



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
CELJE

Trnoveljska 1, 3000 Celje

LETNO POROČILO O POSLOVANJU ZAVODA ZA LETO 2014

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 2014 delovali naslednji oddelki:

- Oddelek za kmetijsko svetovanje (v okviru javne službe Katalog, Sadovi narave, Uživajmo lokalno hrano, Spoznavajmo in uživamo in projekt 111 (v okviru javne službe),
- Oddelek za živinorejo (v okviru javne službe),
- Oddelek projektov v kmetijstvu: projektiranje kmetijskih objektov, vodenje FADN knjigovodstva, ušesne številke, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, projekt Oskrba, ter projekt Upravljanje LAS raznolikost podeželja,
- 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. 21/2013, 78/2013-popr.),
- 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, 46/2013),
- 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 načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 100/2013),
- Navodilo za izvršitev 2. in 3. člena Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 108/2013),

- 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, 90/12 - 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 2014 je bil sprejet Program dela in finančni načrt Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije in kmetijsko gozdarskih zavodov s sklepom ministra za kmetijstvo dne 16.07.2014. Pogodbe o letnem financiranju javnih služb pa so bile podpisane 21.7. za strokovne naloge v živinoreji in 24.9. za delo javne službe kmetijskega svetovanja. V letu 2014 je bilo prvič omogočeno začasno financiranje javnih služb. Tako je bila pogodba o začasnem financiranju javne službe kmetijskega svetovanja podpisana 5.5. in pogodba o začasnem financiranju strokovnih nalog v živinoreji 20.5. Prva sredstva za delo javnih služb pa smo prejeli konec meseca maja.

V letu 2014 so bile dejavnosti javnih služb opredeljene in financirane na osnovi naslednjih aktov:

Pogodba št. 98/09/14 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja, Pogodbo št. 86/07/14 o financiranju izvajanja strokovnih nalog na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice Kmetijsko gozdarskega zavoda Celje za leto 2014, Pogodba št. 108/07/14 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 2014.

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 2013 do 2019.

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 Koroškem, 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 19.580 kmetij vpisanih v Register kmetijskih gospodarstev. Letno oddaja subvencijske vloge preko 10.000 kmetij. Od teh jih je 2.918 vključenih v KOP. 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 prireji 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.

Naloga 1: **TEHNOLOŠKO – OKOLJSKO SVETOVANJE IN VAROVANJE PROIZVODNIH VIROV**

1.1 **Izvajanje tehnološkega svetovanja za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij za posamezne proizvodne panoge**

Tabela: 1

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

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

Tehnološko - okoljsko svetovanje in varovanje proizvodnih virov	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	14.361	18.671	130

Tabela: 2

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Spodbujanje pridelave vrtnin (zelenjadnice)			
Izobraževanja	38	40	105
Osebnih svetovanj	1.550	1.666	107
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	26	35	135
Ekološko kmetovanje			
Izobraževanja	58	53	91
Osebnih svetovanj	2000	2.855	143
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	16	26	163
Živinoreja			
Izobraževanja	60	101	168
Osebnih svetovanj	2.500	3.006	120
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	35	42	120
Sadjarstvo			
Izobraževanja	17	16	94
Osebnih svetovanj	300	294	98
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	5	8	160
Vinogradništvo in vinarstvo			
Izobraževanja	20	27	135
Osebnih svetovanj	500	540	108
Število pripravljenih gradiv, objav v	6	9	150

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
medijih			
Poljedelstvo			
Izobraževanja	18	40	222
Osebnih svetovanj	1000	1.263	126
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15	22	147
Pridelovanje krme			
Izobraževanja	6	12	200
Osebnih svetovanj	500	943	189
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	20	23	115
Hmeljarstvo			
Izobraževanja	12	13	108
Osebnih svetovanj	300	422	141
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	20	27	135
Podpora pridelave semen			
Izobraževanja	2	2	100
Osebnih svetovanj	70	107	153
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2	7	350
Adaptacije in novogradnje objektov			
Izobraževanja	10*	10*	100
Osebnih svetovanj	200	159	80
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2*	2*	100
Število izdelanih tehnoloških načrtov	20	15	75
Preventivno ukrepanje za zmanjševanje posledic naravnih nesreč			
Izobraževanja	9	9	100
Osebnih svetovanj	140	156	111
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	9	9	100
Varnost in zdravje pri delu			
Izobraževanja	2	3	150
Osebnih svetovanj	50	58	116
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2	2	100
Varovanje vodnih virov			
Izobraževanja	3	3	100
Osebnih svetovanj	40	37	93
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	5	167
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO	1	0	0
Zdravstveno varstvo rastlin-svetovanje			
Izobraževanja	15	15	100
Osebnih svetovanj	1.000	1.508	151

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	45	45	100

*izobraževanja so zajeta v načrtovanih in izvedenih izobraževanjih s področja živinoreje

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Večina odstopanj navzgor je posledica dejstva, da smo junija meseca ugotovili, da še veliko kmetov, ki so v KOP nima ustreznega 4-urnega izobraževanja in smo izvedli dodatna usposabljanja v poletnih mesecih. Prav tako je odstopanje navzgor pri osebnih nasvetih posledica deževja, ki je povzročilo poplave, številne plazove in škodo na kmetijskih površinah in posevkih, saj smo dajali številne nasvete za odpravljanje posledic deževja in poplav - po posameznih tehnoloških področjih. Negativna odstopanja pri izvedbi izobraževanj za ekološko kmetovanje in sadjarstvo so posledica dejstva, da smo za leto 2014 načrtovali izvedbo KOP izobraževanj za sezono 2014-2015 v zimskem obdobju 2014, vendar so dokumenti za novo programsko obdobje v zvezi z izvajanjem izobraževanj za EK določili, da se bodo ta izobraževanja izvajala šele v letu 2015, in da jih ne bomo več izvajali v okviru javne službe temveč bo za izvedbo izbran izvajalec preko javnih naročil.

Na območjih, kjer je že sprejeta državna Uredba o zaščiti vodnih virov, omejitve na posameznih varstvenih pasovih ne predstavljajo velikih sprememb na obstoječih KMG, zato ni bilo potrebe po izdelavi preusmeritvenih načrtov za obstoječe kmetije. Izvedli smo aktivnosti informiranja kmetov o pogojih kmetijske pridelave na VVO območjih Slovenj Gradec, Šmartno ob Paki, Polzela, Braslovče.

Na vseh področjih smo kmete informirali, usposabljali in spodbujali na predavanjih, prikazih, ogledih primerov dobrih praks, na srečanjih strokovnih krožkov in z osebnim svetovanjem, članki in tehnološkimi gradivi. Članke smo objavljali na internetni strani zavoda in v lokalnih medijih.

Posebno pozornost smo posvetili usmerjanju kmetij v ekološko kmetovanje. Zagotovili smo osebno svetovanje zainteresiranim kmetijam, saj je pri preusmeritvi takšno individualno svetovanje na podlagi stanja na kmetiji izjemno pomembno. Poleg tega smo v okviru izobraževanj, prikazov, dela v krožkih in tudi osebnega svetovanja na kmetijah, kmetijam predstavili optimalne tehnologije za pridelavo na njivskih in travniških površinah ter sadovnjakih in jim v času vegetacije pomagali pri rešitvi različnih problemov na področju varstva rastlin, gnojenja,... Kmetijam smo pomagali v okviru celotnega procesa ekološke pridelave, to je od prijave v ekološko kontrolo do odprave pomanjkljivosti ugotovljenih s strani kontrolne organizacije. Poleg tega smo ekološkim kmetijam svetovali tudi na področju dodajanja vrednosti, predelave, direktnega trženja (prodaja na stojnicah, eko zabojčki), poslovnega povezovanja, uporabe blagovnih znamk, itd. Za doseganje boljšega prenosa znanja smo dve ekološki kmetiji na območju spodbudili, da sta se v usposabljanje kmetov, ki smo ga izvajali na terenu, vključili kot demonstracijski kmetiji in omogočili ogleda dobrih praks ekološkega kmetovanja.

Svetovanje in izobraževanje na področju živinoreje je temeljilo na spodbujanju pridelave kakovostne voluminozne krme na lastnih kmetijah. Za prilagoditev rej je potekalo svetovanje in izdelava tehnoloških načrtov za adaptacije in novogradnje hlevov. Posebno pozornost smo posvetili tudi svetovanju za dodajanje vrednosti živalskim proizvodom s predelavo in z vsemi oblikami kratkih poti trženja.

Na področju zdravstvenega varstva rastlin je svetovanje temeljilo na spremljanju razvoja posevkov in škodljivih organizmov na terenu ter svetovanju ustreznega ukrepanja (prednost okolju sprejemljivejšim metodam in načinom varstva rastlin). Poudarek je bil na izobraževanju in svetovanju pridelovalcem na terenu, demonstracijskih prikazih (uporaba fitofarmaceutskih sredstev v posevkih koruze in žit, zatiranje nezaželenih zeli na travnikih in pašnikih ter spoznavanju škodljivih organizmov v praksi) ter pripravi in prikazih dobrih kmetijskih praks (vrtnarstvo, poljedelstvo, pridelovanje krme).

1.2 Agrarne operacije

Tabela: 3

Agrarne operacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.212	1.820	82

Tabela: 4

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	15	13	87
Osebnih svetovanj	500	348	70
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	12	100

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Pridelovalcem hmelja, sadja, zelenjave in poljščin smo svetovali in jih izobraževali na področju uvedbe malih in velikih namakalnih sistemov oziroma obnove le-teh, uvajanju okoljsko sprejemljivih tehnik namakanja (manjša poraba vode, manjše spiranje hranil, manjša poraba energije...) ter pri pridobivanju vodnih dovoljenj in odločb o uvedbi namakalnih sistemov na kmetijskih zemljišč, preko osebnega svetovanja, predavanj, prikazov in ogledov primerov dobre prakse.

Negativno odstopanje je posledica mokrega leta 2014. Padavine so bile dokaj enakomerno razporejene preko celotne rastne sezone, tako, da potreb po namakanju na prostem skoraj ni bilo. To dejstvo se je odražalo tudi v manjši potrebi pridelovalcev po svetovanju in izobraževanju s tega področja.

