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	3.583	3.129
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	1.682	1.408
Kratkoročno prejeti krediti		
Kratkoročne obveznosti iz financiranja		
Pasivne časovne razmejitve		
Dolgoročne obveznosti	528.558	470.136
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	0	1.654
Druge dolgoročne obveznosti		
Sklad namenskega premoženja		
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	341.294	353.368
Presežek prihodkov nad odhodki	187.264	115.114
Presežek odhodkov na prihodki		

SREDSTVA

V letu 2018 smo zabeležili v poslovnih knjigah naslednje spremembe na neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih:

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2018 spremenila in znaša 39.976,41 €, popravek vrednosti 36.013,85 €, sedanja vrednost 3.962,56 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2018 ni spremenila in znaša 338.216,62 €, odpisana vrednost 167.995,15 € in 170.221,47 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 PREDVALNICE, CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ	2002	37.998,25
		SKUPAJ:		220.029,10

Nabavna vrednost zgradb se v letu 2018 ni spremenila in znaša 220.029,10 €, popravek vrednosti 167.995,15 € in sedanja vrednost 52.033,95 €.

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 2018 se nabavna vrednost zemljišč ni spremenila in znaša na dan 31.12.2018 - 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 2018 zmanjšala za 6.648,24 € in znaša na dan 31.12.2018 156.447,72 €.

Odpisana vrednost opreme znaša 141.804,65€, sedanja vrednost pa 14.643,07 €.

Nabavna vrednost drobnega inventarja z življenjsko dobo daljše od 1 leta se je v letu 2018 zmanjšala za 1.199,73 € in znaša na dan 31.12.2018 106.381,96 €, odpisana vrednost 106.381,96 €, 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 31.12.2018 v uporabi za 261.598,20 € 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 2018 del sredstev iz naslova presežka prihodkov nad odhodki namenil za nakup najnujnejše računalniške in pisarniške opreme. V letu 2018 smo iz p.p.131710 za investicije KSS prejeli 6.324,48 € za nakup 4 prenosnih računalnikov, 2 tiskalnikov, router ter 2 pisarniških stolov. Iz p.p. 540610 smo za investicije ŽO prejeli 600,00 € za nakup 1 lytinove palice, 1 pametnega telefona ter router. Skupni znesek nabavljenih osnovnih sredstev v letu 2018 je 7.690,38 €.

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

TABELA 2: Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV										
v EUR										
Naziv	Nabavna vrednost 1.1.	Popravek vrednosti 1.1.	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost 31.12.	Prevrednotenje zaradi okrepitve	Prevrednotenje zaradi oslabitve
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju	648.871	446.395	7.690	1.962	15.538	15.538	19.377	188.827	0	0
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročne premoženjske pravice	39.976	34.529	0	0	0	0	1.485	3.962	0	0
Druge neopredmetene dolgoročne sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zemljišča	118.188	0	0	0	0	0	0	118.188	0	0
Zgradbe	220.029	162.129	0	0	0	0	5.866	52.034	0	0
Oprema	163.096	142.155	5.728	0	12.376	12.376	12.026	14.643	0	0
Druge opredmetene osnovna sredstva	107.582	107.582	1.962	1.962	3.162	3.162	0	0	0	0
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v lasti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročne premoženjske pravice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Druge neopredmetene dolgoročne sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zemljišča	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zgradbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprema	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Druge opredmetene osnovna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v fin.najemu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročne premoženjske pravice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Druge neopredmetene dolgoročne sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zemljišča	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zgradbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprema	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Druge opredmetene osnovna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TABELA 3: Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL							v EUR			
Vrsta naložb oziroma posojil	Znesek naložb in danih posojil 1.1.	Znesek popr.naložb in danih posojil 1.1.	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanšanj naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.	Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12.	Knjigov.vrednost naložb in danih posojil 31.12.	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	2.712						2.712		2.712	
Naložbe v delnice										
Naložbe v delnice v javna podjetja										
Naložbe v delnice v finančne institucije										
Naložbe v delnice v privatna podjetja										
Naložbe v delnice v tujini										
Naložbe v deleže	2.712						2.712		2.712	
Naložbe v deleže v javna podjetja	2.712						2.712		2.712	
Naložbe v deleže v finančne institucije										
Naložbe v deleže v privatna podjetja										
Naložbe v deleže v tujini										
Naložbene nepremičnine										
Naložbe v plemenite kovine,...										
Druge dolgoročne kapitalske naložbe										
Namensko premoženje, preneseno JS										
Premoženje, preneseno v last drugim...										
Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma										
Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini										
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI										
Dolgoročno dana posojila										
Dolgoročno dana posojila posameznikom										
Dolgoročno dana posojila javnim skladom										
Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam										
Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila drugim ravnom države										
Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu										
Druga dolgoročno dana posojila v tujino										
Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev										

