



LETNO POROČILO 2019

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;
- oddelek skupnih služb in računovodstva.

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 2019 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. 69/04, 26/08),
- Zakon o zavodih (Ur.l.RS, št.12/91),
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur.l.RS, št.21/13),
- 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. 45/08, 57/12, 26/14, 32/15, 27/17 in 22/18)
- Zakon o fitofarmacevtskih sredstvih (Ur.l.RS, št.83/12),
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Ur.l.RS, št.62/07 in 36/10),
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin (Ur.l.RS, št.25/05, 41/09, 32/12 in 22/18),
- Zakon o varstvu novih sort rastlin (Ur.l.RS, št. 113/06),
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Ur.l.RS, št. 71/11, 58/12, 27/16 in 79/17)
- Zakon o živinoreji (Ur.l.RS, št.18/02, 45/15),
- 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, Žirovnica, Cerklje, Jezersko, Kranj, Naklo, Preddvor, Šenčur, Gorenja vas- Poljane, Škofja Loka, Žiri, 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 je 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 in 1,86% mešanih poljedelskih obratov.

71,9% kmetijskih površin predstavljajo travniki in pašniki, zato je temeljna usmeritev gorenjskega kmetijstva v živinorejo, predvsem v prirajo kravjega mleka in govejega mesa ter reja drobnice. Tej kombinaciji se na ravninskem območju pridružuje še pridelovanje jedilnega krompirja, delno tudi pšenice in zelenjave. Za rejo prašičev ni optimalnih pogojev, vendar dobiva v spremenjenih agrarno-ekonomskih pogojih tudi ta reja pomembnejše mesto. Podobna ugotovitev velja tudi za pridelovanje nekaterih vrst sadja in zelenjave.

Dolgoročno zastavljeni cilji Zavoda:

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

Letni cilji KGZS – Zavoda KR:

- izvajanje načrtovanega programa dela zavoda;
- izvajanje ukrepov kmetijske politike za leto 2019;
- 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 odbiru bikovskih mater;
- razširiti nadkontrolo 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

1. Naloga: SVETOVANJE V ZVEZI S TEHNOLOŠKIM, GOSPODARSKIM IN OKOLJEVARSTVENIM PODROČJEM OPRAVLJANJA KMETIJSKE DEJAVNOSTI

1.1 Izboljšanje 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 1: Realizacija programa v urah

Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	9.870	13.505	137

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)			
Koordinator na KGZ*:	I017120	I017120	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	6	4	66
Število osebnih svetovanj	250	381	152
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	8	160
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	2	16
Ekološko kmetovanje			
Koordinator na KGZ:	I017137	I017137	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	5	167
Število osebnih svetovanj	250	222	89

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 pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	11	110
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	1	8
Število svetovalcev, specializiranih za ekološko kmetovanje (v PDM)	1	1	1
<u>Živinoreja (govedoreja, prašičereja, reja drobnice, perutninarstvo, tehnologija reje in prehrana živali, konjereja, ribogojstvo)</u>			
Koordinator na KGZ govedoreja:	I017120	I017120	
Koordinator na KGZ prašičereja:			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	12	25	208
Število osebnih svetovanj	800	1.144	143
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	35	55	157
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	8	67
Število KMG z vpeljavo rač. obrokov	5	42	840
Sadjarstvo			
Koordinator na KGZ:	I017137	I017137	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	6	8	133
Število osebnih svetovanj	100	76	76
Število pripravljenih strokovnih gradiv, strokovnih prispevkov, objav v medijih za uporabnike	12	4	33
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	1	8
Oljkarstvo			
KOORDINATOR NA KGZ:			
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			
Koordinator na KGZ:			
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			
Koordinator na KGZ:	I017120	I017120	

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)	18	18	100
Število osebnih svetovanj	400	448	112
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	25	31	124
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	1	8
Pridelovanje krme			
Koordinator na KGZ:	I017120	I017120	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	8	3	38
Število osebnih svetovanj	350	452	129
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	11	92
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	12	1	8
Hmeljarstvo			
Koordinator na KGZ:			
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			
Koordinator na KGZ:			
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			
Koordinator na KGZ:	I017120	I017120	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	6	1	17
Število osebnih svetovanj	120	127	106
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	5	50
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	2	50
Varnost in zdravje pri delu			
Koordinator na KGZ:	I017136	I017136	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	5	500
Število osebnih svetovanj	50	14	28

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 pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	0	0
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	0	0
Varovanje vodnih virov			
Koordinator na KGZ:	I017120	I017120	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	2	67
Število osebnih svetovanj	120	79	66
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	6	120
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	3	2	67
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO (vir: KGZ)			
Ohranjanje biotske pestrosti v kmetijski krajini			
Koordinator na KGZ:	I017136	I017136	
Št. ciljnih usposabljanj z naravovarstveno tematiko	3	5	167
Št. osebnih svetovanj z naravovarstveno tematiko	50	31	62
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	2	3	150
Varstvo rastlin-svetovanje			
Koordinator na KGZ:	I017120	I017120	
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	3	0	0
Število osebnih svetovanj	150	174	116
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	6	8	133
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	3	0	0

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 nastopa 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 omejitev 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 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 2019 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 sprejeta zakonodaja o zagotavljanju varnosti in zdravja pri delu, ki bi določila, da kmetje morajo opraviti usposabljanja, zato ni bilo interesa za informativna izobraževanja. Smo pa v izobraževanja glede varnega ravnanja s fitofarmaceutskimi sredstvi, katera smo opravili v okviru koncesije za izobraževanje uporabnikov FFS, vključili predavanje o vplivu FFS na zdravje ljudi.

Na področju živinoreje smo svetovali na področju ustreznih objektov za rejo, dobrobiti živali, ustrezne paše, izboljšanja kakovosti mleka ter izboljšanja kakovosti voluminozne krme. Še zlasti smo se potrudili prioriteten nalogi Optimiziranje prehrane pri govedu, prašičih in drobnici, katere cilj so uravnoteženi krmni obroki za živali. Pomagali smo tako z nasveti kot tudi z izračuni krmnih obrokov. 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 nihanju odkupnih cen mleka in pomoči pri njihovem prestrukturiranju. Ugotovimo lahko, da se 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.

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 pašnih živalih, kmetom predstavlja pomemben finančni izpad. Udeležili smo se usposabljanja, ki ga je pripravil Zavod RS za gozdove glede zaščite pašnih živali in rejce opozarjali na možne ukrepe, s katerimi bi lahko 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 vodnih organizmov.

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 2019 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 3: Realizacija programa v urah

Aktivnosti na področju urejanja kmetijskih zemljišč	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.172	427	36

Tabela 4: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1.2 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	0	

Število svetovanj na področju zemljiških operacij	150	0	
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	0	
Aktivnosti na področju varstva kmetijskih zemljišč			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	3	300
Število svetovanj	150	157	105
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	1	100

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 Namakalne zadruge na Ptujcu z ogledom namakalnega sistema, kjer so bile kmetom predstavljene prednosti namakanja, pa tudi obveznosti ob njegovi izgradnji in uvedbi. Veliko svetovanj 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 2018 in 2019 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 vzdrževanju 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 2019 ni bilo, zato je bilo za to aktivnost porabljen razmeroma malo ur.

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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 5: Realizacija programa v urah

Integrirano varstvo rastlin – sodelovanje z javno službo zdravstvenega varstva rastlin	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.077	155	143

Tabela 6: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1.3 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	0
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	0	0

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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Tabela 7: Realizacija programa v urah

Obvladovanje tveganj in uvedba ustreznih preprečevalnih ukrepov za obvladovanje naravnih in drugih nesreč ter živalskih in rastlinskih bolezni	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.165	138	12

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)	6	1	12
Število osebnih svetovanj	200	36	18
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	6	50
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	1	17

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. Še zlasti je bila ob koncu leta aktualna nevarnost širitve Afriške prašičje kuge. 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 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.

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

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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 9: Realizacija programa v urah

Pomoč pri pripravi razvojnih načrtov kmetij, posodabljanja, preusmeritve, sanacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.165	469	40

Tabela 10: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.1 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	3	
Število osebnih svetovanj	200	92	
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	6	
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	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. Je pa težko razločevati, kdaj gre za razvoj kmetije in kdaj za ukrepe razvoja podeželja, zato so svetovalci veliko ur vnesli tudi pod nalogo Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014-2020.