1.3 Navzkrižna skladnost

Tabela: 5

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	Indeks
	3.178	2.354	74

Tabela: 6

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	10	8	80
Osebnih svetovanj	300	295	98
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	4	7	175
Število pregledanih kmetij	500	454	91

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Kljub intenzivnemu motiviranju kmetov za preglede navzkrižne skladnosti, kmetje niso pokazali načrtovanega interesa za celostno svetovanje s pregledom kmetij, zato smo izvedli 46 pregledov manj kot smo načrtovali.

1.4 Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba

Tabela: 7

Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.031	2.053	101

Tabela: 8

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število opravljenih pregledov	2000	2.402	120
Število poročil pojava boleznin in škodljivcev	110	531	483
Število vzorcev	6	555	9250
Število opazovanih vab	350	622	178
Število opazovalnih mest	160	264	165

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Od marca do novembra smo z vizualnimi pregledi in s pomočjo različnih feromonskih vab, rumenih lepljivih plošč, ovratnikov, drugih vab, ... spremljali razvojne faze in različne škodljive organizme v poljedelstvu, vrtnarstvu, vinogradništvu in sadjarstvu.

V poljedelstvu smo opazovali posevke ozimnih in jarih žit (razvojne faze, zapleveljenost, pojav boleznin in škodljivcev), oljne ogrščice (razvojne faze, zapleveljenost, pojav boleznin in škodljivcev), koruze (razvojne faze, zapleveljenost, pojav boleznin in škodljivcev, sodelovali pri oceni napadenosti različnih hibridov koruze s koruzno veščo ter spremljali koruznega hrošča na šestih lokacijah), krompirja (razvojne faze, zapleveljenost, pojav boleznin in škodljivcev, na treh lokacijah smo spremljali še pojav krompirjevih bolhačev), oljnih buč (razvojne faze, zapleveljenost, pojav boleznin in škodljivcev), soje (razvojne faze, zapleveljenost, pojav boleznin in škodljivcev) in hmelja (razvojne faze, pojav boleznin in škodljivcev na 4 lokacijah v Radljah ob Dravi).

V vrtnarstvu smo spremljali razvojne faze, zapleveljenost, pojav boleznin in škodljivcev v posevkih česna in čebule, kapusnic (poudarek na zelju in kapusovi muhi), kumar, fižola, paradižnika (na treh lokacijah smo spremljali tudi paradižnikovega molja) in paprike. Na dveh lokacijah smo v posevkih vrtnin s pomočjo feromonskih vab spremljali hrošče pokalice (4 vabe na lokacijo). S pomočjo feromonskih vab smo na eni lokaciji spremljali pojav kapusove hrčice, na 3 lokacijah pojav kapusove sovke ter na eni lokaciji južno plodovrtno. Na treh lokacijah na območju našega zavoda pa smo s pomočjo feromonskih vab spremljali še pojav bolhačev v posevkih zelja.

V vinogradništvu smo spremljali razvojno fazo posameznih sort vinske trte na 5 lokacijah (na vsaki 5 oz. 6 sort), pojav boleznin in škodljivcev (poudarek na spremljanju grozdnih sukačev s feromonskimi vabami – 10 lokacijah). V vinogradih na 43 različnih lokacijah smo od julija do oktobra s pomočjo rumenih lepljivih plošč spremljali še ameriškega škržata in na koncu zabeležili tudi uporabo insekticidov v spremljanih vinogradih v letih 2012, 2013 in 2014. Na 2 lokacijah smo od konca

meseca maja do sredine meseca julija natančno spremljali bionomijo ameriškega škrdatka. Od začetka avgusta do trgatve smo na 10 lokacijah s pomočjo prehranskih vab spremljali še pojav plodove vinske mušice. V mesecu septembru in oktobru smo v 12 vinogradih na območju izpostav Celje, Velenje, Šentjur, Slovenske Konjice ter Šmarje pri Jelšah spremljali še pojav in širjenje esce. Sodelovali smo tudi pri odvzemu 30 vzorcev vinske trte s sumom na pojav trsnih rumenic ter sodelovali pri pregledih še cca. 45 vinogradov na sum pojava trsnih rumenic. Sodelovali smo tudi pri odvzemu 2 vzorcev vinske trte na sum pojava GPGV virusa.

V sadjarstvu smo spremljali razvojne faze jablan in hrušk na območju Koroške (3 lokacije). S pomočjo feromonskih vab smo spremljali še jabolčnega zavijača (5 lokacij), modro sitce (5 lokacije), breskovega zavijača (3 lokacije), breskovega molja (3 lokacije), breskovo muho (3 lokacije), orehovo muho (5 lokacij). S prehranskimi vabami smo spremljali še plodovo vinsko mušico v češnjah, malinah in breskvah (3 lokacije).

Poročila o opazovanjih v posameznem tednu smo tedensko oddajali na IHPS v Žalec. Poročila o opravljenih spremljanjih ameriškega škrdata ter pojavu esk pa smo oddali po zaključenih opazovanjih.

V decembru smo pripravljali še gradivo za nadgradnjo agrometeorološkega informacijskega sistema in koordinatorskega portala zagotovili pomoč pri pripravi smernic in standardnih operativnih postopkov v opazovalno napovedovalni službi (SOP – fenologija rastlin, kmetijski organizmi).

Odstopanja realizacije od plana pri številu poročil pojava bolezni in škodljivcev (razvidna iz tabele št. 8) so nastala, ker smo pri pripravi programa dela načrtovali skupno število oddanih poročil, med poročili pa so bila potem zabeležena tudi poročila, ki so jih posamezni opazovalci pošiljali koordinatorski službi na zavodu. Odstopanja med številom načrtovanih vzorcev in realizacijo so nastala, ker so med odvzetimi vzorci zajete tudi rumene lepljive plošče s katerimi smo spremljali ameriškega škrdatka, odvzeli pa smo tudi več vzorcev kapusove sovke, bolhačev,... ter zaradi spremljanj plodove vinske mušice v vinogradih, ki so bila naknadno dogovorjena. Posledično se je zato povečalo tudi število opravljenih pregledov, opazovanih vab ter opazovalnih mest.

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

Tabela: 9

Izvajanje programa razvoja podeželja 2007 – 2013, vključno z izobraževanji KOP	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	9.957	9.180	92

Tabela: 10

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število izobraževanj	20	18	90
Število osebnih svetovanj	4.000	3.397	85
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	10	16	160
Število obiskanih in pregledanih kmetijskih gospodarstev	150	397	265
Število tistih kmetijskih	50	132	264

gospodarstev, ki jim JKSS pomaga pri pripravi zahtevkov			
Število izobraževanj KOP	90	112	124
Število udeležencev izobraževanj KOP	3.500	3.109	89

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Zaradi novega pristopa k načrtovanju za leto 2014, so bila izobraževanja KOP dana v pod-nalogo 1.5 (v preteklih letih so bila v okviru 1.1), vendar se vsa usposabljanja- tako tista v okviru pod-naloge 1.1. kot tudi usposabljanja za KOP v okviru pod-naloge 1.5 v aplikaciji poročajo po tehnoloških področjih in ne ločeno kot KOP usposabljanja. Poročila o izvedenih KOP izobraževanjih se namreč vnašajo v okviru druge aplikacije MKGP - EVIZO, v katero se vnašajo tudi udeleženci teh usposabljanj. Zato so vse ure za izvedbo stodvanajstih KOP izobraževanj v letu 2014 zajete v pod-nalogi 1.1. Ocenimo lahko, da je bilo za izvedbo 112 KOP izobraževanj potrebnih 700 ur.

Zaradi zaključevanja programskega obdobja je bilo manj izobraževanj in nekoliko manj svetovanj s področja PRP 2007-2013 kot smo načrtovali. Zato pa je bilo več kot enkrat večje število pregledanih kmetij in pripravljenih zahtevkov.

V letu 2014 smo izvedli nekoliko več predavanj KOP kot je bilo načrtovanih. Vse udeležence smo vpisali v aplikacijo EVIZO. Predavanj v letu 2014 se je udeležilo manj kmetov, saj smo imeli omejeno število slušateljev in predavanj v jesenskem času.

1.6 Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020

Tabela: 11

Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	128	128	100

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Izvajali smo informiranje kmetov na tem področju.

Naloga 2: PODJETNIŠKO SVETOVANJE IN POSLOVNO POVEZOVANJE

2.1 Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Tabela: 12

Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.719	3.896	143

Tabela: 13

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	30	47	157
Osebnih svetovanj	400	868	217
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	20	43	215

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Zaradi petkrat manjšega obsega ur namenjenega tej nalogi v primerjavi z letom 2012 in prejšnjimi desetimi leti in izjemno velike potrebe kmetov po tem področju svetovanja, so indeksi tako visoki. V okviru te naloge smo organizirali tudi osemnajst ocenjevanj izdelkov in pomagali pri koordinaciji izvedbe petnajstih promocijskih prireditev, ki so spodbujale trženje izdelkov s kmetij. Del aktivnosti - svetovanja s področja dodajanja vrednosti osnovnim kmetijskim pridelkom so sodelavke za področje razvoja dopolnilnih dejavnosti poročale tudi v okviru naloge 1.

2.2 Strokovna pomoč pri uvajanju poslovnega povezovanje pridelovalcev in vzpostavljanje socialnih podjetij**Tabela: 14**

Strokovna pomoč pri uvajanju poslovnega povezovanje pridelovalcev in vzpostavljanje socialnih podjetij	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.130	1.198	106

Tabela: 15

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	10	10	100
Osebnih svetovanj	200	450	225
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	4	3	75

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

S ciljem seznanitve kmetov s socialnim podjetništvom in promocije socialnega podjetništva smo izvajali motivacijska predavanja in delavnice ter osebna svetovanja kmetijam. S KGZS smo sodelovali pri vzpostavitvi podpornega okolja za uvajanje socialnega podjetništva na podeželju. Posebno pozornost smo posvetili povezovanju turističnih kmetij v Sloveniji.

2.3 Sheme višje kakovosti, varna hrana**Tabela: 16**

Sheme višje kakovosti, varna hrana	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	353	751	213

Tabela: 17

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	7	10	212
Osebnih svetovanj	200	257	129
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	4	12	300

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Za to nalogo smo porabili več časa, saj imajo kmetje zelo veliko vprašanj s tega področja. Število dodeljenih ur za to področje dela je nekajkrat premajhno, saj je na območju registriranih več kot 400 dopolnilnih dejavnosti s področja predelave živil rastlinskega in živalskega izvora.