Domaćih 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 31.12.2018 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 332.002,42 €.

Stanje kratkoročnih danih predujmov znaša 346,55 € za nakup tuje strokovne literature.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 5.440,63 € in so v mejah, ki ne ogroža poslovanja zavoda. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2019 tudi poravnane.

Stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 82.873,38 €.

Za leto 2018 so odprte postavke za plačilo izvajanja kmetijske svetovalne službe in za izvajanje živinorejske službe za mesec december 2018 in za plačilo označevanja in registracije govedi za mesec november in december 2018, za izvedbo javnega naročila ter za plačilo za delovanje OE. Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2018 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 ZZSZ – nega družinskih članov in boleznina nad 30 dni znaša 5.175,82 €.

Stanje drugih kratkoročnih terjatev znaša 63,07 €. To so terjatve za vstopni DDV.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev – kratkoročno odloženi odhodki – znaša 145,56 € - nakup vrednotnic – znamk. To so vnaprej plačane poštna znamke.

Stanje prehodno nezaračunanih prihodkov znaša 33.128,96 €.

To so prehodno nezaračunani prihodki za:

- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Izvedba individualnih svetovanj v letu 2018 za kmetijska gospodarstva, ki so vstopila v ukrep KOPOP« v znesku 9.827,26 €
- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Izvedba individualnih svetovanj v letu 2017 in 2018 za kmetijska gospodarstva, ki so vstopila v ukrep EK« v znesku 9.885,03 €
- za sodelovanje pri izvedbi javnega naročila »Izdelava načrta preusmeritve kmetijskega gospodarstva v prakse in metode ekološkega kmetovanja za leti 2017 in 2018«
- za sodelovanje pri projektih LAS Škofja Loka in LAS Kranj v znesku 13.288,29 €

Stroški v zvezi s temi projekti so nastali v letu 2018 vendar niso mogli biti zaračunani, zato smo oblikovali prehodno nezaračunane prihodke.

Stanje zalog materiala znaša 1.963,98 €. 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 31.12.2018 znašajo obveznosti:

- za čiste plače in nadomestila plač	52.230,80 €
- za prispevke iz kosmatih plač	29.896,51 €
- za davke iz kosmatih plač in nadomestila plač	8.957,04 €
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	13.075,80 €
- do dobaviteljev za obratna sredstva	14.696,98 €
- do neposrednih uporabnikov proračuna	1.681,78 €
- obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV	2.836,00 €
- obveznost za plačilo davka od dohodkov pravnih oseb	314,52 €
- za izplačilo pogodb o delu	431,96 €

Gre za neporavnane obveznosti iz naslova obračuna plač za december 2018, za plačilo davka na dodano vrednost za december 2018 in za neporavnane ostale obveznosti iz poslovanja in za plačilo pogodbe o delu za mesec december 2018, za neporavnane obveznosti do dobaviteljev za mesec december 2018. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2018 nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo.

b) pasivne časovne razmejitve

Na kontu pasivnih časovnih razmejitev imamo vknjiženo opremo za projekt Innovagua v znesku 0,08 €.

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 1.139,95 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 19.568,52 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2004, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0 €.

in vknjižba investicij KSS za leto 2009. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0,00 € tako da znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0 €

In vknjižba investicij KSS za leto 2010. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0 €, tako da znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2011. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0,00 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2012. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 0,00 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2013. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 60,00 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0,00 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2014. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 362,10 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 1.991,66 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2015. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 194,72 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 300,27 €.

In vknjižba investicij živinoreja za leto 2015. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 185,44 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 370,92 €.

