



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
CELJE

Trnoveljska 1, 3000 Celje

LETNO POROČILO O POSLOVANJU ZAVODA ZA LETO 2015

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: Trnovelska 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 2015 delovali naslednji oddelki:

- Oddelek za kmetijsko svetovanje (s projektoma v okviru javne službe Uživajmo lokalno hrano, Spoznavajmo in uživajmo (v okviru javne službe),
- Oddelek za živinorejo (v okviru javne službe),
- Oddelek projektov v kmetijstvu: projektiranje kmetijskih objektov, OE Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, vodenje FADN knjigovodstva, ušesne številke, 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, 50/14, 95/14, 82/15),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 94/10),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415, Uradni list RS, 101/13, 38/14, 84/14, 95/14-ZUJF-C, 95/14, 46/15, 55/15),
- Zakon o uravnoteženju javnih financ (40/12, 90/15, 102/15),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (ZUPPJS15, Uradni list RS, št. 95/14)

- 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, 32/15),
- Zakon o živiloreji (Uradni list RS, št. 18/02 in 45/04, 90/12 – ZdPVHVVR, 45/15),
- 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 2015 je bil sprejet Program dela in finančni načrt Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije in kmetijsko gozdarskih zavodov s sklepom ministra za kmetijstvo dne 3.08.2015. Pogodbe o letnem financiranju javnih služb pa so bile podpisane 22.7.2015 za strokovne naloge v živiloreji in 11.9.2015 za delo javne službe kmetijskega svetovanja. Pred podpisom pogodbe je bilo 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 živiloreji 2.3.2015. Prva sredstva za delo javnih služb pa smo prejeli konec meseca aprila.

V letu 2015 so bile dejavnosti javnih služb opredeljene in financirane na osnovi naslednjih aktov: Pogodba št. 121/06/15 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja, Pogodbo št. 17/07/15 o financiranju izvajanja strokovnih nalog na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice Kmetijsko gozdarskega zavoda Celje za leto 2015, Pogodba št. 168/07/15 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 2015.

2. 2. Strokovne naloge v živiloreji

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 živiloreji.

Soizvajalec izvaja strokovne naloge v živiloreji, to je selekcijo, kontrolo proizvodnje in rodovništvo, v skladu z Zakonom o živiloreji (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.

Zavod deluje na območju 11 upravnih enot in 40 občin. Po površini obsega 192.475 ha zemljišč. Iz podatkih popisa kmetijstva iz leta 2010 je od tega je 83.996 ha kmetijskih zemljišč. Od teh jih je v uporabi 81.050 ha, ostala so v zaraščanju. Gozdnih zemljišč je 86.482 ha.

Z zemljišči gospodari 13.354. kmetijskih gospodarstev, kar je 10,4 % manj kot leta 2000. Na družinskih kmetijah živi 47.996 družinskih članov. Od teh jih je 8.998 (18,75 %) starejših od 65 let. V zadnjih desetih letih se je delež teh povečal za 1,98 % na drugi strani pa je upadel delež družinskih članov mlajših od 25 let za 8,36 % (iz 17.474. na 10.629).

Na območju zavoda pa je aktivnih okoli 10.400 kmetijskih gospodarstev, ki redno oddajajo subvencijske vloge. V obdelavo je vključenih 75.405 ha kmetijskih površin. V območjih z omejenimi dejavniki se nahaja 93,5 % vseh kmetijskih gospodarstev in 88,4 % vseh kmetijskih površin, kar narekuje specifične pogoje kmetovanja in temu prilagojene svetovalne ukrepe. V območjih z omejenimi dejavniki obstaja večja nevarnost zaraščanja kmetijskih zemljišč.

Povprečna velikost kmetijskega gospodarstva, ki oddaja subvencijsko vlogo, je 7,38 ha, kar je nekoliko več od slovenskega povprečja (6,4 ha). Obdelava kmetijskih zemljišč je zaradi omejenih pogojev težja, v nižinskem delu pa predstavlja drugačno težavo razdrobljenost parcel in male obdelovalne površine.

