



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
CELJE

Trnoveljska 1, 3000 Celje

LETNO POROČILO O POSLOVANJU ZAVODA ZA LETO 2012

Računovodja:
Nataša Menart

Direktor:
Stanko Jamnik, univ. dipl. inž. agr.

LETNO POROČILO

Sestavlja:

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

I. POSLOVNO POROČILO

1. Osnovni podatki zavoda

- Sedež: Celje;
- Naslov: Trnoveljska 1 3000 Celje;
- Telefon: 03 42 55 500;
- Podračun: 01100-603234923;
- Šifra dej: 84.130;
- ID za DDV: SI13468308;
- Registracija: Okrožno sodišče v Celju, št. vložka 1-0019-00;
- Datum reg.: 25. 09. 2001;
- Dop. dej. dne: 13. 01. 2005;

Organi zavoda:

- svet,
- direktor,
- strokovni kolegij.

V okviru zavoda so v letu 2012 delovali naslednji oddelki:

- Oddelek za kmetijsko svetovanje (v okviru javne službe) ter s projekti: : Po znanje na kmetijo, Brihta in projekt 111
- Oddelek za živinorejo (v okviru javne službe),
- Oddelek projektov v kmetijstvu: projektiranje kmetijskih objektov, vodenje FADN knjigovodstva, analize na somatske celice, ušesne številke, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, projekt Upravljanje LAS ter projekt Friderik in Veronika,
- Oddelek skupnih služb ter financ in računovodstva (izvaja aktivnosti tako za javno službo kot za oddelek projektov v kmetijstvu).

2. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda

Podlaga o delu KGZS- Zavod Celje so naslednji predpisi:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 17/91, 31/2000, 36/2000 in 127/06),
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 42/02, 103/07),
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 - UPB3, 65/08, 40/12-ZUJF)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 94/10, 107/10, 35/11, 40/12-ZUJF, 104/12),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 94/10),
- Zakon o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 (Uradni list RS, št. 110/2011)
- Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Uradni list RS, št. 69/04 - UPB1, 26/08, 7/09 – odl. US).

Podlaga delu javnih služb v okviru KGZS-Zavod CE:

- Zakon o kmetijstvu (Uradni list RS, št. 45/08, 57/12, 90/12 - ZdPVHVVR),
- Zakon o živinoreji (Uradni list RS, št. 18/02 in 45/04, ZdPVHVVR),
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Uradni list RS, št. 71/11 – UPB2, 58/12),
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Uradni list RS, št. 62/07-UPB2, 36/10),
- Zakon o fitofarmacevtskih sredstvih (Uradni list RS, št. 83/12).

Dejavnosti zavoda so opredeljene v registraciji zavoda in vnesene v Statut KGZS – Zavoda CE. Dopolnitev, oz. spremembe dejavnosti zavoda so vpisane v sodni register pod vložno številko 1/00619/00, dne 13.01.2005.

V letu 2012 so bile dejavnosti javnih služb opredeljene in financirane na osnovi naslednjih aktov: Pogodba št. 46/03/12 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja, Pogodbi št. 42/07/12 in 25/07/12 o financiranju izvajanja programov za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice Kmetijsko gozdarskega zavoda Celje za leto 2012. Pogodba št. 58/07/12 o sofinanciranju storitev označevanja in registracije živali.

2. 1. Kmetijsko svetovanje

Dejavnost se izvaja na podlagi 89., 90. in 132. člena Zakona o kmetijstvu in sicer:

- svetovanje v zvezi s tehnološkimi, gospodarskim in okolje varstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti,
- svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov za kmetijska gospodarstva,
- svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike,
- svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnega združevanja kmetijskih pridelovalcev,
- svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov.

Vsebine in obseg svetovanja po posameznih nalogah so bile opredeljene v Programu dela in finančnem načrtu zavoda za leto 2012.

2. 2. Strokovne naloge v živinoreji

Dejavnost se izvaja na podlagi 22. člena Zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Uradni list RS št. 69/04 - UPB1 in sprem.), selekcijske, kontrolne in rodovniške službe v živinoreji.

Soizvajalec izvaja strokovne naloge v živinoreji, to je selekcijo, kontrolo proizvodnje in rodovništvo, v skladu z Zakonom o živinoreji (Ur. list RS št. 18/02, 45/04, 90/12 - ZdPVHVVR) ter 89. in 92. členom Zakona o kmetijstvu (Uradni list RS št. 45/08, 57/12, 90/12 - ZdPVHVVR).

Naloge se opravljajo na osnovi Odločbe o podelitvi koncesije za izvajanje strokovnih nalog v govedoreji, prašičereji in reji drobnice za obdobje 2011 do 2015.

3. Dolgoročni cilji KGZS- Zavoda Celje

Kmetijsko gozdarski zavod Celje deluje kot javni zavod za izvajanje javnih služb kmetijskega svetovanja, strokovnih nalog v rastlinski pridelavi in strokovnih nalog v živinoreji. V oddelku projektov v kmetijstvu opravlja dejavnosti, ki so potrebne za uspešen razvoj in gospodarjenje na kmetijah, niso pa opredeljene v nalogah javnih služb.

Zavod deluje na območju enajstih Upravnih enot (Dravograd, Slovenj Gradec, Ravne na Kor., Celje, Laško, Mozirje, Slovenske Konjice, Šentjur, Šmarje, Velenje, Žalec) in se razprostira od avstrijske meje na severu do hrvaške meje na jugu.

Na območju zavoda je 40 občin. Območje meri 192.475 ha, od tega je po popisu kmetijskih gospodarstev 80.305 ha kmetijskih zemljišč in 89.762 ha gozdov. Na območju je 15.100 kmetij. Po podatkih popisa je 12 % čistih kmetij (kmetijstvo jim predstavlja edini vir dohodka, 40 % je mešanih (na kmetiji je eden aktivni družinski član zaposlen), 47 % je dopolnilnih (oba aktivna družinska člana sta zaposlena) in 0,3 jih je brez delovne sile (na kmetiji ni družinskih članov v aktivni dobi – med 18. in 65. letom Povprečna velikost kmetijskega gospodarstva, ki odda subvencijsko vlogo, je 7,38 ha Preko 93,5 % kmetij spada med OMD, kar pomeni, da so naravni pogoji za kmetovanje manj ugodni.

3. 1. Oddelek za kmetijsko svetovanje

Oddelek za kmetijsko svetovanje pri svojem delu sledi naslednjim dolgoročnim ciljem:

- nuditi strokovno pomoč vsem, ki se ukvarjajo s kmetijstvom na območju zavoda,
- skrbeti za ohranjanje in razvoj kmetijskih gospodarstev,
- spodbujati razvoj dodatnih in dopolnilnih virov dohodka na kmetijskih gospodarstvih,
- pomagati kmetom pri izpolnjevanju zahtev kmetijske politike in omogočati čim boljše koriščenje razpoložljivih sredstev za kmetijstvo,
- pomagati pri stanovskem in interesnem združevanju kmetov,
- zastopati interese kmetov na lokalnem, regijskem in državnem nivoju,
- aktivno sodelovati pri načrtovanju in izvajanju ukrepov kmetijske, prostorske, socialne in drugih politik, ki posegajo na področje kmetovanja.

3. 2. Oddelek za živinorejo

Oddelek je na osnovi odločb MKGP imenovan kot druga priznana organizacija v živinoreji za govedorejo, rejo drobnice in prašičerejo. Na osnovi odločb opravlja naslednje naloge:

- v skladu z zakonodajo izvajati osnovno kontrolo in nad kontrolo ter vsa dela v zvezi s selekcijo na območju zavoda,
- ob sodelovanju z rejskimi organizacijami, rejci in strokovnimi službami dosledno izvajati naloge iz rejskih programov posameznih vrst in pasem živali,
- številčenje živali in registracija živali,
- racionalno in strokovno kvalitetnejše in intenzivno delovanje na vseh nalogah v kontroli in selekciji pri priraji drobnice in prašičereji,
- nuditi rejcem tudi druge strokovne naloge za pomoč pri učinkovitejši reji živali na kmetijah.

3.3. Oddelek projektov v kmetijstvu

V okviru projektov v kmetijstvu zaposleni zasledujejo naslednje cilje:

- pomoč kmetom s pripravo projektov za gradnje objektov,
- načrtovanje koriščenja alternativnih virov energije,
- poglobljeno davčno svetovanje,
- pomoč pri vodenju knjig za davčne namene in za potrebe FADN,
- koordinacija in delovanje območnih enot in izpostav KGZS.

3.4. Oddelek skupnih služb ter financ in računovodstva

Naloge oddelka so naslednje:

- kvalitetno servisiranje vseh potreb s finančnimi in računovodskimi storitvami na posameznih oddelkih,
- sodelovanje s strokovnimi službami in vodstvom zbornice,
- organizirati delo uprave tako, da bo usklajeno z vsemi zakonskimi zahtevami.

4. Letni cilji zavoda

4. 1. Oddelek za kmetijsko svetovanje

Letni cilji, izraženi v obliki kontrolnih indikatorjev, na področju dela Oddelka za kmetijsko svetovanje, ki so bili načrtovani v programu dela v okviru štirih projektnih nalog: izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij, spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka, izvajanje ukrepov kmetijske politike, združevanje in povezovanje na podeželju ter naloge financirane iz drugih virov, so bili doseženi. To je razvidno iz tabel Primerjava načrtovanih in izvedenih ukrepov s kontrolnimi indikatorji za posamezne naloge iz finančnega načrta, ki so predstavljene v nadaljevanju.

4. 2. Oddelek za živinorejo

Sledi naslednjim ciljem:

- izvajati osnovno in nad kontrolo ter vsa dela z lastnim testom, testom potomstva in dela v zvezi s selekcijo pri rejcih (selekcija znotraj čred) na območju zavoda,
- ohranjanje števila živali v AT4 kontroli,
- vključitev novih čred v kontrolo prireje mesa,
- izvajati delo na kontroli in selekciji pri prireji drobnice,
- ohranjanje števila rejcev koz in ovac v kontroli prireje mleka,
- tehnična posodobitev pripomočkov za kontrolorje pri izvajanju kontrole mlečnosti pri govedu (računalniki, merilne menzure),

4. 3. Oddelek projektov v kmetijstvu

Zaposleni v okviru projektov v kmetijstvu zasledujejo cilje zadovoljevanja potreb klientov in ustanovitelja na področju dejavnosti, ki jih opravljajo na trgu in zagotavljanje potrebnih prihodkov za pokrivanje stroškov poslovanja.

4. 4. Oddelek skupnih služb ter financ in računovodstva

V oddelku zasledujejo naslednje letne cilje:

- pravočasno in strokovno ustrezno servisirati vse oddelke in vse pristojne institucije,
- spremljati poslovanje oddelkov in pripravljati podatke za odločanje o njihovem delovanju,
- organizirati delo uprave tako, da bo možno zadostiti vsem zakonskim določilom poslovanja javnega zavoda.

5. Oddelek za kmetijsko svetovanje

V skladu s programom dela smo izvajali ukrepe načrtovane v okviru štirih nalog. Realizacija je razvidna iz spodnjih preglednic.

Preglednica 1: Prikaz delovnega časa porabljenega za posamezne naloge in navskrižno skladnost v letu 2012

	ure	ure NS	% ur	%ur za NS
1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij	60.568	5.337	54	9
2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka	11.403	35	10	0
3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike	19.927	2.922	18	15
4. Združevanje in povezovanje na podeželju	7.912	2	7	0
Naloge financirane iz drugih virov	13.160	160	12	1
skupaj	112.970	8.455	100	7

Preglednica 2: Prikaz izvedenega obsega dela

Št. ur program	Št. ur poročilo	indeks
112.752	112.970	100

V letu 2012 so svetovalci na oddelku opravili 218 ur več od razpoložljivih delovnih ur 54-ih svetovalcev. Pri izvajanju nekaterih nalog so nam pomagali tudi sodelavci, katerih stroški dela niso bili financirani iz 1317 in sicer so pomagali pri: elektronskem vnosu zbirnih vlog za neposredna plačila, zbiranju vzorcev tal, izvajanju hitrih nitrarnih testov in izdelavi gnojilnih načrtov. Pri zagotavljanju pomoči društvom, ki delujejo na podeželju, so nam na oddelku pomagale tri sodelavke preko javnih del. Vsi pomočniki so v 2012 skupaj opravili še dodatnih 8.072 ur dela.

Gledano z vidika financiranja, je bilo iz proračunske postavke 131710 zagotovljeno financiranje izvajanja aktivnosti izvedenih na 1., 2., 3. in 4. nalogi za mesece od januarja do vključno septembra. Za financiranje 12.172 ur, ki so bile na oddelku opravljene na 1., 2., 3. in 4. nalogi JSKS v oktobru in novembru 2012, je na postavki 131710 zmanjkalo denarja. Premajhna javna sredstva za izvedbo vseh nalog JSKS določenih s programom dela za 2012 so povzročila na oddelku za kmetijsko svetovanje izgubo 155.940,55 EUR.

V vseh spodnjih preglednicah je pri ukrepih, ki so izraženi v številu opravljenih ur, potrebno upoštevati dejstvo, da ne gre za neto ure porabljene za ta ukrep, ampak je tem uram dodan tudi proporcionalni delež splošno organizacijskih ur (dopusti, malice, bolniške, ...).

Opis aktivnosti po posameznih nalogah in komentar realizacije ukrepov

5.1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

V okviru prve naloge so pozitivna in negativna odstopanja od plana pri posameznih ukrepih posledica večjega oziroma na drugi strani manjšega povpraševanja kmetov.

Pri izvajanju obiskov kmetij v zvezi z navskrižno skladnostjo je indeks 0,93 posledica dejstva, da kmetje kljub vabilom in dodatnemu motiviranju s strani svetovalcev niso pokazali načrtovanih potreb po obiskih in svetovanju. V letošnjem letu smo poleg osnovnih pregledov opravili tudi dodatne preglede, ki so jih opravili terenski kmetijski svetovalci skupaj s specialisti.

Pri izobraževanju in svetovanju o zmanjševanju emisij toplogrednih plinov je bilo načrtovano število nasvetov, vendar je bila na tej šifri dosežena manjša realizacija, saj smo zaradi aktualnosti teme v 2012 potem izvedli 9 obširnih izobraževanj Produkcija in ukrepi za zmanjševanje toplogrednih plinov v živinoreji, ki smo jih poročali v okviru druge šifre (v okviru izvedenih izobraževanj). Teh predavanj se je skupaj udeležilo 691 kmetov. Zaradi načina poročanja smo to aktivnost poročali pod izvedena KOP predavanja pod šifro A1.1. in udeležence vnesli v aplikacijo EVIZO, da so se jim ta usposabljanja štela za KOP.

Različnim oblikam izobraževanja kmetijskih svetovalcev smo namenili 10% več časa kot smo načrtovali, saj smo v največji možni meri izkoristili ponujene priložnosti za kvalitetno izobraževanje na posvetih, okroglih mizah, enodnevnih usposabljanjih, strokovnih ekskurzijah, srečanjih strokovnih skupin na KGZS in strokovnih kolegijih na oddelku.

Pri prenosu znanja in izkušenj v prakso in uvajanju svetovalnih orodij smo v večjem obsegu, kot je bilo načrtovano, sodelovali z znanstvenimi, raziskovalnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, predvsem z namenom, da bi pridobljena znanja in tehnološke rešitve lahko posredovali kmetom na območju zavoda.

Indeksi pri nalogah povezanih s svetovanjem pri pripravi poslovnih načrtov so nižji zaradi manjšega števila objavljenih razpisov, višji pa so pri pripravi zahtevkov za odobrena investicijska sredstva, saj je bil interes kmetov za tovrstno svetovanje večji od načrtovanega. Večja realizacija pri programih za sanacije in manjša realizacija pri svetovanjih za agrarne operacije je povezana s potrebami kmetov.

Manj kmetov, kot smo načrtovali, je iskalo nasvete v zvezi z izpolnjevanjem obrazcev KOP ter drugih obrazcev. Povečanje števila nasvetov pri vodenju knjigovodstva FADN je bilo povezano s spreminjanjem vzorca kmetij na zahtevo MKO in potrebnimi pojasnili kmetom.

Indeks pri pripravi predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike je nižji zaradi manjših potreb, prav tako tudi indeks za izdelavo poročil v okviru te naloge. Na področju sodelovanja pri delu državnih in drugih organov in ocenjevanja škod po naravnih nesrečah je visok indeks posledica ocenjevanja škod zaradi katastrofalnih jesenskih poplav, ki so najbolj prizadele Koroško.

Kazalniki za 1. podnalogo - Izvajanje tehnološkega svetovanja za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij za posamezne proizvodne panoge:

- število vzpostavljenih panožnih krožkov: plan 33, realizacija 33
- število srečanj v okviru panožnih krožkov: plan 111, realizacija 85
- število izdelanih kalkulacij: plan 17, realizacija 9
- število svetovanj iz naslova najustrežnejšega načina obdavčitve: plan 280, realizacija 476
- število novih ekoloških kmetij: plan 15, realizacija 68

V letu 2012 je bilo na območju zavoda 631 kmetij v kontroli ekološkega kmetovanja, kar pomeni 6,08 % od vseh kmetij, ki na območju zavoda vlagajo vloge za neposredna plačila. Naše obsežne aktivnosti na področju ekološkega kmetovanja v tem in preteklih letih se torej odražajo tudi v kazalnikih.

Zaradi velikega števila prikazov, ki so bili zelo dobro obiskani in so šteli za usposabljanja v okviru KOP, smo izvedli manj srečanj panožnih krožkov kot je bilo načrtovano. Prav tako smo zaradi povpraševanja kmetov po veliko večjem obsegu svetovanj na temo najustrežnejšega načina obdavčitve pripravili manj kalkulacij.

Kazalniki za 2. podnalogo - Izobraževanje kmetovalcev za izvajanje kmetijsko okoljskih vsebin:

- število udeležencev na izobraževanjih iz KOP vsebin: plan 10.000, realizacija 7.432
- število kmetij, vključenih v izobraževanja iz KOP vsebin: plan 3.677, realizacija 5.025
- število KOP izobraževanj: plan 95, realizacija 132.