2.2 Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 11: Realizacija programa v urah

Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	3.139	2.482	79

Tabela 12: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.2 Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji,	16	38	238

seminarji, delavnice, krožki)			
Število osebnih svetovanj	650	690	106
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	24	200
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	15	2	13

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Svoje aktivnosti v letu 2019 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 pred kratkim, je bilo potrebno veliko svetovanja, da so se ji lahko kmetije 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. Vzodbujali 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 Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014-2020.

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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 13: Realizacija programa v urah

Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.770	1.691	95

Tabela 14: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.3 Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	12	14	117
Število osebnih svetovanj	350	829	237
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	45	450
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	8	1	13

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V letu 2019 je še vedno precej vprašanj v zvezi z uporabo vezane knjige računov oziroma davčnih blagajn, še zlasti s strani kmetij, ki se ukvarjajo z dopolnilnimi dejavnostmi. Zato smo izvedli več izobraževanj glede obdavčitve kmetij in glede uvedbe davčnih blagajn. Zaradi spremembe Zakona o dohodnini se je veliko število kmetov obračalo po nasvet glede najprimernejše oblike obdavčitev ter z

vprašanji v zvezi z obdavčitvijo kmetijskih površin in objektov. Pomagali smo tudi pri odločitvah, ali naj kmetije ostanejo v sistemu knjigovodstva ali ne. Pripravili smo tudi kalkulacije za posamezne pridelke, ki so jih kmetije uvajale v svojo pridelavo.

V vzorec poročevalskih kmetij FADN je bilo vključenih 88 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 15: Realizacija programa v urah

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	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.570	732	47

Tabela 16: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.4 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	11	366
Število osebnih svetovanj	100	289	289
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	3	3	100
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	0	0

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V okviru te naloge smo bili v tem letu zlasti aktivni pri vzpostavitvi sodelovanja med skupinami kmetov in javnimi zavodi pri dobavi hrane. Sodelovali smo v strokovni skupini za uvajanje kratkih 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, ustanovili gospodarsko interesno združenje pridelovalcev krompirja. Kar nekaj projektov LAS s področja Gorenjske se je ukvarjalo z uvajanjem kratkih verig (Odperta vrata kmetij, Marejne, Znanje – dodana vrednost podeželj, ...) in svetovalci so pri teh projektih aktivno sodelovali. Ker pa nismo, želeli, da bi prihajalo do podvajanj, je rezultatov, ki so vključeni v javno službo, manj.

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 javnost (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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 17: Realizacija programa v urah

Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 - 2020	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.649	5.958	225

Tabela 18: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.5 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			
Koordinator na KGZ:			
Število izvedenih svetovanj	300	0	0
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	0	0
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			
Koordinator na KGZ:			
Število izvedenih svetovanj	350	513	147
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	6	29	483
Št. svetovanj ob pripravi zahtevka	30	82	273
Za pomoč pri pripravi vlog, zahtevkov in poročil o doseganju ciljev iz naslova izvajanja investicijskih pod ukrepov PRP 2014 - 2020			
Koordinator na KGZ:			
Število izvedenih svetovanj	350	1.183	338
Število izvedenih predstavitev	6	12	200
Št. svetovanj ob pripravi zahtevka	30	36	120

Za dodatne aktivnosti v zvezi z izvajanjem ukrepa Sodelovanje ter svetovanje pri vzpostavitvi partnerstev			
Koordinator na KGZ:			
Število izvedenih svetovanj za potencialne udeležence ukrepov Sodelovanja	70	50	71
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 predstavitev za vse objavljene javne razpise. Zanimanje je bilo precejšnje, saj so kmetje dolgo časa pričakovali razpise. Temu ustrezno smo izvedli zelo veliko svetovanj, zlasti glede pogojev razpisov in točkovanja vlog. 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. Realizacija svetovanja na področju uvajanja KOPOP ukrepov iz področja varstva narave in okolja, v katere je vstop še možen ni vidna, saj so svetovalci aktivnosti poročali pod nalogo Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike.

3. Naloga: SVETOVANJE IN POMOČ PRI UVELJAVLJANJU UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE

3.1 Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 19: Realizacija programa v urah

Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.773	2.628	148

Tabela 20: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

3.1 Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	20	27	135
Število osebnih svetovanj	500	2.402	480
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	29	290
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	11	275

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Delo v okviru te naloge je bilo v letu 2019 usmerjeno k učinkovitemu in uspešnemu izvajanju ukrepov kmetijske politike, predvsem z izobraževanji in s prispevki v medijih. Zaradi sprememb v pravnih podlagah je bil elektronski vnos vlog za svetovalce še vedno zahteven. Izvedli smo več kot 20 t. i. inštruktaž kjer smo vlagateljem 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 2019 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 21: Realizacija programa v urah

Neposredna plačila – zelena komponenta	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	77	149	194

Tabela 22: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

3.2 Neposredna plačila – zelena komponenta	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	2	200
Število osebnih svetovanj	20	22	110
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	1	100
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	2	200

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Zelene komponenta je bila uvedena v sistemu kmetijske politike v letu 2015, smo ji pa še vedno namenili ustrezno 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 23: Realizacija programa v urah

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.976	1.636	83

Tabela 24: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

3.3 Navzkrižna skladnost	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	5	1	20
Število osebnih svetovanj	200	78	39

Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	3	30
Št. pregledanih kmetij na NS	145	154	106
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	3	0	0

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 2019 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 pregled kmetije glede zahtev in svetovalcu predlagal morebitne spremembe v sistemu pregledov. Veliko svetovanj in izobraževanj glede za navzkrižne skladnost je skritih v poročanju v okviru tehnološkega dela naših aktivnosti.

4. Naloga: 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 25: Realizacija programa v urah

Vzpostavljanje lokalnih partnerstev, organizacij proizvajalcev, drugih oblik proizvodnega združevanja in novih oblik združevanja kmetijskih pridelovalcev	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	581	421	72

Tabela 26: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

4.1 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	27	1350
Število osebnih svetovanj	150	51	34
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	3	22	733

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. Sodelujemo tudi pri delu sveta zavoda Triglavski narodni park.

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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacija naloge:

Tabela 27: Realizacija programa v urah

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	1.273	115

Tabela 28: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

4.2 Delovanje društev, ki delujejo na področju kmetijstva ter sodelovanje z nevladnimi organizacijami in agrarnimi skupnostmi ter izvedba državnih tekmovanj	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj/delavnic/ogledov dobrih praks	20	34	170
Število osebnih svetovanj	120	79	66
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	19	190

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Na območju zavoda pomagamo delovati 11 strokovnim društvom, (govedorejci, rejci drobnice, ribogojci, ekološki kmetje), trem društvom podeželske mladine ter enajstim društvom podeželskih žena, sodelujemo pa tudi z devetimi kmetijskimi zadrugami in tremi regionalnimi razvojnim agencijami. Za vsa društva s področja Gorenjske opravljamo naloge strokovnih tajnikov in pomagamo pri rednem delovanju društev. Povezovanje na podeželju pa zagotavlja tudi 76 pašnih in agrarnih skupnosti, ki jim tudi pomagamo pri njihovem delovanju. 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 kmetič Gorenjske, več srečanj agrarnih in pašnih skupnosti posameznih območij, ...

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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Tabela 29: Realizacija programa v urah

SVETOVANJE NA PODROČJU KMETIJSKIH IN S KMETIJSTVOM POVEZANIH PREDPISOV	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.216	425	35

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 inštitucijami 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	0
Število osebnih svetovanj	50	6	12
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	10	0	0
Št. strokovnih podlag za zakonodajne in druge dokumente	3	15	500
Ozaveščanje javnosti o pomenu podeželja več-namenskosti kmetijstva – tudi z vidika varovanja okolja			
Število informiranj	3	0	0
Število osebnih svetovanj	100	6	6
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	5	2	40
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.