2.4 Ekonomske vsebine, vključno FADN**Tabela: 18**

Ekonomske vsebine, vključno FADN	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.649	3.237	122

Tabela: 19

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	5	11	220
Osebnih svetovanj	1.500	1.864	124
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2	3	150
Število vnesenih vzorčnih kmetij v RIKO1	200	208	104

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Na večjo realizacijo je vplivalo dejstvo, da se programsko obdobje 2007-2014 izteka in je po številnih javnih razpisih, tudi vedno več obveznikov, ki pridobivajo informacije glede FADN knjigovodstva.

Število vzorčnih kmetij, glede na 2013, je nekoliko večje, kar pa je zgolj posledica vsakoletnega nihanja, ko se s strani MKGP izbirajo kmetije, ki ustrezajo posameznim velikostnim razredom.

Naloga 3: IZVAJANJE UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE**Tabela: 20**

IZVAJANJE UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.413	1.893	134

Tabela: 21

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Informiranje vlagateljev pri izvajanju ostalih ukrepov kmetijske politike			
Izobraževanja	50	57	114
Osebnih svetovanj	1.500	1.543	103
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	4	10	250

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Na tej nalogi je bilo z razrezom po zavodih predvidenih bistveno premalo ur, saj smo dodeljene ure porabili že maja 2014. Zato smo nasvete kmetom s področja izvajanja ukrepov kmetijske politike realizirali v okviru pod-naloge PRP 2007-2013.

Od 1.543 nasvetov kmetijam, jih je bilo 1.105 povezanih z dopolnitvami in opravljanjem napak.

Naloga 4: KREPITEV RAZVOJNEGA POTENCIALA KMETIJSTVA IN PODEŽELJA**4.1 Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj****Tabela: 22**

Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.766	2.084	118

Tabela: 23

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	10	27	270
Osebnih svetovanj	20	5	25
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	5	9	180
Število strokovnih prireditev v organizaciji društev, kjer sodeluje JSKS	5	16+2 državni	360

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Društvom, ki delujejo na področju kmetijstva in podeželja smo pomagali pri izvajanju načrtovanih aktivnosti, tudi pri pripravi vlog in zahtevkov za občinske razpise. Sodelovali smo pri izvedbi občinskih in regijskih kvizov mladi in kmetijstvo (v Šentvidu pri Grobelnem in v Radljah ob Dravi) ter pri izvedbi regijskih kmečkih iger. Julija smo sodelovali pri izvedbi Državnih ženskih kmečkih iger na Rogli, kjer je med 31 sodelujočimi ekipami zmagala mlada ekipa Društva kmetič Ajda iz Šmarja pri Jelšah. Julija smo pomagali tudi pri organizaciji izbora za Mlado kmetico leta 2014, kjer je zmagala kandidatka z območja našega zavoda Darja Miklavžina iz Škal pri Velenju.

4.2 Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj

Tabela: 24

Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	706	410	58

Tabela: 25

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	2**		
Osebnih svetovanj	**	aplikacija za poročanje ne beleži tega podatka	
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	1**		

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Hvaležni smo, da žled februarja in močno deževje s poplavami septembra nista močno prizadela našega območja. V okviru te pod-naloge smo ocenjevali posledice žleda in obilnega deževja - za potrebe občin ter pripravljali skupne ocene za območje zavoda. Zaradi majhnega števila dodeljenih ur za to nalogo smo osebne nasvete povezane z odpravljanjem posledic deževja poročali v nalogo 1.1.

Tabela: 26

Splošne organizacijske naloge, naloge po naročilu MKO in subvencijska kampanja

	Število predvidenih ur (program)	Število predvidenih ur (poročilo)	Indeks	Število na KGZ (program)	Število na KGZ (poročilo)	Indeks
5.1 Priprava strokovnih podlag za zakonodajne in druge dokumente ter druge naloge po naročilu MKGP (5%)	2.639	2.788	105			
5.2 Vodenje, poročanje, lastna organizacija dela in izobraževanje	8.779	8.227	93			
5.3 Vlaganje zahtevkov za ukrepe kmetijske politike-subvencijska	7.200	10.452	145	7.200	10.413	145

kampanja (plača uporabnik)						
5.4 Aktivnosti KGZ financirane iz drugih virov	22.117	11.243	50			

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 2014 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 je cena mleka bila v letu 2014 primerna, mesa pa na nizki ravni.

Število krav v kontroli se je povečalo, čeprav se je število kmetij nekoliko zmanjšalo. Koncentracija krav na kmetijah z A-kontrolo se je povečala tudi v letu 2014 na 20,0 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 krav vključenih v kontrolo.

V zadnjih letih se pri rejcih ustalil interes reje plemenskih bikov za prirodni pripust v lastnih čredah. Biko redijo predvsem v rejah krav dojilj, 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 rejci krav dojlj za rejce niso več skrb s katero bi se pretirano ukvarjali, čuti pa se že skrb ob ukinitvi kvot.

V zadnjih letih rejci vztrajajo na večji koncentraciji živali, ki se je v letu 2014 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.

Pri zajemanje in vodenje podatkov reprodukcije je bilo v letu 2014 zaznati probleme, saj vse več rejcev samih označuje govedo, njihovi podatki pa so velikokrat nepopolni in netočni. Na področju reprodukcije nastaja vse več novih računalniških programov, ki pa žal niso usklajeni dovolj dobro s CPZ-govedo ter se tako nekaj podatkov izgubi.

Število zaposlenih na oddelku se v letu 2014 ni spreminjalo.

6.3. Število živali po vrstah in pasmah

6.3.1. Govedo

Po podatkih Kmetijskega inštituta Slovenije je bilo na dan 31. december, leta 2010 in 2013 in 2014 na območju KGZS – Zavoda CE naslednje število aktivnih živali:

Območje	Št. kmetij	Živali na kmetijo	Krave	Telice		Biki		Plemenski biki	Teleta		Skupaj
				12-24M	> 24 M	12-24M	> 24 M		< 12 M	> 12 M	
CE 10	9.435	11,3	39.900	13.305	5.980	14.840	1.286	72	17.169	14.003	106.555
CE 13	9.030	11,5	37.963	11.594	5.223	14.738	1.788	84	15.450	14.473	103.917
CE 14	9.009	11,8	38.213	14.166	6.559	14.244	1.570	85	16.357	15.052	106.246
SLO 10	36.281	12,7	168.404	57.908	26.262	63.231	4.924	560	75.424	62.463	459.176
SLO 13	33.700	13,3	159.691	59.597	26.724	61.752	6.717	571	69.689	62.693	447.434
SLO 14	33.466	13,6	161.699	60.514	28.770	60.376	6.520	570	72.304	64.591	455.303
* % 10	26		23,7	23	22,8	23,5	26,1	12,9	22,8	22,4	23,2
* % 13	26,8		23,8	19,5	19,5	23,9	26,6	14,7	22,2	23,1	23,2
* % 14	26,92		23,63	23,41	22,80	23,59	24,08	14,91	22,62	23,30	23,34

- *delež živali na območju zavoda Celje v letih 2010, 2013 in 2014 .

Število krav in delež krav v kontroli prireje mleka na KGZS – Zavodu CE na dan 31. december 2010, 2013 in 2014

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	73	850	18,6
CE 13	37.627	5,5	20.377	14.963	73	780	19,2
CE 14	38.213	5,6	20.909	15.349	73	768	20,0

Pasemska razporeditev pri kravah na območju KGZ Celje v letih 2010,2013 in 2014

Leto	RJ	LS	ČB	CIKA	MESNE	OSTALO	Skupaj
2010	5.646	21.232	5.523	158	45	7.296	39.900
2012	4.638	18.800	5.700	249	44	8.196	37.963
2014	4.514	18.621	5.912	279	50	8.837	38.213

6.3.2. Drobница

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 2014 stalež 13.500 ovc in 1.200 koz.

V mlečni kontroli je bilo v letu 2014: - 4 reje koz - 160 živali
- 3 reje ovac - 150 živali

V mesni kontroli je bilo v letu 2014: - 40 rej Burskih koz - 400 živali
- 70 rej ovac - 3200 živali

6.3.3. Prašičereja

Ocenjujemo, da je trenutni stalež plemenskih svinj približno 1.000 živali.

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

6.4. Opravljene naloge v letu 2014

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 2014 smo deveto 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,
- odbira živali za razstave in sodelovanje na razstavah živali,
- sodelovanje z rejci pri preprečevanju parjenja v sorodstvu,
- strokovno izobraževanje rejcev in zaposlenih.

V tabeli prikazujemo prirejo mleka na kravo v standardni laktaciji, vsebnost beljakovin in tolšče v parnih letih 2000-2014 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
2010	5970	6110	3,91	3,99	3,33	3,32
2012	6048	6224	3,94	4,00	3,32	3,32
2014	6189	6328	3,97	4,02	3,30	3,31

Zastavljeni cilji povečevanja proizvodnosti živali so se v preteklih letih dokaj uspešno uresničevali. V letu 2014 se je količina mleka v standardni laktaciji povečala za 141 kg.

Sodelovali smo pri razstavi govedi v Gornji Radgoni in državni razstavi črno belih krav v Komendi, 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.

Kontrola, selekcija, rodovništvo in reprodukcija v govedoreji

Naloga	Planirane naloge		Opravljene naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola mlečnosti	144.885,00	643.289,40	155.482,00	690.340,08	143.562,84	643.289,40	107,31	107,31	100,00
Kontrola mlečnosti v nadkontroli	1.445,00	12.831,60	1.629,00	14.465,52	1.432,86	12.831,60	112,73	112,73	100,00
Preverjanje porekla in biološki test	14.933,00	20.159,55	41.002,00	55.352,70	14.808,56	20.159,55	274,57	274,57	100,00
Preizkušnja potomcev	36,00	5.983,56	38,00	6.315,98	35,64	5.983,56	105,56	105,56	100,00
Lastna preizkušnja na testni postaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	1.748,00	33.771,36	2.393,00	46.232,76	1.730,38	33.771,36	136,90	136,90	100,00
Kontrola priraje mesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Strokovno vodenje							#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
SKUPAJ	163.047,00	716.035,47	200.544,00	812.707,04	161.570,28	716.035,47	123,00	113,50	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.

Kontrola v redni kontroli AT4:

Naloga se mesečno izvaja na vseh kmetijah z kontrolo priraje 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 7%. 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 2014 smo predvidene naloge opravili 12% nad predvidenim okvirom. Nalogo je sicer organizacijsko zahtevno izvajati zaradi obveze, da se izvaja 12 ali 36 ur po predhodni kontroli.