Za leto 2012 smo načrtovali, da se bo KOP usposabljanj udeležilo enako število ljudi kot v preteklem letu, zato smo načrtovali 10.000 udeležencev, realizacija pa je bila manjša, vendar je bolj pomembno, da smo dosegli večjo realizacijo pri številu kmetij, katerih predstavniki so se udeležili teh izobraževanj.

Kazalniki za 3. podnalogo - Informiranje in pomoč pri izvajanju sistema FADN knjigovodstva za kmetije, vključene v EU vzorec in med obveznike:

- število vzorčnih kmetij, vključenih v FADN knjigovodstvo: plan 230, realizacija 237.
- število obveznikov za vodenje FADN knjigovodstva: plan 600, realizacija 600 (sem se štejejo vsi kmetje, ki so obvezniki za vodenje FADN, tako tisti, ki vodijo sami kot tisti, ki vodijo pri različnih izvajalcih)
- število novih vzorčnih kmetij v FADN: plan 23, realizacija 68 .

Kazalnik za 4. podnalogo - Informiranje in izobraževanje kmetov o novostih na področju navzkrižne skladnosti:

- število KMG, na katerih bodo potekali pregledi na NS: plan 652, realizacija 604.

Manjša realizacija kazalnika na tej pod-nalogi je posledica dejstva, da kmetje niso izrazili pričakovanega interesa za te preglede kmetij.

Kazalnik za 5. podnalogo - Informiranje, svetovanje in pomoč pri investicijskem načrtovanju:

- število KMG, ki jim bomo svetovali pri investicijskem načrtovanju: plan 230, realizacija 294
- število pripravljenih poslovnih načrtov: plan 34, realizacija 21.
- število uspešnih kmetij, katerim je bila podlaga izdelan poslovni načrt ali vloga za investicijo v zadnjih 5-ih letih in so prejeli odobrena sredstva: plan 500, realizacija 500.

Načrtovanega števila poslovnih načrtov nismo dosegli zaradi tega, ker ni bilo objavljenih primernih razpisov za investicije na kmetijah v panoge, ki prevladujejo na našem območju.

V letu 2012 smo za področje vrtnarstva izvedli 3 predavanja za KOP, 14 drugih vrtnarskih predavanj, 3 tečaje in 2 prikaza za KOP. Glavnina obravnavanih tem na predavanjih je obravnavala okolju, pridelovalcem in potrošnikom prijazne pristope v tehnologijah pridelave različnih zelenjadnic. Pomagali smo tudi pri pripravi strokovnih ekskurzij, napisali 22 člankov in prispevkov, izdali 10 tehnoloških listov, sodelovali pri izdelavi Tehnoloških navodil za IVR, strokovno sodelovali s tremi vrtnarskimi združenji, opravili preko 800 svetovanj. Aktivno smo vodili tudi 6 krožkov za pridelovalce zelenjave in zanje pripravili in izvedli 17 srečanj. Sodelovali smo na strokovnih posvetih, sejmi, razstavah na temo vrtnarstva in pripravili 3 enostavne vloge za razpis posodabljanje na področju rastlinske pridelave – razpis 121 (investicije v pridelavo zelenjave).

Delo na področju ekološkega kmetovanja je bilo usmerjeno v izobraževanje, pomoč kmetijam pri odločitvi za usmeritev v ekološko kmetovanje in svetovanje v času pridelave (zatiranje škodljivcev, bolezni, invazijskih rastlin, preventivni ukrepi – kolobar, setev rastlin, .. uporaba ekoloških semen,

gnojenje, nakup živali..). Poleg tega smo pomagali pri organizaciji določenih predstavitev ekološkega kmetovanja in ekoloških kmetij (sejem Altermed, dan ekoloških kmetij v Slovenj Gradcu v mesecu septembru, dan odprtih vrat ekoloških kmetij v mesecu septembru, Ekofest v Žalcu in EKOfest v Galiciji). Sodelovali smo tudi pri vzpostavitvi povezav med pridelovalci in posameznimi odkupovalci določenih eko-pridelkov (povezave s šolami, zadrugami,...). Na željo šol, vrtcev in zavodov za zdravstveno varstvo Ravne in Celje smo izvedli nekaj predavanj, na katerih smo predstavili ekološko pridelavo hrane in možnosti za povezovanje s pridelovalci pri dobavi.

V letu 2012 smo na pobudo ekoloških kmetov, članov Združenja Deteljica, zagotovili pomoč pri koordinaciji trženja zelenjave in drugih ekoloških pridelkov v zabojskih direktno potrošnikom.

Izvedli smo 53 predavanj na temo ekološkega kmetovanja, dva ekološka začetna tečaja in 4 ekskurzije z ogledi praks na ekoloških kmetijah. Pripravili smo 25 člankov in prispevkov ter intenzivno strokovno sodelovali z združenjem ekoloških pridelovalcev in predelovalcev Deteljica, društvom Ajda Štajerska in društvom Ajda Koroška. Aktivno smo vodili tudi 3 krožke ekoloških kmetov, v okviru katerih smo organizirali 9 srečanj. Sodelovali smo na strokovnih posvetih na temo ekološkega kmetovanja, pomagali pri izpolnitvi prijavnih obrazcev kmetijam, okrog 20 kmetijam svetovali na področju tehnoloških rešitev pri preureditvi hlevov ter pripravili vloge za razpise, izvedli vnose vlog za neposredna plačila, opravili individualne obiske kmetij ter srečanja na temo preusmeritve v ekološko kmetovanje oziroma izboljšanja pogojev pridelave.

Preglednica 3: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Realizacija	Indeks
1	Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij				
1.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
1.A.1	Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin				
1.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	203	260	128
1.A.1.2	Tečajji, seminarji, delavnice	št. tečajev	24	35	146
1.A.1.3	Krožki	št. srečanj	111	85	77
1.A.1.6	Članki, prispevki, tehnološka navodila	št. člankov	175	292	167
1.A.1.7	Brošure, knjige, zborniki	št. brošur, knjig	3	5	167
1.A.1.8	Osebno svetovanje	št. kmetij	11.146	12.877	116
1.A.1.9	Informiranje in osebno svetovanje v zvezi s 1. in 3. osjo PRP	št. kmetij	1.738	2.777	160
1.A.1.10	Svetovanje pri jemanju vzorcev	št. kmetij	278	193	69
1.A.1.11	Svetovanje pri dognojevanju z N	št. kmetij	335	81	24
1.A.1.12	Svetovanje pri gnojenju	št. kmetij	318	277	87
1.A.1.15	Svetovanje pri krmljenju	št. kmetij	164	152	93
1.A.1.17	Svetovanje pri načrtovanju in izvajanju kolobarja	št. kmetij	84	62	74

1.A.1.19	Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta	število	652	604	93
1.A.1.20	Svetovanje pri izbiri najustrežnejšega načina obdavčitve	število	280	476	170
1.A.1.21	Izobraževanje in svetovanje o klimatskih spremembah	število	115	159	138
1.A.1.22	Izobraževanje in svetovanje o zmanjšanju emisij TGP	število	118	55	47
1.A.1.23	Izdelava kalkulacij	število	17	9	53
1.A.1.24	Priprava gradiva za izvedbo usposabljanj na temo varstva pri delu	število	1	0	
1.A.3	Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev				
1.A.3.1	Razstave	število	0	0	
1.A.3.2	Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov	št. prikazov	59	93	158
1.A.3.4	Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov	število	40	54	135
1.A.3.7	Ocenjevanje izdelkov	št. ocenjevanj	5	8	160
1.A.3.8	Ostale prireditve	št. prireditvev	20	27	135
1.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev		10.195	11.182	109
1.A.4.2	Permanentno izobraževanje	ure	982	209	21
1.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure	1.784	1.679	94
1.A.4.5	Izobraževanje v tujini	ure	152	168	110
1.A.4.6	Ogled strokovnih prireditvev, razstav	ure	347	239	69
1.A.4.7	Udeležba na strok. ekskurzijah	ure	840	446	53
1.A.4.8	Kolegiji strokovnih skupin	ure	1.503	2.265	151
1.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	867	1.284	148
1.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	3.720	4.894	132
1.A.5	Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja				
1.A.5.1	Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso	ure	611	789	129
1.A.5.2	Svetovalna orodja	ure	73	160	219
1.B	Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov				
1.B.1	Kmetijska pridelava in prireja				
1.B.1.2	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – novogradnje	št. kmetij	7	3	43
1.B.1.3	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – adaptacije	št. kmetij	7	10	143
1.B.1.5	Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi	št. kmetij	29	17	59

1.B.1.7	Svetovanje pri pripravi zahtevka za izplačilo	št. kmetij	72	182	253
1.B.1.8	Svetovanje pri pripravi vloge	št. kmetij	110	90	82
1.B.1.9	Priprava programov sanacij	št. programov	3	6	200
1.B.2	Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi				
1.B.2.1	Svetovanje pri agromelioracijah	št. kmetij	31	22	71
1.B.2.2	Svetovanje pri namakanju	št. kmetij	19	2	11
1.B.2.3	Svetovanje pri komasacijah	št. kmetij			
1.B.2.4	Svetovanje pri ureditvi pašnika	št. kmetij	25	9	36
1.B.2.5	Svetovanje pri napravi ali obnovi trajnih nasadov	št. kmetij	32	11	34
1.B.2.6	Agrarne operacije - ostalo	št. kmetij			
1.B.4	Dopolnilne dejavnosti				
1.B.4.5	Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi	število	14	10	71
1.B.4.7	Svetovanje pri pripravi zahtevka za izplačilo	število	7	91	1.300
1.C.	Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike				
1.C.2	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev				
1.C.2.3	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev KOP	število obrazcev	356	305	86
1.C.2.5	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč	število obrazcev	18	498	2.767
1.C.2.6	Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci	število obrazcev	467	385	82
1.C.3	Svetovanje pri vodenju knjigovodstva				
1.C.3.7	Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN	število nasvetov	2.620	3.469	132
1.C.3.8	Svetovanje v zvezi z vodenjem knjigovodstva za davčne namene	število nasvetov	2.439	129	5
1.E	Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov				
1.E.1	Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise	ure	659	246	37
1.E.2	Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti)	ure	907	870	96
1.F	Ostale aktivnosti				
1.F.1	Izdelava poročil	ure	845	549	65
1.F.6	Ukrepi po dogovoru z MKGP	ure	1.128	1.107	98
1.F.7	Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov	ure	468	1.194	255
1.G	Druge naloge v okviru javne službe				
1.G.3	Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah				
1.G.3.2	Statistični popisi in ocene	ure	58	114	195
1.G.3.3	Ocene škode po naravnih nesrečah	ure	95	847	893

*Pri ukrepih, ki so izraženi v številu opravljenih ur, je potrebno upoštevati dejstvo, da ne gre za neto ure porabljene za ta ukrep, ampak je tem uram dodan tudi proporcionalni delež splošno organizacijskih ur (dopusti, malice, bolniške, ...).

5.2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

V okviru te naloge smo zaradi velikega zanimanja kmetov, ki je bilo v glavnem posledica nizkih odkupnih cen kmetijskih pridelkov in gospodarske krize, izvedli več prikazov in strokovnih ekskurzij z ogledi primerov dobre prakse, kot je bilo načrtovano. Če gledamo število usposabljanj na tej nalogi skupaj (predavanja, tečaje, srečanja krožkov, prikaze in strokovne ekskurzije) je indeks 100. Zaradi aktualnosti te teme za kmete smo v lokalnih medijih objavili tudi za 29% več člankov na temo dopolnilnih dejavnosti, kot smo načrtovali. Več kot je bilo načrtovanega smo izvedli tudi osebnega svetovanja, organizirali več ocenjevanj izdelkov in prireditev ter v večjem obsegu od načrtovanega zagotovili strokovno pomoč pri: uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja ter svetovanju na področju izdelave tehnoloških projektov za dopolnilne dejavnosti na kmetijah. Zaradi velikega interesa kmetov za 23. ocenjevanje in razstavo Dobrote slovenskih kmetij na Ptujju smo zbrali kar 339 vzorcev izdelkov. Izdelkom z našega območja je bilo podeljenih 20 znakov kakovosti in številna priznanja. Pri jemanju vzorcev je indeks majhen zaradi tega, ker vzorcev za različne razstave nismo zbirali z jemanjem vzorcev na kmetijah, ampak smo jih zbirali na vseh lokacijah, kjer imamo izpostave. Vzorce so prinesli kmetje.

V tem odstavku je pojasnjeno odstopanje realizacije od plana pri: izobraževanju svetovalk (indeks za skupno porabo ur za vse oblike usposabljanja je 175), sodelovanju z znanstvenimi, raziskovalnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, izdelavi poročil in ukrepih po dogovoru z MKGP. Z izhodišči MKGP za leto 2012 smo, v primerjavi z letom 2010, dobili dodatnih 1,5 polnih delovnih moči svetovalk za delo na področju dopolnilnih dejavnosti (predelave mesa in turizma na kmetijah) na območju celotne Slovenije, ni pa nam bilo dodeljenih s tem tudi ustrezno proporcionalno povečanje števila ur na 2. nalogi. Zato smo zaradi velikega manjka ur na tej nalogi program za 2012 pripravili tako, da smo nekatere aktivnosti vseh svetovalk, ki delajo na področju dopolnilnih dejavnosti, načrtovali v okviru 1. Naloga in ne v okviru 2. Naloga, kot bi bilo realno. Dejstvo, da bi za izvedbo nalog dodatnih 1,5 sodelavk, ki so v 2012 delale na območju celotne Slovenije, potrebovali večji obseg ur na 2. nalogi, smo predstavili tudi v finančnem načrtu KGZS-Zavoda CE in KGZS za 2012, nanj pa opozarjamo zopet v tem finančnem poročilu za leto 2012. Seveda so pri poročanju svetovalke uporabljale ustrezne šifre za poročanje na 2. nalogi in je zaradi realnega poročanja v 2012 prišlo do velikih indeksov.

V letu 2012 smo zagotovili svetovalko specialistko, katere področje dela je predelava mesa na kmetijah na celotnem območju Slovenije. Svetovalka je nudila strokovno pomoč vsem kmetijam, ki se ukvarjajo s dopolnilno dejavnostjo predelave mesa, oziroma vsem, ki so se v to dopolnilno dejavnost želeli usmeriti, prav tako pa je svetovala tudi kmetijam, ki so se želele v okviru osnovne kmetijske dejavnosti ukvarjati s prodajo svežega mesa na kmetiji. Tako je nudila strokovne nasvete v zvezi z majhnimi klavnicami na kmetijah, zahtevanim notranjim nadzorom, vzpostavitvijo higienskih praks ter tehnologijo prilagojeno tradicionalnim izdelkom in velikosti obrata. S pomočjo njenih nasvetov so kmetje registrirali med drugim 5 novih klavnic (3 na območju KGZS-Zavoda LJ 3 in 2 na območju KGZS_Zavoda CE) in vzpostavili številne predelave mesa na kmetiji.

Zagotovili smo tudi strokovno sodelavko za področje razvoja turizma na podeželju na območju celotne Slovenije. Sodelavka je skrbela: za koordinacijo izvajanja promocijskih aktivnosti v zvezi s turističnimi kmetijami (predstavitve na sejmih, odnosi z javnostmi – študijska potovanja novinarjev, obveščanje novinarjev, novinarske konference, snemanja na terenu, predstavitve turističnih kmetij na internetu in predstavitve turističnih kmetij Slovenije v katalogih za celotno območje Slovenije), za koordinacijo in izvajanje usposabljanja, ki ga potrebujejo kmetije, ki se ukvarjajo s turizmom, za informiranje in svetovanje predvsem s področja registracije, kakovosti ponudbe, razvoja ponudbe in priprave zanimivih programov za goste na kmetijah ter za izvajanje analiz pričakovanih potrošnikov in ponudnikov. Turističnim kmetijah smo zagotovili tudi pomoč pri pripravi potrebnih strokovnih izhodišč

za zastopanje interesov kmetij na različnih področjih zakonodaje, ki se nanaša na delovanje turističnih kmetij.

Zelo učinkovito delo na področju te naloge se kaže tudi v spodnjih kazalnikih.

Kazalniki za 2. nalogo:

- Število novo registriranih dopolnilnih dejavnosti: plan 100, realizacija 360,
- Število pomoči kmetijam pri postopkih pridobitve registracije dopolnilne dejavnosti: plan 120, realizacija 430.

Preglednica 4: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
2	Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka				
2.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
2.A.1	Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin				
2.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	45	33	73
2.A.1.2	Tečaji, seminarji, delavnice	št. tečajev	61	66	108
2.A.1.3	Krožki	št. srečanj	40	34	85
2.A.1.6	Članki, prispevki, tehnološka navodila	št. člankov	51	66	129
2.A.1.7	Brošure, knjige, zborniki	št. brošur, knjig		1	
2.A.1.8	Osebo svetovanje	št. kmetij	1.855	2.150	116
2.A.1.10	Jemanje vzorcev	število vzorcev	52	1	2
2.A.3	Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev				
2.A.3.1	Razstave	število	5	6	120
2.A.3.2	Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov	št. prikazov	11	22	200
2.A.3.4	Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov	število	21	24	114
2.A.3.7	Ocenjevanje izdelkov	št. ocenjevanj	7	14	200
2.A.3.8	Ostale prireditve	št. prireditvev	19	24	126
2.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev		791	1.381	175
2.A.4.2	Permanentno izobraževanje	ure	23	27	114
2.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure	23	124	532
2.A.4.5	Izobraževanje v tujini	ure			
2.A.4.6	Ogled strokovnih prireditvev, razstav	ure	20	9	44
2.A.4.7	Udeležba na strok. ekskurzijah	ure	35	17	48
2.A.4.8	Kolegiji strokovnih skupin	ure	303	341	112

2.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	47	97	208
2.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	338	767	226
2.A.5	Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja				
2.A.5.1	Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso	ure	197	346	175
2.B	Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov				
2.B.3	Razvoj podeželja - ožje				
2.B.3.4	Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja	ure	1.396	1.537	110
2.B.4	Dopolnilne dejavnosti				
2.B.4.2	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – novogradnje	št. projektov	1	4	400
2.B.4.3	Svetovanje pri pripravi tehnoloških projektov – adaptacije	št. projektov	3	8	267
2.F	Ostale aktivnosti				
2.F.1	Izdelava poročil	ure	35	142	405
2.F.6	Ukrepi po dogovoru z MKGP	ure	15	24	167
2.F.7	Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov	ure	111	96	86

*Pri ukrepih, ki so izraženi v številu opravljenih ur, je potrebno upoštevati dejstvo, da ne gre za neto ure porabljene za ta ukrep, ampak je tem uram dodan tudi proporcionalni delež splošno organizacijskih ur (dopusti, malice, bolniške, ...).