6. Naloga: VODENJE, KOORDINACIJA, USPOSABLJANJE

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Tabela 31: Realizacija programa v urah

VODENJE, KOORDINACIJA, USPOSABLJANJE	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	4.449	5.474	123

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	6	50
Usposabljanje kmetijskih svetovalcev			
Število usposabljanj	10	83	830
Priprava navodil, obrazcev, obvestil, orodij			
Število navodil, obvestil..	70	136	194
Kolegij vodij oddelkov, kolegiji svetovalcev			
Število sestankov	8	26	26
Organizacija strokovno pospeševalnih prireditev (posvet JSKS, sejem Agra,...)			
Število prireditev	0	0	0
Svetovanje v zvezi s pridobitvijo NPK			
Število svetovanj	5	48	960
Sodelovanje z javnimi službami strokovnih nalog v proizvodnji kmetijskih rastlin na področju poljedelstva, sadjarstva, vinogradništva, vrtnarstva in oljkarstva			
Število sodelovanj	5	44	880
Sodelovanje z strokovnimi raziskovalnimi izobraževalnimi in znanstvenimi inštitucijami doma in v tujini			
Število sodelovanj	5	44	880
Sodelovanje v strokovno delovnih skupinah in v strokovnih odborih za posamezna področja kmetijstva			
Število sodelovanj	5	34	680

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 svetovalac 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.

7. Naloga: 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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Tabela 33: Realizacija programa v urah

IZDELAVA GNOJILNIH NAČRTOV, KOLOBARJEV, TALNIH IN RASTLINSKIH TESTOV	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.721	256	15

Tabela 34: Kazalniki in terminski plan izvedbe 7. naloge

IZDELAVA GNOJILNIH NAČRTOV, KOLOBARJEV, TALNIH IN RASTLINSKIH TESTOV	Št. na KGZ (program)	Št. na KGZ (poročilo)	indeks
Število načrtov/kolobarjev/testov	60	339	565

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

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

Tabela 35: Realizacija programa v urah

ELEKTRONSKO IZPOLNJEVANJE IN ELEKTRONSKA VLOŽITEV ZBIRNE VLOGE	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	3.800	3.473	91

Tabela 36: Kazalniki in terminski plan izvedbe 7. naloge

ELEKTRONSKO IZPOLNJEVANJE IN ELEKTRONSKA VLOŽITEV ZBIRNE VLOGE	Št. na KGZ (program)	Št. na KGZ (poročilo)	indeks
Število vlog	3.700	3.768	102

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

V okviru kampanje EIV 2019 smo vnesli 3768 vlog, kar je približno 10 vlog manj kot v letu prej.

5.5 Priprava analiz in mnenj za uporabnike na podlagi predpisov**Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:**

Tabela 37: Realizacija programa v urah

PRIPRAVA ANALIZ IN MNENJ ZA UPORABNIKE NA PODLAGI PREDPISOV	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	150	32	21

Tabela 38: Kazalniki in terminski plan izvedbe 7. naloge

PRIPRAVA ANALIZ IN MNENJ ZA UPORABNIKE NA PODLAGI PREDPISOV	Št. na KGZ (program)	Št. na KGZ (poročilo)	indeks
	45	15	33

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Pripravili smo 15 različnih mnenj in sicer večino za posege na kmetijska zemljišča v TNP. Pripravili smo tudi nekaj mnenj za javne prireditve vožnje s kolesi oziroma z vozili na motorni pogon v naravnem okolju.

3.2 Oddelek za živinorejo

V letu 2019 smo na oddelku za živinorejo uspeli zagotoviti v letnem programu zadovoljivo število polnih delovnih moči in finančnih sredstev, da smo celoten predvideni program dela opravili v normalnih razmerah. V okviru javne službe strokovnih nalog v živinoreji so bile naloge opravljene skladno s potrjenimi letnimi normativno finančnimi programi. Na oddelku za živinorejo je bilo zaposlenih 15,5 polnih delovnih moči.

Govedoreja

Od leta 2002 se je v Sloveniji število rej, ki rede govedo zmanjšalo za 37 odstotkov, število krav pa kar za 45 odstotkov. Na Gorenjskem je tržna prireja mleka glavna kmetijska panoga, vendar se število kmetij ravno tako zmanjšuje. Kljub zmanjševanju števila kmetij pa število krav molznic ostaja na nivoju leta 2004 (Preglednica 1).

Preglednica 1: Število kmetij in krav za posamezno usmeritev na Gorenjskem v letih 2004 in 2019

Usmeritev	Kmetij 2004	Kmetij 2019	Krav 2004	Krav 2019	krav/ kmetijo 2019
Mleko	1.043	706	13.998	14.712	20,8
Dojilje	2.024	1.362	5.350	4.307	3,02
Skupaj	3.067	2.068	19.348	19.019	9,20

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (31.12.19)

Zaradi usmerjenosti kmetij v intenzivno mlečno proizvodnjo, se število kontroliranih krav na kmetijo povečuje. Na Gorenjskem je v primerjavi s Slovenijo število krav v kontroli na kmetijo večje za 7,53

krave in znaša trenutno 31,8 krave na kmetijo (preglednica 2). V kontrolo prireje mleka po referenčni metodi AT4 je vključeno kar 80,15 odstotka krav, od katerih se oddaja mleko v mlekarno.

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
2012	407	11.222	27,6
2019	371	11.792	31,8

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (1.12.19)

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

V letih 1995 do 2019 se je povečala povprečna mlečnost v standardni laktaciji pri obeh pasmah in sicer za 1.986 kg pri lisasti pasmi ter za 2.482 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 2019 več kot 2.200 kg . Z trendom intenzivnega naraščanja mlečnosti, je bil v zadnjih letih opazen padec vsebnosti maščob, in v zadnjem letu tudi vsebnost beljakovin.

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

Leto	Lisasta pasma				Rjava pasma				Črno-bela pasma			
	Štev. lakt.	Mleko kg	Mašč. %	Belj. %	Štev. lakt.	Mleko kg	Mašč. %	Belj. %	Štev. lakt.	Mleko g	Mašč. %	Belj. %
1995	2.175	4.463	3,96	3,27	17	4.479	3,83	3,17	1.743	6.183	3,98	3,19
2005	3.793	5.541	4,16	3,31	51	5.664	4,33	3,32	4.321	7.202	4,11	3,21
2012	3.228	5.868	4,04	3,35	48	6.361	4,25	3,41	5.771	7.815	4,02	3,27
2016 ^{d)}	2.941	6.188	4,04	3,35	71	6.148	4,15	3,40	7.607	8.146	3,98	3,27
2019	2.648	6.449	4,01	3,33	63	6.425	4,14	3,42	6.856	8.665	3,92	3,23

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije (Letno poročilo 2019)

Preglednica 4: Primerjava mlečnosti v standardni laktaciji na Gorenjskem in Sloveniji v letu 2019

Mlečnost	Gorenjska	Slovenija	Razlika
RJ	6.425	6.049	376
LS	6.249	5.890	359
LSX	6.800	6.411	389
ČB	8.665	8.261	404
CK	2.698	3.232	- 534

Trend povečevanja črno bele pasme na Gorenjskem je še vedno opazen (v 7 letih se je povečalo število krav črno bele pasme za 984), kar je razvidno iz spodnje preglednice. V zadnjem obdobju je tudi opazen trend zmanjševanja števila križank (lisasta - rdeči holstein) in povečevanja števila čiste

lisaste pasme, 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 – 2019

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
2019	64	2.704	7.785	1.228	11	11.792

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, sanska in drežniška koza) ter na kontrolo pitovnih lastnosti pri mesnih pasmah (jezersko-solčavska ovca, burska koza). Trenutni obseg tropov in živali vključenih v kontrolo prireje pri drobnici je prikazan v spodnji tabeli.

Preglednica 6: Število tropov in števila ter vrsta živali v kontroli prireje mleka in mesa v letu na Gorenjskem 2019

	Štev. tropov v kontroli prireje mesa	Število živali	Štev. tropov v kontroli prireje mleka	Število živali	Število živali
Ovc	31	1.518	0	0	1.518
Koz	4	38	5	132	170
Skupaj	36	1.514	5	126	1.640

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

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

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 rejca še nekoliko povečal. Glede na leto 2005 se je število rednih označitev in označitev dvojnikov močno zmanjšalo.