In vknjižba investicij KSS za leto 2016. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 2.503,57 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0,00 €

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij KSS za leto 2017 v znesku 6.324,48 € in prenesli presežek za nakup investicij KSS za leto 2017 v znesku 17,52 €. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 2.485,80 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 1.969,85 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2017 v znesku 600,00 € in prenesli presežek za nakup investicij živinoreja za leto 2017 v znesku 95,40 €. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 540,54 € in znaša stanje na dan 31.12.2017 = 50,55 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij KSS za leto 2018 v znesku 6.324,00 € in prenesli presežek za nakup investicij KSS za leto 2018 v znesku 111,24 €. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 2.592,24 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 3.843,00 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2018 v znesku 600,00 €. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 600,00 € in znaša stanje na dan 31.12.2018 = 0,00 €.

Stanje sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje kmetijsko gozdarskim zavodom se je zmanjšalo za pokrivanje stroškov amortizacije v znesku 19.634,29 €.

Na konto sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje smo vknjižili investicije v znesku 162,48 € po sklepu Sveta Zavoda, da se presežek prihodkov nad odhodki prejšnjih let uporabi za investicije v letu 2018.

Stanje teh sredstev na dan 31.12.2018 znaša 321.659,68, z vknjižbami vseh investicijskih sredstev pa 341.293,97 €.

Na kontu presežka prihodkov nad odhodki je vknjižen še presežek prihodkov nad odhodki leta 2018 v znesku 72.313,20 €. Stanje konta presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2018 znaša 187.426,91 €.

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 2018	Realizacija 2018	Realizacija 2017	Indeks realizacija 2018 / plan 2018	Indeks realizacije 2018/2017	Struktura 2018
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	1.455.324,03	1.505.613,61	1.435.191,87	103	105	

- iz proračuna	1.159.897,19	1.193.402,78	1.085.427,98	103	110	79,26%
- lastni prihodki	295.426,84	312.210,83	349.763,89	106	89	20,74%
Finančni prihodki	0,00	0,00	0,00			0,00%
Prevrednot.prih.+ izredni prih.	0,00	0,00	0,00			0
Skupaj	1.455.324,03	1.505.613,61	1.435.191,87	103	105	100,00%
ODHODKI						
Stroški materiala	57.765,62	48.229,38	53.263,85	83	91	3,37%
Stroški storitev	192.547,88	229.715,49	203.131,68	119	113	16,03%
Stroški dela	1.198.463,92	1.150.631,32	1.148.683,01	96	100	80,30%
Amortizacija	3.015,00	523,93	807,48	17	65	0,04%
Davek iz dobička	0,00	0,00	0,00			0,00%
Drugi stroški	3.531,61	3.621,25	3.476,00		104	0,25%
Finančni odhodki	0,00	10,54	0,04			0,00%
Izredni odhodki	0,00	253,98	54,71		464	0,02%
Prevrednot.odhodki	0,00	0,00	0,00			
Skupaj	1.455.324,03	1.432.985,89	1.409.416,77	98	102	100,00%
Presežek prihodkov		72.627,72	25.775,10			
Davek od dohodkov		314,52	0,00			
Presežek odhodkov	0,00	0,00	0,00			
Povp. število zaposlenih na podlagi ur	44	43	45			
Število mesecev posl.	12	12	12			

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2018 so znašali 1.505.613,61 € in so bili za 5 % višji od doseženih v letu 2017 in višji za 3 % od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 88.314,01 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 5,87 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo še hitreje kot v 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 2018 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	312.210,83 €	20,74 %
2. Prihodki iz proračuna	1.193.402,78 €	79,26 %
3. Drugi prihodki	0 €	0 %
4. Finančni prihodki	0 €	0 %
5. Prevrednotovalni prihodki	0 €	0 %
SKUPAJ	1.505.613,61 €	100,00 %

1. Javna služba (prihodki pridobljeni iz proračuna) v skupnem znesku 1193.402,78 €, v celotnih prihodkih je delež 79,26 %. Prihodki iz proračuna so v primerjavi z načrtovanimi višji za 3 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2017 pa so večji za 10 %.