5.3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

V okviru te naloge smo poskrbeli za: izpolnjevanje zbirnih vlog in zahtevkov za neposredna plačila, pomoč pri dopolnitvah vlog, tolmačenje odločb ter informiranje kmetov o ukrepu shema šolskega sadja in šolskega mleka. Pri vnosu zbirnih vlog in zahtevkov smo vključili tudi zunanje sodelavce, saj smo le tako lahko zagotovili nemoten vnos vseh potrebnih zbirnih vlog in zahtevkov za EBV za kmete z območja zavoda.

Kazalniki za 3. nalogo:

- Število izdelanih zbirnih vlog s strani svetovalcev: plan 9.179, realizacija 10.011. Skupaj s pomočniki smo izdelali 10.347 vlog.
- Število zahtevkov za živalske premije (GOV'11, III. obdobje): plan 3.569, realizacija 3.834.
- Število svetovanj/vlog pri odpravi napak vključno z dopolnitvami: plan 545, realizacija 803.

Zaradi izjemnega zmanjšanja števila ur na 3. nalogi, v primerjavi s preteklimi leti, smo v to nalogo v skladu z izhodišči poročali izključno aktivnosti, neposredno povezane z uveljavljanjem neposrednih plačil za kmete in shemo šolskega sadja in mleka.

Pri šifri A1.8, pod katero smo načrtovali med drugim tudi naročanje kmetov na izpolnjevanje zbirnih vlog in zahtevkov, je zelo majhen indeks posledica racionalizacije potrebnega časa za poročanje, saj svetovalci niso posebej poročali še o naročanju kmetov na izpolnjevanje zbirnih vlog – šlo je namreč večinoma za kratke razgovore po telefonu. Če smo v času vnosa zbirnih vlog (od marca do maja) in zahtevkov za GOV (v januarju in februarju) v letu 2012 obdelali okrog 14.000 zahtevkov, je logično,

da smo te kmete morali tudi naročiti, kar pomeni, da smo pri A1.8 realno dosegli, oziroma gotovo tudi presegli plan.

Preglednica 5: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
3	Izvajanje ukrepov kmetijske politike				
3.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
3.A.1	Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin				
3.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	2	7	350
3.A.1.2	Tečajji, krožki, seminarji, delavnice	št. tečajev		3	
3.A.1.6	Članki, prispevki, tehnološka navodila	št. člankov	1	3	300
3.A.1.8	Osebo svetovanje	št. kmetij	10.018	4.185	42
3.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev		1.328	1.110	84
3.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure	362	311	86
3.A.4.8	Kolegiji strokovnih skupin	ure	245	68	28
3.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	23	85	365
3.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	697	645	92
3.C	Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike				
3.C.2	Svetovanje pri izpolnjevanju vlog				
3.C.2.1	Svetovanje in vnos zahtevkov za živalske premije	število obrazcev	3.669	3.834	104
3.C.3	Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije				
3.C.3.3	Svetovanje pri pripravi in vnos zbirnih vlog	št. vlog	9.179	10.347	113
3.C.3.6	Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve	št. vlog	545	803	147
3.E	Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov				
3.E.1	Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije)	ure	228	166	73
3.E.2	Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije)	ure	29	25	86
3.F	Ostale aktivnosti				
3.F.1	Izdelava poročil	ure	233	156	67

Pri ukrepih, ki so izraženi v številu opravljenih ur, je potrebno upoštevati dejstvo, da ne gre za neto ure porabljene za ta ukrep, ampak je tem uram dodan tudi proporcionalni delež splošno organizacijskih ur (dopusti, malice, bolniške, ...).

5.4. Združevanje in povezovanje na podeželju

V okviru te naloge smo pri izvajanju aktivnosti pomagali društvom, ki delujejo na območju našega zavoda, nekatera pa tudi na območju več regij oziroma celotne Slovenije. Negativna odstopanja so posledica dejstva, da nekaterim društvom občine preko razpisov niso zagotovile načrtovanih sredstev za izvedbo nekaterih aktivnosti. Večji indeks na področju aktivnosti povezanih z razvojem podeželja je posledica dejstva, da smo v okviru te naloge poročali o sodelovanju z lokalnimi akcijskimi skupinami, ki so na območju zavoda v sodelovanju z nami zelo intenzivno načrtovale in izvajale številne aktivnosti pri katerih smo sodelovali. Društvom smo lahko posvetili bistveno več časa od načrtovanega, saj smo izvajali odobrene programe javnih del, v katere so bile vključene 3 osebe.

Kazalniki za 4. nalogo:

- število strokovnih društev in združenj: plan 52, realizacija 52
- število društev podeželske mladine: plan 12, realizacija 11(DPM Dravograd prenehalo delovati.)
- število društev podeželskih žena: plan 22, realizacija 22
- število zadrug: plan 18, realizacija 18
- število drugih oblik poslovnih organiziranosti: plan 1, realizacija 1.

Preglednica 6: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Združevanje in povezovanje na podeželju

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
4	Združevanje in povezovanje na podeželju				
4.A	Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti				
4.A.1	Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin				
4.A.1.1	Predavanja	št. predavanj	16	13	81
4.A.1.2	Tečajji, krožki, seminarji, delavnice	št. tečajev	31	27	87
4.A.1.6	Članki, prispevki	št. člankov	32	19	59
4.A.1.8	Osebno svetovanje	št. kmetij	7	23	329
4.A.3	Organizacija in izvedba društvenih prireditvev				
4.A.3.1	Razstave	število	8	7	88
4.A.3.4	Organizacija ekskurzij	število	18	11	61
4.A.3.8	Ostale prireditve	št. prireditvev	23	28	122
4.A.4	Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev				
4.A.4.3	Informativno izobraževanje	ure			
4.A.4.5	Izobraževanje v tujini	ure			
4.A.4.7	Udeležba na strok. ekskurzijah	ure	23	39	167
4.A.4.8	Strokovni kolegiji	ure		41	
4.A.4.9	Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah	ure	12	50	431
4.A.4.10	Izobraževanje iz literature in drugih virov	ure	50	43	87
4.A.5	Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja				

4.A.5.1	Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso	ure	7	62	852
4.B	Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov				
4.B.3	Razvoj podeželja - ožje				
4.B.3.2	Vzpostavljanje lokalnih partnerstev	ure	121	308	254
4.B.3.3	Zbiranje podatkov in analize stanja	ure	64	242	376
4.B.3.4	Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja	ure	32	25	78
4.B.3.10	Razvoj podeželja - ostalo	ure	185	447	241
4.D	Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev				
4.D.1	Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja	ure	0	107	
4.D.2	Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja				
4.D.2.2	Društva, združenja, zveze društev	ure	3.360	4.167	124
4.D.2.3	Zadruge	ure	98	78	80
4.D.2.4	GIZ	ure			
4.D.2.5	Ostale oblike združevanja	ure	327	352	108
4.D.2.6	Organizacije proizvajalcev	ure	7	54	746
4.E	Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov				
4.E.2	Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti)	ure	86	72	84
4.F	Ostale aktivnosti				
4.F.1	Izdelava poročil	ure	73	30	41
4.F.6	Ukrepi po dogovoru z MKGP	ure	0	9	
4.F.7	Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov	ure	153	109	71

*Pri ukrepih, ki so izraženi v številu opravljenih ur, je potrebno upoštevati dejstvo, da ne gre za neto ure porabljene za ta ukrep, ampak je tem uram dodan tudi proporcionalni delež splošno organizacijskih ur (dopusti, malice, bolniške, ...).

Drugi projekti in aktivnosti

Pri aktivnostih v zvezi s pripravo poslovnih načrtov, vlog za različne razpise in mnenj, je odstopanje realizacije od plana posledica manjšega števila objavljenih razpisov PRP ter dejanskega interesa kmetov za razpise, ki so bili objavljeni.

V letu 2012 smo v okviru odobrene vloge našega zavoda na razpis 111 (Usposabljanje v kmetijstvu, gozdarstvu in živilstvu) izvedli 23 usposabljanj, ki jih je obiskalo 433 kmetov. Ta usposabljanja so bila financirana iz EKSRP. V okviru usposabljanj iz razpisa 111 smo sodelovali pri izvajanju nekaterih sklopov usposabljanj tudi na KGZS-Zavodu NM, KGZS-Zavodu PT in KGZS-Zavodu MS.

84 kmetom smo svetovali pri pripravi zbirnih map, ki so jih potrebovali za pridobitev nacionalne poklicne kvalifikacije, naši strokovnjaki pa so sodelovali tudi v komisijah, ki potrjujejo NPK.

Pri hitrih rastlinskih testih je pomagal tehnični sodelavec, zato sta plan in realizacija 0, saj se tičeta le dela, ki so ga opravili svetovalci JSKS.

Pri izvedbi tečajev FFS smo dosegli nekoliko večjo realizacijo števila izvedenih tečajev in sicer smo izvedli 4 osnovna in 15 nadaljevalnih usposabljanj iz fitomedicine, ki jih je obiskalo 699 oseb.

Pripravljali smo tudi strokovne podlage za področje kmetijstva za potrebe prostorskega načrtovanja v nekaterih občinah.

Za lokalne akcijske skupine s celotnega območja zavoda smo izvajali nekaj manjših projektov: projekta Z Brihto na počitnice in Prepoznavnost blagovne znamke Friderik in Veronika na trgu, oba za LAS Raznolikost podeželja ter projekt Po znanje na kmetijo - za LAS Mežiška dolina. V okviru naštetih projektov so bile izvedene konkretne razvojne aktivnosti za podeželje: usposabljanje kmetov, razvoj produktov, povezovanje ponudnikov in promocijske aktivnosti.

Tudi v 2012 smo sodelovali s Karitasom BiH, Karitasom Srbije in Karitasom Belgije pri izvedbi usposabljanja v Fojnici pri Sarajevu v marcu.

Delo strokovnih sodelavcev na teh aktivnostih ni bilo financirano iz proračunske postavke 131710.

Preglednica 7: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev v okviru drugih projektov in aktivnosti

Šifra	Opis ukrepa	Kontrolni indikator	Plan	Poročilo	Indeks
5	Naloge financirane drugih virov				
5.G	Druge naloge, ki niso javna služba				
5.G.1	Posebne storitve individualnim uporabnikom				
5.G.1.1	Poslovni načrti - izdelava	število	34	21	62
5.G.1.4	Priprave vloge za investicije	št. vlog	52	23	44
5.G.1.5	Strokovna mnenja, potrdila, ...	št. mnenj	247	497	201
5.G.1.6	Razne cenitve	št. cenitev	0	0	
5.G.1.10	Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave	št. izjav	0	0	
5.G.1.11	Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje	št. predavanj	1	0	
5.G.1.13	Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah	ure	363	138	38
5.G.1.14	Usposabljanje za delo v kmetijskem, gozdarskem in živilskem sektorju	št. usposabljanj	4	23	575
5.G.1.15	Jemanje vzorcev	št. vzorcev	0	0	
5.G.1.16	Hitri talni in rastlinski N-test	število	0	0	
5.G.1.17	Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje	število	310	554	179
5.G.1.18	Izračun krmnega obroka, bilanca krme	število	0	0	
5.G.1.19	Načrt kolobarja	število	0	0	
5.G.1.20	Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavitve	število	0	0	

5.G.1.21	Tehnološki projekti – novogradnje	št. projektov	7	13	186
5.G.1.22	Tehnološki projekti – adaptacije	št. projektov	7	17	243
5.G.1.23	Program agromelioracije	št. kmetij	0	0	
5.G.1.24	Program namakanja	št. kmetij	0	0	
5.G.1.25	Program za ureditev pašnika	št. kmetij	0	1	
5.G.1.26	Program naprave ali obnove trajnih nasadov	št. kmetij	0	0	
5.G.3	Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah				
5.G.3.7	Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov	število	20	11	55
5.G.3.9	Tečajji za uporabnike FFS	št. tečajev	18	19	106
5.G.3.10	NATURA 2000	ure	0	0	
5.G.3.11	Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika	št. vlog	82	131	160
5.G.3.12	Priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje	št. vlog	24	8	33

Izvajalci programa

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 12

Terenski kmetijski svetovalci za področje kmečke družine in dopolnilnih dejavnosti: 8

Terenski kmetijski svetovalci: 32

Strokovni sodelavec za področje razvoja turizma na podeželju: 1

6. Oddelek za živinorejo

6.1. Delo oddelka

Na osnovi odločb Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano je Oddelek za živinorejo pri KGZS - Zavodu CE, priznan kot druga priznana organizacija v živinoreji za govedorejo, rejo drobnice in prašičerejo.

Naloge iz Odločb MKGP za drugo priznano organizacijo v živinoreji so naslednje:

- spremljanje reje in prireje goveda, ovc in koz, prašičev,
- nudenje pomoči pri označevanju,,
- sodelovanje pri vodenju rodovniških knjig in registrov,
- opravljanje meritev pri preizkusu v pogojih reje,
- opravljanje laboratorijskih analiz za potrebe rejskega programa,
- opravljanje odbire plemenskih živali,
- preverjanje vodenja predpisane rejske dokumentacije,
- spremljanje staleža in strukture plemenske črede,
- načrtovanje razmnoževanja goveda, drobnice, prašičev in opravljanje drugih nalog na tem področju,
- vodenje in vzdrževanje podatkovnih zbirk,
- posredovanje podatkov drugim organizacijam,
- opravljanje osnovne obdelave podatkov,
- spremljanje proizvodnosti goveda, drobnice in prašičev in interpretacija rezultatov,
- izvajanje drugih nalog za potrebe rejskega programa, ki izhaja iz zakona.

Naloge se izvajajo na območju naslednjih upravnih enot: Dravograd, Slovenj Gradec, Ravne na Koroškem, Celje, Laško, Mozirje, Slovenske Konjice, Šentjur, Šmarje, Velenje, Žalec.

6.2. Trendi v zadnjih letih in v preteklem letu

V letu 2012 je pri kontroli mleka število rej, v katerih se izvaja kontrola ostalo praktično enako. Prirejo opuščajo rejci z manjšim številom krav in manjšo intenzivnostjo, ki ne morejo več obvladovati te proizvodnje.

Zaradi slabih ekonomskih razmer je bilo stanje v živinoreji slabo, čeprav se cena mleka in mesa ni nižala vendar je na nizki ravni.

Število krav v kontroli se ni zmanjšalo z enakim deležem kot število kmetij, saj se je koncentracija krav na kmetijah z A-kontrolo povečala tudi v letu 2012 na 19,0 krav. Glede na število krav v kontroli ne predvidevamo izrazitega zmanjševanja kontrol v prireji mleka.

Število zaposlenih na kontroli prireje mleka se bo na oddelku prilagajalo številu rej vključenih v kontrolo. Leta 2012 smo imeli eno kmetijo z mesno kontrolo s skupaj 9 kravami.

V zadnjih letih se pri rejcih ustalil interes reje plemenskih bikov za prirodni pripust v lastnih čredah. Biko redijo predvsem v rejah krav dojlj, ob čemur je treba opozoriti, da se še naprej povečuje število krav križank, kar z vidika strokovnega dela v živinoreji, in kvaliteti rejnih lastnosti pri živalih ni ugodno.

Kvote v prireji mleka in reji krav dojlj za rejce niso več skrb s katero bi se pretirano ukvarjali, čuti pa se že skrb ob možni ukinitvi kvot.

V zadnjih letih rejci vztrajajo na večji koncentraciji živali, ki se je v letu 2012 še nekoliko povečala.

Število drobnice se praktično ne povečuje več, zato se tudi obseg dela na oddelku pri odbiri in selekciji drobnice bistveno ne spreminja. Tudi število rej burskih koz ostaja na doseženem številu.

Pri prašičereji število prašičev v rejskih središčih stagnira in temu sledi tudi obseg del na oddelku.

Zajemanje in vodenje podatkov reprodukcije teče normalno, uporabe podatkov s strani Veterinarskega inštituta pa ni čutiti na terenu.

Število zaposlenih na oddelku se v letu 2012 ni manjšalo.

6.3. Število živali po vrstah in pasmah

6.3.1. Govedo

Preglednica 8: Število aktivnih živali na območju KGZS – Zavoda CE leta 2010 in 2012, po podatkih Kmetijskega inštituta Slovenije na dan 31. december

Območje	Št. kmetij	Živali na kmetijo	Krave	Telice		Biki		Plemenski biki	Teleta < 12 M		Skupaj
				12-24M	> 24 M	12-24M	> 24 M		M	Ž	
CE 10	9.435	11,3	39.900	13.305	5.980	14.840	1.286	72	17.169	14.003	106.555
CE 12	9.178	11,6	39.063	11.166	5.736	15.133	1.374	58	16.628	14.811	106.126
SLO 10	36.281	12,7	168.404	57.908	26.262	63.231	4.924	560	75.424	62.463	459.176
SLO 12	34.315	13,0	161.866	57.565	25.651	61.515	4.681	522	72.281	63.017	447.098
* % 10	26,0		23,7	23,0	22,8	23,5	26,1	12,9	22,8	22,4	23,2
* % 12	26,7		24,1	19,4	22,4	24,6	29,4	11,1	23,0	23,5	23,7

- *delež živali na območju zavoda Celje v letih 2010 in 2012.