Preglednica 7: Gibanje števila označitev, registracij in dvojnikov v obdobju 2004-2019

Leto	št. označ.	št. regist.	št dvojniki
2004	11.470	12.683	1.559
2005	12.177	12.626	1.964
2019	3.974	4.343	469

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizični in finančni prikaz podatkov o opravljenih nalogah za leto 2019 v odnosu z načrtovanimi.

Preglednica 8: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje strokovnih nalog v govedoreji p.p. 540610 v leti 2019

Izvajalec KGZS, KGZ Kranj									
	Planirane naloge		Realizacija nalog		Priliv proračunskih sredstev		Indeks št.	Indeks	Indeks
Naloga	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan	realizacija / plan	priliv/plan
Kontrola mlečnosti	105.215,00	416.651,40	114.320,00	452.707,20	105.215,00	416.651,40	108,65	108,65	100,00
Kontrola mlečnosti v nadkontroli	1.052,00	8.331,84	1.094,00	8.664,48	1.052,00	8.331,84	103,99	103,99	100,00
Preverjanje porekla in biološki test	11.298,00	22.596,00	12.978,00	25.956,00	11.298,00	22.596,00	114,87	114,87	100,00
Preizkušnja potomcev	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			
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	2.078,00	41.102,84	2.522,00	49.885,16	2.078,00	41.102,84	121,37	121,37	100,00
Kontrola prireje mesa	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			
SKUPAJ	119.643,00	488.682,08	130.914,00	537.212,84	119.643,00	488.682,08	109,42	109,93	100,00

Število strokovnih nalog v govedoreji p.p. 540610 smo v letu 2019 presegli glede na planirano. Še vedno je opazen trend rahlega povečevanja števila krav znotraj čred, zato so naloge kontrola mlečnosti, preverjanje porekla in ocenjevanje lastnosti zunanosti še vedno najbolj presežene. Indeks izplačilo/plan (vrednost) je bil 100% reliziran. Tako po številu opravljenih nalog kot vrednosti je bila glede na plan največ presežena naloga kontrola mlečnosti. Število odbranih bikovskih mater LS in ČB pasme je bilo podobno kot v letu 2018. V tem letu je delo potekalo tekoče, ker smo imeli dovolj delavcev na razpolago za nadomeščanje delavcev v času bolniških odsotnosti in nadomeščanje dopustov kontrolorjev. V marcu smo se udeležili usklajevanja evropskih ocenjevalcev za rjavo pasmo v Tolminu. V aprilu smo obiskali evropsko razstavo črno bele pasme v Libramontu. Udeležili smo se tudi dveh usklajevanj evropskih ocenjevalcev za lisasto pasmo na Hrvaškem in Slovaškem. Konec avgusta smo tudi razstavljali plemenske telice lisaste in črno bele pasme na kmetijskem sejmu v Gornji Radgoni. V septembru pa smo pomagali pri organizaciji in sojenju cikaste pasme na kravjem balu v Bohinju. V novembru smo se udeležili tudi posveta na Zadravčevih Erjavčevih dnevih v Radencih.

Preglednica 9: Letno poročilo o opravljenem delu na področju strokovnih nalog pri rejci drobnice p.p. 540610 v letu 2019

Izvajalec KGZS, KGZ Kranj									
Naloga	Planirane naloge		Realizacija nalog		Priliv proračunskih sredstev		Indeks št. nalog	Indeks vrednost	Indeks vrednost
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan	realizacija / plan	izplačilo / plan
Kontrola reprodukcije	1.204,00	4.370,52	1.349,00	4.896,87	1.204,00	4.370,52	112,04	112,04	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	280,00	1.346,80	357,00	1.717,17	280,00	1.346,80	127,50	127,50	100,00
Selekcija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Preverjanje porekla	1.092,00	3.254,16	1.559,00	4.645,82	1.092,00	3.254,16	142,77	142,77	100,00
Kontrola mlečnosti	230,00	1.911,30	301,00	2.501,31	230,00	1.911,30	130,87	130,87	100,00
SKUPAJ	2.806,00	10.882,78	3.566,00	13.761,17	2.806,00	10.882,78	127,08	126,45	100,00

Na področju dela strokovnih nalog pri drobnici smo vse planirane naloge že nekaj zadnjih let močno presegli. V preteklih letih je stalež drobnice padal predvsem zaradi škode, ki so jo povzročili plenilci v planinah in zaradi bolezni artritisa znotraj tropov. Zaradi preventivnih ukrepov pri varovanju tropov pred plenilci in preprečevanja vnosa povzročitelja artritisa, se je število nalog na področju rejce drobnice v zadnjih letih povečevalo predvsem pri odbiri plemenskih živali v rodovniško knjigo in preverjanju porekla. Glede na razpoložljive podatke smo v septembru 2019 v planu zmanjšali število mlečnih kontrol, vendar smo jih do konca decembra potem vseeno dosegli prvotno planirano število. V letu 2019 je bilo zaradi navedenih vzrokov opravljenih 27 odstotkov več nalog od predvidenih. Udeležili pa smo se tudi posveta Reja drobnice, ki je bil organiziran v Dobrni iz strani Biotehniške fakultete.

Naloge označitev živali, aplikacija dvojniov in poraba rednih in nadomestnih znamk so bile skoraj dosežene v obsegu, ki smo ga planirali za leto 2019, edino naloga označitev drobnice z ušesno znamko je bila močno presežena. Skoraj pri vseh nalogah je bila realizacija okrog 97 odstotna in tudi index realizacija plan/vrednost je bila 96,66 odstotna. Okrog 80 odstotna realizacija je bila pri registraciji živali in registraciji rejci, ker je bilo število nalog določeni iz strani SIR-a. Zasluge, da je število označitev ostalo nekje na predvidenem nivoju, pa pripada našim sodelavcem, ki delajo na terenu in storitve označevanja opravljajo hitro in kvalitetno.

Preglednica 10: Letno poročilo o opravljenih nalogah na področju označevanja in registracija živali za leto 2019

Izvajalec KGZS, KGZ KR 1-12.2019						
STORITEV	Planirane naloge		Opraviene naloge		Indeks realizacija / plan	Indeks realizacija / plan
	število	vrednost	število	vrednost	(št. nalog)	(vrednost)
Govedo						
Označitev živali	4.109	14.997,85	3.974	14.503,45	96,70	96,70
Registracija živali *	5.388	1.454,76	4.343	1.172,74	80,61	80,61
Registracija rejci	5.388	4.903,08	4.028	3.665,25	74,75	74,75
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	487	1.777,55	469	1.712,84	96,36	96,36
Drobnica						
Označitev drobnice z ušesno znamko	100	68,00	238	161,54	237,56	237,56
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	8.103	8.670,21	7.933	8.487,95	97,90	97,90
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk drobnica	250	200,00	243	194,40	97,20	97,20
Ostale storitve			1	868,00	#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)					#DEL/0!	#DEL/0!
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	23.825	30.616,69	21.228	29.593,43	89,10	96,66

3.3 Oddelek skupnih služb in računovodstva

V oddelku skupnih služb in računovodstva 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.

Na področju knjigovodstva smo za potrebe obračuna DDV sklenili pogodbe in izvajali storitve za 59 kmetij. V letu 2019 smo trem kmetijam vodili knjigovodstvo na podlagi ugotavljanja dejanskih prihodkov in odhodkov na kmetijah in za 11 kmetij pripravili obračun za normirance. Na področju obveznega vodenja kmetijskega knjigovodstva po metodologiji FADN so se prvenstveno vključevale t.i. vzorčne kmetije, katerega obdelave financira EU. V letu 2019 je Zavod tako opravil obdelavo za 631 kmetij in sicer za kmetije na področjih naslednjih kmetijsko gozdarskih zavodov:

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

V letu 2019 smo prav tako vodili FADN knjigovodstvo za kmetije, katere so obvezne voditi knjigovodstvo na podlagi prejetih investicijskih sredstev. Skupaj smo v letu 2019 obdelali podatke za 76 kmetij, za leto 2019 imamo podpisanih pogodb z 41 kmetijami, obdelave za te kmetije bomo opravili v letu 2020.