Javna služba

		LETO 2018	LETO 2017
	KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA		
p.p.131710	JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA	576.794,15	506.678,21
p.p.749310	FADN - EU PROR	0	0
	SKUPAJ	576.794,15	506.678,21
	JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA		
	STROKOVNE NALOGE V ŽIVIN.PROIZV.	459.232,22	449.698,07
p.p.540610	IDENTIF.IN REG.GOVEDI – DRŽAVA	1.186,41	1.347,7
p.p.130029	SKUPAJ	460.418,63	451.045,77
	JAVNA SLUŽBA - VODENJE KNJIG.FADN		
	FADN in knjigovodstvo na kmetijah-SLO PROR.	3.970,00	2.984,00
p.p.130022	FADN - EU PROR	152.220,00	124.720,00
p.p.749310	SKUPAJ	156.190,00	127.704,00
		1.193.402,78	1.085.427,98

2. Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) v skupnem znesku znašajo 312.210,83 €. V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 20,74 %. Lastni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi višji za 6 %, v primerjavi z doseženimi v letu 2017 pa so nižji za 11 %.

ANALIZA ODHODKOV

Tabela 5: Stroški

NAZIV KONTA	PLAN 2018	REALIZACIJA 2018	REALIZACIJA 2017	INDEKS real.2018/ plan 2018	INDEKS 18/17	STRUKTURA 2018
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI PISARNIŠKI IN SPL.MATERIAL	18.793,87	12.244,10	16.869,40	65,15	72,58	25,39
STROŠKI ČIST.MAT.IN STORITVE	1.355,71	1.317,70	1.146,92	97,20	114,89	2,73
STROŠKI ČASOPISI,STROK.LITERATURA	3.966,37	3.069,41	2.930,94	77,39	104,72	6,36
STROŠKI ELEKTRIČNE ENERGIJE	7.724,96	7.999,33	8.247,06	103,55	97,00	16,59
STROŠKI VODA IN KOM.STORITVE0	894,36	810,97	870,38	90,68	93,17	1,68
STROŠKI GORIVA IN MAZIVA ZA PREV.SRED.	8.731,94	8.507,68	8.076,86	97,43	105,33	17,64
STROŠKI NADOMESTNI DELI ZA VOZILA	2.750,68	2.394,79	2.928,27	87,06	81,78	4,97
DRUG POSEBNI MATERIAL	13.547,73	11.885,40	12.194,02	87,73	97,47	24,64
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	57.765,62	48.229,38	53.263,85	83,49	90,55	100,00
STROŠKI ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STOR.	1.826,82	1.125,32	1.897,07	61,60	59,32	0,49