Preglednica 9: Število krav in delež krav v kontroli prireje mleka na KGZS – Zavodu CE na dan 31. december 2010 in 2012

Območje	Vse krave skupaj	Krav na Kmetijo	Molznice skupaj	Molznic v A kontroli	% krav v A kontroli	Kmetij z A kontrolo	Molznic na Kmetijo z A
CE 10	39.900	4,2	21.700	15.798	72,8	850	18,6
CE 12	39.063	5,5	21.198	15.937	75,0	837	19,0

Preglednica 10: Pasemska razporeditev pri kravah na območju KGZS-Zavod CE v letih 2010 in 2012

Leto	RJ	LS	ČB	CIKA	MESNE	OSTALO	Skupaj
2010	5.646	21.232	5.523	158	45	7.296	39.900
2012	5.037	19.902	5.774	220	48	8.082	39.063

6.3.2. Drobniča

Število drobnice v zadnjih letih ostaja na podobnem številu.

V letu 2002 je bilo registriranih 11.985 ovac in 1.270 koz za katere so rejci uveljavljali subvencije in smo na oddelku imeli točno evidenco saj smo potrjevali živali v vsakem tropu.

Število po letu 2002 je zgolj ocenjeno. Tako ocenjujemo, da je v letu 2012 stalež 14.500 ovc in 1.400 koz.

V mlečni kontroli je bilo v letu 2012: - 4 reje koz - 160 živali
- 3 reje ovac - 150 živali

V mesni kontroli je bilo v letu 2012: - 45 rej Burskih koz - 480 živali
- 70 rej ovac - 3280 živali

6.3.3. Prašičereja

Ocenjujemo, da je trenutni stalež plemenskih svinj približno 1.500 živali.

Kontrolo in selekcijo vodimo samo še v eni reji s skupaj 70 plemenskimi svinjami, kjer označujemo pujske in odbrane mladice.

6.4. Opravljene naloge v letu 2012

Osnova za program dela za kontrolo proizvodnosti, selekcije in rodovništva so sprejeti rejski programi dela za posamezne pasme. Podobno velja tudi za delo pri kontroli in selekciji drobnice in reje prašičev, kjer so s programom izvajanja strokovnih nalog na nivoju države opredeljene naloge posameznih služb, in s tem tudi oddelka za živinorejo na našem zavodu. V letu 2012 smo šesto leto izvajali javne naloge kot druga priznana organizacija v živinoreji za govedorejo, rejo drobnice in prašičerejo na območju določenih upravnih enot.

Na samem oddelku se naloge delijo glede na vrsto živali:

- kontrola in selekcija v govedoreji,
- kontrola in selekcija pri reji drobnice,
- kontrola pri reji prašičev,
- številčenje - evidentiranje živali,
- ostalo.

6.4.1. Govedoreja

Delo v govedoreji je predvsem:

- ocenitev in predobira bikovskih mater za vse pasme goveda,
- ocenjevanje prvesnic vseh pasem,
- ocenitev telet registracija porekla kot podatek za oceno očetov,
- opravljanje testa na molznost pri prvesnicah, kot podatek za oceno očeta,
- sodelovanje z rejci BM in Govedorejskimi društvi pri selekcijskem in rejskem delu,
- organizacija službe na nivoju regije,
- izvajanje kontrole mlečnosti AT4 in A4 in izvajanje mesne kontrole,
- odbira živali za razstave in sodelovanje na razstavah živali,
- sodelovanje z rejci pri preprečevanju parjenja v sorodstvu,
- strokovno izobraževanje rejcev in zaposlenih.

Preglednica 11: Prireja mleka na kravo v standardni laktaciji, vsebnost beljakovin in tolišče v parnih letih 2000-2012 na območju KGZS – Zavoda CE, v primerjavi s podatki na območju cele Slovenije

Leto	Prireja mleka na kravo v standardni laktaciji (kg)		Vsebnost maščobe v mleku (%)		Vsebnost beljakovin v mleku (%)	
	Območje CE	Območje SLO	Območje CE	Območje SLO	Območje CE	Območje SLO
2000	5320	5240	4,15	4,15	3,33	3,38
2002	5639	5561	4,2	4,19	3,36	3,34
2004	5786	5725	4,15	4,17	3,36	3,33
2006	5739	5803	4,03	4,09	3,29	3,26
2008	5936	6043	3,93	4,05	3,29	3,26
2011	5970	6110	3,91	3,99	3,33	3,32
2012	6048	6224	3,94	4,00	3,32	3,32

Zastavljeni cilji povečevanja proizvodnosti živali so se v preteklih letih dokaj uspešno uresničevali. V letu 2012 pa je ekonomska situacija prisilila rejce k nekoliko bolj ekstenzivni reji krav kar se je odrazilo v manjšem povečanju količine mleka in vsebnosti tolišče v mleku kot bi pričakovali.

Šodelovali smo pri razstavi govedu v Gornji Radgoni in evropski razstavi rjavega goveda v St. Gallenu v Švici, kjer so tudi rejci iz območja KGZS - Zavoda CE predstavljali svoje živali.

Naloge, ki jih opravljamo so v glavnem merljive in tudi normirane, oziroma predvidene za leto vnaprej. Opravljene naloge so razvidne iz tabele Kontrola, selekcija, rodovništvo in reprodukcija. Poudariti je potrebno, da je zelo natančno načrtovanje posameznih nalog težko.

Preglednica 12: Kontrola, selekcija, rodovništvo in reprodukcija v govedoreji

	Planirano. št nalog		dejansko opravljene		izplačilo		Indeks 2012	Indeks 2012	Indeks 2012
	letno	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan (št. nalog)	realizacija / plan (vrednost)	izplačilo / plan (vrednost)
Preverjanje porekla	15.400,00	30.800,00	23.884,00	47.768,00	15.400,00	30.800,00	155,09	155,09	100,00
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	1.800,00	35.604,00	2.871,00	56.788,38	1.800,00	35.604,00	159,50	159,50	100,00
Vodenje registra osemnitev	52.000,00	26.000,00	76.030,00	38.015,00	52.000,00	26.000,00	146,21	146,21	100,00
Ocena in odbira plemenjakov	10,00	250,40	12,00	300,48	10,00	250,40	120,00	120,00	100,00
Kontrola mlečnosti v redni kontroli	137.757,00	621.284,07	163.336,00	736.645,36	137.757,00	621.284,07	118,57	118,57	100,00
Kontrola mlečnosti pri nadkontroli	1.340,00	13.132,00	1.567,00	15.356,60	1.340,00	13.132,00	116,94	116,94	100,00

Kontrola prireje mesa	8,00	133,52	31,00	517,39	8,00	133,52	387,50	387,50	100,00
Ocena in odbira plemenic	73,00	1.979,76	111,00	3.010,32	73,00	1.979,76	152,05	152,05	100,00
Lastna preizkušnja na testni postaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Biološki test	11.901,00	12.853,08	17.980,00	19.418,40	11.901,00	12.853,08	151,08	151,08	100,00
Spremljanje molznosti	16,00	467,36	19,00	554,99	16,00	467,36	118,75	118,75	100,00
Načrtno parjenje	10,00	190,90	27,00	515,43	10,00	190,90	270,00	270,00	100,00
Preizkušnja potomcev	39,00	4.882,41	42,00	5.257,98	39,00	4.882,41	107,69	107,69	100,00
Strokovno vodenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strokovno izpopolnevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ	220.354,00	747.577,50	285.910,00	924.148,33	220.354,00	747.577,50	129,75	123,62	100,00

Komentar:

Kljub zmanjšanju sredstev in posledično s tem administrativnemu zmanjšanju števila potrebno opravljenih nalog smo poizkušali opraviti naloge kot izhajajo iz potreb na terenu. Zato so vse naloge številčno in finančno presežene.

Preverjanje porekla:

V rejah, kjer kontrolorji označujejo živali pred izpolnitvijo dokumenta o označitvi živali, preverijo poreklo. Preveritev je sestavljena iz ugotovitve pasme teleta na osnovi ogleda živali ter primerjaje tega s predloženim dokumentom o osemenitvi matere s semenom vpisanega bika, očeta teleta.

Preverjanje porekla je naloga, ki je povsem odvisna od števila telitev v tekočem letu. Opravljenih potrditev smo lani opravili 55% več kot je bilo predvideno.

Ocena živali –zunanost:

Pri prvesnicah se ocenjuje večje število telesnih lastnosti, ki vplivajo predvsem na dolgoživost in zdravstveno stanje krav. Njihove mere ali ocene se statistično ovrednotijo in služijo za ocenitev bikov, očetov ocenjenih prvesnic. Naloga se izvaja pri prvesnicah vseh treh osnovnih pasem. Naloga je bila presežena za 59%. Izvedba naloge je pogojena s številom porodov pri telicah in je težko predvideti točno število.

Vodenje registra osemenitev:

Gre za veliko število podatkov, ki se zbirajo od osemenjevalcev na celotnem območju zavoda. Vsaka osemenitev ali pripust je s stani osemenjevalca evidentirana in ta dokument prispe na oddelek, kjer se podatki vnesejo v CPZ-GOVEDO. To vodenje osemenitev služi za spremljanje reprodukcijskih dogajanj pri govedu in porekla semena s katerim so krave osemenjene, saj je za eno obrežitev lahko potrebnih več osemenitev. Naloga je bila presežena za 46%.

Ocena in odbira plemenjakov:

Naloga se opravi vsako leto, kot pregled in ocenitev plemenskih bikov, ki služijo za prirodni pripust na posamezni kmetiji ali pripustni postaji. Preveri se njegovo poreklo in oceni zunanjost, kot sposobnost oplojevanja krav. Število plemenjakov se med letom spreminja. V zadnjih letih pa se njihovo število povečuje.

Naloga je opravljena 20% nad predvidenim številom.

Kontrola v redni kontroli AT4:

Naloga se mesečno izvaja na vseh kmetijah z kontrolo prireje mleka. Zajema prihod kontrolorja na kmetijo, evidentiranje količine mleka pri posamezni kravi, odvzem vzorca mleka pri posamezni kravi, izpolnitev zapisnika o dogajanju pri kravah v preteklem obdobju in odpravo vzorcev mleka v analizo. Naloga je presežena za 18%. To je sicer razveseljivo saj je izpadov kontrol manj, kar pomeni, da rejci dobe več informacij o prireji mleka. Posledica prekoračitve števila opravljenih nalog je predvsem zaradi zmanjševanja finančnih sredstev in nalog v preteklem letu.

Kontrola v nadkontroli A4:

Naloga se izvaja po metodi A4, kar pomeni spremljanje obeh dnevnih molž, na vnaprej določenih kmetijah. V letu 2012 smo predvidene naloge presegli za 16%. Nalogo je sicer organizacijsko zahtevno izvajati zaradi obveze, da se izvaja 12 ali 36 ur po predhodni kontroli.

Kontrola prireje mesa v pogojih reje:

Naloga se izvaja pri rejcu, ki redi mesne pasme krav dojlj, s tehtanjem živali v določenih časovnih razmakih. Teleta se tehtajo v starosti 90 dni \pm 45 dni in 210 dni \pm 45 dni. Naloga zajema prihod na kmetijo, pripravo živali za tehtanje, samo tehtanje, beleženje podatkov in vnos podatkov v CPZ-govedo. Predvideno število nalog smo presegli za 287%. Do takega povečanja nalog je prišlo predvsem zaradi povečanja krav od predvidenih v reji dotičnega rejca, še bolj pa zaradi administrativno zmanjšanja števila nalog.

Ocena in odbira plemenic:

Pri posamezni pasmi goveda smo na osnovi plemenskih vrednosti, proizvodnih lastnosti in ocene zunanosti odbrali najboljše krave kot bikovske matere, ki so nato osemenjene z domačimi elitnimi biki ali z elitnimi biki iz tujih populacij.

Nalogo smo prekoračili za 52%, ker je bilo primernih živali na našem območju več, kot smo načrtovali. Delo je bilo zaradi več pasem močno razpršeno in dolgotrajno. Odbrane so bile živali pri LS, ČB, RJ in mesni pasmi.

Biološki test:

Je naloga pri kateri se oceni teleta predvsem z vidika pripadnosti pasme, težavnosti telitve in eventualnih dednih napak. Naloge smo opravili 51% nad predvidenim številom. Ker se naloga izvaja na večini telet z znanim očetom, je zelo natančna določitev predvidenega števila precej težavna.

Spremljanje molznosti :

Je naloga , ki se izvaja pri bikovskih materah v času 200 dni po telitvi. Pri bikovskih materah, ki so na novo odbrane se meri izmolzena količina mleka v časovni enoti (molznost). Naloga je bila izvedena v 18% večjem obsegu predvsem zaradi več bikovskih mater v podobnem stadiju laktacije.

Načrtno parjenje:

Naloga zajema izdelavo načrta osemenitev v rejah krav bikovskih mater, kjer se predvidi osemenitve in preprečevanje parjenja v sorodstvu. Naloga je bila izvedena 170% nad predvidenim okvirom.

Preizkušnja potomcev-zbiranje telet:

Po mladih bikih se izbere skupina bikcev, ki opravijo test na rastnost. V ta namen smo pri rejcih odbrali teleta, ki so bila primerna za test in organizirali njihov transport v vzrejališče.

Naloga je bila kljub problemom, ki so se pojavljali opravljena v 7% večjem okviru od predvidenega.

6.4.2. Reja drobnice

Reja drobnice se je na območju celjske regije ustalila in ni več videti povečevanja. Evidentiranih je preko 700 rej drobnice od katerih se na sedmih izvaja mlečna kontrola (4 reje s kontrolo koz in 3 reje s kontrolo ovac) in na 120 kmetijah kontrola zaroda.

Preglednica 13: Kontrola proizvodnosti mleka, mesa, rodovništvo in reprodukcija pri drobnici v letu 2012

	Planirano. št nalog		dejansko opravljene naloge		izplačilo		Indeks 2012 realizacija / plan	Indeks 2012 realizacija / plan	Indeks 2012 izplačilo / plan
	letno	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	(št. nalog)	(vrednost)	(vrednost)
Kontrola reprodukcije	3.149,00	11.430,87	3.915,00	14.211,45	3.149,00	11.430,87	124,33	124,33	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	513,00	1.975,05	1.066,00	4.104,10	513,00	1.975,05	207,80	207,80	100,00
Selekcija	282,00	13.248,36	458,00	21.516,84	282,00	13.248,36	162,41	162,41	100,00
Preverjanje porekla	3.957,00	11.791,86	4.793,00	14.283,14	3.957,00	11.791,86	121,13	121,13	100,00
Rastnost	1.945,00	7.663,30	1.967,00	7.749,98	1.945,00	7.663,30	101,13	101,13	100,00
Kontrola mlečnosti	1.219,00	8.813,37	1.306,00	9.442,38	1.219,00	8.813,37	107,14	107,14	100,00
Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog v živinoreji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ	11.065,00	54.922,81	13.505,00	71.307,89	11.065,00	54.922,81	122,05	129,83	100,00

Komentar:

Tudi pri strokovnih nalogah v reji drobnice je bilo zaradi zmanjševanja finančnih sredstev administrativno zmanjšano število nalog. Tudi tu smo želeli opraviti vse naloge ki jih zahteva število živali na terenu.

Kontrola reprodukcije:

Popis jagnjet oziroma kozličkov se opravi do tridesetega dne po rojstvu. Mladiče se označi, zabeleži se vse reprodukcijske dogodke kot so paritve, jagnjitve (jaritve), število mladičev v gnezdu...

Naloge so opravljene v 24% večjem številu kot je bilo predvideno.

Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo:

Odbira se je opravila pri rejcih, ki so se v kontrolo vključili na novo. V teh rejah so bile odbrane živali za pleme. V drugih kontroliranih tropih pa so se odbrale živali za obnovo tropa.

Naloge ni mogoče zelo natančno predvideti. Zato je bila presežena v deležu 107%.

Selekcija:

Naloga selekcije je vključevala predvsem sprejem novih rejcev v kontrolo, odbiro živali za pleme, oceno in odbiro plemenjakov pri rejcih, preprečevanje parjenja v sorodstvu, odbiro živali za razstave in druge predstavitve. Pri izvedbi smo opravili naloge 62% večjem obsegu.

Preverjanje porekla:

Pri označevanju jagnjet z ušesno številko in tetoviranjem je pomembna tudi preveritev porekla, izpolnitev zapisnika o tem in vnos v centralno podatkovno bazo. Naloga je bila presežena za 21%. Samo število mladic za odbiro je odvisna od razpoložljive krme in predvidene obnove tropov. Obseg naloge je zelo težko napovedati.

Rastnost:

Je naloga, ki se izvaja z namenom ugotavljanja primernosti za vpis v rodovniško knjigo. Gre za podatke o rastnosti mladičev, ki predstavljajo proizvodne podatke staršev. Tehtanje se izvaja takoj po rojstvu in po 60 ± 15 dneh. Naloga je bila opravljena v predvidenem številu. Samo število tehtanj je odvisno od števila živali, ki ga ni mogoče natančno predvideti.

Kontrola mlečnosti:

Naloga se opravlja po metodi AT4 pri vseh molznih živalih v topu. Prva kontrola se opravi čim prej po odstavitvi mladičev nato pa vsak mesec v razmakih 28-34 dni. Poleg kontrole količine mleka se odvzame tudi vzorec mleka, ki se odpremi na analizo v potrjen laboratorij. Zaradi spreminjanja živali v tropih povsem točnega števila ni mogoče načrtovati. Predvidene naloge smo opravili 7% nad predvidenim okvirjem.

6.4.3. Prašiči

Prašičereja v naši regiji stagnira. Za intenzivno rejo večjega obsega zaradi ekonomskih razmer ni pravega interesa, čeprav so pogoji za rejo prašičev na nekaterih območjih primerni. Na našem območju imamo eno rejsko središče s 70 plemenskimi svinjami. Naloge so bile v prašičereji polno opravljene.