Poleg tega smo v letu 2012 pričeli tudi s trženjem računalniške aplikacije evidence FADN, katere soavtorji in solastniki smo. V letu 2019 smo na podlagi naročilnic dodelili dostop do spletne aplikacije FADN 119-im individualnim uporabnikom in dvema računovodskima servisoma.

Davčno svetovanje na področju kmetijstva se izvaja v okviru tega oddelka in 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.l. 8/2007) je sestavni del letnega poročila »Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ«, ki je podpisana s strani direktorja Zavoda.

6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Kazalniki gospodarnosti poslovanja

	Vrednost v evrih			Vrednost kazalnika			Indeks 2019/2018
	2019	2018	2017	2019	2018	2017	
a) gospodarnost poslovanja							
poslovni prihodki	1.727.113	1.505.614	1.435.192	1,08	1,05	1,02	103
poslovni odhodki	1.599.049	1.432.986	1.409.417				
b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov							
stroški dela	1.271.423	1.150.631	1.148.683	0,74	0,76	0,80	96
poslovni prihodki	1.727.113	1.505.614	1.435.192				
c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov							
stroški materiala	60.805	48.229	53.264	0,04	0,03	0,04	110
poslovni prihodki	1.727.113	1.505.614	1.435.192				
d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov							
stroški storitev	260.818	229.715	203.132	0,15	0,15	0,14	99
poslovni prihodki	1.727.113	1.505.614	1.435.192				

7. Druga pojasnila

7.1 Zaposleni

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

Število zaposlenih na dan 31.12.2019:

Oddelek	Skupno št. (PDM)	Število glede zahtevane stopnje izobrazbe
oddelek za kmetijsko svetovanje	23,5	18 VII/2, 5,5 VII/1
oddelek za živinorejo	15	2 VII/2, 1 VII/1, 12 V
Oddelek skupnih služb in računovodstva	6,25	1 VII/2, 1 VII/1, 2 VI, 2,25 V
Direktor	1,0	1 VII/2
Skupaj:	45,75	22 VII/2, 7.5 VII/1, 2 VI, 14.25 V

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

7.2 Investicijska vlaganja

Namen	Plan 2019	Realizacija 2019
Računalniška, programska oprema, licence	5.970,92	8.442,17
Tiskalniki	475,8	524,60
Mobilni telefoni	2.064,00	2.164,78
Pohištvo	263,7	263,70
Ph meter, enota za prikaz škropljenja, proj. platno		2.194,58
Kopirni stroj	2.758,17	
Investicija zgradbe	6.259,46	
SKUPAJ	17.792,05	13.589,83

RAČUNOVODSKO POROČILO 2019

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE:

1. BILANCO STANJA s prilogama o
 - stanju in gibanju neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
 - stanju in gibanju dolgoročnih 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 2019
8. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET V SKLADU S SKLEPOM SVETA ZAVODA

1. Pojasnila k BILANCI STANJA

TABELA 1.: Bilanca stanja

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2019	v EUR	
	31.12.2019	31.12.2018
SREDSTVA	781.101	652.680
Dolgoročna sredstva	185.220	191.540
Neopredmetena dolgoročna sredstva	3.323	3.963
Opredmetena osnovna sredstva	179.185	184.865
Dolgoročne finančne naložbe	2.712	2.712
Dolgoročno dana posojila in depoziti		
Dolgoročne terjatve iz poslovanja		
Kratkoročna sredstva	595.881	461.140
Denarna sredstva	446.310	332.002
Kratkoročne terjatve do kupcev	3.965	5.441
Dani predujmi in varščine	348	347
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	95.957	82.873
Kratkoročne finančne naložbe		
Kratkoročne terjatve iz financiranja		
Druge kratkoročne terjatve	4.534	5.239
Aktivne časovne razmejitve	41.558	33.274
Zaloge	3.209	1.964
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	781.101	652.680
Kratkoročne obveznosti	137.851	124.122

Kratkoročne obv. za prejete predujme		
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	103.070	104.160
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	15.353	14.697
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	17.514	3.583
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	1.914	1.682
Kratkoročno prejeti krediti		
Kratkoročne obveznosti iz financiranja		
Pasivne časovne razmejitev		
Dolgoročne obveznosti	643.250	528.558
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev		0
Druge dolgoročne obveznosti		
Sklad namenskega premoženja		
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	330.754	341.294
Presežek prihodkov nad odhodki	312.496	187.264
Presežek odhodkov na prihodki		

SREDSTVA

V letu 2019 smo zabeležili v poslovnih knjigah naslednje spremembe na neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih:

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2019 spremenila in znaša 40.056,05 €, popravek vrednosti 36.733,53 €, sedanja vrednost 3.322,52 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2019 ni spremenila in znaša 338.216,62 €, odpisana vrednost 173.861,61 € in 164.355,01 € sedanja vrednost.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

Konto 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 2019 ni spremenila in znaša 220.029,10 €, popravek vrednosti 173.861,61 € in sedanja vrednost 46.167,49 €.

Konto 020000

ZAP. ŠT.	INV. 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 2019 se nabavna vrednost zemljišč ni spremenila in znaša na dan 31.12.2019 118.187,52 €.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2019 zmanjšala za 1.852,85 € in znaša na dan 31.12.2019 154.594,87 €.

Popravek vrednosti opreme znaša 139.764,58€, sedanja vrednost pa 14.830,29 €.

Nabavna vrednost drobnega inventarja z življenjsko dobo daljše od 1 leta se je v letu 2019 zmanjšala za 2.123,78 € in znaša na dan 31.12.2019 104.258,18 €, odpisana vrednost 104.258,18 €, 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 € ter upoštevanjem istovrstnosti 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.

KGZS – Zavod KR ugotavlja, da imamo po stanju na dan 31.12.2019 v uporabi za 270.086,96 € sredstev, ki so že v celoti amortizirana, pa jih še vedno uporabljamo. KGZS - Zavod KR je v letu 2019 del sredstev iz naslova presežka prihodkov nad odhodki namenil za nakup najnujnejše računalniške, programske, pisarniške in druge opreme. V letu 2019 smo iz p.p.131710 za investicije KSS prejeli 6.324,48 € za nakup arhivske omare, tiskalnikov, računalnikov, monitorjev, projekcijskega platna in računovodskega programa. Skupni znesek nabavljenih osnovnih sredstev v letu 2019 je 13.589,83 €.

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

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

[illegible]

TABELA 3: Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

[illegible]

Domaćih vrenostnih papirjev										
Tujih vrednostnih papirjev										
Dolgoročno dani depoziti										
Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam										
Drugi dolgoročno dani depoziti										
Druga dolgoročna posojila										
SKUPAJ	2.712,40						2.712,40		2.712,40	

Na kontu skupine 06 imamo na dan 31.12.2019 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 446.309,73 €.

Stanje kratkoročnih danih predujmov znaša 347,94 € za nakup tuje strokovne literature.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 4.207,73 in popravek vrednosti terjatev v višini 242,16 € po sklepu sveta zavoda – skupaj 3.965,57 € in so v mejah, ki ne ogroža poslovanja zavoda.

Stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 95.956,92 €. Za leto 2019 so odprte postavke za plačilo izvajanja kmetijsko svetovalne službe, izvajanja živinorejske službe in izvajanja označevanja in registracije govedi za mesec december 2019, za izvedbo javnega naročila, za ocenjevanje privesnic, potrjevanje in preverjanje NPK ter za plačilo za delovanje OE. Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2020 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 do ZZSZ – nega družinskih članov in boleznina nad 30 dni znaša 4.227,20 €.

Stanje drugih kratkoročnih terjatev znaša 70,85 €. To so terjatve za vstopni DDV.

Stanje plačanih akontacij od dohodka pravnih oseb znaša 235,89 €.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev – kratkoročno odloženi odhodki – znaša 181,60 € - nakup vrednotnic – znamk. To so vnaprej plačane poštno znamke.

Stanje prehodno nezaračunanih prihodkov znaša 41.376,46 €, kar predstavlja prehodno nezaračunane prihodke za sodelovanje pri raznih projektih (LAS Škofja Loka, LAS Kranj, EIP, EWEAS...) Stroški v zvezi s temi projekti so nastali v letu 2019, vendar niso mogli biti zaračunani, zato smo oblikovali prehodno nezaračunane prihodke.