STROŠKI PREVAJALSKIH STORITEV	89,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV	0,00	379,80	133,20	0,00	285,14	0,17
STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV	27.999,76	26.195,18	24.054,22	93,56	108,90	11,40
STROŠKI ZA REPREZANTANCO	1.983,00	2.457,10	2.282,77	123,91	107,64	1,07
DRUGE POSEBNE STORITVE, ZDR. PREGLEDI	1.156,18	4.311,25	2.405,32	372,89	179,24	1,88
STROŠKI TELEFONA, TESEFAX, EL. POŠTA	12.185,62	11.977,53	11.898,06	98,29	100,67	5,21
POŠTNA IN KURIRSKA STORITVE	3.767,91	3.825,42	4.089,06	101,53	93,55	1,67
STROŠKI VZDRŽEVANJA IN POPRAVILA VOZIL	1.645,15	2.105,61	1.765,27	127,99	119,28	0,92
PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	810,02	903,46	797,26	111,54	113,32	0,39
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNIA VOZILA, IN OBJEKTE	6.421,42	6.269,56	6.320,30	97,64	99,20	2,73
DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STR. CESTNINE, PARKIR.	1.642,97	2.172,21	1.263,56	132,21	171,91	0,95
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI - KILOMETRINA	63.004,33	59.966,94	60.533,50	95,18	99,06	26,10
HOTELSKA IN RESTAVRACIJSKA STOR. V DRŽ.	0,00	2.657,44	0,00	0,00	0,00	1,16
TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	22,01	260,68	23,21	1.184,37	1.123,14	0,11
TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	1.386,34	788,57	1.404,14	56,88	56,16	0,34
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOV. PROS.	26.694,70	25.488,11	25.405,50	95,48	100,33	11,10
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA GARAŽNE IN PARKIRNE PROSTORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI KONF., SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	3.813,06	455,88	1.388,09	11,96	32,84	0,20
PLAČILO ZA DELO PREKO ŠTUD. SERVISIA	4.131,11	2.026,54	3.637,79	49,06	55,71	0,88
IZDATKI ZA STROK. IZOBRAŽ. ZAPOSLENIH	5.395,02	5.476,58	4.127,08	101,51	132,70	2,38
SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, NOTARJEV IN DRUGO	4.058,31	2,46	6.074,89	0,06	0,04	0,00
PLAČILA BANČNIK STORITEV	1.041,54	963,81	991,71	92,54	97,19	0,42
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI, RTV, KOMUN. PRISP. darila	409,21	3.591,36	1.341,65	877,63	267,68	1,56
STROŠKI REVIZIJE	3.000,00	1.177,30	0,00	0,00	0,00	0,51
POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM, DNEVNICE, NOČNINE	2.831,04	1.173,87	1.515,52	41,46	77,46	0,51
STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB-POG. D.	8.132,95	8.876,86	7.919,20	109,15	112,09	3,86
DRUGE POSEBNE STORITVE – ANALIZE MLEKA	147,08	128,85	133,91	87,61	96,22	0,06
STROŠKI DRUGE POSEBNE STOR.-FADN	8.953,07	54.957,80	31.729,40	0,00	173,21	23,92
DRUGI STROŠKI ZA OPRAVLJ. DEJAVNOSTI	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	192.547,88	229.715,49	203.131,68	119,30	113,09	100,00
AMORTIZACIJA - drobni inventar		0,00	0,00			
AMORTIZACIJA	3.015,00	523,93	807,48	17,38	64,88	100,00
AMORTIZACIJA	3.015,00	523,93	807,48	17,38	64,88	100,00
PLAČE (+PRISP. IN DAVKI DELODAJALCA)	1.077.201,41	1.039.969,55	1.028.795,18	96,54	101,09	90,38
REGRES ZA LD	36.067,61	38.030,92	34.051,90	105,44	111,69	3,31

POVRAČILA STR.DELAVCEM	85.194,90	72.630,85	85.835,93	85,25	84,62	6,31
SKUPAJ STROŠKI DELA	1.198.463,91	1.150.631,32	1.148.683,01	96,01	100,17	100,00
DRUGI STROŠKI - TAKSE,PRIST.,PRISP.ZAPOSL.INVAL.	3.531,62	3.621,25	3.476,00		104,18	
DAVEK OD DOHODKOV	0,00		0,00	0,00	0,00	
IZREDNI ODHODKI		253,98	54,75			
ODHODKI ZA OBRESTI		10,54	0,00			
	1.455.324,03	1.432.985,89	1.409.416,77	98,47	101,67	

CELOTNI ODHODKI znašajo 1.432.985,89 € in so v primerjavi z doseženimi v preteklem letu višji za 1,67 % in 1,53 % nižji 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 zvišali za 8,4 % glede na leto 2017, delež v odhodkih pa znaša 19,40 %.

Iz tabele materialni stroški je razvidno, da so stroški materiala v primerjavi s planiranimi nižji za 16,51 %, stroški storitev so v primerjavi s planiranimi večji za 19,30 %, v primerjavi z realizacijo 2017 pa so stroški materiala nižji za 9,45 % stroški storitev pa so višji za 13,09 %.

Ocenjujemo, da so bili vsi stroški, nastali v letu 2018, 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 (kilometrina), druge posebne storitve iz opravljanja FADN knjigovodstva, stroški najemnin za poslovne prostore in stroški računalniških storitev.

Stroški materiala v znesku 48.229,38 € predstavljajo 3,37 % stroškov, stroški storitev v znesku

229.715,49 € 16,03 %, amortizacija v znesku 523,93 € 0,04 % stroškov, ostali drugi stroški v znesku 3.885,77 € pa 0,27 %.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2018 znašali 1.150.631,32 € in predstavljajo v strukturi 80,30 % vseh odhodkov. Stroški dela so v primerjavi z planiranimi nižji za 3,99 %, v primerjavi z realizacijo leta 2017 pa so višji za 0,17 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.687,05 € in je v primerjavi s preteklim letom zmanjšala za 1,97 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 3.532 delavskih ur, v breme ZZZS 2.428 delavskih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delavskih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 6,63 % obračunanih delovnih ur.

AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,04 % 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 1.962,48 €.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 523,93 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme PČR – Oprema za projekt Innovaqua – 1.654,70 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 8.969,93
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij za leto 2002 v znesku 1.139,95 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2013 v znesku 60,00 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2014 v znesku 362,10 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2015 v znesku 194,72 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij ŽO za leto 2015 v znesku 185,44 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2016 v znesku 2.503,57 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij ŽO za leto 2017 v znesku 540,54 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2017 v znesku 2.485,80 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij ŽO za leto 2018 v znesku 600,00 €
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2018 v znesku 2.592,24 €.

III. FINANČNI ODHODKI

Finančnih odhodkov v letu 2018 ni bilo.

IV. IZREDNI ODHODKI

Izrednih odhodki v letu 2018 znašajo 264,52 € in so porabljeni za nakup vencev ter zamudnih obresti pri poplačilu davka na dodano vrednost.

POSLOVNI IZID

V letu 2018 je KGZS – Zavod KR pri svojem poslovanju ustvaril 72.313,20 € presežka prihodkov nad odhodki.

Na kontu nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki po stanju 1.1.2018 ostaja nerazporejen presežek iz prejšnjih let v znesku 115.113,71 €, temu znesku pa smo doknjižili še presežek prihodkov nad odhodki leta 2018 v višini 72.313,20 € in prenos presežka za nabavo osnovnih sredstev v višini 162,48 €, tako izkazujemo stanje na dan 31.12.2018 v višini 187.264,43 €.

Poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki znaša 72.313,20 €, po vrstah dejavnosti javne službe znaša 67.078,45 €, iz naslova tržne dejavnosti pa 5.234,75 €.

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	2018	2017
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 2018 ni bilo.

4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Od 01.01.2018 do 31.12.2018	v EUR	
Naziv konta	Leto 2018	Leto 2017
ZADOLŽEVANJE		
Domače zadolževanje		
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	115.540	953
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH		

V izkazu računa financiranja so prikazani najeti krediti in njihova vračila. V letu 2018 se nismo zadolževali.

V zadnji vrstici izkaza izkazujemo samo podatek povečanja sredstev na računih v višini 115.540 €.

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

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

Ker tudi v letu 2017 pristojno ministrstvo ni dalo ustreznih sodil, kaj je opravljanje javne službe in kaj je tržna dejavnost, smo razvrstitev opravili glede na namen, za katerega smo sredstva uporabili. Pri razmejevanju stroškov smo uporabili sodilo: razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri

opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki doseženimi pri tržni dejavnosti. Sodila – uporaba glede na strukturo prihodkov.

TABELA 8: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Leto 2018	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.396.623	108.991
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.396.623	108.991
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		
FINANČNI PRIHODKI		
IZREDNI PRIHODKI	0	0
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
CELOTNI PRIHODKI	1.396.623	108.991
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	257.824	20.120
STROŠKI MATERIALA	44.738	3.491
STROŠKI STORITEV	213.086	16.629
STROŠKI DELA	1.067.336	83.295
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	867.330	67.686
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	131.186	10.238
DRUGI STROŠKI DELA	68.820	5.371
AMORTIZACIJA	486	38
REZERVACIJE		
DAVEK OD DOBIČKA		
DRUGI STROŠKI	3.360	262
FINANČNI ODHODKI		
DRUGI ODHODKI	246	19
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
CELOTNI ODHODKI	1.329.252	103.734
PRESEŽEK PRIHODKOV	67.370	5.258
Davek od dohodka pravnih oseb	292	23
PRESEŽEK ODHODKOV		
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja		

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 2018 večji za 7,65 % glede na leto 2017. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so večji za 15,76%, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so manjši za 24,27 % v primerjavi z letom 2017. Drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so večji za 4,83 % glede na leto 2017.

Celotni plačani odhodki v letu 2018 so se zmanjšali v primerjavi z letom 2017 za 0,08 %, odhodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2017 povečali za 2,26 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa so se zmanjšali za 22,80 %.