Preverjanje porekla in Biološki test:

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.

Je naloga, ki je povsem odvisna od števila telitev v tekočem letu. Opravljenih potrditev smo lani opravili 174% več kot je bilo predvideno.

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 okviru predvidenega.

Ocena živali –zunanost:

Pri privesnicah 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 privesnicah vseh treh osnovnih pasem. Naloga je bila presežena za 37%. Izvedba naloge je pogojena s številom porodov pri telicah in je težko predvideti točno število.

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.

Kontrola proizvodnosti mleka, mesa, rodovništvo in reprodukcija pri drobnici v letu 2014.

Naloga	Planirane naloge		Opravljene naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola reprodukcije	2.626	9.322,30	2.626	9.322,30	2.592	9.322,30	100,00	100,00	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	730	2.744,80	739	2.778,64	725	2.744,80	101,23	101,23	100,00
Selekcija	223	10.233,47	225	10.325,25	221	10.233,47	100,90	100,90	100,00
Preverjanje porekla	3.500	10.185,00	3.500	10.185,00	3.453	10.185,00	100,00	100,00	100,00
Kontrola mlečnosti	1.300	9.178,00	1.303	9.199,18	1.292	9.178,00	100,23	100,23	100,00
SKUPAJ	8.379,00	41.663,57	8.393,00	41.810,37	8.283,38	41.663,57	100,17	100,35	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 predvidenem okviru.

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.

Naloga ni mogoče zelo natančno predvideti. Presežena je bila za 1%.

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 v predvidenem 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 opravljena v predvidenem obsegu. Samo število mladic za odbiro je odvisna od razpoložljive krme in predvidene obnove tropov. Obseg naloge je zelo težko napovedati.

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 v predvidenem okviru.

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.

Opravljena dela na programu strokovna dela v prašičereji

Naloga	Planirane naloge		Opravljene naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Spremljanje reprodukcijskih lastnosti	10,00	235,10	10,00	235,10	9,99	235,00	100,00	100,00	99,96
Preprečevanje parjenja v sorodstvu	24,00	666,72	25,00	694,50	24,00	666,72	104,17	104,17	100,00
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	86,00	442,04	86,00	442,04	86,00	442,04	100,00	100,00	100,00
Spremljanje premikov živali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Vodenje rodovniških knjig in registrov	2,00	233,18	2,00	233,18	2,00	233,18	100,00	100,00	100,00
Ocena in odbira plemenjakov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Ocena in odbira plemenic	33,00	543,18	33,00	543,18	33,00	543,18	100,00	100,00	100,00
Preizkus sorodnikov v pogojih reje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!	#DEL/0!
Skupaj	155,00	2.120,22	156,00	2.148,00	154,99	2.120,12	100,65	101,31	100,00

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 predvidenem obsegu.

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.

Naloga priporočanja plemenjakov je bila presežena za 4%.

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 predvidenem obsegu.

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 zahtevke 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 hrbtne slanine in ocenjevanja zunanosti.

Gre za odbiro ženskih živali za pleme pomembnih v populaciji prašičev. Naloga je bila izvedena v predvidenem številu.

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.

Realizacija strokovnih nalog v živinoreji po virih financiranja in vrstah živali v letu 2014

	Govedo	Drobnica	Prašiči	Skupaj
	KGZ SKUPAJ	KGZ SKUPAJ	KGZ SKUPAJ	KGZ SKUPAJ
Vrednost dejansko opravljenih nalog	812.707,04	41.810,37	2.148,00	856.665,41
Vrednost planiranih nalog	716.035,47	41.663,57	2.120,22	759.819,26
Indeks realizacija/plan (%)	123,00	100,35	101,31	108,22
Vrednost izplačanih sredstev	716.035,47	41.663,57	2.120,12	759.819,16
Indeks izplačilo/plan (%)	100,00	100,00	100,00	100,00

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.

6.4.5. Označevanje živali:

Označevanje in registracija goveda, drobnice in prašičev

STORITEV	Planirane naloge		Opravljene naloge		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost		
Govedo						
Označitev živali	28.447	103.831,55	21.419	78.179,35	75,29	75,29
Registracija živali *	22.138	26.122,84	21.538	5.815,26	97,29	22,26
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	6.619	24.160,48	4.592	8.403,36	69,37	34,78
Drobnica						
Označitev drobnice z ušesno znamko	1.500	1.020,00	763	518,84	50,87	50,87
Prašiči						
Označitev z ušesno znamko	20	13,60	0	0,00	0,00	0,00
Označitev s tetoviranjem	0	0,00	0	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
Skupne storitve						
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk	38.000	40.660,00	36.277	38.816,39	95,47	95,47
Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih	0	0,00	0	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
Registracija staleža drobnice in prašičev *	90	61,20	43	29,24	47,78	47,78
Pregled gospodarstva na zahtevo MKO *	5	19,05	0	0,00	0,00	0,00
Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKO	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij	250	1.023,25	192	785,86	76,80	76,80
Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve	97.069	196.911,97	84.632	131.762,44	87,19	66,91

Komentar:

Označitev živali:

Pri označitvi živali smo opravili 75% od vseh predvidenih nalog. Načrtovanje je bilo dokaj nenatančno, čeprav je točno načrtovanje nemogoče. Smatram, da so naloge zadovoljivo opravljene. Za označevanje se odloča vedno manj rejcev.

Registracija novorojene živali:

Nalogo smo opravili 97%. Tudi ta naloga ni bila dovolj točno načrtovana, čeprav jo je točno težko načrtovati.

Aplikacija dvojnika:

Nalogo smo opravili 69%. 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 2014 je potekalo v manjšem, kot je bilo predvideno. Veliko rejcev je pričelo označevati samih. Tako je bila naloga opravljena le v 50% 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 95% 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 je naloga bila opravljena 47% predvidenega.

Pregled gospodarstev s strani MKGP:

Teh zahtev s strani MKGP ni bilo.

Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij:

V letu 2014 je bilo potrebno potrjevanje zahtevkov za avtohtone pasme drobnice in konj in goveda. Tovrstnih zahtevkov je bilo 192 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

Število zaposlenih na oddelku **po PDM** na dan 31.12.2014

	Govedo Proračunska sredstva	Drobnica Proračunska sredstva	Prašičereja Proračunska sredstva	Označevanje živali, potrjevanje zahtevkov	Skupaj
Vir financiranja	p.p. 5406	p.p. 5406	p.p. 5406	p.p.1328+rejci	vsi
Izobrazba					
Skupaj zaposleni na oddelku	26,59	1,72	0,04	5,56	34,00

7. Oddelek projektov v kmetijstvu

V okviru projektov v kmetijstvu so se v letu 2014 na zavodu izvajajo naslednje aktivnosti: projektiranje kmetijskih objektov, vodenje FADN knjigovodstva za kmete, ušesne številke, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, projekt Upravljanje LAS raznolikost podeželja ter projekt Oskrba.

7. 1. Projektiranje kmetijskih objektov

V letu 2014, smo v okviru projektiranja kmetijskih objektov izdelali:

- 10 tehnoloških načrtov za gradnjo hlevov – 8 novogradenj in 2 rekonstrukciji, v katerih bo prostora za 341 živali. Štirje tehnološki načrti so bili narejeni za molznice, eden za krave dojilje, eden za goveje pitance in štirje za hleve za krave dojilje s teleti, goveje pitance in prašiče. Trije hlevi so prilagojeni ekološkim zahtevam in sicer dva za rejo govedi in eden za prašiče;
- Poleg tehnoloških načrtov smo z zunanjimi sodelavci izdelali še: 1 projekt za pridobitev gradbenega dovoljenja (PGD), 1 projekt za izvedbo (PZI) in tri projekte izvedenih del (PID);
- tri tehnološke načrte za rastlinsko čistilno napravo na kmetiji, za gospodinjske odpadne vode;
- en tehnološki načrt za klanje prežvekovalcev in kopitarjev ter predelavo na kmetiji;
- 1 načrt za koritasti silos (PZI).

V letu 2014 smo pričeli tudi z aktivnostmi za izdelavo kataloga stroškov pri gradnji kmetijskih objektov.

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 zanje opravljati tudi to dejavnost. V letu 2014 smo obdelali in oddali 566 poročil o spremljanju poslovanja kmetij po metodologiji FADN knjigovodstva.

V okviru dejavnosti ponujamo kmetom tudi storitve vodenja knjigovodstva za vodenje DDV. To dejavnost smo v letu 2014 opravljali za 47 kmetij.

Za 31 kmetij smo vodili poslovne knjige za opravljanje kmetijske in tri kmetije za opravljanje dopolnilne dejavnosti.

Prav tako smo lani za 17 društev in 9 dopolnilnih dejavnosti na kmetijah pripravili letne bilance.

7. 3. OE Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije

Na območju KGZS-Zavoda CE delujejo 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 2014 smo s KGZS sklenili pogodbo št. 06/04/14 o zagotavljanju sredstev za delovanje območnih enot KGZS za leto 2014.

7. 4. Upravljanje LAS

Na Oddelku projekti v kmetijstvu smo v letu 2014 na KGZS-Zavodu CE nadaljevali s projektom upravljanja LAS Raznolikost podeželja.

7. 5. Ušesne znamke

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

7. 6. Projekt Oskrba

Cilj aktivnosti v projektu je seznaniti lokalno prebivalstvo ter javne zavode na območju LAS Raznolikost podeželja z možnostmi in prednostmi z oskrbo z lokalno pridelano hrano.

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

V poslovnem letu 2014 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, spreminjanje kriterijev za črpanje sredstev, 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. V letu 2014 je dodatne težave sprememba načina financiranja povezanega z izvedbo subvencijske kampanije, zaračunavanje subvencijskih vlog, kasnenje z razpisi za izvedbo projektov, zamujanje s sprejemanjem predpisov.

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 2013, je bil program dela zavoda sprejet s sklepom ministra za kmetijstvo 16.7.2014. Za razliko od preteklih let je bilo v letu 2014 omogočeno začasno financiranje dela javnih služb. Tako so na osnovi pogodb o začasnem financiranju bila prva sredstva za delo javnih služb nakazana šele konec meseca maja. Do zamikov izplačil je prihajalo še med letom zaradi med letom spremenjenih kriterijev za pripravo zahtevkov in priznavanjem upravičenosti za javna sredstva. 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 stroške odobritve in obresti v skupni višini 4.836,38 EUR, ki pa niso priznani strošek, ki bi ga lahko pokrili iz proračuna.