Stanje zalog materiala znaša 3.209,10 €. Zavod ima zalogo ušesnih znamk za označevanje govedi in drobnice. Pri porabi zalog se upošteva FIFO metoda.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

a) kratkoročne obveznosti

Po stanju 31.12.2019 znašajo obveznosti:

- za čiste plače in nadomestila plač	60.220,27 €
- za prispevke iz kosmatih plač	19.841,33 €
- za davke iz kosmatih plač in nadomestila plač	9.896,10 €
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	13.112,30 €
- do dobaviteljev za obratna sredstva	15.352,90 €
- za druge obveznosti za dajatve	14.668,29 €
- do neposrednih uporabnikov proračuna	1.913,88 €

- obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV 1.036,00 €
- obveznost za plačilo davka od dohodkov pravnih oseb 1.810,20 €

Gre za neporavnane obveznosti iz naslova obračuna plač za december 2019, za plačilo davka na dodano vrednost za december 2019 in za neporavnane ostale obveznosti do dobaviteljev za mesec december 2019. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2019 nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo.

b) 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 31.12.2019 = 18.428,57 €.

Posebej je evidentirano stanje sredstev za investicije KSS za leto 2014, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 362,10 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 1.629,56 €.

Posebej je evidentirano stanje sredstev za investicije KSS za leto 2015, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 194,72 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 105,55 €.

Posebej je evidentirano stanje sredstev za investicije ŽO za leto 2015, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 185,44 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 185,48 €.

Posebej je evidentirano stanje sredstev za investicije KSS za leto 2017, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 1.834,28 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 135,57 €.

Posebej je evidentirano stanje sredstev za investicije ŽO za leto 2017, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 139,08 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 312,93 €.

Posebej je evidentirano stanje sredstev za investicije KSS za leto 2018, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 2.562,00 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 1.281,00 €.

Posebej je evidentirano stanje sredstev za investicije KSS za leto 2019, za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 2.556,57 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 4.790,91 €.

V postavki obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje imamo kot nerazporejena sredstva prejeta v upravljanje, za katere je bila obračunana amortizacija v znesku 8.913,23 € in znaša stanje na dan 31.12.2019 = 303.844,51 €.

Na konto sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje smo vknjižili investicije v znesku 1.023,00 € po sklepu Sveta Zavoda, da se presežek prihodkov nad odhodki prejšnjih let uporabi za investicije.

Stanje sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje kmetijsko gozdarskim zavodom se je povečalo za prenos presežka prihodkov nad odhodki v višini 1.023,00 €, prejetja investicijskih sredstev KSS 2019 v višini 6.324,48 € ter zmanjšalo za pokrivanje stroškov amortizacije v znesku 17.887,37 €. Stanje sredstev prejetih v upravljanje z vknjižbami vseh prejetih investicijskih sredstev na dan 31.12.2019 znaša 330.754,08 €.

Na kontu presežka prihodkov nad odhodki je vknjižen še presežek prihodkov nad odhodki leta 2019 v znesku 126.254,70 €. Stanje konta presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2019 znaša 312.496,13 €.

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.

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 izkaze tudi izpolnimo.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

TABELA 4: Izkaz prihodkov in odhodkov

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	Plan 2019	Realizacija 2019	Realizacija 2018	Indeks realizacija 2019 / plan 2019	Indeks realizacij e 2019/ 2018	Struktura 2019
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	1.541.810,12	1.727.111,28	1.505.613,61	112	115	
- iz proračuna	1.223.448,69	1.268.209,42	1.193.402,78	104	106	73,43%
- lastni prihodki	318.361,43	458.901,86	312.210,83	144	147	26,57%
Finančni prihodki			0,00			0,00%
Prevrednot.prih.+ izredni prih.		2,19	0,00			0
Skupaj	1.541.810,12	1.727.113,47	1.505.613,61	112	115	100,00%
ODHODKI						
Stroški materiala	51.099,66	60.805,02	48.229,38	119	126	3,80%
Stroški storitev	214.394,42	260.818,08	229.715,49	122	114	16,31%
Stroški dela	1.271.622,36	1.271.423,09	1.150.631,32	100	110	79,51%
Amortizacija	1.000,00	2.021,66	523,93	202	386	0,13%
Davek iz dobička						0,00%
Drugi stroški	3.693,68	3.685,34	3.621,25		102	0,23%
Finančni odhodki		0,01	10,54			0,00%
Izredni odhodki		53,21	253,98		21	0,00%
Prevrednot.odhodki		242,16	0,00			
Skupaj	1.541.810,12	1.599.048,57	1.432.985,89	104	112	100,00%
Presežek prihodkov		128.064,90	72.627,72			
Davek od dohodka		1.810,20	314,52			

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2019 so znašali 1.727.113,47 € in so bili za 15% višji od doseženih v letu 2018 in višji za 12% od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 99.922,49 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 5,78%, kar pomeni, da se plačila realizirajo še hitreje kot v enomesečnem roku, kar velja za drugo polovico leta. V prvi polovici leta financiranje s strani proračuna ni v celoti zagotovljeno. Ostale terjatve se redno poravnava. V primerih daljšega neplačila pošiljamo opomine. V letu 2019 terjatev nismo odpisovali, bil je oblikovan popravek vrednosti terjatev v višini 242,16 € (poslovni partner v postopku osebnega stečaja).

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 naslednja:

1. Prihodki od prodaje blaga in storitev	458.901,86 €	26,54 %
2. Prihodki iz proračuna	1.268.209,42 €	73,43 %
3. Drugi prihodki	2,19 €	0 %
4. Finančni prihodki	0 €	0 %
5. Prevrednotovalni prihodki	0 €	0 %
SKUPAJ	1.727.113,47 €	100,00 %

1. Prihodki, pridobljeni iz proračuna znašajo 1.268.209,42 €, v celotnih prihodkih je delež 73,43%. Prihodki iz proračuna so v primerjavi z načrtovanimi višji za 4%, v primerjavi z doseženimi v letu 2018 so večji za 6%.

Prihodki, pridobljeni iz proračuna

		LETO 2019	LETO 2018
	KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA		
p.p.131710	JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA	618.641,82	576.794,15
	SKUPAJ	618.641,82	576.794,15
	JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA		
	STROKOVNE NALOGE V ŽIVIN.PROIZV.	499.564,86	459.232,22
p.p.540610	IDENTIF.IN REG.GOVEDI – DRŽAVA	1.172,74	1.186,41
p.p.130029	SKUPAJ	500.737,60	460.418,63
	JAVNA SLUŽBA - VODENJE KNJIG.FADN		
	FADN in knjigovodstvo na kmetijah-SLO PROR.	660,00	3.970,00
p.p.130022	FADN - EU PROR	148.170,00	152.220,00
p.p.749310	SKUPAJ	148.830,00	156.190,00
		1.268.209,42	1.193.402,78

2. Prihodki, pridobljeni na trgu v skupnem znesku znašajo 458.901,86€. V celotnih prihodkih je delež 26,57%. Prihodki, pridobljeni na trgu so v primerjavi z načrtovanimi višji za 44%, v primerjavi z doseženimi v letu 2018 so višji za 47%.