Preglednica 14: Opravljena dela na programu strokovna dela v prašičereji

	Planirano. št		dejansko opravljene naloge		izplačilo		Indeks 2012	Indeks 2012	Indeks 2012
	letno nalog	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan (št. nalog)	realizacija / plan (vrednost)	izplačilo / plan (vrednost)
Spremljanje reprodukcijskih lastnosti	10	240,00	12,00	288,00	2,64	63,35	120,00	120,00	26,40
Preprečevanje parjenja v sorodstvu	24	680,40	25,00	708,75	22,00	623,70	104,17	104,17	91,67
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	80	420,00	82,00	430,50	65,54	344,08	102,50	102,50	81,92
Spremljanje premikov živali	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vodenje rodovniških knjig in registrov	2	238,00	2,00	238,00	2,00	238,00	100,00	100,00	100,00
Strokovno vodenje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocena in odbira plemenjakov	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocena in odbira plemenic	33	554,40	91,00	1.528,80	33,00	554,40	275,76	275,76	100,00
Preizkus sorodnikov v pogojih reje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na področju živinoreje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ	149,00	2.132,80	212,00	3.194,05	125,18	1.823,53	142,28	149,76	85,50

Komentar:**Spremljanje reprodukcijskih lastnosti:**

Naloga je sestavljena iz zbiranja in preverjanja reprodukcijskih podatkov na kmetijah, kjer jih beležijo, vnašanja v predpisane sezname in posredovanje v centralno podatkovno bazo na BF-Oddelek za zootehniko.

Naloge so planirane v malem številu in so bile opravljene v 20% nad predvidenem obsegu. S strani financiranja pa so bila sredstva izplačana v manjšem odstotku.

Preprečevanje parjenja v sorodstvu:

Pri rejcih se sodeluje pri odbiri merjascev za vključitev v rejo. Ugotavlja se stopnja sorodstva znotraj populacije in rejcem svetuje nakup ustreznih živali.

Naloge priporočanja plemenjakov je bila opravljena 4% nad predvidenim okvirom.

Ocenjevanje lastnosti zunanosti:

Za izvajanje rejskega programa so se odbirali pujski za plemenski podmladek. Preverilo se je poreklo, opravil fenotipski pregled, ocenila njihova rast in razvoj ter preverila plemenska vrednost staršev. Na tej osnovi smo določili najustreznejše živali za plemenski podmladek.

Število nalog je odvisno od števila živali, ki jih je težko točno predvideti. Naloga je bila izvedena v 2% od predvidenega obsega.

Vodenje rodovniških knjig in registrov:

Naloga se izvaja v okviru registriranih živali, ko se ob pregledu ugotavlja in preverja pogoje za vpis živali v rodovniško knjigo. Na osnovi opažanj se vodijo posamezni registri in zbirke podatkov. Poleg tega smo izdajali zahteve za izdajo zootehniških spričeval in ocenjevali fenotipske pasemske značilnosti. Naloge so bile opravljene v predvidenem obsegu.

Ocena in odbira plemenic:

V vzrejnih središčih se odbirajo plemenice na osnovi tehtanja, merjenja hrbtna slanina in ocenjevanja zunanosti.

Gre za odbiro ženskih živali za pleme pomembnih v populaciji prašičev. Naloga je bila izvedena v 75% večjem številu kot je bilo predvideno.

6.4.4. Rekapitulacija nalog kontrol, selekcijskega in rodovniškega dela v živinoreji

Obsegi del opravljenih na programih kontrol in selekcijskih in rodovniških opravil so predstavljeni v naslednjih tabelah. Te so razdeljene tudi na vire financiranja in vrsto živali.

Preglednica 15: Realizacija strokovnih nalog v živinoreji po virih financiranja in vrstah živali v letu 2012

Naloga	Planirane naloge 2012 vrednost	Dejansko opravljene 2012 vrednost	Izplačilo 2012 vrednost	Indeks 2012 realizacija / plan	Indeks 2012 izplačilo / plan
Vir financiranja					
p.p. 540610					
govedo	747.577,50	924.148,33	747.577,50	124	100
drobnica	54.922,81	71.307,89	54.922,81	130	100
prašiči	2.132,80	3.194,05	1.823,53	150	85
Skupaj	804.633,11	998.650,27	804.323,84	124	99,96
Lastna dejavnost					
govedo	0	0	0	0	0
drobnica	0	0	0	0	0
prašiči	0	0	0	0	0
Skupaj	0	0	0	0	0
Skupaj proračunski del in lastna dejavnost	804.633,11	998.650,27	804.323,84	124,11	99,96

Naloge financirane iz proračunskih postavk so bile opravljene v celoti.

Problem koriščenja sredstev so ključni za materialne in skupne stroške, ki velikokrat onemogočajo koriščenje dejansko opravljenih stroškov, kar se je tudi dogodilo.

6.4.5. Označevanje živali:

Preglednica 16: Označevanje in registracija goveda, drobnice in prašičev

STORITEV	Planirane naloge 2012		Dejansko opravljene naloge 2012		Indeks 2012 realizacija / plan (št. nalog)	Indeks 2012 realizacija / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost		
Govedo						
Označitev živali	30.000	83.100,00	25.979	84.913,35	87	102
Registracija živali *	30.000	37.637,00	25.703	30.494,85	86	81
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	10.000	27.700,00	5.424	9.219,49	54	33
Drobnica						
Označitev drobnice z ušesno znamko	1.500	1.035,00	929	641,33	62	62
Prašiči						
Označitev z ušesno znamko	20	13,80	-	0	0	0
Označitev s tetoviranjem	0	0	-	0	0	0
Skupne storitve						
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk	38.000	38.000,00	43.305	43.305,43	114	114
Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG)	0	0	-	0	0	0
Registracija staleža drobnice in prašičev *	130	89,70	52	35,88	40	40
Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP *	5	19,25	-	0	0	0
Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP	0	0	-	0	0	0
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij	250	1042,50	122	509,67	49	49
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	109.905	188.637	101.514,00	169.120,00	92	90

Komentar:

Označitev živali:

Pri označitvi živali smo opravili 87% od vseh predvidenih nalog. Načrtovanje je bilo dokaj nenatančno, čeprav je točno načrtovanje nemogoče. Ocenjujemo, da so naloge glede na dane pogoje zadovoljivo opravljene. Za označevanje se odloča vedno manj rejcev.

Registracija novorojene živali:

Nalogo smo opravili 86%. Tudi ta naloga ni bila dovolj točno načrtovana, čeprav jo je točno težko načrtovati.

Aplikacija dvojnika:

Nalogo smo opravili 54%. Pri načrtovanju smo računali na večje število rejcev, ki se bodo obračali na naš oddelek.

Označitev živali z ušesno znamko-drobnica:

Označevanja drobnice pri rejcih v letu 2012 je potekalo v manjšem, kot je bilo predvideno. Veliko rejcev je pričelo označevati samih. Tako je bila naloga opravljena le v 62% od predvidenih.

Označitev prašičevi z ušesno znamko:

V preteklem letu nismo označili nobenega prašiča, saj rejci to izvajajo sami.

Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk vse živali:

Rednih ušesnih znamk smo prodali 114% od predvidenega števila. Vedno večje število rejcev sama naroča in uporablja ušesne znamke.

Registracija staleža drobnice in prašičev:

Za to nalogo se je na našo službo obrnilo malo rejcev zato naloga tudi ni bila predvidena v programu dela.

Pregled gospodarstev s strani MKGP:

Teh zahtev s strani MKGP ni bilo.

Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij:

V letu 2012 je bilo potrebno potrjevanje zahtevkov za avtohtone pasme drobnice in konj in goveda. Tovrstnih zahtevkov je bilo 122 kar je precej manj od načrtovanih.

6.5. Ostale naloge

Smo eden od oddelkov, ki nima v svoji sestavi več enot z različnimi dejavnostmi, ampak delo temelji izključno na kontroli in selekciji na terenu.

Sodelovanje z društvi:

- Oddelek redno sodeluje z govedorejskimi društvi v okviru strokovnih nalog in jih seznanja z rezultati selekcije in kontrole.
- Enako oddelek strokovno sodeluje z društvom rejcev drobnice »Cekin« in društvom rejcev prašičev Celjske regije.
- Zaposleni na oddelku so člani strokovnih skupin za rejo drobnice, in rejo prašičev na Kmetijsko gozdarskem zavodu Celje.

6.6. Zaposleni na oddelku za živinorejo**Preglednica 17: Število zaposlenih v PDM na oddelku na dan 31. 12. 2012**

	Govedo Proračunska sredstva	Drobnica Proračunska sredstva	Prašičereja Proračunska sredstva	Označevanje živali, potrjevanje zahtevkov	Skupaj
Vir financiranja	p.p. 540610	p.p. 540610	p.p. 540610	p.p.130029+rejci	vsi
Izobrazba					
Skupaj zaposleni na oddelku	31,57	2,52	0,05	2,86	37,00

7. Oddelek projektov v kmetijstvu

V okviru projektov v kmetijstvu so se v letu 2012 na zavodu izvajajo naslednje aktivnosti: projektiranje kmetijskih objektov, vodenje FADN knjigovodstva za kmete, analize na somatske celice, ušesne številke, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, projekt Upravljanje LAS ter projekt Friderik in Veronika.

7. 1. Projektiranje kmetijskih objektov

V letu 2012, smo v okviru projektiranja kmetijskih objektov izdelali:

- 19 tehnoloških načrtov za gradnjo hlevov – 11 novogradenj in 8 rekonstrukcij, v katerih bo prostora za 1.127 živali. Šestnajst načrtov je bilo narejenih za govedo, dva za drobnico, eden pa za govedo, drobnico in konje;
- za dva tehnološka načrta, smo z zunanjimi sodelavci, izpeljali projekt za pridobitev gradbenega dovoljenja (PGD);
- en tehnološki načrt za rastlinsko čistilno napravo na kmetiji, za gospodinjske odpadne vode;
- dve idejni zasnovi (IDZ) : IDZ za hlev za govedo in IDZ za koritasti silos. Obe idejni zasnovi sta bili narejeni v namene vložitve pobude za gradnjo na kmetijskih zemljiščih pri pripravi OPPN;
- štiri tehnološki načrti za klanje prežvekovalcev in kopitarjev ter predelavo na kmetiji.

7. 2. Vodenje FADN knjigovodstva

V letu 2008 je MKGP začelo od kmetov prejemnikov javnih sredstev po programih SAPARD in EPD terjati poročila o učinkih podprtih investicij po metodologiji FADN knjigovodstva. Ker se je pokazala velika potreba po vodenju tega knjigovodstva in predvsem po pripravi ustreznih poročil za kmete, smo začeli zanj opravljati tudi to dejavnost. Do konca leta 2012 smo s kmeti sklenili 540 pogodb o vodenju knjigovodstva po metodologiji FADN.

V okviru dejavnosti ponujamo kmetom tudi storitve vodenja knjigovodstva za vodenje DDV. To dejavnost smo v letu 2012 opravljali za 46 kmetij.

Prav tako smo lani za 18 društev in dopolnilnih dejavnosti pripravili letne bilance.

7. 4. OE Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije

Na območju KGZS-Zavoda CE delujeta dve območni enoti Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije in sicer območna enota Celje in območna enota Slovenj Gradec. Na KGZS-Zavodu CE spremljamo stroške delovanja obeh območnih enot. Za porabljeno delo ter stroške materiala in storitev izstavimo račune na KGZS. V letu 2012 smo s KGZS sklenili pogodbo o zagotavljanju sredstev za delovanje območnih enot za leto 2012.

7. 5. Upravljanje LAS

Na Oddelku projekti v kmetijstvu smo v letu 2012 na KGZS-Zavodu CE vodili projekt upravljanja LAS.

7. 6. Somatske celice

V okviru somatskih celic vodimo prihodke iz naslova prejetih sredstev za izvedbo somatskih celic s strani naročnika (kmeta) in stroške analiz za somatske celice. Analize na somatske celice za naš zavod izvaja KGZS-Zavod PT.

7. 7. Ušesne znamke

Na stroškovnem mestu vodimo nabavo ušesnih znamk in njihovo prodajo kmetom.

7.8. Projekt Friderik in Veronika

Projekt vodimo za LAS Raznolikost podeželja in predvideva pripravo embalaže ter promocijskih materialov za prodajo izdelkov s kmetij iz območja LAS-

8. Ocena uspehov pri doseganju zastavljenih ciljev po posameznih področjih dejavnosti

V poslovnem letu 2012 smo na KGZS – Zavodu CE dosegli večino zastavljenih ciljev. V poročilih posameznih oddelkov je podrobneje prikazano doseganje zastavljenih ciljev. Žal pa se že več let ponavljajo razlogi, ki otežujejo njihovo doseganje. Med njimi so najpomembnejši: nepravčasno sprejeti programi dela javnih služb, spremembe v postopkih uveljavljanja podpor v kmetijstvu, nedorečeni in nepripravljeni javni razpisi, razpisi niso objavljeni v napovedanih rokih, neusklajeni rejski programi, dvojne baze podatkov na področju govedoreje in zamujanje sprejetih skupnih programov na državni ravni.

9. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Težave s financiranjem dela javnih služb so bile prisotne tudi v lanskem letu. Čeprav smo na zavodu in KGZS programe dela sprejeli že v decembru 2011, se je zataknilo pri pregledu programov na ministrstvih. Programe smo morali večkrat dopolnjevati in popravljati, tako da so bili potrjeni šele v mesecu avgustu, prva sredstva za delo za oddelek živinoreja smo sicer prejeli v juliju, za oddelek svetovanje pa šele v mesecu septembru. V tem času je seveda normalno potekalo strokovno organizacijsko in finančno zelo zahtevno delo. Za zagotavljanje rednega poslovanja in opravljanja nalog smo bili primorani najeti kredite in zanje plačati obresti, ki pa niso priznani strošek, ki bi ga lahko pokrili iz proračuna.

Težave pri delu v letu 2012, ki so posledično vplivale na poslovanje zavoda so bile naslednje:

- Zmanjšanje sredstev za delo javnih služb iz proračunskih postavk na oddelku za kmetijsko svetovanje za 179.066,13 EUR in na oddelku za živinorejo za 95.959,30 EUR.
- Zaradi zaostrenih razmer na trgu so se lani tudi bistveno znižali lastni prihodki. Znižanje prihodkov je posledica manjšega števila razpisov za katere pripravljamo vloge. Prav tako se znižuje število projektov za katere smo uspešno kandidirali.
- Zaradi znižanja prihodkov, tako proračunskih kot lastnih, je KGZS – Zavod CE poslovno leto 2012 zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki v skupnem znesku 86.887,23 EUR. Z izgubo je posloval Oddelek za kmetijsko svetovanje, ki je imel v poslovnem letu izgubo v višini 159.165,69 EUR. Negativno poslovanje oddelka je posledica večletnega zmanjševanja proračunskih sredstev za delo službe. Ta so se v zadnjih treh letih realno zmanjšala za okoli 240.000, EUR. Zmanjšanje sredstev v letu 2012 v višini 179.066 EUR ni bilo kompenzirano z učinki Zakona o uravnoveženju javnih financ, ki je obveznosti delodajalca do zaposlenih zmanjšal le za sedem mesecev. Iz te razlike je bil pričakovan negativni učinek v višini 107.000 EUR. Nižji kot v preteklem letu so bili doseženi ostali prihodki javne službe in sicer v višini 54.866 EUR. To je posledica manj objavljenih javnih razpisov na katerih bi lahko kandidirali kmetje, v okviru službe pa zanje pripravljamo poslovne načrte, vloge in zahteve. Ker smo ugotavljali negativno poslovanje oddelka, hkrati pa je bilo napovedano še dodatno znižanje proračunskih sredstev, povečanja drugih prihodkov javne službe pa ni realno pričakovati smo pred koncem leta sprejeli ukrepe za zmanjšanje števila zaposlenih na oddelku za štiri sodelavce. Za ukrep smo izplačali stroške odpravnin v skupnem znesku 31.914,60 EUR, kar je

prav tako prispevalo ko povečanju izgube na oddelku. Posledično pa bo poslovanje v letu 2013 zmanjšano za obveznosti za štiri zaposlene in je načrtovano pozitivno poslovanje oddelka.

- Glede na obseg nalog in vire financiranja se je na oddelku za živinorejo bistveno zmanjšalo število zaposlenih (od leta 2003 do 2012 iz 45 na 37) Če želimo opraviti naloge, ki so sprejete v rejskih programih in letnih programih dela, nadaljnje zmanjševanje števila zaposlenih ni mogoče, zato je potrebno zagotoviti sredstva za njihovo delo.
- Spremembe predpisov imajo za posledico povečanje zagotavljanja potrebne pomoči kmetom pri dopolnitvah vlog in pripravi pritožb. Prav tako smo morali pojasnjevati veliko število različnih odločb in pozivov izdanih s strani ARSKTRP.
- Spremembe vzorca poročevalskih kmetij po metodologiji FADN povzročajo veliko dodatnega dela s svetovanjem na novih kmetijah. Prav tako porabimo veliko časa za motiviranje novo izbranih kmetij za sodelovanje v mreži poročevalskih kmetij.
- Način financiranja določenih pogodbenih aktivnosti za kmete na območjih nekaterih občin - s strani proračunov občin, povzroča veliko administrativnega dela in težave pri koriščenju sredstev.
- Izvajanje obiskov kmetij v zvezi z navskrižno skladnostjo je zahtevno, saj kmetje nimajo interesa po tovrstnem svetovanju in je težko realizirati načrtovano število kontrol.
- Službam so med letom naložene nove – dodatne obveznosti, ki v programu dela niso bile načrtovane.
- Povečuje se število goveda z neznanimi očeti, kar se v podatkih kaže v povečanem številu krav neznanih pasem. Razlogi za tovrstno povečanje so v večjem številu pripustov s samci direktno iz rej. S tovrstnim delom pa se slabšajo proizvodne lastnosti potomcev in otežuje strokovno delo v selekciji.
- Zaradi izjemnega zanimanja kmetov v zvezi z ukrepi kmetijske politike, je bilo izvedenih več predavanj in tečajev ter več osebnega svetovanja v zvezi s tem.
- V sodelovanju z LAS-i so se pojavile težave s plačilom pogodbeno izvedenih aktivnosti, ki pa niso bile plačane v dogovorjenem roku.
- Na Oddelku za živinorejo predstavljajo veliko težavo zahteve pri načrtovanju dela, saj zaradi velikega števila zunanjih dejavnikov (nejasnega števila telitev, izvedbe kontrol,...) vseh nalog ni mogoče opraviti v zastavljenih ciljih. Težava pa nastopi pri financiranju zvedenih nalog, saj naloge, ki so bile izvedene nad planom, niso plačane, za naloge izvedene pod planom pa je plačana dejanska realizacija.
- V zadnjih letih se močno zmanjšuje število in pomen nalog pri reji prašičev, saj ta panoga v regiji stagnira in imamo trenutno samo še eno rejsko središče.
- Sprejeti rejski programi se glede na vrsto in obseg nalog ne spreminjajo. Prav tako se kljub težavam v panogi govedoreje število krav v kontroli proizvodnosti ne zmanjšuje. Razpoložljiva sredstva za opravljanje potrebnih nalog po se iz leta v leto znižujejo. Opravljanje nalog po zahtevah stroke vodi v bistveno prekoračitev plačanih nalog in posledično v negativne finančne rezultate v tej dejavnosti, ki jih je potem potrebno pokrivati iz drugih virov.

10. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let

Svet KGZS- Zavoda CE je med letom spremljal realizacijo programa, poslovne uspehe in doseganje ciljev na posameznih področjih delovanja zavoda. Delovanje zavoda so obravnavali tudi na Območnih enotah in Odborih izpostav KGZS.

Podatki iz poročil posameznih oddelkov kažejo, da so bili zastavljeni cilji v glavnem doseženi. Doseganje zastavljenih planov je bilo znotraj posameznih nalog delno odvisno od interesa kmetov, razpoložljivih javnih sredstev in pogojev objavljenih razpisov.

V zadnjih letih se močno povečuje udeležba kmetov na različnih oblikah izobraževanj – predavanja, tečaji, delavnice. Preseganje planov je posledica zahtev ukrepov kmetijske politike, zahtevnejšega

dostopa do javnih sredstev, možnosti kandidiranja na javnih razpisih in povečanih potreb po informacijah za vodenje kmetijskih gospodarstev.

Na Oddelku za živinorejo je nekatere naloge kot so predvidene označitve in registracija živali težko planirati, saj se med letom pojavijo razlike (porodi, itd.). Tudi z opravljanje strokovnega dela v selekciji, se dosegajo cilji iz sprejetih rejskih programov med katerimi je eden izmen glavnih povečanje prireje po posamezni živali.

Poseben poudarek je bil posvečen tržni dejavnosti, saj bo potrebno tudi v bodoče več denarja za posamezna dela najti na trgu. Ocenjujemo, da je zavod v letu 2012 zastavljene cilje v glavnem uresničil in so v primerjavi z letom 2011, oziroma preteklih let v večji meri realizirani. Doseganje zastavljenih ciljev je podrobneje prikazano v poročilih za posamezne oddelke.

11. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Kumulativni pregled poslovanja za obdobje januar-december 2012 kaže presežek odhodkov nad prihodki za zavod kot celoto.

Analiza presežka prihodkov nad odhodki/odhodkov nad prihodki po oddelkih:

- oddelek za živinorejo	8.065,33 EUR
- oddelek za kmetijsko svetovanje	-159.165,69 EUR
- projektiranje kmetijskih objektov	596,35 EUR
- OE KGZS	-16,80 EUR
- FADN knjigovodstvo	38.944,90 EUR
- ušesne številke	12.392,46 EUR
- projekt Friderik in Veronika	-1.036,37 EUR
- projekt Upravljanje LAS	13.364,44 EUR
- somatske celice	-31,85 EUR

Skupaj: -86.887,23 EUR

Kljub skrajnim varčevalnim ukrepom in poskušanju pridobivanja dodatnega dela na trgu, tako v okviru javne službe kot v okviru lastne dejavnosti, je KGZS-Zavod CE leto 2012 zaključil z negativnim poslovnim rezultatom iz poslovanja. Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2012 je zavod delno pokrival iz presežka prihodkov iz prejšnjih let, namenjenega pokritju odhodkov obračunskega obdobja, in sicer v znesku 335,73 EUR. Presežek odhodkov nad prihodki v znesku 86.551,50 EUR pa ostaja nepokrit.

12. Kazalniki gospodarnosti

a) gospodarnost poslovanja

prihodki iz poslovanja

odhodki iz poslovanja

Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO
TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	
2012	2011	2012	2011	LETO
3.115.114	3.349.650	0,97	0,98	99
3.206.855	3.406.936			

b) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO
	2012	2011	2012	2011	LETO
<u>stroški dela</u>	2.489.081	2.577.943	0,80	0,77	104
prihodki iz poslovanja	3.115.114	3.349.650			

c) stopnja materialne stroškovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO
	2012	2011	2012	2011	LETO
<u>stroški materiala</u>	115.237	124.414	0,04	0,04	100
prihodki iz poslovanja	3.115.114	3.349.650			

d) stopnja dobičkovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO
	2012	2011	2012	2011	LETO
<u>presežek prihodkov nad odhodki iz poslovanja</u>	0	0	0,00	0,00	0
prihodki iz poslovanja	3.115.114	3.349.650			

e) stopnja čiste dobičkovnosti prihodkov

Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
2012	2011	2012	2011	
presežek prihodkov nad odhodki		0	0	
celotni prihodek		3.133.425	3.364.370	0,00
				0,00
				0

13. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

V glavnem so bili vsi v Programu dela za leto 2012 zastavljeni cilji doseženi. Odstopanja, ki so nastala zaradi poznega sprejemanja programov na državni ravni, zaradi spreminjanja ukrepov SKP in dodatnih nalog s strani MKGPS med letom, so vodila do določenih sprememb programa. Podrobneje je to opisano v postavkah: 5, 6 in 7. Največ odstopanj od načrtovanih ciljev smo ugotovili na Oddelku za kmetijsko svetovanje, kjer je bilo več časa namenjenega izvedbi izobraževanj, pripravi zahtevkov za izplačilo podpor, pojasnjevanju odločb in osebnemu svetovanju. Največ nalog je bilo opravljeno v okviru naloge: izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij. Tudi pri Oddelku za živinorejo so bili zastavljeni cilji pretežno doseženi, ponekod pa preseženi, saj se na tem področju med letom zgodijo določene spremembe, ki jih ni možne predvideti (števila rojstev živine, pogoji odkupa telet, itd.). V oddelku za živinorejo so bile vse naloge opravljene v načrtovanem obsegu.

14. Ocena učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja

Delovanje strokovnih služb na zavodu se odraža v širšem prostoru regije. Kmetijstvo je namreč dejavnost, ki se nanaša na sleherno območje in zajema vse dejavnike gospodarskega in družbenega življenja (občine, upravne enote, kmetijske zadruge, gozdarstvo, veterino, itd.). Vsekakor se uspešno delovanje zavoda posredno odraža tudi na področja kot so povečanje odkupa tržnih viškov kmetijskih proizvodov, ohranjanje in razvoj podeželja, varstvo okolja, povečanje delovnih mest na podeželju, kulturna in društvena dejavnost, vračanje mladih na podeželje, izobraževanje, itd.

15. Zaposlenost

Število zaposlenih po oddelkih (za določen in nedoločen čas), na dan 31.12.2012 ja naslednje:

Oddelek	število	izobrazba
Oddelek za živinorejo		
- selekcija in kontrola v živinoreji	37	2 VII/2, 1 VII/1, 34 V
Oddelek za kmetijsko svetovanje		
- svetovanje	53	31 VII/2, 5 VII/1, 17 VII
- javna dela	3	3 V
- svetovanje – prostorsko planiranje	1	1 V
Oddelek projektov v kmetijstvu		
- projektiranje kmetijskih objektov	1	1 V
- FADN knjigovodstvo	3	2 V, 1 VI
Oddelek skupnih služb ter financ in računovodstva	5	1 VII, 1 VI, 2 V, 1 IV
Skupaj	103	

Od skupno 103 zaposlenih jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 97, za določen čas pa 6, in sicer: 3 - zaposlitve preko javnih del, 1 zaposlitev v oddelku za kmetijsko svetovanje, 1 zaposlitev za dodatna dela na področju prostorskega planiranja, 1 zaposlitev v Oddelku projekti v kmetijstvu (FADN knjigovodstvo)

16. Investicijska vlaganja

Oddelek	plan 2012 (EUR)	realizacija 2012 (EUR)
Oddelek za kmetijsko svetovanje	8.473,66	8.473,66
Lastna dejavnost	34.000,00	
Skupaj:	42.472,66	8.473,66

Zavod je v letu 2012 izvedel investicijo v nabavo računalnikov, LCD-jev in arhivskih enot v skupni vrednosti 8.473,66 EUR, in sicer iz proračunske postavke 131710.

17.1. Odstopanje realizacije glede na plan

Stanje sredstev za investicije Oddelka za kmetijsko svetovanje na dan 01.01.2012 znaša 0 EUR, prejeta proračunska sredstva za nakup opreme v letu 2012 znašajo 8.473,66 EUR, kar smo v celoti realizirali.

V Oddelku za živinorejo v letu 2012 nismo planirali dodatnih investicij, saj je stanje za investicije na dan 01.01.2012 0 EUR, dodatnih proračunskih sredstev za investicije pa v letu 2012 ni bilo odobrenih.

Stanje sredstev lastne dejavnosti KGZS-Zavoda CE na dan 01.01.2012 znaša 0 EUR. Med letom nismo pridobili dodatnih sredstev za investicije, zato tudi nismo realizirali planiranih investicij lastne dejavnosti, v skupni vrednosti 34.000,00 EUR (računalniška oprema 9.000,00 EUR in dva osebna avtomobila, v ocenjeni vrednosti 25.000,00 EUR).

17.2. Kazalniki stanja investiranja

a) stopnja osnovnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	2012	2011	2012	2011	
<u>osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)</u>	657.712	709.679	0,53	0,52	102
sredstva	1.250.902	1.372.397			

b) stopnja dolgoročnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	2012	2011	2012	2011	
<u>osn. sred.+dolg.finan.nal.+dolg.poslovne terj.</u>	659.998	711.965	0,53	0,52	102
sredstva	1.250.902	1.372.397			

RAČUNOVODSKO POROČILO

VSEBUJE:

1. BILANCO STANJA s prilogama o:
 - stanju in gibanju neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - in stanju in gibanju kapitalskih naložb in posojil,
2. IZKAZ 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. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET V SKLADU S SKLEPOM SVETA ZAVODA.

1. Pojasnila k BILANCI STANJA

Tabela 1.:

Bilanca stanja na dan 31.12.2012	v EUR	
	31.12.2012	31.12.2011
SREDSTVA	1.250.902	1.372.397
Dolgoročna sredstva	699.998	711.965
Neopredmetena dolgoročna sredstva	6.955	8.731
Opredmetena osnovna sredstva	650.757	700.948
Dolgoročne kapitalske naložbe	2.286	2.286
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0
Kratkoročna sredstva	590.904	660.432
Denarna sredstva	220.429	362.685
Kratkoročne terjatve do kupcev	49.885	26.103
Dani predujmi in varščine	929	0
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	285.815	215.771
Kratkoročne finančne naložbe	0	0
Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0
Druge kratkoročne terjatve	33.846	40.693
Aktivne časovne razmejitev	0	15.180
Zaloge	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.250.902	1.372.397
Kratkoročne obveznosti	315.107	299.992
Kratkoročne obv. za prejete predujme	0	805
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	201.081	157.110
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	49.685	49.422
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	52.208	75.505
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	12.133	17.150
Kratkoročno prejeti krediti	0	0
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0
Pasivne časovne razmejitev	0	0
Dolgoročne obveznosti	935.795	1.072.405
Dolgoročne rezervacije	0	0
Druge dolgoročne obveznosti	0	0
Sklad namenskega premoženja	0	0
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	1.022.346	1.072.069
Presežek prihodkov nad odhodki	0	336
Presežek odhodkov na prihodki	86.551	0

Sredstva

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2012 ni spremenila in znaša 765.397,45 EUR. V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- del zgradbe za opravljanje osnovne dejavnosti na naslovu Trnoveljska cesta 1 (solastništvo),
- del zgradbe za opravljanje osnovne dejavnosti na naslovu Trnoveljska cesta 2 (solastništvo).
- pripadajoči delež funkcionalnega zemljišča k zgradbam za opravljanje osnovne dejavnosti na lokaciji Trnoveljska cesta 1 in Trnoveljska cesta 2.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 170.100,44 EUR, sedanja vrednost pa 595.297,01 EUR.

Za nepremičnine urejamo zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji KGZS – Zavoda CE.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme (neto efekt) se je v letu 2012 zmanjšala za 23.651,81 EUR in znaša 31. 12. 2012 630.985,04 EUR.

Odpisana vrednost opreme znaša 575.525,45 EUR, sedanja vrednost pa 55.459,59 EUR. Oprema je odpisana 91,21 %.

Vso opremo, ki je že 100 % odpisana, še vedno uporabljamo za izvajanje delovnega procesa. Večinoma gre za že odpisane računalnike in računalniško opremo, pohištvo, specialno orodje ter fotokopirne stroje, vendar jo bomo morali (razen pohištva) v naslednjih letih, zaradi dotrajanosti, nadomestiti z novo.

Ne glede na stopnjo odpisa ocenjujemo, da bomo v letu 2013 morali posodobiti računalniško opremo v skupni ocenjeni vrednosti 5.000,00 EUR, ostalo opremo v skupni ocenjeni vrednosti 5.000,00 EUR ter avtomobile, v ocenjeni vrednosti 25.000,00 EUR.

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročin sredstev - licenc za računalniške programe na dan 31.12.2012 znaša 8.878,96 EUR, odpisana vrednost na dan 31.12.2012 1.923,74 EUR, sedanja vrednost pa 6.955,22 EUR.

Tabela 2.:

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v EUR

Naziv	Nabavna vrednost 1.1.	Popravek vrednosti 1.1.	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost 31.12.	Prevrednotenje zaradi okrepitve	Prevrednotenje zaradi oslabitve
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju	1.428.913	719.235	8.474	0	32.125	32.125	60.440	657.712	0	0
Dolgoročno odloženi stroški										
Dolgoročne premoženjske pravice	8.879	148	0	0	0	0	1.776	6.955	0	0
Druga neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča	6.111							6.111		
Zgradbe	759.286	147.322	0	0	0	0	22.778	589.186		
Oprema	654.637	571.765	8.474	0	32.125	32.125	35.886	55.460		
Druga opredmetena osnovna sredstva										
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v lasti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno odloženi stroški										
Dolgoročne premoženjske pravice										
Druga neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča										
Zgradbe										
Oprema										
Druga opredmetena osnovna sredstva										
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v fin.najemu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno odloženi stroški										
Dolgoročne premoženjske pravice										
Druga neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča										
Zgradbe										
Oprema										
Druga opredmetena osnovna sredstva										

TABELA 3.:

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL										
v EUR										
Vrsta naložb oziroma posojil	Znesek naložb in danih posojil 1.1.	Znesek popr.naložb in danih posojil 1.1.	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.	Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12.	Knjigov.vrednost naložb in danih posojil 31.12.	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	2.286	0
Naložbe v delnice										
Naložbe v delnice v javna podjetja										
Naložbe v delnice v finančne institucije										
Naložbe v delnice v privatna podjetja										
Naložbe v delnice v tujini										
Naložbe v deleže										
Naložbe v deleže v javna podjetja										
Naložbe v deleže v finančne institucije										
Naložbe v deleže v privatna podjetja										
Naložbe v deleže v tujini										
Naložbene nepremičnine										
Naložbe v plemenite kovine,...										
Druge dolgoročne kapitalske naložbe	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	2.286	0
Namensko premoženje, preneseno JS										
Premoženje, preneseno v last drugim...										
Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	2.286	0
Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini										
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI										
Dolgoročno dana posojila										
Dolgoročno dana posojila posameznikom										
Dolgoročno dana posojila javnim skladom										
Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam										
Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države										
Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu										
Druge dolgoročno dana posojila v tujino										
Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev										
Domačih vrednostnih papirjev										
Tujih vrednostnih papirjev										
Dolgoročno dani depoziti										
Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam										
Drugi dolgoročno dani depoziti										
Druga dolgoročna posojila										
SKUPAJ	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	2.286	0

KGZS-Zavod CE v okviru drugih dolgoročnih kapitalskih naložb vodi ustanovitveni delež v Zavodu za certifikacijo in kontrolo Maribor, v vrednosti 2.086,46 EUR, vplačan v letu 2005, ustanovitveni vložek v LAS MDD z.b.o. Radlje od Dravi, v vrednosti 100,00 EUR ter ustanovitveni vložek v LAS Mežiške doline z.b.o. Črna na Koroškem, prav tako v vrednosti 100,00 EUR. Zadnja dva ustanovitvena vložka smo vplačali v letu 2007.

Kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

Znesek denarnih sredstev v blagajni na dan 31.12.2012 je 402,31 EUR in je v skladu z blagajniškim maksimumom, ki ga je sprejel svet zavoda.

Znesek denarnih sredstev na računih znaša 220.027,38 EUR in je v mejah nujne likvidnosti.

Naložb prostih denarnih sredstev na dan 31.12.2012 zavod nima.

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 49.884,61 EUR in so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja zavoda. Večji del terjatev še do konca leta 2012 ni zapadlo v plačilo. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2013 tudi poravnane. Izpisek odprtih postavk konta kratkoročnih terjatev do kupcev je na voljo v računovodstvu zavoda.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 285.814,82 EUR in so sestavljene iz:

- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje svetovalne službe – december 2012, v znesku 118.761,98 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje selekcijske in kontrolne službe – december 2012, v znesku 59.168,44 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za zaposlene preko javnih del – december 2012, v znesku 2.269,48 EUR (Zavod za zaposlovanje),
- terjatve po izstavljenih zahtevkih do občin, v znesku 2.281,06 EUR,
- ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta – 8.396,71 EUR (terjatve do občin, šol, javnih zavodov...), po izstavljenih računih v letu 2012,
- terjatev po izstavljenem zahtevku za projekt 111 – december 2012, v znesku 93.410,99 EUR (Agencija RS za kmetijske trge in razvoj podeželja),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za nagrado zaradi preseganja kvote invalidov – november in december 2012, v znesku 1.526,16 EUR.

Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2013 poravnane, saj imamo z večino uporabnikov sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2012.