Težave pri delu v letu 2014, 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 46.667,50 EUR in na oddelku za živinorejo za 21.859,37 EUR.
- Med letom spremenjeni postopki črpanja sredstev so zavodom onemogočili plačilo za opravljeno delo na naročenih nalogah in povzročile dodatne težave pri poslovanju zavoda.
- Glede na število kmetij vključenih v kontrolo proizvodnje in zahteve za opravljanje nalog je bilo zavodu dodeljeno premalo število PDM.
- Kljub zmanjšanju števila zaposlenih stroški dela v celotnih stroških na zavodu še vedno kot že več predhodnih let presegajo preko 70 % celotnih stroškov s čimer je dolgoročno ogrožena kvaliteta storitev in razvoj zavoda. Kratkoročno pa zavod nima možnosti za prilagoditev nihajočim prihodkom.
- Glede na obseg nalog in vire financiranja se je na oddelku za živinorejo bistveno zmanjšalo število zaposlenih (od leta 2003 do 2014 iz 45 na 35) 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.
- Na zavodu se poslabšuje starostna struktura zaposlenih, saj ni nadomeščanja zaradi upokojitev. Srednjeročno lahko to poslabša učinkovito delovanje javne službe in razvoj zavoda.
- Z razvojem dejavnosti na trgu, ki jih kmetje potrebujejo in ki zavodu prinašajo pomemben presežek prihodkov nastaja potreba po zaposlitvi strokovnih sodelavcev s področja ekonomije in knjigovodstva, zaposlovanje na tržnem delu zavoda, za delovna mesta, ki niso financirana iz proračuna, pa tudi ni omogočeno. S tem je omejen razvoj dejavnosti, ki bi lahko bistveno prispevale k razvoju tržnih prihodkov zavoda, kmetom pa bi omogočile kvalitetno storitev na področju, kjer jo nujno potrebujejo.

- 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.
- 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.
- Glede na dodeljena sredstva in obseg kontrole vodi opravljanje nalog po zahtevah stroke 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, tečajji, 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 2014 zastavljene cilje v glavnem uresničil in so v primerjavi z letom 2013, 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 2014 kaže presežek prihodka nas odhodki za zavod kot celoto. Je pa oddelek za svetovanje izkazal takšen presežek odhodkov, da javna služba na zavodu izkazuje presežek odhodkov.

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

- oddelek za živinorejo	3.063,86 EUR
- oddelek za kmetijsko svetovanje	-17.176,19 EUR
- projektiranje kmetijskih objektov	-8.564,88 EUR
- OE KGZS	3,99 EUR
- FADN knjigovodstvo	74.663,46 EUR
- ušesne številke	11.170,82 EUR
- projekt Upravljanje LAS	2.757,47 EUR

Skupaj: 65.918,53 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 2014 **javno službo** zaključil z **negativnim** poslovnim rezultatom iz poslovanja v višini 14.112,33 EUR, na tržnem delu pa je KGZS-Zavod CE ustvaril presežek prihodkov nad odhodki v višini 80.030,86 EUR, tako da je v celoti zavod posloval pozitivno.

Pod 12 Kazalniki gospodarnosti

a) gospodarnost poslovanja

prihodki iz poslovanja
odhodki iz poslovanja

Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
2014	2013	2014	2013	LETO
3.026.291	3.039.418	1,02	1,02	100
2.958.274	2.977.514			

b) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov

stroški dela
prihodki iz poslovanja

Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
2014	2013	2014	2013	LETO
2.177.301	2.313.646	0,72	0,76	95
3.026.291	3.039.418			

c) stopnja materialne stroškovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	LETO	LETO	LETO	LETO	
	2014	2013	2014	2013	
stroški materiala	128.828	169.942	0,04	0,06	76
prihodki iz poslovanja	3.026.291	3.039.418			

d) stopnja dobičkovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	LETO	LETO	LETO	LETO	
	2014	2013	2014	2013	
presežek prihodkov nad odhodki iz poslovanja	68.017	61.904	0,02	0,02	110
prihodki iz poslovanja	3.026.291	3.039.418			

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

V glavnem so bili vsi v Programu dela za leto 2014 zastavljeni cilji doseženi. Odstopanja, ki so nastala, so posledica novega načina določanja izhodišč, zaradi spreminjanja ukrepov SKP in dodatnih nalog s strani MKGP 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.

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 31.12.2014 ja naslednje:

Oddelek	število	izobrazba
Oddelek za živinorejo		
- selekcija in kontrola v živinoreji	35	2 VII/2, 1 VII/1, 32 V
Oddelek za kmetijsko svetovanje		
- svetovanje	50	31 VII/2, 5 VII/1, 14 VII
- 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	96	

Od skupno 96 zaposlenih jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 94, za določen čas pa 2, in sicer: 1 zaposlitev v oddelku za kmetijsko svetovanje, 1 zaposlitev za dodatna dela na področju prostorskega planiranja.

16. Investicijska vlaganja

Oddelek	plan 2014 (EUR)	realizacija 2014 (EUR)
Oddelek za kmetijsko svetovanje	15.523,78	15.591,71
Skupaj:	15.523,78	15.591,71

Zavod je v letu 2014 izvedel investicijo v nabavo enega avtomobila v vrednosti 12.000,01 EUR, računalniške opreme v vrednosti 1.567,31 EUR ter drobnega inventarja v vrednosti 2.024,39 EURi. Investicije smo izvedli iz proračunske postavke 131710.

17.1. Odstopanje realizacije glede na plan

Stanje sredstev za investicije Oddelka za kmetijsko svetovanje na dan 01.01.2014 znaša 0 EUR, prejeta proračunska sredstva za nakup opreme v letu 2014 znašajo 15.523,78 EUR, kar so v celoti realizirali.

V Oddelku za živinorejo v letu 2014 niso planirali dodatnih investicij, saj je stanje za investicije na dan 01.01.2014 0, dodatnih proračunskih sredstev za investicije pa v letu 2014 ni bilo odobrenih.

Stanje sredstev lastne dejavnost KGZS-Zavoda CE na dan 01.01.2014 znaša 0 EUR. Med letom nismo pridobili dodatnih sredstev za investicije.

17.2. Kazalniki stanja investiranja

a) stopnja osnovnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	LETO	LETO	LETO	LETO	
	2014	2013	2014	2013	
$\frac{\text{osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)}}{\text{sredstva}}$	594.954	618.688	0,47	0,50	94
	1.261.894	1.239.509			

b) stopnja dolgoročnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	LETO	LETO	LETO	LETO	
	2014	2013	2014	2013	
$\frac{\text{osn. sred.+dolg.finan.nal.+dolg.poslovne terj.}}{\text{sredstva}}$	597.240	620.975	0,47	0,50	94
	1.261.894	1.239.509			

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 V SKLADU S SKLEPOM SVETA ZAVODA.

1. Pojasnila k BILANCI STANJA

Tabela 1.:

Bilanca stanja na dan 31.12.2014	v EUR	
	31.12.2014	31.12.2013
SREDSTVA	1.261.894	1.239.509
Dolgoročna sredstva	597.240	620.975
Neopredmetena dolgoročna sredstva	3.404	5.179
Opredmetena osnovna sredstva	591.550	613.509
Dolgoročne kapitalske naložbe	2.286	2.287
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0
Kratkoročna sredstva	664.654	618.534
Denarna sredstva	411.484	291.991
Kratkoročne terjatve do kupcev	30.567	30.671
Dani predujmi in varščine	0	928
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	171.791	267.521
Kratkoročne finančne naložbe	0	0
Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0
Druge kratkoročne terjatve	50.396	27.423
Aktivne časovne razmejitve	0	0
Zaloge	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.261.894	1.239.509
Kratkoročne obveznosti	280.910	300.758
Kratkoročne obv. za prejete predujme	0	0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	197.469	232.904
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	46.713	18.487
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	34.289	44.431
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	2.439	4.936
Kratkoročno prejeti krediti	0	0
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0
Pasivne časovne razmejitve	0	0
Dolgoročne obveznosti	980.984	938.751
Dolgoročne rezervacije	0	0
Druge dolgoročne obveznosti	0	0
Sklad namenskega premoženja	0	0
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	961.548	985.233
Presežek prihodkov nad odhodki	19.436	0
Presežek odhodkov na prihodki	0	46.482

Sredstva

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2014 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 215.657,60 EUR, sedanja vrednost pa 549.739,85 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 2014 zmanjšala za 3.591,67 EUR in znaša 31. 12. 2014 607.911,60 EUR.

Odpisana vrednost opreme znaša 566.101,42 EUR, sedanja vrednost pa 41.810,18 EUR. Oprema je odpisana 93,12 %.

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 2015 morali posodobiti računalniško opremo v skupni ocenjeni vrednosti 20.000,00 EUR, ostalo opremo v skupni ocenjeni vrednosti 5.000,00 EUR ter avtomobile, v ocenjeni vrednosti 25.000,00 EUR.

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev - licenc za računalniške programe na dan 31.12.2014 znaša 8.878,96 EUR, odpisana vrednost na dan 31.12.2014 5.475,32 EUR, sedanja vrednost pa 3.403,64 EUR.

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	2.287	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 vrenostnih papirjev										
Tujih vrednostnih papirjev										
Dolgoročno dani depoziti										
Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam										
Drugi dolgoročno dani depoziti										
Druge 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 31.12.2014 je 416,67 EUR in je v skladu z blagajniškim maksimumom, ki ga je sprejel svet zavoda.

Znesek denarnih sredstev na računih znaša 411.438,75 EUR in je v mejah nujne likvidnosti.

Naložb prostih denarnih sredstev na dan 31.12.2014 zavod nima.

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 30.566,60 EUR in so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja zavoda. Večji del terjatev še ni zapadlo v plačilo do konca leta 2014, pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2014 tudi poravnane. Izpisek odprtih postavk konta kratkoročnih terjatev do kupcev je na voljo v računovodstvu zavoda.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 171.791,35 EUR in so sestavljene iz:

- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje svetovalne službe – december 2014, v znesku 94.478,86 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje selekcijske in kontrolne službe – december 2014, v znesku 66.247,66 EUR (KGZS),
- terjatve po izstavljenih zahtevkih do občin, v znesku 2.106,00 EUR,
- ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta – 6.148,83 EUR (terjatve do občin, šol, javnih zavodov...), po izstavljenih računih v letu 2014,
- terjatev po izstavljenem zahtevku za projekt Domače jabolko – v znesku 2.810,00 EUR (LAS Šentjur).

Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2015 poravnane, saj imamo z večino uporabnikov sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2014.

Druge kratkoročne terjatve znašajo 50.396,14 EUR in predstavljajo:

- terjatev do ZZZS – terjatev za bolezni v breme ZZZS, za mesec december 2014, v znesku 5.626,65 EUR,
- terjatev za vstopni DDV, v znesku 2.367,96 EUR,
- terjatev do LAS – Društva za razvoj podeželja Zgornje Savinjske doline – izstavljeni zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 7.725,71 EUR,
- terjatev do Vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 21.241,39 EUR,
- terjatev do LAS – Društva za razvoj podeželja Šaleške doline – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 10.284,43 EUR,
- terjatev do Društva raznolikost podeželja – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 3.150,00 EUR.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2014 znašajo 197.469,53 EUR. Sestavljene so iz:

- obveznosti za čiste plače, v znesku 97.852,37 EUR,

- obveznosti za prispevke iz plač, v znesku 35.267,76 EUR,
- obveznosti za davke iz plač, v znesku 15.368,84 EUR,
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (nadomestilo za prehrano in prevoz na delo in iz njega), v skupnem znesku 48.980,56 EUR.

Vse kratkoročne obveznosti do zaposlenih se nanašajo na obračunane in še ne izplačane plače za mesec december 2014.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 46.712,70 EUR, vse predstavljajo kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za obratna sredstva. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev na dan 31.12.2014 se nahaja v računovodstvu zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2014 nismo poravnali, saj še niso zapadle v plačilo.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 34.289,09 EUR. Sestavljajo jih:

- obveznost za prispevke na izplačane plače in pokojninske premije, v znesku 27.410,15 EUR (obračunane plače za mesec december 2014),
- obveznost za plačilo davka na dodano vrednost, v znesku 5.345,96 EUR,
- obveznosti za izplačane sejnine, v znesku 1.532,98 EUR.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 2.438,90 EUR (obveznosti do občin, šol, javnih zavodov,...). Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo v letu 2014.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Stanje skupine kontov 980 – obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2014 znaša 961.548,04 EUR. Spremembe napram letu 2013 (stanje 31.12.2013 je 985.233,18 EUR):

- povečanje za znesek sredstev, prejetih s strani KGZS za investicije, v znesku 15.523,78 EUR,
- zmanjšanje za obračunano amortizacijo osnovnih sredstev v letu 2014 in nabavo drobnega inventarja v breme sredstev prejetih v upravljanje v letu 2014, v znesku 39.208,92 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 31.12.2014 znaša 65.918,53 in predstavlja presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2014.

Stanje skupine kontov 986 – na dan 31.12.2014 znaša 46.482,15 EUR in predstavlja ostanek presežka odhodkov nad prihodki 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 2014	Realizacija 2014	Realizacija 2013	Indeks Realizacija 2014/ Plan 2014	Indeks 2014/2013	Struktura 2014
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	2.913.314	3.026.292	3.039.418	104	100	99,97
- iz proračuna	2.023.330	2.052.186	2.067.067	101	99	67,79
- lastni prihodki	889.984	974.106	972.351	109	100	32,18
Finančni prihodki	0	56	47	0	119	0,00
Izredni prihodki	0	741	16	0	4.552	0,02
Skupaj	2.913.314	3.027.089	3.039.482	104	100	100,00
ODHODKI						
Stroški materiala	130.709	128.828	169.942	99	76	4,35
Stroški storitev	469.638	645.709	486.011	137	133	21,81
Stroški dela	2.288.544	2.177.302	2.313.646	95	94	73,53
Amortizacija	0	118	1.868	0	0	0,00
Davek od dohodka	0	0	0	0	0	0,00
Drugi stroški	6.191	6.318	6.047	102	104	0,21
Finančni odhodki	18.231	2.804	21.897	15	13	0,09
Izredni odhodki		92	1	0	11.358	0,00
Skupaj	2.913.313	2.961.171	2.999.412	102	99	100,00
Presežek prihodkov		65.918	40.069			
Presežek odhodkov						
Presežek prihodkov prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja						
Davek od dohodka						
Čisti presežek prihodkov	0	65.918	40.069			
Povp.število zaposlenih na podlagi ur	95	93	93	100	100	
Število mesecev posl.	12	12	12	100	100	

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2014 znaša 65.918,53 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 14.112,33 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 80.030,86 EUR).

ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2014 so znašali 3.027.089,28 EUR in so bili za 0,41 % nižji od doseženih v letu 2013 in za 4 % višji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 244.753,48 EUR. V celotnem prihodku predstavljajo 8,09 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo približno v malo manj kot eno 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 99,97 %, finančnih prihodki 0,01 % in izredni prihodki 0,02 % 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 91,56 %,
- tržna dejavnost 8,44 %.

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 8,44.

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

PP	VRSTA PRIHODKA	ZNESEK
131710	JAVNA KMETIJSKA SVETOVALNA SLUŽBA	1.228.225,19
540610	STROKOVNE NALOGE V ŽIVINOREJSKI PROIZVODNJI	778.173,52
130029	IDENTIFIKACIJA IN REGISTRACIJA GOVEDI	5.844,49
	PRORAČUNI OBČIN - SOFINANCIRANJE PROGRAMOV	39.942,89
	SKUPAJ	2.052.186,09

Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 56,01 EUR in predstavljajo 0,01 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti.

Izredni prihodki so znašali 741,72 EUR in predstavljajo 0,02 % delež v celotnih prihodkih, in predstavljajo prihodke iz izravnave ter povrnjeno škodo zavarovalnice za popravilo vozila.

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

NAZIV KONTA	PLAN 2014	REALIZACIJA 2014	REALIZACIJA 2013	INDEKS real./plan	INDEKS 14/13	STRUKTURA 2014
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	%
STROŠKI TEČAJEV (HRANA,PIJAČA...)	932	502	1.134	54	44	0,39
DRUG MATERIAL	13.592	12.349	20.994	91	59	9,59
DELOVNA OBLEKA IN OBUTEV	10.962	12.372	37.923	113	33	9,60
GORIVO	25.312	26.677	25.542	105	104	20,71
ELEKTRIČNA ENERGIJA	11.162	8.990	10.972	81	82	6,98
KURIVO IN STROŠKI OGREVANJA	11.464	8.018	11.871	70	68	6,22
PORABA DRUGE ENERGIJE	0	0	0	0	0	0,00
ČASOPISI, REVIJE, KNJIGE	4.067	11.526	6.164	283	187	8,95
PISARNIŠKI MATERIAL	20.884	20.748	27.286	99	76	16,11
UŠESNE ZNAMKE	32.333	27.646	28.056	86	99	21,46
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	130.708	128.828	169.942	99	76	100,00
NOTARSKÉ, ODVETNIŠKE, SODNE STORITVE	29.200	27.791	28.806	95	96	4,30
STROŠKI VAROVANJA	1.223	1.163	1.158	95	100	0,18
TISKARSKÉ STORITVE	7.789	13.247	6.978	170	190	2,05
OGLAŠEVALSKÉ STORITVE	754	0	628	0	0	0,00
STR.VZDRŽ.RAČ.PROGRAMOV	20.470	34.006	18.539	166	183	5,27
STROŠKI TELEFONA	15.959	12.823	15.304	80	84	1,99
STROŠKI ELEKTRONSKE POŠTE	7.648	6.761	7.521	88	90	1,05
POŠTNINA	12.303	18.021	12.799	146	141	2,79
KURIRSKÉ STORITVE, HIŠNIK	3.029	2.211	2.876	73	77	0,34
CESTNINE, NAJEMNINE VOZIL, VINJETE	16.913	29.108	15.510	172	188	4,51
ANALIZE, SOMATSKÉ, VSEBNOST, ŠTEVILKE	1.190	1.326	1.008	111	132	0,21
KMETIJSKI PRIDELKI	1.878	3.427	4.448	182	77	0,53
DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	2.489	30.428	5.519	1.222	551	4,71
FOTOKOPIRANJE, RAZVIJANJE FILMOV	0	7.037	319	0	2.206	1,09
STORITVE VZDRŽ.OPREME,ZAV.STAVB	67.869	41.776	59.304	62	70	6,47
STORITVE VZDRŽEVANJA VOZIL	15.197	17.566	17.762	116	99	2,72
STORITVE VZDRŽEVANJA ZGRADB	0	0	0	0	0	0,00
NAJEMNINE ZA POSLOVNE PROSTORE	77.755	79.957	73.993	103	108	12,38
NAJEMNINE ZA OPREMO	11.476	18.280	14.644	159	125	2,83
STROŠKI ČIŠČENJA	15.063	14.610	14.339	97	102	2,26
ZAVAROVALNE PREMIJE	10.565	8.882	8.804	84	101	1,38
STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	9.528	4.150	4.031	44	103	0,64
STROŠKI INTELKTUALNIH STORITEV	4.285	9.540	10.618	223	90	1,48
KONFERENCE, SEMINARJI, SIMPOZIJI	26.335	49.643	26.808	189	185	7,69
STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	4.379	33.995	22.677	776	150	5,26
VODA IN KOMUNALNE STORITVE	1.881	2.454	1.936	130	127	0,38
ODVOZ SMETI	2.863	2.094	2.787	73	75	0,32
DNEVNICE V DRŽAVI	250	416	736	166	57	0,06
DNEVNICE V TUJINI	1.006	3.018	2.058	300	147	0,47
NOČNINE V DRŽAVI	70	0	58	0	0	0,00
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	95.191	146.068	97.418	153	150	22,62
NOČNINE V TUJINI	0	263	0	0	0	0,04
STROŠKI PREVOZA V TUJINI	0	0	0	0	0	0,00
STR. STOR.FIZ.OSEB DAJATVAMI	2.859	20.223	2.925	707	691	3,13
POGODBENO DELO	0	2.487	0	0	0	0,39
DELO PREKO ŠTUDENTSKEGA SERVISIA	1.449	714	1.440	49	50	0,11
REPREZENTANCA	772	2.224	2.260	288	98	0,34
STROŠKI DRUGIH STORITEV	0	0	0	0	0	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	469.638	645.709	486.011	137	133	100,00
AMORTIZACIJA OS IN DI	0	118	1.868	0	0	100,00
AMORTIZACIJA OS IN DI	0	118	1.868	0	0	100,00

PLAČE	1.792.851	1.700.812	1.770.860	95	96	78,12
PRISPEVKI IN DAVKI DELODAJALCA	295.274	288.732	307.466	98	94	13,26
DRUGI STROŠKI DELA	200.419	187.757	235.320	94	80	8,62
SKUPAJ STROŠKI DELA	2.288.544	2.177.301	2.313.646	95	94	100,00
DRUGI STROŠKI	6.192	6.318	6.047	102	104	
ODHODKI ZA OBRESTI	18.232	2.804	21.897	15	13	
PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHODKI	0	0	0	0	0	
IZREDNI ODHODKI	0	92	1	0	9.200	
CELOTNI ODHODKI	2.913.314	2.961.170	2.999.412	102	99	

Celotni odhodki znašajo 2.961.170,75 EUR, od tega so odhodki iz poslovanja 2.958.274,61 EUR, finančni odhodki 2.803,88 EUR ter izredni odhodki 92,26 EUR. Celotni odhodki so se, v primerjavi z doseženimi v preteklem letu, zmanjšali za 1,00 %, v primerjavi z načrtovanimi pa so večji za 2,00 %.