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,
- številenje 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 so 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. V letu 2015 so bili zastavljeni cilji v pretežni meri doseženi so bili doseženi, kar 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,
- ohranjati število 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

Tehnološko - okoljsko svetovanje in varovanje proizvodnih virov	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	13.313	21.521	162

Tabela: 2

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Spodbujanje pridelave vrtnin (zelenjadnice, zelišča, okrasne rastline)			
Izobraževanja	23	37	161
Osebnih svetovanj	1400	1496	107
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	22	23	104
Ekološko kmetovanje			
Izobraževanja	14	43	307
Osebnih svetovanj	1.000	2.166	217
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	5	16	320
Živinoreja (govedoreja, prašičereja, reja drobnice, perutninarstvo, tehnologija reje in prehrana živali, konjereja, ribogojstvo in ribištvo)			
Izobraževanja	48	108	225
Osebnih svetovanj	2600	3206	123
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15	31	207

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Sadjarstvo			
Izobraževanja	9	12	133
Osebnih svetovanj	260	247	95
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	5	167
Vinogradništvo in vinarstvo			
Izobraževanja	16	25	278
Osebnih svetovanj	300	518	173
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	5	10	200
Poljedelstvo			
Izobraževanja	14	22	157
Osebnih svetovanj	1000	1196	120
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	8	16	200
Pridelovanje krme			
Izobraževanja	9	17	189
Osebnih svetovanj	1100	1095	100
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	12	18	150
Hmeljarstvo			
Izobraževanja	12	20	167
Osebnih svetovanj	330	336	102
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	20	20	100
Podpora pridelave semen			
Izobraževanja	1	2	200
Osebnih svetovanj	60	0	-
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	1	0	-
Adaptacije in novogradnje kmetijskih gospodarskih objektov			
Izobraževanja			
Osebnih svetovanj	330		
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	0		
Število izdelanih tehnoloških načrtov	17		
Podnebne spremembe			
Izobraževanja	0	4	400
Osebnih svetovanj	50	56	112
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	2	3	150
Varnost in zdravje pri delu			
Izobraževanja	1	2	200
Osebnih svetovanj	50	53	106
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	0	0	0
Varovanje vodnih virov			

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	2	2	100
Osebnih svetovanj	100	125	125
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	1	0	-
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO	2	0	-
Varstvo rastlin-svetovanje			
Izobraževanja	12	40	333
Osebnih svetovanj	1000	2045	205
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	40	35	88

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Indeksi so zelo visoki, saj smo zaradi prehoda na nov način financiranja dela JSKS iz PRP preko javnih naročil, v javnem delu programa dela načrtovali manj aktivnosti oziroma ukrepov. Pri pripravi programa dela za 2015 namreč nismo mogli predvidevati kako bo to spremenjeno financiranje vplivalo na realizacijo aktivnosti.

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 kroških 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 nekaj ekoloških kmetij na območju spodbudili, da so se v usposabljanje kmetov, ki smo ga izvajali na terenu, vključile kot demonstracijske kmetije in omogočile ogled dobre prakse 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. Kmetom, ki so vključeni v delovanje krožkov na področju živinoreje, smo nudili celostno in sistematsko svetovanje pri načrtovanju ustrezne prehrane krav molznic v povezavi z ekonomično prirejo mleka. Svetovali smo glede pridelave kvalitetne krme (na nekaterih kmetijah smo krmo tudi organoleptično ocenili) ter hitre, enostavne ter poceni tehnološke rešitve na področju prehrane krav molznic za dvig konkurenčnosti kmetij v sektorju prireje mleka.

Na področju strokovnega dela za vodovarstvena območja smo oktobra in novembra pregledali osnutek uredbe za VVO Celje in Žalec in pripravili pripombe. Na osnovi terenskega ogleda smo z dvema kmetijama, ki imata na območju tega VVO-ja največ zemljišč, ugotovili kaj zahteve uredbe pomenijo za njihovo kmetovanje in opredelili možne rešitve. Prav tako smo za kmetije, ki imajo zemljišča na območju tega VVO-ja v sodelovanju s predstavniki MOP pripravili predavanje s predstavitvijo osnutka uredbe.