ANALIZA ODHODKOV

Tabela 5: Stroški

NAZIV KONTA	PLAN 2019	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2018	INDEKS real.2019/ plan 2019	INDEKS 19/18	STRUKTURA 2019
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI PISARNIŠKI IN SPL.MATERIAL	12.488,98	25.504,49	12.244,10	204,22	208,30	41,94
STROŠKI ČIST.MAT.IN STORITVE	1.344,05	1.318,88	1.317,70	98,13	100,09	2,17
STROŠKI ČASOPISI,STROK.LITERATURA	3.130,80	3.104,36	3.069,41	99,16	101,14	5,11
STROŠKI ELEKTRIČNE ENERGIJE	8.159,32	8.805,96	7.999,33	107,93	110,08	14,48
STROŠKI VODA IN KOM.STORITVE0	827,19	1.033,00	810,97	124,88	127,38	1,70
STROŠKI GORIVA IN MAZIVA ZA PREV.SRED.	8.677,83	8.521,29	8.507,68	98,20	100,16	14,01
STROŠKI NADOMESTNI DELI ZA VOZILA	2.442,69	1.739,97	2.394,79	71,23	72,66	2,86
DRUG POSEBNI MATERIAL	14.028,80	10.777,07	11.885,40	76,82	90,67	17,72
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	51.099,66	60.805,02	48.229,38	118,99	126,07	100,00
STROŠKI ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STOR.	1.147,83	1.121,70	1.125,32	97,72	99,68	0,43
STROŠKI OGLAŠEVALSKI STORITEV	387,40	1.130,72	379,80	291,87	297,71	0,43
STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV	26.719,08	27.251,28	26.195,18	101,99	104,03	10,45
STROŠKI ZA REPREZENTANCO	2.506,24	2.596,02	2.457,10	103,58	105,65	1,00
DRUGE POSEBNE STORITVE, ZDR. PREGLEDI	4.397,48	11.420,21	4.311,25	259,70	264,89	4,38
STROŠKI TELEFONA,TESEFAX,EL.POŠTA	12.217,08	11.899,80	11.977,53	97,40	99,35	4,56
POŠTNINA IN KURIRSKIE STORITVE	3.901,93	4.936,10	3.825,42	126,50	129,03	1,89
STROŠKI VZDRŽEVANJA IN POPRAVILA VOZIL	2.147,72	1.944,84	2.105,61	90,55	92,36	0,75
PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	921,53	763,66	903,46	82,87	84,53	0,29
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA, IN OBJEKTE	6.394,95	5.551,17	6.269,56	86,81	88,54	2,13
DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STR.CESTNINE,PARKIR.	2.215,65	2.173,33	2.172,21	98,09	100,05	0,83
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI - KILOMETRINA	61.166,28	59.849,85	59.966,94	97,85	99,80	22,95
HOTELSKE IN RESTAVRACIJSKE STOR.V DRŽ.	2.710,59	93,13	2.657,44	3,44	3,50	0,04
TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	265,89	8.937,22	260,68	3.361,25	3.428,43	3,43
TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	804,34	850,12	788,57	105,69	107,81	0,33
NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOV. PROS.	25.997,87	26.288,14	25.488,11	101,12	103,14	10,08
STROŠKI KONF.,SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	2.465,00	1.750,26	455,88	71,00	383,93	0,67
PLAČILO ZA DELO PREKO ŠTUD.SERVISA	1.200,00	3.174,45	2.026,54	264,54	156,64	1,22
IZDATKI ZA STROK.IZOBRAŽ.ZAPOSLENIH	7.586,11	12.733,37	5.476,58	167,85	232,51	4,88
SODNI STROŠKI,STORITVE ODVETNIKOV,NOTARJEV IN DRUGO			2,46		0,00	0,00

STROŠKI IZVEDBE PREDAVANJ		9.560,01				3,67
PLAČILA BANČNIK STORITEV	983,09	853,39	963,81	86,81	88,54	0,33
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI, RTV, KOMUN. PRISP., DARILA	1.940,94	1.404,17	3.591,36	72,34	39,10	0,54
STROŠKI REVIZIJE	4.177,30	2.995,54	1.177,30	71,71	254,44	1,15
POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM, DNEVNICE, NOČNINE	1.197,35	3.600,85	1.173,87	300,73	306,75	1,38
STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB-POG. D.	9.054,40	6.057,96	8.876,86	66,91	68,24	2,32
DRUGE POSEBNE STORITVE – ANALIZE MLEKA	131,43	135,99	128,85	103,47	105,54	0,05
STROŠKI DRUGE POSEBNE STOR.- FADN	31.756,94	51.744,80	54.957,80	162,94	94,15	19,84
DRUGI STROŠKI ZA OPRAVLJ.DEJAVNOSTI			0,00			0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	214.394,42	260.818,08	229.715,49	121,65	113,54	100,00
AMORTIZACIJA	1.000,00	2.021,66	523,93	202,17	385,86	100,00
AMORTIZACIJA	1.000,00	2.021,66	523,93	202,17	385,86	100,00
PLAČE (+PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA)	1.155.544,81	1.160.138,81	1.039.969,55	100,40	111,56	91,25
REGRES ZA LD	40.711,11	41.242,51	38.030,92	101,31	108,44	3,24
POVRAČILA STR.DELAVCEM	75.366,45	70.041,77	72.630,85	92,93	96,44	5,51
SKUPAJ STROŠKI DELA	1.271.622,37	1.271.423,09	1.150.631,32	99,98	110,50	100,00
DRUGI STROŠKI - TAKSE,PRIST.,PRISP.ZAPOSL.INVAL.	3.693,67	3.685,34	3.621,25	99,77	101,77	
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI		242,16				
IZREDNI ODHODKI		53,21	253,98		20,95	
ODHODKI ZA OBRESTI		0,01	10,54		0,09	
SKUPAJ	1.541.810,12	1.599.048,57	1.432.985,89	103,71	111,59	

CELOTNI ODHODKI znašajo 1.599.048,57 € in so v primerjavi z doseženimi v preteklem letu višji za 11,59 % in za 3,71% višji 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 15,71% glede na leto 2018, delež v odhodkih znaša 20,11%.

Iz tabele materialni stroški je razvidno, da so stroški materiala v primerjavi s planiranimi višji za 18,99%, stroški storitev so v primerjavi s planiranimi večji za 21,65%, v primerjavi z realizacijo 2018 so stroški materiala višji za 26,07%, stroški storitev so višji za 13,54%.

Ocenjujemo, da so bili vsi stroški, nastali v letu 2019, poslovno potrebni in pogoj za nemoteno opravljanje dejavnosti.

Glavni nameni te porabe:

Največji delež v stroških materiala predstavlja pisarniški in splošni material, posebni material ter goriva in maziva za prevozna sredstva. V stroških storitev največji delež predstavljajo stroški v zvezi z delom – prevoz (kilometrini), druge posebne storitve iz opravljanja FADN knjigovodstva, stroški najemnin za poslovne prostore in stroški računalniških storitev.

Stroški materiala v znesku 60.805,02€ predstavljajo 3,80% vseh stroškov, stroški storitev v znesku 260.818,08€ 16,31%, amortizacija v znesku 2.021,66€ 0,13% stroškov, ostali drugi stroški v znesku 3.980,72€ pa 0,25 %.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2019 znašali 1.271.423,09 € in predstavljajo v strukturi 79,51% vseh odhodkov. Stroški dela so v primerjavi z planiranimi nižji za 0,02%, v primerjavi z realizacijo leta 2018 so višji za 10,5%.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.813,86€.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 1.498 delavni ur, v breme ZZS 3.127 delavni ur in v breme ZPIZ-a 0 delavni ur. Boleznine skupaj predstavljajo 4,83 % obračunanih delovnih ur.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,13% 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 dobo koristnosti, nabavno vrednost in upoštevanje načela istovrstnosti drobnih inventar, in se odpiše takoj ob nabavi, znaša 2.605,38€.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah:

- del amortizacije, ki je vračunan v ceno (pokrita v breme tekočega leta) znaša 2.021,66€.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme PČR – Oprema za projekt Innovaqua – 0,08€;
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 8.913,23€;
- 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 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 ŽO za leto 2017 v znesku 139,08 €;
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2017 v znesku 1834,28 €;
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2018 v znesku 2.562,00 €;
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij KSS za leto 2019 v znesku 2.556,57 €.

IV. FINANČNI ODHODKI

Finančnih odhodkov v letu 2019 ni bilo.

V. IZREDNI ODHODKI

Izrednih odhodki v letu 2019 znašajo 53,22 € in so porabljeni za nakup vencev ter zamudnih obresti pri poplačilu davka.

VI. PREVREDNOTOVALNI ODHODKI

Prevrednotovalni odhodki v letu 2019 znašajo 242,16 € (oblikovanje popravka vrednosti terjatev po sklepu Sveta Zavoda - poslovni partner v postopku osebnega stečaja).