Odhodki iz poslovanja so znašali 2.958.274,61 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 1 %, stroški storitev pa so se povečali za 37 %, delež stroškov materiala in storitev v celotnih odhodkih znaša 26,16 %.

Med stroški materiala predstavljajo največji delež: ušesne znamke z 21,46 % deležem, pisarniški material z 16,11 % deležem, gorivo z 20,71 % deležem, kurivo in stroški ogrevanja z 6,22 % deležem ter električna energija z 6,98 % deležem. Vsi našteti 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 22,62 %, najemnine za poslovne prostore z 12,38 % deležem, stroški vzdrževanja opreme in vzdrževanje stavb z 9,19 % deležem, stroški seminarjev z 7,69 % deležem ter stroški strokovnega izobraževanja zaposlenih z 5,26 % deležem. Naštetni stroški storitev so nujni za zagotavljanje nemotenega poslovanja zavoda.

Do povečanja stroškov tiskarskih storitev, seminarjev ter stroškov storitev fizičnih oseb prihaja v letu 2014 predvsem zaradi izvajanja projektov.

Do povečanja stroškov najema vozil prihaja v zadnjem letu predvsem zaradi operativnega leasinga treh vozil.

Stroški intelektualnih storitev so se v večji meri povečali zaradi zdravniških pregledov zaposlenih.

Stroški strokovnega izobraževanja zaposlenih so se povečali zaradi strokovnih ekskurzij zaposlenih v Oddelku za kmetijsko svetovanje in Oddelku za živinorejo, ki nista bili načrtovani v planu za leto 2014.

STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2014 znašali 2.177.301,49 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 73,53.%

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.457,85 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 0,24 % .

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 3.508,64 delavnih ur in v breme ZZS 3.449,69 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 3,35 % obračunanih delovnih ur.

II. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,01 % 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 ter je v celoti knjižena v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, znaša v letu 2014 2.024,39 EUR.

Amortizacija dolgoročnih premoženjskih pravic, gradbenih objektov in ostale opreme je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 37.302,18 EUR. Del amortizacije je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, in sicer v znesku 37.184,53 EUR. Amortizacija, ki je ostala na strošku amortizacije v letu 2014 pa znaša 117,65 EUR in predstavlja amortizacijo za osnovna sredstva tržnega dela zavoda.

III. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 2.803,88 EUR in predstavljajo plačila obresti za najetja kredita za tekočo likvidnost.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki, v znesku 65.918,53 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 14.112,33 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 80.030,86 EUR).

Dosežen negativni poslovni izid iz naslova delovanja javne službe je nastal predvsem zaradi znižanja proračunskih postavk za delovanje javne službe kmetijskega svetovanja. 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	
	2014	2013
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 01.01.2014 do 31.12.2014	v EUR	
Naziv konta	Leto 2014	Leto 2013
ZADOLŽEVANJE	392.000	820.000
Domače zadolževanje	392.000	820.000
Najeti krediti pri poslovnih bankah	392.000	820.000
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	392.000	820.000
Odplačila domačega dolga	392.000	820.000
Odplačila dolga poslovnim bankam	392.000	820.000
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	125.465	119.683
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH		

Zavod je v letu 2014 za normalno tekoče poslovanje najemal kratkoročne kredite v skupnem črpanem znesku 392.000,00 EUR. Kredite smo najeli pri Deželni banki Slovenije, d.d., saj smo se srečevali s težavami nerednega mesečnega financiranja javne službe. Prejete kredite v skupni vrednosti 392.000,00 EUR smo v letu 2014 tudi vrnili. Stroški odobritve kreditov so znašali 2.032.50 EUR.

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

Tabela 8.:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI		v EUR
Leto 2014	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.770.893	255.398
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.770.893	255.398
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0
FINANČNI PRIHODKI	54	2
IZREDNI PRIHODKI	700	42
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
CELOTNI PRIHODKI	2.771.647	255.442
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	684.084	90.453
STROŠKI MATERIALA	98.909	29.919
STROŠKI STORITEV	585.175	60.534
STROŠKI DELA	2.092.846	84.455
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.639.977	60.835
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	277.866	10.866
DRUGI STROŠKI DELA	175.003	12.754
AMORTIZACIJA	0	118
REZERVACIJE	0	0
DRUGI STROŠKI	6.030	288
FINANČNI ODHODKI	2.707	97
IZREDNI ODHODKI	92	0
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0
CELOTNI ODHODKI	2.785.759	175.411
PRESEŽEK PRIHODKOV	0	80.031
PRESEŽEK ODHODKOV	14.112	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	0	0
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	0
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	0	80.031

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, nabavo in prodajo ušesnih znamk, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, projekta upravljanje LAS-a in Oskrba.

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

Naziv konta	leto 2014	leto 2013	Indeks 14/13
v EUR			
SKUPAJ PRIHODKI	3.121.152	3.093.640	101
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.869.859	2.888.810	99
Prihodki iz sredstev javnih financ	2.249.344	2.123.375	106
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.118.660	1.961.569	108
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	2.103.136	1.946.045	108
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	15.524	15.524	0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	40.865	47.179	87
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	40.865	47.179	87
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	7.055	21.216	33
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	7.055	21.216	33
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	82.764	93.411	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	82.764	93.411	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	620.515	765.435	81
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	620.515	762.842	81
Prejete obresti	65	41	159
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	0
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	695	2511	28
Kapitalski prihodki	0	41	0
Prejete donacije iz domačih virov	0	0	0
Prejete donacije iz tujine	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	251.293	204.830	123
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	251.293	204.830	123
Prejete obresti	2	2	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	2.995.687	2.973.957	101
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.819.618	2.829.870	100
Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.870.746	1.885.749	99
Plače in dodatki	1.675.932	1.649.199	102
Regres za letni dopust	34.758	69.177	50
Povračila in nadomestila	138.619	140.804	98
Sredstva za delovno uspešnost	15.494	10.310	150
Sredstva za nadurno delo	5.221	937	557
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	0
Drugi izdatki zaposlenim	722	15.322	5
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	284.344	289.644	98
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	146.728	149.910	98
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	119.149	107.317	111
Prispevek za zaposlovanje	1.009	984	103
Prispevek za starševsko varstvo	1.677	1.638	102
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	15.781	29.795	53
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	646.136	629.528	103
Pisarniški in splošni material in storitve	92.901	103.683	90
Posebni material in storitve	45.691	46.649	98
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	59.310	72.280	82
Prevozni stroški in storitve	26.372	25.470	104
Izdatki za službena potovanja	148.936	115.970	128
Tekoče vzdrževanje	65.009	82.250	79
Poslovne najemnine in zakupnine	91.460	99.823	92
Kazni in odškodnine	0	0	0
Davek na izplačane plače	0	0	0
Drugi operativni odhodki	116.457	83.403	140
Plačila domačih obresti	2.800	9.425	30
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	15.592	15.524	100
Nakup zgradb in prostorov	0	0	0
Nakup prevoznih sredstev	12.000	15.524	0
Nakup opreme	1.567	0	0
Nakup drugih osnovnih sredstev	2.025	0	0
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	0
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	0	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	176.069	144.087	122

Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	72.887	64.779	113
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	10.867	9.742	112
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	92.315	69.566	133
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	125.465	119.683	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	0

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vidimo, da so se celotni prejeti prihodki v letu 2014, v primerjavi z letom 2013 povečali za 1 %. Celotni prejeti prihodki za izvajanje javne službe so se zmanjšali za 1 %. Prejeti prihodki iz sredstev javnih financ so se povečali za 6%, drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se zmanjšali za 19 %.

Prejeti prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so se povečali za 23 %, predvsem zaradi opravljenega dela na FADN knjigovodstvu.

Celotni plačani odhodki v letu 2014 so se, v primerjavi z letom 2013, povečali za 1 %. Plačani odhodki za izvajanje javne službe so ostali skoraj nespremenjeni, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa so se povečali za 22%.

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

Ker smo v letu 2012 poslovali s presežkom odhodkov nad prihodki v znesku 86.551,50 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 64.548,86 EUR), so se sredstva presežka prihodka nad odhodki iz leta 2013, v skupnem znesku 40.069,35 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 13.484,87 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 53.554,22 EUR) namenila pokritju dela presežka odhodkov nad prihodki iz leta 2012. Presežek odhodkov nad prihodki iz leta 2012 v znesku 46.482,15 EUR pa je še vedno ostal nepokrit.

V letu 2014 smo poslovali s presežkom prihodkov nad odhodki, v skupnem znesku 65.918,53 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 14.112,33 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 80.030,86 EUR). Del presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2014, v znesku 46.482,15 se nameni dokončnemu pokritju presežka odhodkov nad prihodki iz leta 2012, ostanek presežka prihodka nad odhodki iz poslovnega leta 2014, v znesku 19.436,38 EUR pa se nameni za investicije v nadaljnjih letih.