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 fitofarmacevtskih sredstev v posevkih korenin 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 Neposredna plačila – zelena komponenta

Tabela: 3

Neposredna plačila – zelena komponenta	Ure - program	Ure - poročilo	Indeks
	165	137	83

Tabela: 4

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	14	0	0
Osebnih svetovanj	170	4.104	2.400
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	0	0	
Število kmetij	170	4.104	2.400

Na področju svetovanja o zeleni komponenti, smo dosegli veliko večjo realizacijo, ki je v času priprave programa dela nismo mogli predvideti. V času pred vnosom zbirnih vlog in še posebej v velikem obsegu jeseni, v času, ko so kmetje prejeli obvestilo o informativnem izračunu neposrednih plačil v 2015, smo kmetom razlagali kaj pomeni zelena komponenta, ki jo dobi plačano skoraj vsak kmet. Vsakemu, ki se je obrnil na nas smo razložili način izračuna in obveznosti.

1.3 Agrarne operacije

Tabela: 5

Agrarne operacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.049	832	73

Tabela: 6

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število izobraževanj in svetovanj za uvedbo in uporabo namakalnih sistemov	2	2	100
Priprava projektov in osebnih svetovanj za preprečevanje zaraščenosti kmetijskih zemljišč, ohranjanje kmetijske rabe in izboljšanje lastnosti kmetijskih zemljišč (agromelioracije, namakanje)	40	40	100
Priprava mnenj in dokumentov, ki so potrebni za uvedbo zemljiških operacij (mnenje k vlogi za uvedbo namakalnih sistemov, mnenje k vlogi za uvedbo agromelioracij, računanje bruto dodanih vrednosti, ...)	40	12	30
Organizacija in izvedba strokovnih posvetov s področja zemljiških operacij	0	0	/
Izkoriščenost namakalnih sistemov (povečanje v %)	10	10	100
Število vodnih zbiralnikov (obstoječih in novih), za potrebe namakanja	4	5	125

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 osebne svetovanja, predavanj, prikazov in ogledov primerov dobre prakse.

V okviru regionalne skupine za razvoj namakanja v Sloveniji – Savinjska dolina, ki jo koordiniramo, smo precej časa namenili obravnavi osnutka Načrta upravljanja voda 2015 – 2021 in zbiranju pripomb predvsem kar se tiče porečja Savinje in to tako z vidika namakanja kot tudi poplavne varnosti. V okviru regionalne skupine za razvoj namakanja smo organizirali tudi sestanke na posameznih občinah v Spodnji Savinjski dolini glede vizije namakanja in poplavne varnosti na tem območju.

V letu 2015 smo na zavodu pripravili manj mnenj k vlogam za uvedbo namakalnih sistemov kot smo jih planirali, ker to leto ni bilo sušno in ni bilo investicijskih razpisov za to področje. Ostale kazalnike pa smo realizirali.

1.4 Navzkrižna skladnost

Tabela: 7

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.946	3.230	110

Tabela: 8

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	1	3	300
Osebnih svetovanj	450	275	61
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	3	100
Število pregledanih kmetij	450	463	103

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Da smo dosegli večje število kmetov, smo izvedli dve usposabljanji več, število osebnih nasvetov pa je zato manjše. Pri pregledih kmetij smo svetovali ukrepe za odpravo neskladij.

1.5 Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba

Tabela: 9

Zdravstveno varstvo rastlin - opazovalna služba	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.882	1.894	100

Tabela: 10

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število opravljenih pregledov	2.000	10.234	512
Število poročil pojava bolezni in škodljivcev	110	469	425
Število izvedenih usposabljanj	2	2	100
Število opazovanih vab	350	465	133
Število opazovalnih mest	160	185	116

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 bolezni in škodljivcev), oljne ogrščice (razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev), koruze

(razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev, sodelovali pri oceni napadenosti različnih hibridov koruze s koruzno veščo (2 lokaciji) ter spremljali koruznega hrošča s feromonskimi vabami na 10 lokacijah in hrošče pokalice na 2 lokacijah), krompirja (razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev, na 3 lokacijah smo spremljali še pojav krompirjevih bolhačev in hrošče pokalice na 1 lokaciji), oljnih buč (razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev), soje (razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev), sončnic (razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev ter z rumenimi lepljivimi ploščami spremljali pojav *Strauzia longipennis* na 3 lokacijah) in hmelja (razvojne faze, pojav bolezni in škodljivcev na 3 lokacijah v Radljah ob Dravi).