Druge kratkoročne terjatve znašajo 33.845,94 EUR in predstavljajo:

- terjatev do ZZZS – terjatev za boleznine v breme ZZZS, za mesec december 2012, v znesku 5.443,51 EUR,
- terjatev za vstopni DDV, v znesku 2.274,02 EUR,
- terjatev do Zavoda Porta B – izstavljena zahtevka za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 525,37 EUR,
- terjatev do Društva raznolikost podeželja – izstavljeni zahtevki za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 14.921,48 EUR,
- terjatev do LAS-a MDD Radlje ob Dravi – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 4.121,90 EUR,
- terjatev do LAS-a Šentjur – izstavljeni zahtevki za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 2.810,00 EUR,
- terjatev do LAS-a Od Pohorja do Bohorja – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 1.249,66 EUR,
- terjatev do Zavarovalnice Tilia d.d. – izstavljen zahtevek za škodo na osebnem avtomobilu Škoda VE N5-11L, v znesku 2.500,00 EUR.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2012 znašajo 201.081,44 EUR. Sestavljene so iz:

- obveznosti za čiste plače, v znesku 131.405,15 EUR,
- obveznosti za prispevke iz plač, v znesku 34.868,91 EUR,
- obveznosti za davke iz plač, v znesku 14.503,36 EUR,
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (nadomestilo za prehrano in prevoz na delo in iz njega ter kolektivno zavarovanje delavcev), v skupnem znesku 20.304,02 EUR.

Vse kratkoročne obveznosti do zaposlenih se nanašajo na obračunane in še ne izplačane plače za mesec december 2012.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 49.685,02 EUR, vse predstavljajo kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za obratna sredstva. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev na dan 31.12.2012 se nahaja v računovodstvu zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2012 nismo poravnali, saj še niso zapadle v plačilo.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 52.207,75 EUR. Sestavljajo jih:

- obveznost za prispevke na izplačane plače, v znesku 25.853,05 EUR (obračunane plače za mesec december 2012),
- obveznosti za pokojninske premije zaposlenih, v znesku 7.523,07 (za mesec december 2012),
- obveznost za plačilo davka na dodano vrednost, v znesku 18.831,63 EUR.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 12.132,83 EUR (obveznosti do občin, šol, javnih zavodov,...). Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo v letu 2012.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Stanje skupine kontov 980 – obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2012 znaša 1.022.346,35 EUR. Spremembe v primerjavi z letom 2011 (stanje 31.12.2011 je 1.072.069,23 EUR):

- povečanje za presežek prihodka nad odhodki pri prodaji osnovnih sredstev, v znesku 375,00 EUR,
- povečanje za znesek sredstev, prejetih s strani KGZS za investicije, v znesku 8.473,66 EUR,
- zmanjšanje za obračunano amortizacijo osnovnih sredstev v letu 2012 in nabavo drobnega inventarja v breme sredstev prejetih v upravljanje v letu 2012, v znesku 58.571,54 EUR,

Stanje na kontih skupine 980 je bilo usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri ustanovitelju (KGZS), v skladu s pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št 117/2002).

Stanje skupine kontov 985 – ugotovljen poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki – na dan 31.12.2012 znaša 335,73 EUR in je sestavljen iz:

- presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2001, v znesku 81,21 EUR,
- dela presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2002, v znesku 254,52 EUR.

Stanje skupine kontov 986 – na dan 31.12.2012 znaša 86.887,23 EUR in predstavlja presežek odhodkov nad prihodi iz leta 2012.

2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje določenega uporabnika.

Členitev podatkov v obrazcu je po podskupinah kontov, kjer pretežno navaja vsebino kot del podskupine konta, kar zahteva, da imamo v svojem kontnem načrtu vsebino izkazano tako, da lahko tudi izkaze tako izpolnimo.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Tabela 4:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	Plan 2012	Realizacija 2012	Realizacija 2011	Indeks Realizacija 2012/ Plan 2012	Indeks 2012/2011	Struktura 2012
v EUR	1	2	2	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	3.146.848	3.115.113	3.349.650	99	93	99,42
- iz proračuna	2.269.995	2.415.097	2.639.169	106	92	77,08
- lastni prihodki	876.854	700.016	710.481	80	99	22,34
Finančni prihodki	0	184	3.329	0	6	0,01
Izredni prihodki	0	18.127	11.391	0	159	0,58
Skupaj	3.146.848	3.133.425	3.364.370	100	93	100,00
ODHODKI						
Stroški materiala	118.194	115.237	124.414	97	93	3,58
Stroški storitev	596.815	594.788	698.832	100	85	18,47
Stroški dela	2.423.877	2.489.081	2.577.943	103	97	77,29
Amortizacija	0	1.868	0	0	0	0,06
Davek od dohodka	0	0	0	0	0	0,00
Drugi stroški	5.460	5.880	5.747	108	102	0,18
Finančni odhodki	2.401	13.451	2.527	560	532	0,42
Izredni odhodki	102,08	7	107	0	6	0,00
Skupaj	3.146.848	3.220.312	3.409.570	102	94	100,00
Presežek prihodkov						
Presežek odhodkov		86.887	45.200			
Presežek prihodkov prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja						
Davek od dohodka						
Čisti presežek prihodkov	0	0	0			
Povp.število zaposlenih na podlagi ur	99	102	105	100	97	
Število mesecev posl.	12	12	12	100	100	

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2012 znaša 86.887,23 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 151.100,36 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 64.213,13 EUR).

Presežek odhodkov nad prihodki smo delno pokrili iz presežka prihodkov prejšnjih let, namenjenemu pokritju odhodkov obračunskega obdobja, in sicer v znesku 335,73 EUR. Presežek odhodkov nad prihodki v znesku 86.551,50 EUR pa ostaja nepokrit.

ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2012 so znašali 3.133.424,97 EUR in so bili za 7 % nižji od doseženih v letu 2011 in za 1 % nižji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 361.827,84 EUR. V celotnem prihodku predstavljajo 11,55 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo približno v malo manj kot eno in pol mesečnem roku. Iz tega lahko ugotovimo, da se terjatve redno poravnajo. V primeru daljšega neplačila (običajno, če je zamuda večja kot mesec dni), pošljemo dolžnikom opomine, še prej pa jih telefonsko opomnimo.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,41 %, finančnih prihodki 0,01 % in izredni prihodki 0,58 % celotnih prihodkov zavoda.

Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Struktura prihodkov iz poslovanja je bila naslednja:

- javna služba 92,95 %,
- tržna dejavnost 7,05 %.

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 7,01.

Prihodki za izvajanje javne službe, pridobljeni iz proračuna, so bili naslednji:

PP	VRSTA PRIHODKA	ZNESEK
131710	JAVNA KMETIJSKA SVETOVALNA SLUŽBA	1.432.256,18
540610	STROKOVNE NALOGE V ŽIVINOREJSKI PROIZVODNJI	804.323,84
130029	IDENTIFIKACIJA IN REGISTRACIJA GOVEDI	15.972,76
	PROJEKT 111	93.410,99
	PRORAČUNI OBČIN - SOFINANCIRANJE PROGRAMOV	43.782,86
	ZAVOD ZA ZAPOSLOVANJE – SREDSTVA ZA JAVNA DELA	25.350,37
	SKUPAJ	2.415.097,00

Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 184,21 EUR in predstavljajo 0,01 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti.

Izredni prihodki so znašali 18.127,37 EUR in predstavljajo 0,58 % delež v celotnih prihodkih, predstavljajo pa povračilo iz stečajne mase Komercialne banke Triglav, v znesku 15.505,97 EUR, povračila škode zavarovalnice za zavarovana osnovna sredstva, v znesku 2.500,00 EUR, prihodke iz naslova izravnave, v znesku 88,52 EUR ter prihodke iz naslova preplačil, v znesku 32,88 EUR.

ANALIZA ODHODKOV**ANALITIKA STROŠKOV KGZS-Zavoda CE****Tabela 5.:**

NAZIV KONTA	PLAN 2012	REALIZACIJA 2012	REALIZACIJA 2011	INDEKS real./plan	INDEKS 12/11	STRUKTURA 2012
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI TEČAJEV (HRANA,PIJAČA...)	2.094	1.467	2.204	70	67	1,27
DRUG MATERIAL	7.502	4.669	7.897	62	59	4,05
DELOVNA OBLEKA IN OBUTEV	0	6.756	0	0	0	5,86
GORIVO	20.177	25.858	21.239	128	122	22,44
ELEKTRIČNA ENERGIJA	13.154	11.957	13.846	91	86	10,38
KURIVO IN STROŠKI OGREVANJA	14.089	13.450	14.831	95	91	11,67
PORABA DRUGE ENERGIJE	0	0	0	0	0	0,00
ČASOPISI, REVIJE, KNJIGE	11.081	7.308	11.665	66	63	6,34
PISARNIŠKI MATERIAL	15.471	12.867	16.285	83	79	11,17
UŠESNE ZNAMKE	34.625	30.906	36.447	89	85	26,82
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	118.194	115.237	124.414	97	93	100,00
NOTARSKÉ, ODVETNIŠKE, SODNE STORITVE	1.900	9.672	24.898	509	39	1,63
STROŠKI VAROVANJA	1.756	1.482	1.848	84	80	0,25
TISKARSKÉ STORITVE	7.698	4.960	8.104	64	61	0,83
OGLAŠEVALSKÉ STORITVE	873	539	919	62	59	0,09
STR.VZDRŽ.RAČ.PROGRAMOV	7.027	24.412	7.397	347	330	4,10
STROŠKI TELEFONA	37.730	30.410	39.716	81	77	5,11
STROŠKI ELEKTRONSKE POŠTE	8.312	8.216	8.750	99	94	1,38
POŠTNINA	20.396	17.651	21.470	87	82	2,97
KURIRSKÉ STORITVE, HIŠNIK	4.404	3.626	4.636	82	78	0,61
CESTNINE, NAJEMNINE VOZIL, VINJETE	12.243	16.246	12.888	133	126	2,73
ANALIZE, SOMATSKÉ, VSEBNOST, ŠTEVILKE	55.653	46.781	58.582	84	80	7,87
KMETIJSKI PRIDELKI	3.786	4.712	3.985	124	118	0,79
DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	10.993	1.194	11.572	11	10	0,20
FOTOKOPIRANJE, RAZVIJANJE FILMOV	2.272	4.710	2.392	207	197	0,79
STORITVE VZDRŽ.OPREME,ZAV.STAVB	29.904	29.916	31.477	100	95	5,03
STORITVE VZDRŽEVANJA VOZIL	8.512	7.893	8.960	93	88	1,33
STORITVE VZDRŽEVANJA ZGRADB	0	0	0	0	0	0,00
NAJEMNINE ZA POSLOVNE PROSTORE	94.903	105.841	99.897	112	106	17,79
NAJEMNINE ZA OPREMO	8.546	18.361	8.996	215	204	3,09
STROŠKI ČIŠČENJA	18.942	19.399	19.939	102	97	3,26
ZAVAROVALNE PREMIJE	8.688	10.015	9.145	115	110	1,68
STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	3.184	2.081	3.351	65	62	0,35
STROŠKI INTELKTUALNIH STORITEV	14.762	4.588	15.538	31	30	0,77
KONFERENCE, SEMINARJI, SIMPOZIJI	27.639	68.594	29.094	248	236	11,53
STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	44.204	3.326	46.531	8	7	0,56
VODA IN KOMUNALNE STORITVE	1.597	1.306	1.682	82	78	0,22
ODVOZ SMETI	2.757	2.565	2.902	93	88	0,43
DNEVNICE V DRŽAVI	3.340	1.519	5.621	45	27	0,26
DNEVNICE V TUJINI	5.504	1.379	7.899	25	17	0,23
NOČNINE V DRŽAVI	283	0	298	0	0	0,00
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	130.230	129.808	180.582	100	72	21,82
NOČNINE V TUJINI	48	0	50	0	0	0,00
STROŠKI PREVOZA V TUJINI	0	0	0	0	0	0,00
STR. STOR.FIZ.OSEB DAJATVAMI	7.700	7.395	8.105	96	91	1,24
POGODBENO DELO, SEJNINE	0	3.406	0	0	0	0,57
DELO PREKO ŠTUDENTSKEGA SERVISA	5.136	760	5.406	15	14	0,13
REPREZENTANCA	5.892	2.028	6.202	34	33	0,34
STROŠKI DRUGIH STORITEV	0	0	0	0	0	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	596.815	594.788	698.832	100	85	100,00
AMORTIZACIJA OS IN DI	0	1.868	0	0	0	100,00

AMORTIZACIJA OS IN DI	0	1.868	0	0	0	100,00
PLAČE	1.853.740	1.892.281	2.019.255	102	94	76,02
PRISPEVKI IN DAVKI DELODAJALCA	337.708	352.753	358.768	104	98	14,17
DRUGI STROŠKI DELA	232.430	244.048	199.920	105	122	9,80
SKUPAJ STROŠKI DELA	2.423.878	2.489.081	2.577.943	103	97	100,00
DRUGI STROŠKI	5.460	5.880	5.747	108	102	
ODHODKI ZA OBRESTI	2.401	13.451	2.527	560	532	
PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHODKI	0	0	0	0	0	
IZREDNI ODHODKI	102	7	108	0	6	
CELOTNI ODHODKI	3.146.848	3.220.312	3.409.571	102	94	

Celotni odhodki znašajo 3.220.312,20 EUR, od tega so odhodki iz poslovanja 3.206.855,11 EUR, finančni odhodki 13.450,58 EUR ter izredni odhodki 6,51 EUR. Celotni odhodki so se, v primerjavi z doseženimi v preteklem letu, zmanjšali za 6 %, v primerjavi z načrtovanimi pa so večji za 2 %.

Odhodki iz poslovanja so znašali 3.206.855,11 EUR, nastali so pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti in so po glavnih postavkah naslednji:

I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi s planiranimi so se stroški materiala znižali za 3 %, stroški storitev pa so ostali na ravni planiranih, delež stroškov materiala in storitev v celotnih odhodkih znaša 22,05 %.

Med stroški materiala predstavljajo največji delež: ušesne znamke z 26,82 % deležem, pisarniški material z 11,17 % deležem, gorivo z 22,44 % deležem, kurivo in stroški ogrevanja z 11,67 % deležem ter električna energija z 10,38 % deležem. Vsi naštetni stroški materiala so nujni za poslovanje zavoda in zavod ne more vplivati na njihovo znižanje, razen pri stroških pisarniškega materiala, kjer z javnim naročanjem izberemo najugodnejšega ponudnika.

V strukturi stroškov storitev pa predstavljajo največji delež: stroški prevoza v državi – kilometrina, njen delež je 21,82 %, analize z 7,87 % deležem, najemnine za poslovne prostore z 17,79 % deležem, stroški telefona z 5,11 % deležem, stroški seminarjev z 11,53 % deležem (projekt 111) ter storitve vzdrževanja opreme in zavarovanje stavb z 5,30 % deležem. Naštetni stroški storitev so nujni za zagotavljanje nemotenega poslovanja zavoda.

Do povečanja stroškov vzdrževanja računalniških programov je prišlo zaradi plačila uporabe programa FADN knjigovodstva v letu 2012.

Do povečanja stroškov cestnin, najemnin vozil, vinjet je prišlo predvsem zaradi prevoza za projekt 111.

Tudi stroški fotokopiranja in seminarjev so se povečali predvsem zaradi projekta 111.

Stroški najemnin za opremo so se povečali zaradi postopnega prehoda na najem fotokopirnih strojev, saj dotrajanih fotokopirnih strojev ne nadomeščamo več z novimi, ampak jih za naše potrebe raje najamemo.

STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2012 znašali 2.489.081,32 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 77,29.%

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.476,77 EUR in se je zmanjšala v primerjavi s preteklim letom za 2,71 % .

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 2.805,30 delavnih ur in v breme ZZS 1.551,80 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 2,06 % obračunanih delovnih ur.

II. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,06 % celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev ta ni v celoti upoštevana.

Delež amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede nabavno vrednost drobnih inventar in se odpiše takoj ob nabavi znaša 2.685,56 EUR, v celoti je bila knjižena v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje.

Amortizacija dolgoročnih premoženjskih pravic, gradbenih objektov in ostale opreme je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 57.754,38 EUR. Del amortizacije je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, in sicer v znesku 55.885,98 EUR. Amortizacija, ki je ostala na strošku amortizacije v letu 2012 pa znaša 1.868,40 EUR in predstavlja amortizacijo za osnovna sredstva tržnega dela zavoda.

III. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 13.450,58 EUR in predstavljajo plačila obresti ter stroške najetja kredita za tekočo likvidnost.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki, v znesku 86.887,23 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 151.100,36 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 64.213,13 EUR). Presežek odhodkov nad prihodki smo delno pokrili iz presežka prihodkov prejšnjih let, namenjenemu pokritju odhodkov obračunskega obdobja, in sicer v znesku 335,73 EUR, presežek odhodkov nad prihodki v znesku 86.551,50 EUR pa ostaja nepokrit.

Razdelitev poslovnega izida po oddelkih je razvidna iz priloge.

Dosežen negativni poslovni izid iz naslova delovanja javne službe je nastal predvsem zaradi znižanja proračunskih postavk za delovanje javne službe kmetijskega svetovanja in javne službe živinoreje. Kljub skrajnim varčevalnim ukrepom na zavodu ga nismo uspeli preprečiti.

Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa je nastal predvsem zaradi dobrega delovanja oddelka za FADN knjigovodstvo.

3. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov
Tabela 6.:

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	v EUR	
	2012	2011
NAZIV KONTA		
PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL		
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 obrazcu izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov KGZS-Zavod CE ne izkazuje stanja.

4. Pojasnila K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

Tabela 7:

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV		
Od 01.01.2012 do 31.12.2012	v EUR	
Naziv konta	Leto 2012	Leto 2011
ZADOLŽEVANJE	320.000	745.000
Domače zadolževanje	930.000	745.000
Najeti krediti pri poslovnih bankah	930.000	745.000
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	930.000	745.000
Odplačila domačega dolga	930.000	745.000
Odplačila dolga poslovnim bankam	930.000	745.000
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		
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH	162.349	374.489

Zavod je v letu 2012 za normalno tekoče poslovanje najel revolving kratkoročni kredita v skupnem črpanem znesku 930.000,00 EUR. Kredit smo najeli pri Deželni banki Slovenije, d.d., saj smo se srečevali s težavami nerednega mesečnega financiranja javne službe. Prejet kredit v skupni vrednosti 930.000,00 EUR smo v letu 2012 tudi vrnili.