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

Naziv konta			
v EUR	leto 2018	leto 2017	Indeks 18/17
SKUPAJ PRIHODKI	1.550.448	1.440.233	107,65
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.441.326	1.325.567	108,73
Prihodki iz sredstev javnih financ	1.265.076	1.092.843	115,76
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.054.879	964.566	109,36
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.047.955	957.642	109,43
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	6.924	6.924	100,00
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	5.897	6.517	90,49
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	5.897	6.517	90,49
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo	0	0	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	0	0	
Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	
Prejeta sr. Iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU	204.300	121.760	167,79
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	176.250	232.724	75,73
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	176.250	232.724	75,73
Prejete obresti	0	0	#DEL/0!
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	0	0	
Kapitalski prihodki	0	0	
Prejete donacije iz domačih virov	0	0	
Prejete donacije iz tujine	0	0	
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0	
Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	0	0	
Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij	0	0	
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	109.122	114.666	95,17
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	109.122	114.666	95,17
Prejete obresti	0	0	
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	0	0	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe	0	0	

SKUPAJ ODHODKI	1.437.740	1.438.839	99,92
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.334.234	1.304.769	102,26
Plače in drugi izdatki zaposlenim	919.177	900.583	102,06
Plače in dodatki	796.344	784.331	101,53
Regres za letni dopust	35.278	30.850	114,35
Povračila in nadomestila	67.191	66.694	100,75
Sredstva za delovno uspešnost	10.930	5.585	195,70
Sredstva za nadurno delo	5.340	0	
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	
Drugi izdatki zaposlenim	4.094	13.123	31,20
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	150.828	136.030	110,88
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	73.845	71.585	103,16
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	58.969	56.881	103,67
Prispevek za zaposlovanje	496	479	103,55
Prispevek za starševsko varstvo	826	799	103,38
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	16.692	6.286	265,54
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	256.323	255.110	100,48
Pisarniški in splošni material in storitve	42.939	44.171	97,21
Posebni material in storitve	65.078	63.849	101,92
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	21.307	22.873	93,15
Prevozni stroški in storitve	19.106	16.358	116,80
Izdatki za službena potovanja	58.884	56.436	104,34
Tekoče vzdrževanje	3.383	3.489	96,96
Poslovne najemnine in zakupnine	27.109	25.863	104,82
Kazni in odškodnine	1.566	888	
Davek na izplačane plače	0	0	
Drugi operativni odhodki	16.951	21.183	80,02
Plačila domačih obresti	0	0	
Plačila tujih obresti	0	0	
Subvencije	0	0	
Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0	
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	
Drugi tekoči domači transferi	0	0	
Investicijski odhodki	7.906	13.046	60,60
Nakup zgradb in prostorov	0	0	
Nakup prevoznih sredstev	0	0	
Nakup opreme	7.081	12.348	57,35
Nakup drugih osnovnih sredstev	825	698	0,00
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	0	
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	0	
Nakup nematerialnega premoženja	0	0	
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,...	0	0	
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	0	0	
ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	103.506	134.070	77,20
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	71.732	93.473	76,74
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	11.771	14.119	83,37
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	20.003	26.478	75,55
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	112.708	1.394	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2018

V letu 2018 KGZS – Zavod KR izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 72.313,20, ki se pripiše presežku iz preteklih let in zmanjšanju za nabave iz presežka v višini 162,48 in znaša skupaj 187.264,43

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

Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let je bil porabljen za investicije višini 162,48 €.

V letu 2018 je bila izvedena nabava naslednjih osnovnih sredstev:

Šifra	Naziv osnovnega sredstva	Nabavna vred.
3256	TELEFONSKI APARTAT GIGASET	51,24
3244	STOL MEDICA MATIX EKO + LO	199,90
3245	STOL MEDICA MATIX EKO + LO	199,89
3246	PC RAČUNALIK	603,90
3247	NOTESTNIK HP	1.281,00
3248	NOTESTNIK HP	1.281,00
3249	NOTESTNIK HP	1.281,00
3250	NOTESTNIK HP	1.281,00
3251	HP TISKALNIK	207,40
3252	HP TISKALNIK	380,00
3253	MOBILNI TELEFON LENOVO	99,00
3254	MERILNA PALICA PO LYNTINU	410,05
3255	ROUTER UBIQUITI DEL	415,00
	skupaj	7.690,38