V vrtnarstvu smo spremljali razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev v posevkih čebulnic (poudarek na česnu in čebuli), kapusnic (poudarek na zelju in kapusovi muhi – slednje smo od aprila do konca oktobra spremljali na 2 lokacijah), kumar, fižola, paradižnika (na 3 lokacijah smo spremljali tudi paradižnikovega molja) in paprike. Na 2 lokacijah smo v posevkih vrtnin s pomočjo feromonskih vab spremljali hrošče pokalice (4 vabe na lokacijo). S pomočjo feromonskih vab smo na 1 lokaciji spremljali pojav kapusove hrčice ter na 2 lokacijah s pomočjo rumenih lepljivih plošč še zelenino muho.

V vinogradništvu smo spremljali razvojno fazo posameznih sort vinske trte na 5 lokacijah (na vsaki 5 oz. 6 sort), pojav bolezni in škodljivcev (poudarek na spremljanju grozdnih sukačev s feromonskimi vabami – 10 lokacij). V vinogradih na 13 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 letu 2015. Na 2 lokacijah smo od konca meseca maja do sredine meseca julija dvakrat tedensko spremljali bionomijo ameriškega škržatka. Od začetka avgusta do trgatve smo na 5 lokacijah s pomočjo prehranskih vab spremljali še pojav plodove vinske mušice. V mesecu septembru in oktobru smo v 2 vinogradih (območje Slovenskih Konjic in Bistrice ob Sotli) spremljali še pojav in širjenje eske (natančen popis). Sodelovali smo tudi pri odvzemu 26 vzorcev vinske trte s sumom na pojav trsnih rumenic ter sodelovali pri pregledih še dobrih 50 vinogradov na sum pojava trsnih rumenic.

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), češpljevega zavijača (3 lokacije), bodenskega zavijača (1 lokacija), breskovega zavijača (3 lokacije), breskovega molja (3 lokacije), orehovo muho (4 lokacije s pomočjo rumenih lepljivih plošč in 1 lokacija s feromonsko vabo). S prehranskimi vabami smo spremljali še plodovo vinsko mušico v češnjah (1 lokacija), malinah (2 lokaciji) in breskvah (2 lokaciji). Sodelovali smo tudi pri pregledih 5 nasadov orehov na pojav *Geosmithia morbida* ter pri pregledih travniških sadovnjakov in ohišnic na pojav hruševega ožiga.

Poročila o opazovanjih v posameznem tednu smo tedensko oddajali na IHPS v Žalec. Poročila o opravljenih spremljanjih koruzne vešče, ameriškega škržata ter pojavu eske pa smo oddali po zaključenih opazovanjih.

V decembru smo pripravljali še gradivo in protokole za izvajanje opazovalno napovedovalne službe.

Odstopanja realizacije od plana pri številu poročil pojava bolezni in škodljivcev (razvidna iz tabele št. 10) so nastala, ker smo pri pripravi programa dela načrtovali število oddanih skupnih poročil, v aplikacijo za poročanje pa so bila potem zabeležena tudi poročila, ki so jih posamezni opazovalci pošiljali koordinatorju te naloge 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 škržatka, ker smo pregledovali tudi več vab za kapusovo muho ter zaradi spremljanj plodove vinske mušice v vinogradih in sadovnjakih, kar je bilo dogovorjeno naknadno. Posledično se je zato povečalo tudi število opravljenih pregledov, opazovanih vab ter opazovalnih mest.

1.6 Izvajanje programa razvoja podeželja 2007 – 2013

Tabela: 11

Izvajanje programa razvoja podeželja 2007 – 2013			
	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	329	774	235

Tabela: 12

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število osebnih svetovanj	300	944	315
Število obiskanih in pregledanih kmetijskih gospodarstev	70	110	157

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Indeksi pri tej nalogi so zelo visoki, saj je bilo potrebno kmetom, ki so izvajali in zaključevali investicije v večji meri pomagati pri pripravi zahtevkov in poročil ter jim svetovati v zvezi s koriščenjem sredstev preteklega programskega obdobja.

1.7 Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020

Tabela: 13

Izvajanje programa razvoja podeželja 2014 – 2020			
	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	5.952	10.145	170

Tabela: 14

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število izvedenih informiranj	12	23	192
Število izvedenih svetovanj	2.000	6.154	308
Število kmetov, ki so bili deležni informiranja	2.000	6.154	308

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Za to nalogo smo porabili več časa od načrtovanega predvsem zaradi novega programskega obdobja in dejstva, da so kmetje v zelo velikem obsegu iskali informacije o pogojih v novem obdobju.