Celje, 16.02.2015

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2014 PO ODDELKIH

JAVNA SLUŽBA				
	ŽIVINOREJA (400)	ŽIV.-ZARAČ. (409)	ŽIV.-DEL SS (433)	ŽIV. SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	784.018,01	-	-	784.018,01
PRIHODKI - OSTALI	3.704,40	110.948,04	-	114.652,44
OBRESTI	18,45	3,44	-	21,89
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	-	695,25	-	695,25
PRIHODKI SKUPAJ	787.740,86	111.646,73	-	899.387,59
STROŠKI MATERIALA	22.713,68	3.132,33	-	25.846,01
STROŠKI STORITEV	209.556,99	9.981,07	1.363,59	220.901,65
AMORTIZACIJA	-	-	-	-
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-
STROŠKI DELA	515.210,93	78.636,00	52.950,64	646.797,57
DRUGI STROŠKI	1.373,41	218,94	-	1.592,35
OBRESTI	923,59	172,15	-	1.095,74
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	90,41	-	-	90,41
ODHODKI SKUPAJ	749.869,01	92.140,49	54.314,23	896.323,73
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	37.871,85	19.506,24	- 54.314,23	3.063,86

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2014 PO ODDELKIH

JAVNA SLUŽBA					
	SVETOVANJE (100)	SV.- ZARAČ.(130)	SV.DEL SS (413)	SV.OBČ.SR.(111- 123)	SV.BREZ PROJ.SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	1.228.225,19			39.942,89	1.268.168,08
PRIHODKI - OSTALI	1.162,75	502.457,26	-		503.620,01
OBRESTI	20,27	11,90	-	-	32,17
PRIHODKI OD PRODAJE OS		-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI		4,80	-	-	4,80
PRIHODKI SKUPAJ	1.229.408,21	502.473,96	-	39.942,89	1.771.825,06
STROŠKI MATERIALA	45.636,10	20.688,82	-	4.057,90	70.382,82
STROŠKI STORITEV	178.939,68	87.859,98	2.005,26	27.347,41	296.152,33
AMORTIZACIJA	-		-	-	-
DROBNI INVENTAR	-		-	-	-
STROŠKI DELA	1.162.784,94	165.919,22	77.303,75	6.859,11	1.412.867,02
DRUGI STROŠKI	3.026,34	1.411,24	-	-	4.437,58
OBRESTI	1.015,18	596,11		-	1.611,29
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	0,06	1,79	-	-	1,85
ODHODKI SKUPAJ	1.391.402,30	276.477,16	79.309,01	38.264,42	1.785.452,89
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	- 161.994,09	225.996,80	- 79.309,01	1.678,47	- 13.627,83

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2014 PO ODDELKIH

JAVNA SLUŽBA

	UŽ.LOK.HRANO (715)	SPOZN.IN UŽIVAJMO (716)	projekt 111 (414)	KATALOG (714)	SADOVI NARAVE (702)	PROJEKTI SKUPAJ	JAVNA SLUŽBA SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA					-	-	2.052.186,09
PRIHODKI - OSTALI	7.725,71	21.241,39	64.639,70	1.014,29	5.813,66	100.434,75	718.707,20
OBRESTI						-	54,06
PRIHODKI OD PRODAJE OS						-	-
IZREDNI PRIHODKI						-	700,05
PRIHODKI SKUPAJ	7.725,71	21.241,39	64.639,70	1.014,29	5.813,66	100.434,75	2.771.647,40
STROŠKI MATERIALA	18,15	1.712,31	949,52	-	-	2.679,98	98.908,81
STROŠKI STORITEV	1.077,77	3.352,34	59.767,35	-	3.923,40	68.120,86	585.174,84
AMORTIZACIJA					-	-	-
DROBNI INVENTAR					-	-	-
STROŠKI DELA	6.629,79	16.176,74	4.060,13	1.895,02	4.420,59	33.182,27	2.092.846,86
DRUGI STROŠKI					-	-	6.029,93
OBRESTI					-	-	2.707,03
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS					-	-	-
IZREDNI ODHODKI					-	-	92,26
ODHODKI SKUPAJ	7.725,71	21.241,39	64.777,00	1.895,02	8.343,99	103.983,11	2.785.759,73
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	-	-	- 137,30	- 880,73	- 2.530,33	- 3.548,36	- 14.112,33

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2014 PO ODDELKIH

	PRODAJA BLAGA IN STORITEV			
	SV. GRAD.ODD.(411)	OE KGZS (417)	FADN (426)	UŠESNE ŠT. (408)
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	-	-	-
PRIHODKI - OSTALI	40.638,35	315,09	161.162,30	38.816,20
OBRESTI	0,65	-	1,30	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	41,67	-	-	-
PRIHODKI SKUPAJ	40.680,67	315,09	161.163,60	38.816,20
STROŠKI MATERIALA	504,59	-	1.631,84	27.645,38
STROŠKI STORITEV	27.317,82	311,10	32.825,17	
AMORTIZACIJA		-	117,65	
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-
STROŠKI DELA	21.279,67	-	51.683,81	-
DRUGI STROŠKI	111,20		177,09	-
OBRESTI	32,27	-	64,58	-
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	-	-	-	-
ODHODKI SKUPAJ	49.245,55	311,10	86.500,14	27.645,38
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	- 8.564,88	3,99	74.663,46	11.170,82

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2014 PO ODDELKIH

	PRODAJA BLAGA IN STORITEV			ZAVOD
	UPRAVLJANJE LAS (427)	OSKRBA (430)	PROFIT SKUPAJ	SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	-	-	2.052.186,09
PRIHODKI - OSTALI	12.331,36	2.134,96	255.398,26	974.105,46
OBRESTI	-	-	1,95	56,01
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	-	-	41,67	741,72
PRIHODKI SKUPAJ	12.331,36	2.134,96	255.441,88	3.027.089,28
STROŠKI MATERIALA	137,70	-	29.919,51	128.828,32
STROŠKI STORITEV	80,00	-	60.534,09	645.708,93
AMORTIZACIJA	-	-	117,65	117,65
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-
STROŠKI DELA	9.356,19	2.134,96	84.454,63	2.177.301,49
DRUGI STROŠKI	-	-	288,29	6.318,22
OBRESTI	-	-	96,85	2.803,88
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	-	-	-	92,26
ODHODKI SKUPAJ	9.573,89	2.134,96	175.411,02	2.961.170,75
				-
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	2.757,47	-	80.030,86	65.918,53

PRIMERJAVA MED LETI 2014 IN 2013

	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2014	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2013	2014/2013
PRIHODKI	898.670,45	920.529,82	97,63
OBRESTI	21,89	18,96	115,45
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	695,25	0,00	0,00
PRIHODKI SKUPAJ	899.387,59	920.548,78	97,70
STROŠKI MATERIALA	25.846,01	53.730,23	48,10
STROŠKI STORITEV	220.901,65	163.468,01	135,13
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	646.797,57	726.097,76	89,08
DRUGI STROŠKI	1.592,35	1.353,86	117,62
OBRESTI	1.095,74	8.828,91	12,41
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	90,41	0,00	0,00
ODHODKI SKUPAJ	896.323,73	953.478,77	94,01
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	3.063,86		
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		32.929,99	

PRIMERJAVA MED LETI 2014 IN 2013

	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2014	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2013	2014/2013
PRIHODKI	1.872.222,84	1.918.890,34	97,57
OBRESTI	32,17	26,26	122,51
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	4,80	16,28	29,48
PRIHODKI SKUPAJ	1.872.259,81	1.918.932,88	97,57
STROŠKI MATERIALA	73.062,80	84.175,96	86,80
STROŠKI STORITEV	364.273,19	285.455,82	127,61
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	1.446.049,29	1.513.022,10	95,57
DRUGI STROŠKI	4.437,58	4.562,20	97,27
OBRESTI	1.611,29	12.270,87	13,13
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	1,85	0,81	0,00
ODHODKI SKUPAJ	1.889.436,00	1.899.487,76	99,47
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		19.445,12	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	17.176,19		

PRIMERJAVA MED LETI 2014 IN 2013

	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2014	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2013	2014/2013
PRIHODKI	2.770.893,29	2.839.420,16	97,59
OBRESTI	54,06	45,22	119,55
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	700,05	16,28	4.300,06
PRIHODKI SKUPAJ	2.771.647,40	2.839.481,66	97,61
STROŠKI MATERIALA	98.908,81	137.906,19	71,72
STROŠKI STORITEV	585.174,84	448.923,83	130,35
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.092.846,86	2.239.119,86	93,47
DRUGI STROŠKI	6.029,93	5.916,06	101,92
OBRESTI	2.707,03	21.099,78	12,83
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	92,26	0,81	11.390,12
ODHODKI SKUPAJ	2.785.759,73	2.852.966,53	97,64
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	14.112,33	13.484,87	104,65

PRIMERJAVA MED LETI 2014 IN 2013

	PRODAJA NA TRGU 2014	PRODAJA NA TRGU 2013	2014/2013
PRIHODKI	255.398,26	199.998,22	127,70
OBRESTI	1,95	1,67	116,77
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	41,67	0,00	0,00
PRIHODKI SKUPAJ	255.441,88	199.999,89	127,72
STROŠKI MATERIALA	29.919,51	32.035,65	93,39
STROŠKI STORITEV	60.534,09	37.087,31	163,22
AMORTIZACIJA	117,65	1.868,45	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	84.454,63	74.526,00	113,32
DRUGI STROŠKI	288,29	130,85	220,32
OBRESTI	96,85	797,41	12,15
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	0,00	0,00	0,00
ODHODKI SKUPAJ	175.411,02	146.445,67	119,78
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	80.030,86	53.554,22	149,44

PRIMERJAVA MED LETI 2014 IN 2013

	CEL ZAVOD 2014	CEL ZAVOD 2013	2014/2013
PRIHODKI	3.026.291,55	3.039.418,38	99,57
OBRESTI	56,01	46,89	119,45
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	741,72	16,28	4.556,02
PRIHODKI SKUPAJ	3.027.089,28	3.039.481,55	99,59
STROŠKI MATERIALA	128.828,32	169.941,84	75,81
STROŠKI STORITEV	645.708,93	486.011,14	132,86
AMORTIZACIJA	117,65	1.868,45	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.177.301,49	2.313.645,86	94,11
DRUGI STROŠKI	6.318,22	6.046,91	104,49
OBRESTI	2.803,88	21.897,19	12,80
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	92,26	0,81	11.390,12
ODHODKI SKUPAJ	2.961.170,75	2.999.412,20	98,73
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	65.918,53	40.069,35	164,51
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			