POSLOVNI IZID

V letu 2019 je KGZS – Zavod KR pri svojem poslovanju ustvaril 126.254,70 € presežka prihodkov nad odhodki.

Na kontu nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki po stanju 1.1.2019 ostaja nerazporejen presežek iz prejšnjih let v znesku 187.264,43 €, temu znesku pa smo doknjižili še presežek prihodkov nad odhodki leta 2019 v višini 126.254,70 € in prenos presežka za nabavo osnovnih sredstev v višini 1023,00 €, tako izkazujemo stanje na dan 31.12.2019 v višini 312.496,13 €.

Poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki znaša 126.254,70 €, po vrstah dejavnosti javne službe znaša 126.254,7 €, iz naslova tržne dejavnosti pa 12.296,08 €.

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	2019	2018
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 2019 ni bilo.

4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Od 01.01.2019 do 31.12.2019	v EUR	
Naziv konta	Leto 2019	Leto 2018
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	116.596	112.708
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH		

V izkazu računa financiranja so prikazani najeti krediti in njihova vračila. V letu 2019 se nismo zadolževali. V zadnji vrstici izkaza izkazujemo samo podatek povečanja sredstev na računih v višini 116.596 €.

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 2019 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 2019	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.558.906	168.205
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	1.558.906	186.205
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	1.558.906	168.205
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	290.300	31.323
STROŠKI MATERIALA	54.883	5.922
STROŠKI STORITEV	235.417	25.401
STROŠKI DELA	1.147.598	123.825
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	941.805	101.620
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	142.573	15.383
DRUGI STROŠKI DELA	63.220	6.822
AMORTIZACIJA	1.825	197
REZERVACIJE		
DAVEK OD DOBIČKA		
DRUGI STROŠKI	3.326	359
FINANČNI ODHODKI		
DRUGI ODHODKI	48	5
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI		
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	218	24
CELOTNI ODHODKI	1.443.315	155.733
PRESEŽEK PRIHODKOV	115.593	12.472
Davek od dohodka pravnih oseb	1.634	176
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 2019 večji za 10,55 % glede na leto 2018. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so večji za 10,24%, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu za 14,63% v primerjavi z letom 2018. Drugi prihodki za izvajanje javne službe so večji za 74,87% glede na leto 2018.

Celotni plačani odhodki v letu 2019 so se povečali v primerjavi z letom 2018 za 11,10%, odhodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2018 povečali za 8,16%, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa za 49,04%.

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

Naziv konta	leto 2019	leto 2018	Indeks 19/18
v EUR			
SKUPAJ PRIHODKI	1.713.993	1.550.448	110,55
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.588.903	1.441.326	110,24
Prihodki iz sredstev javnih financ	1.280.693	1.265.076	101,23
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.126.939	1.054.879	106,83
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.120.615	1.047.955	106,93
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	6.324	6.924	91,33
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	5.584	5.897	94,69
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	5.584	5.897	94,69
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja		0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo		0	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije		0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij		0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		0	
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		0	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo		0	
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije		0	
Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij		0	
Prejeta sr. iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU	148.170	204.300	72,53
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	308.210	176.250	174,87
Prejete obresti		0	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...		0	
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	294.522	176.250	167,10
Kapitalski prihodki		0	
Prejete donacije iz domačih virov		0	
Prejete donacije iz tujine		0	
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		0	
Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU		0	
Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij	13.688	0	
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	125.090	109.122	114,63
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	125.090	109.122	114,63
Prejete obresti	0	0	
SKUPAJ ODHODKI	1.597.397	1.437.740	111,10

ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.443.132	1.334.234	108,16
Plače in drugi izdatki zaposlenim	971.732	919.177	105,72
Plače in dodatki	856.931	796.344	107,61
Regres za letni dopust	37.076	35.278	105,10
Povračila in nadomestila	63.303	67.191	94,21
Sredstva za delovno uspešnost	10.702	10.930	97,91
Sredstva za nadurno delo	1.896	5.340	35,51
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	
Drugi izdatki zaposlenim	1.824	4.094	44,55
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	163.265	150.828	108,25
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	80.120	73.845	108,50
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	63.824	58.969	108,23
Prispevek za zaposlovanje	538	496	108,47
Prispevek za starševsko varstvo	897	826	108,60
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	17.886	16.692	107,15
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	294.715	256.323	114,98
Pisarniški in splošni material in storitve	61.589	42.939	143,43
Posebni material in storitve	76.325	65.078	117,28
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	23.428	21.307	109,95
Prevozni stroški in storitve	16.247	19.106	85,04
Izdatki za službena potovanja	57.829	58.884	98,21
Tekoče vzdrževanje	9.856	3.383	291,34
Poslovne najemnine in zakupnine	27.012	27.109	99,64
Kazni in odškodnine	0	1.566	0,00
Davek na izplačane plače	0	0	
Drugi operativni odhodki	22.429	16.951	132,32
Plačila domačih obresti		0	
Plačila tujih obresti		0	
Subvencije		0	
Transferi posameznikom in gospodinjstvom		0	
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		0	
Drugi tekoči domači transferi		0	
Investicijski odhodki	13.420	7.906	169,74
Nakup zgradb in prostorov		0	
Nakup prevoznih sredstev		0	
Nakup opreme	13.185	7.081	186,20
Nakup drugih osnovnih sredstev	235	825	28,48
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		0	
Investicijsko vzdrževanje in obnove		0	
Nakup zemljišč in naravnih bogastev		0	
Nakup nematerialnega premoženja		0	
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,...		0	
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog			
ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	154.265	103.506	149,04
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	104.849	71.732	146,17
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	17.616	11.771	149,66
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	31.800	20.003	158,98
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	116.596	112.708	103,45
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2019

V letu 2019 KGZS – Zavod KR izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 126.254,70, ki se pripiše presežku iz preteklih let in zmanjša za nabave iz presežka v višini 1.023,00 in znaša na dan 31.12.2019 312.496,13 €. Presežek prihodkov nad odhodki leta 2019 se nameni za pokrivanje morebitnega presežka odhodkov nad prihodki v prihodnjih letih in za nabavo osnovnih sredstev.

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 1.023,00 €.

V letu 2019 je bila izvedena nabava naslednjih osnovnih sredstev:

Šifra	Naziv osnovnega sredstva	Nabavna vrednost
3257	ARHIVSKA OMARA	263,70
3258	HP TISKALNIK	237,90
3322	LICENCA ZIFO 2	190,69
3259	NOTESTNIK HP	1.104,10
3260	NOTESTNIK HP	1.104,10
3261	RAČUNALNIK HP	634,40
3262	RAČUNALNIK HP	634,40
3263	RAČUNALNIK HP	634,40
3264	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3265	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3266	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3267	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3268	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3269	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3270	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3271	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3272	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3273	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3274	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3275	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3276	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3277	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3278	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3279	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3280	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3281	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3282	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3283	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3284	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3285	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3286	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3287	GSM APARAT NK Smart 9	47,99

3288	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3289	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3290	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3291	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3292	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3293	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3294	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3295	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3296	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3297	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3298	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3299	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3300	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3301	GSM APARAT NK Smart 9	47,99
3302	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3303	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3304	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3305	GSM APARAT NK Smart 9	48,00
3306	GSM APARAT NK Smart 9	149,00
3307	LICENCA ZA RAČ. PROGRAM VASCO MODUL JAVNA NAROČILA	427,00
3308	PH METER	370,68
3309	PROGRAM ZA VAR. KOP. STREŽNIKA MACRIUM V7	301,95
3310	PROJEKCIJSKO PLATNO	176,90
3311	NOTESTNIK HP	1.067,50
3312	HP TISKALNIK	286,70
3313	MONITOR DELL P2719H	230,00
3314	RAČUNALNIK HP	691,61
3315	DISK HDD WD 4TB	125,00
3316	MONITOR DELL P2719H	230,00
3317	MONITOR DELL P2719H	230,00
3318	MONITOR DELL P2719H	229,99
3319	MONITOR DELL P2719H	229,99
3320	MONITOR DELL P2719H	188,52
3321	MONITOR DELL P2719H	188,52
3323	ENOTA ZA PRIKAZ ŠKROPLJENJA	1.647,00
	SKUPAJ	13.589,83