Poleg delavnic na temo vodenja evidenc v okviru 4-urnega obveznega usposabljanja za vse kmete vključene v KOPOP (izvedeno v okviru javnega naročila), smo zaradi nujnosti in ugotovljene potrebe,

za kmete izvedli tudi dodatnih 7 usposabljanj na temo vodenja evidenc za KOPOP. Ta dodatne usposabljanja so bila izvedena večinoma v avgustu, eno pa v oktobru.

Zelo veliko zanimanja je bilo tudi za edini razpis v letu 2015 za pomoč za zagon dejavnosti za mlade kmete ter za predvidene pogoje investicijskih razpisov v 2016.

Sodelovali smo tudi pri delu organov lokalnih akcijskih skupin na našem območju, v katere so imenovani sodelavci našega oddelka (na občnih zborih, sejah in pri pripravi lokalnih razvojnih strategij).

1.8 Izdelava programov aktivnosti

Tabela: 16

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število izdelanih programov	1.000	1.395	140
Število KMG, vključenih v ukrep KOPOP in/ali EK	1.000	1.136	114

Za vse, ki so želeli vstopiti v ukrepe KOPOP in EK smo izdelali programe aktivnosti. Zaradi zahtevnosti pogojev za KOPOP in predvsem zaradi zahtevnih evidenc, ki jih je potrebno voditi, je kar veliko kmetij, ki so vstopile v času vnosa zbirnih vlog, kasneje izstopilo iz ukrepov. Po podatkih 5. 10. je v KOPOP vključenih 588 kmetij, v EK 340 kmetij, v KOPOP in EK pa 208 kmetij, skupaj torej 1.136 kmetij.

Naloga 2: PODJETNIŠKO SVETOVANJE IN POSLOVNO POVEZOVANJE

2.1 Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Tabela: 17

Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.521	3.261	129

Tabela: 18

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Št. izobraževanj, delavnic, ogledov dobrih praks	50	70	140
Osebnih svetovanj	1200	917	76
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	19	28	147

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Zaradi nove uredbe o dopolnilnih dejavnostih, je bilo veliko več dela kot smo načrtovali porabljenega za informiranje kmetov o številnih spremembah na tem področju. Da smo v kratkem času lahko informirali čim večje število kmetov, ki imajo že registrirane dopolnilne dejavnosti, smo izvedli

predavanja in delavnice, zato je večji tudi indeks, manj kot načrtovano, pa je bilo osebnega svetovanja, saj so bila zaradi sprememb ob novi uredbi svetovanja kompleksnejša in daljša.

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

Tabela: 19

Strokovna pomoč pri uvajanju poslovnega povezovanja pridelovalcev in vzpostavljanje socialnih podjetij	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.375	1.926	140

Tabela: 20

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	12	27	225
Osebnih svetovanj	500	78	16
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	4	5	125

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Izvajali smo motivacijska predavanja in delavnice ter pospeševalne prireditve (ocenjevanja in razstave izdelkov). Kmete smo motivirali in usposabljali za povečevanje deleža lokalne hrane, pomagali pri vzpostavljanju povezav kmetov z javnimi zavodi ter pri poslovnem povezovanju kmetov. Posebno pozornost smo posvetili povezovanju turističnih kmetij v Sloveniji ter ustanovitvi kooperative, socialnega podjetja EKOCI COOP.

2.3 Ekonomske vsebine, vključno FADN

Tabela: 21

Ekonomske vsebine, vključno FADN	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.632	2.900	110

Tabela: 22

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	10	21	210
Osebnih svetovanj	1700	1630	96
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	3	4	133

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Zaradi uvedbe davčnih blagajn s 1. januarjem 2016, smo za kmete na to temo konec leta 2015 organizirali dodatna nenačrtovana usposabljanja na 11-ih lokacijah.

Na večjo realizacijo je vplivalo tudi dejstvo, da je po številnih javnih razpisih preteklega programskega obdobja tudi vedno več obveznikov, ki pridobivajo informacije glede FADN knjigovodstva.