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

Tabela 8.:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI		v EUR
Leto 2012	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.895.593	219.521
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.895.593	219.521
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0
FINANČNI PRIHODKI	178	6
IZREDNI PRIHODKI	18.039	88
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
CELOTNI PRIHODKI	2.913.810	219.615
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	652.636	57.389
STROŠKI MATERIALA	83.747	31.490
STROŠKI STORITEV	568.889	25.899
STROŠKI DELA	2.393.513	95.568
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.823.649	68.631
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	339.918	12.835
DRUGI STROŠKI DELA	229.946	14.102
AMORTIZACIJA	0	1.868
REZERVACIJE	0	0
DRUGI STROŠKI	5.745	136
FINANČNI ODHODKI	13.015	436
IZREDNI ODHODKI	1	5
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0
CELOTNI ODHODKI	3.064.910	155.402
PRESEŽEK PRIHODKOV	0	64.213
PRESEŽEK ODHODKOV	151.100	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	336	0
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	0
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje zavoda. Javna služba zajema tiste dejavnosti, za katere nas je določila država ali druge proračunske institucije. V okviru tržne dejavnosti izkazujemo projektiranje kmetijskih objektov, vodenje FADN knjigovodstva za kmete, analize na somatske celice, nabavo in prodajo ušesnih znamk, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, projekt upravljanje LAS-a in projekt Friderik in Veronika.

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti prikazujemo prihodke in odhodke le po kriteriju javne službe in tržne dejavnosti, v računovodstvu pa zagotavljamo podatke tudi ločeno, po posameznih dejavnostih javne službe in ločeno po posameznih dejavnostih tržne dejavnosti.

Razdelitev stroškov na posamezne dejavnosti smo opravili glede na dejansko mesto nastanka stroška, kjer pa to ni mogoče pa po notranje sprejetih merilih (ključih) za delitev stroškov.

6. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

V skladu z 16. členom Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, ki določa, da zaradi spremljanja gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov ter določenih prejemkov in izdatkov, ki se nanašajo na finančne naložbe in zadolževanje, vodimo tako imenovano evidenčno knjigovodstvo, kjer se odhodki priznavajo po računovodskem načelu denarnega toka. To pomeni, da se odhodek/prihodek prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

1. poslovni dogodek, ki ima za posledico izkazovanje odhodka/prihodka, je dejansko nastal,
2. prišlo je do izplačila/vplačila denarja oziroma njegovega ekvivalenta.

Tabela 9.:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Od 01.01.2012 do 31.12.2012

Naziv konta	letno 2012	letno 2011	Indeks
v EUR			12/11
SKUPAJ PRIHODKI	3.057.366	3.451.819	89
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.836.531	3.283.382	86
Prihodki iz sredstev javnih financ	2.365.583	2.708.458	87
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.280.034	2.631.470	87
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	2.280.034	2.556.662	89
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	0	74.800	0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	41.439	39.335	105
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	41.439	39.335	105
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	44.200	37.653	117
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	44.200	37.653	117
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	0	0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	0	0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo	0	0	0
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	0
Prejeta sr. Iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU	0	0	0
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	470.948	574.924	82
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	448.641	570.027	79

Prejete obresti	254	3.397	7
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	0
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	21.678	1.484	1.461
Kapitalski prihodki	375	16	2.344
Prejete donacije iz domačih virov	0	0	0
Prejete donacije iz tujine	0	0	0
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0	0
Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	0	0	0
Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij	0	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	220.835	168.437	131
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	220.826	168.304	131
Prejete obresti	9	133	0
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja	0	0	0
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	0
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe	0	0	0
SKUPAJ ODHODKI	3.219.715	3.826.308	84
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.067.065	3.659.003	84
Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.029.406	2.128.686	95
Plače in dodatki	1.805.672	1.832.267	99
Regres za letni dopust	33.992	70.107	48
Povračila in nadomestila	168.781	179.341	94
Sredstva za delovno uspešnost	12.055	17.402	69
Sredstva za nadurno delo	672	14.925	5
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	826	10.666	8
Drugi izdatki zaposlenim	7.408	3.978	186
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	335.647	341.791	98
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	156.097	159.320	98
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	127.850	130.650	98
Prispevek za zaposlovanje	1.085	1.107	98
Prispevek za starševsko varstvo	1.805	1.843	98
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	48.810	48.871	100
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	673.238	800.632	84
Pisarniški in splošni material in storitve	79.303	101.307	78
Posebni material in storitve	77.994	73.224	107
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	84.691	112.421	75
Prevozni stroški in storitve	27.593	55.027	50
Izdatki za službena potovanja	156.841	194.748	81
Tekoče vzdrževanje	53.054	34.800	152
Poslovne najemnine in zakupnine	112.745	116.863	96
Kazni in odškodnine	0	0	0
Davek na izplačane plače	0	0	0
Drugi operativni odhodki	81.017	112.242	72
Plačila domačih obresti	13.047	2.394	545
Plačila tujih obresti	0	0	0
Subvencije	0	0	0
Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0	0
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	0
Drugi tekoči domači transferi	0	0	0
Investicijski odhodki	15.727	385.500	4
Nakup zgradb in prostorov	0	0	0
Nakup prevoznih sredstev	0	19.400	0
Nakup opreme	5.787	43.927	0
Nakup drugih osnovnih sredstev	9.940	3.750	265

Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	0
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	318.423	0
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	0	0
Nakup nematerialnega premoženja	0	0	0
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,...	0	0	0
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	0	0	0
ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	152.650	167.305	91
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	81.897	85.508	96
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	12.666	12.974	98
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	58.087	68.823	84
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	0	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	162.349	374.489	43

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vidimo, da so se celotni prejeti prihodki v letu 2012, v primerjavi z letom 2011, zmanjšali za 11 %. Celotni prejeti prihodki za izvajanje javne službe so se znižali za 14 %. Prejeti prihodki iz sredstev javnih financ so se znižali za 13%, drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se prav tako znižali za 18 %. Glavni vzrok pri slednjih je v manjšem številu izdelanih poslovnih načrtov in vlog za investicije na kmetijah v letu 2012.

Prejeti prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so se povečali za 31 %, predvsem zaradi višjih prihodkov v oddelku FADN knjigovodstva.

Celotni plačani odhodki v letu 2012 so se, v primerjavi z letom 2011, zmanjšali za 16 %. Plačani odhodki za izvajanje javne službe so se zmanjšali za 16 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa za 9%.

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

Sredstva poslovnega izida iz leta 2001, v znesku 81,21 EUR ter del sredstev poslovnega izida iz leta 2002 v znesku 254,52 EUR so bila, v skladu s sklepom sveta zavoda, namenjena pokritju materialnih stroškov v naslednjih letih.

Ker smo v letu 2012 poslovali s presežkom odhodkov nad prihodki v znesku 86.887,23 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 151.100,36 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 64.213,13 EUR), se ta sredstva v skupnem znesku 335,73 EUR namenijo pokritju materialnih stroškov v letu 2012. Presežek odhodkov nad prihodki v znesku 86.551,50 EUR pa ostaja nepokrit.

Celje, 21.02.2012

Računovodja:
Nataša Menart

Direktor:
Stanko Jamnik, univ.dipl.ing.agr.

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2012 PO ODDELKIH

JAVNA SLUŽBA				
	ŽIVINOREJA (400)	ŽIV.-ZARAČUN. (409)	ŽIV.-DEL SS (433)	ŽIVINOREJA SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	820.296,60	-	-	820.296,60
PRIHODKI - OSTALI	15.353,97	112.184,95	-	127.538,92
OBRESTI	69,63	1,07	-	70,70
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	6.977,69	-	-	6.977,69
PRIHODKI SKUPAJ	842.697,89	112.186,02	-	954.883,91
STROŠKI MATERIALA	18.954,14	1.529,85	-	20.483,99
STROŠKI STORITEV	203.087,68	5.762,80	1.555,91	210.406,39
AMORTIZACIJA	-	-	-	-
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-
STROŠKI DELA	636.578,43	21.569,40	51.316,66	709.464,49
DRUGI STROŠKI	1.210,68	91,77	-	1.302,45
OBRESTI	5.083,18	78,08	-	5.161,26
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	-	-	-	-
ODHODKI SKUPAJ	864.914,11	29.031,90	52.872,57	946.818,58
PRESEŽEK PRIH. NAD ODH.	- 22.216,22	83.154,12	- 52.872,57	8.065,33

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2012 PO ODDELKIH

JAVNA SLUŽBA							
	SVETOVANJE (100)	SV.ZARAČUN.(130)	SVETOV.DEL SS (413)	SV.J.DELA (412)	ESS (422)	SV.OBČ.SR.	SV.BREZ PROJ.SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	1.432.256,18			25.350,37	-	43.782,86	1.501.389,41
PRIHODKI - OSTALI	4.621,97	328.059,99	-		1.970,75	997,45	335.650,16
OBRESTI	96,74	10,75	-	-	-	-	107,49
PRIHODKI OD PRODAJE OS		-	-	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	11.028,28	0,11	-	-	-	32,89	11.061,28
PRIHODKI SKUPAJ	1.448.003,17	328.070,85	-	25.350,37	1.970,75	44.813,20	1.848.208,34
STROŠKI MATERIALA	46.470,97	9.521,08	-	-	-	3.909,39	59.901,44
STROŠKI STORITEV	183.624,14	39.743,61	2.366,69	238,38	-	39.898,73	265.871,55
AMORTIZACIJA	-		-	-	-	-	-
DROBNI INVENTAR	-		-	-	-	-	-
STROŠKI DELA	1.417.831,49	130.406,92	78.058,01	37.210,77	1.970,84	601,34	1.666.079,37
DRUGI STROŠKI	3.709,06	733,29	-	-	-	-	4.442,35
OBRESTI	7.067,55	785,92	-	-	-	-	7.853,47
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS		-	-	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	0,71		-	-	-	-	0,71
ODHODKI SKUPAJ	1.658.703,92	181.190,82	80.424,70	37.449,15	1.970,84	44.409,46	2.004.148,89
PRESEŽEK PRIH. NAD ODH.	- 210.700,75	146.880,03	- 80.424,70	- 12.098,78	- 0,09	403,74	- 155.940,55

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2012 PO ODDELKIH

JAVNA SLUŽBA					
	PO ZNANJE NA KMETIJO (711)	PROJEKT 111 (414)	BRIHTA (712)	PROJEKTI SKUPAJ	JAVNA SLUŽBA SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	93.410,99		93.410,99	2.415.097,00
PRIHODKI - OSTALI	3.323,75		13.982,56	17.306,31	480.495,39
OBRESTI				-	178,19
PRIHODKI OD PRODAJE OS				-	-
IZREDNI PRIHODKI				-	18.038,97
PRIHODKI SKUPAJ	3.323,75	93.410,99	13.982,56	110.717,30	2.913.809,55
STROŠKI MATERIALA	-	2.059,71	1.302,00	3.361,71	83.747,14
STROŠKI STORITEV	-	84.565,56	8.045,50	92.611,06	568.889,00
AMORTIZACIJA	-			-	-
DROBNI INVENTAR	-			-	-
STROŠKI DELA	3.323,20	6.785,70	7.860,77	17.969,67	2.393.513,53
DRUGI STROŠKI	-			-	5.744,80
OBRESTI	-			-	13.014,73
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-			-	-
IZREDNI ODHODKI	-			-	0,71
ODHODKI SKUPAJ	3.323,20	93.410,97	17.208,27	113.942,44	3.064.909,91
PRESEŽEK PRIH. NAD ODH.	0,55	0,02	- 3.225,71	- 3.225,14	- 151.100,36

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2012 PO ODDELKIH

PRODAJA BLAGA IN STORITEV NA TRGU

	GRAD.ODD.(411)	OE KGZS (417)	FADN (426)	UŠESNE ŠT. (408)
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	-	-	-
PRIHODKI - OSTALI	38.565,54	1.151,33	110.821,48	43.305,37
OBRESTI	1,98	-	4,04	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	88,40	-	-	-
PRIHODKI SKUPAJ	38.655,92	1.151,33	110.825,52	43.305,37
STROŠKI MATERIALA	410,56	-	166,70	30.912,91
STROŠKI STORITEV	9.678,86	1.168,13	14.192,70	
AMORTIZACIJA		-	1.868,40	
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-
STROŠKI DELA	27.704,95	-	55.340,72	-
DRUGI STROŠKI	119,81		15,84	-
OBRESTI	145,39	-	290,46	-
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	-	-	5,80	-
ODHODKI SKUPAJ	38.059,57	1.168,13	71.880,62	30.912,91
PRESEŽEK PRIH. NAD ODH.	596,35	- 16,80	38.944,90	12.392,46

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2012 PO ODDELKIH

PRODAJA BLAGA IN STORITEV NA TRGU					ZAVOD
	UPRAVLJANJE LAS (427)	F IN V (429)	SOM.CELICE(424)	TRG SKUPAJ	SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	-	-	-	2.415.097,00
PRIHODKI - OSTALI	24.850,19	-	827,09	219.521,00	700.016,39
OBRESTI	-	-	-	6,02	184,21
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	-	-	-	88,40	18.127,37
PRIHODKI SKUPAJ	24.850,19	-	827,09	219.615,42	3.133.424,97
STROŠKI MATERIALA	-	-	-	31.490,17	115.237,31
STROŠKI STORITEV	-	-	858,94	25.898,63	594.787,63
AMORTIZACIJA	-	-	-	1.868,40	1.868,40
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-	-
STROŠKI DELA	11.485,75	1.036,37	-	95.567,79	2.489.081,32
DRUGI STROŠKI	-	-	-	135,65	5.880,45
OBRESTI	-	-	-	435,85	13.450,58
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	-	-	-	5,80	6,51
ODHODKI SKUPAJ	11.485,75	1.036,37	858,94	155.402,29	3.220.312,20
PRESEŽEK PRIH. NAD ODH.	13.364,44	- 1.036,37	- 31,85	64.213,13	- 86.887,23

PRIMERJAVA MED LETI 2012 IN 2011

	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2012	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2011	2012/2011
PRIHODKI	947.835,52	1.041.015,82	91,05
OBRESTI	70,70	1.324,52	5,34
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	6.977,69	7.898,44	88,34
PRIHODKI SKUPAJ	954.883,91	1.050.238,78	90,92
STROŠKI MATERIALA	20.483,99	16.368,90	125,14
STROŠKI STORITEV	210.406,39	301.955,14	69,68
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	709.464,49	740.140,38	95,86
DRUGI STROŠKI	1.302,45	1.628,89	79,96
OBRESTI	5.161,26	1.005,38	513,36
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	0,00	107,45	0,00
ODHODKI SKUPAJ	946.818,58	1.061.206,14	89,22
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	8.065,33		
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		10.967,36	

PRIMERJAVA MED LETI 2012 IN 2011

	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2012	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2011	2012/2011
PRIHODKI	1.947.756,87	2.133.826,45	91,28
OBRESTI	107,49	1.879,28	5,72
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	11.061,28	3.492,40	316,72
PRIHODKI SKUPAJ	1.958.925,64	2.139.198,13	91,57
STROŠKI MATERIALA	63.263,15	68.976,08	91,72
STROŠKI STORITEV	358.482,61	370.374,35	96,79
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	1.684.049,04	1.739.017,52	96,84
DRUGI STROŠKI	4.442,35	3.978,60	111,66
OBRESTI	7.853,47	1.426,44	550,56
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	0,71	0,00	0,00
ODHODKI SKUPAJ	2.118.091,33	2.183.772,99	96,99
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	159.165,69	44.564,86	357,16

PRIMERJAVA MED LETI 2012 IN 2011

	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2012	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2011	2012/2011
PRIHODKI	2.895.592,39	3.174.842,27	91,20
OBRESTI	178,19	3.203,80	5,56
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	18.038,97	11.390,84	158,36
PRIHODKI SKUPAJ	2.913.809,55	3.189.436,91	91,36
STROŠKI MATERIALA	83.747,14	85.344,98	98,13
STROŠKI STORITEV	568.889,00	672.329,49	84,61
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.393.513,53	2.479.157,90	96,55
DRUGI STROŠKI	5.744,80	5.607,49	102,45
OBRESTI	13.014,73	2.431,82	535,18
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	0,71	107,45	0,66
ODHODKI SKUPAJ	3.064.909,91	3.244.979,13	94,45
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			
PRIHODKI	151.100,36	55.542,22	272,05

PRIMERJAVA MED LETI 2012 IN 2011

	PRODAJA NA TRGU 2012	PRODAJA NA TRGU 2011	2012/2011
PRIHODKI	219.521,00	174.807,68	125,58
OBRESTI	6,02	125,85	4,78
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	88,40	0,00	0,00
PRIHODKI SKUPAJ	219.615,42	174.933,53	125,54
STROŠKI MATERIALA	31.490,17	39.069,35	80,60
STROŠKI STORITEV	25.898,63	26.502,13	97,72
AMORTIZACIJA	1.868,40	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	95.567,79	98.785,21	96,74
DRUGI STROŠKI	135,65	139,52	97,23
OBRESTI	435,85	95,54	456,20
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	5,80	0,00	0,00
ODHODKI SKUPAJ	155.402,29	164.591,75	94,42
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	64.213,13	10.341,78	620,91

PRIMERJAVA MED LETI 2012 IN 2011

	CEL ZAVOD 2012	CEL ZAVOD 2011	2012/2011
PRIHODKI	3.115.113,39	3.349.649,95	93,00
OBRESTI	184,21	3.329,65	5,53
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	18.127,37	11.390,84	159,14
PRIHODKI SKUPAJ	3.133.424,97	3.364.370,44	93,14
STROŠKI MATERIALA	115.237,31	124.414,33	92,62
STROŠKI STORITEV	594.787,63	698.831,62	85,11
AMORTIZACIJA	1.868,40	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.489.081,32	2.577.943,11	96,55
DRUGI STROŠKI	5.880,45	5.747,01	102,32
OBRESTI	13.450,58	2.527,36	532,20
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	6,51	107,45	6,06
ODHODKI SKUPAJ	3.220.312,20	3.409.570,88	94,45
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			
PRIHODKI	86.887,23	45.200,44	192,23