Število vzorčnih kmetij v 2015 je bilo 220, kar je nekoliko večje kot preteklo leto, kot posledica vsakoletnega nihanja, ko se s strani MKGP izbirajo kmetije, ki ustrezajo posameznim velikostnim razredom.

Naloga 3: IZVAJANJE UKREPOV KMETIJSKE POLITIKE

3.1 Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike

Tabela: 23

Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.744	2.108	121

Tabela: 24

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	59	59	100
Osebnih svetovanj	1.500	1.829	122
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	7	25	357

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Na tej nalogi je bilo z razrezom razpoložljivih ur po zavodih predvidenih bistveno premalo ur, saj smo dodeljene ure porabili že sredi leta. Zato smo nasvete s področja izvajanja ukrepov kmetijske politike realizirali tudi v okviru pod-naloge PRP 2014-2020.

Od 1.829 svetovanj kmetijam, jih je bilo 1.190 povezanih z dopolnitvami zbirnih vlog, na katere je pozivala ARSKTRP.

Zaradi novega programskega obdobja smo zelo veliko pozornosti namenili informiranju kmetov, zato smo tudi povečali objave na to temo v medijih.

3.2 Vlaganje zahtevkov za ukrepe kmetijske politike – subvencijska kampanja

Tabela: 25

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število vnesenih vlog	10.500	10.403	99

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Izvedli smo vnos zbirnih vlog za 10.403 vlagatelje. Obširni podatki o tej nalogi so zapisani v okviru zaključnega poročila EIV'15.

Naloga 4: KREPITEV RAZVOJNEGA POTENCIALA KMETIJSTVA IN PODEŽELJA**4.1 Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj****Tabela: 26**

Strokovno delo z društvi in izvedba državnih tekmovanj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.637	1.755	107

Tabela: 27

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	6	15	250
Osebnih svetovanj	80	36	45
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	15	16	107

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 ter pri izvedbi regijskih kmečkih iger. Mladim Spodnje Savinjske doline smo zagotovili strokovno pomoč pri izvedbi in organizaciji izvedbe državnega kviza mladi in kmetijstvo, ki je bil izveden v začetku aprila. Strokovno pomoč smo zagotovili tudi pri izvedbi državnih kmečkih iger v Šmihelu nad Mozirjem, ki so bile izvedene v začetku julija ter pri izvedbi izbora mlade kmetice in mladega gospodarja 2015 v Vinski gori konec septembra.

4.2 Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj**Tabela: 28**

Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	655	3,5	0

Tabela: 29

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Izobraževanja	2	0	
Osebnih svetovanj			
Število pripravljenih gradiv, objav v medijih	1	0	

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Hvaležni smo, da v 2015 ni bilo naravnih nesreč.

Tabela: 30

SPLOŠNE ORGANIZACIJSKE NALOGE, NALOGE PO NAROČILU MKGP IN SUBVENCISKA KAMPANJA

	Št. predvidenih ur (program)	Št. ur (poročil)	Indeks
5.1 Priprava strokovnih podlag za zakonodajne in druge dokumente ter druge naloge po naročilu MKGP (2%)	873	1.000	115
5.2 Vodenje, poročanje, lastna organizacija dela in izobraževanje	8.004	10.050	126

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 in Žalec.

6.2. Trendi v zadnjih letih in v preteklem letu

Število rej, v katerih izvajamo kontrolo prireje mleka, je v letu 2015 ostalo praktično enako. Mlečno kontrolo opuščajo rejci z manjšim številom krav in manjšo intenzivnostjo, ki ne morejo več obvladovati te proizvodnje.

V prireji mleka so se razmere v lanskem letu bistveno poslabšale. K temu sta največ prispevala odprava mlečnih kvot in prepoved izvoza mleka in mlečnih izdelkov v Rusijo. Spremenjene razmere so povzročile padec cen mleka preko 25 %. Posledično so se nekateri manjši rejci umaknili, večina pa

zaradi obveznosti in pridelovalnih pogojev tega ne more. Na padec cen so poskušali odgovoriti z višjo prirejo. Zaradi tega je bil tudi lani opazen rahel trend povečanja količin mleka.

Podobne razmere so veljale tudi na segmentu prireje mesa, kjer je bila prav tako nizka raven odkupnih cen.

Število krav v kontroli proizvodnosti se je na območju zavoda povečalo, čeprav se je število kmetij nekoliko zmanjšalo. Koncentracija krav v A-kontroli se je tudi v letu 2015 povečala in dosegla obseg 20,70 krav na kmetijo. Glede na povečevanje števila krav na kmetijah v kontroli ne pričakujemo izrazitega zmanjševanja števila kontroliranih živali v prireji mleka in s tem obseg teh nalog na zavodu. Število zaposlenih na kontroli prireje mleka smo in bomo tudi v prihodnje prilagajali številu krav vključenih v kontrolo.

Opažamo, da je pri rejcih zlati krav došlo v zadnjih letih vedno več zanimanja za rejo plemenskih bikov za prirodni pripust v lastnih čredah. Ob tem pa ugotavljamo, da se še naprej povečuje število krav križank v kontroliranih čredah krav molznic. Predvidevamo, da se ti biki uporabljajo tudi za prirodni pripust v prireji mleka, kar z vidika strokovnega dela v živinoreji in kvaliteto rejnih lastnosti pri živalih ni ugodno.

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

Število prašičev v rejskih središčih stagnira in temu sledi tudi obseg del na oddelku.

Pri zajemanju in vodenju podatkov reprodukcije je bilo v letu 2015 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. Vse navedeno povzroča težave in dodatno delu pri urejanju in obdelavi podatkov na oddelku.

V skladu s sprejetim kadrovskim načrtom in obsegom nalog smo v lanskem letu na oddelku ohranjali število zaposlenih.

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, 2013 in 2015 na območju KGZS – Zavoda CE naslednje število aktivnih živali:

Območje	Št. kmetij	Živali na kmetijo	Krave	Telice 12-24M	Telice > 24 M	Biki 12-24M	Biki > 24 M	Plemenski biki	Teleta < 12 M M	Teleta < 12 M Ž	Skupaj
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 15	8.965	12,3	38.790	13.114	3.228	15.046	2.025	75	16.452	15.883	110.352
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 15	33.020	13,6	163.945	52.833	13.004	63.520	7.745	520	72.913	68.417	471.599
* % 10	26,0		23,7	23,0	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
* % 15	27,2		23,7	24,8	24,8	23,7	26,1	14,4	22,6	23,2	23,4

- *delež živali na območju zavoda Celje v letih 2010, 2013 in 2015 .

Število krav in delež krav v kontroli prireje mleka na KGZS – Zavodu CE na dan 31. december 2010, 2013 in 2015

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 15	38.790	5,8	21.044	15.661	74	757	20,7

Pasemska razporeditev pri kravah na območju KGZ Celje v letih 2010, 2012 in 2015

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
2015	4.337	18.510	6.110	332	81	9.420	38.790

6.3.2. Drobnica

V zadnjih letih se število drobnice zelo malo spreminja.

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.

Po letu 2002 pa je število zgolj ocenjeno. Tako ocenjujemo, da je v letu 2015 stalež 13.500 ovc in 1.100 koz.

V mlečni kontroli je bilo v letu 2015: - 4 reje koz - 160 živali
- 3 reje ovac - 150 živali

V mesni kontroli je bilo v letu 2015: - 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 2015

Osnova programa dela kontrole proizvodnosti, selekcije in rodovništva so sprejeti rejski programi dela za posamezne pasme. Podobno velja tudi za delo pri kontroli in selekciji drobnice in reji prašičev, kjer so s programom izvajanja strokovnih nalog na nivoju države opredeljene naloge posameznih služb in s tem tudi naloge oddelka za živinorejo na našem zavodu. V letu 2015 smo deseto leto izvajali javne naloge kot druga priznana organizacija v živinoreji za govedorejo, rejo drobnice in prašičerejo na območju enajstih 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 obsega predvsem:

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

V tabeli prikazujemo prirejo mleka na kravo v standardni laktaciji, vsebnost beljakovin in tolšče v parnih letih 2000-2015 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
2015	6268	6424	3,97	3,97	3,32	3,32

Zastavljeni cilji povečevanja proizvodnosti živali so se v preteklih letih dokaj uspešno uresničevali. V letu 2015 se je količina mleka v standardni laktaciji povečala za 79 kg.

Sodelovali smo pri razstavi govedi v Gornji Radgoni, kjer so tudi rejci iz območja KGZS - Zavoda CE predstavljali svoje živali.

Naloge, ki jih opravljamo so v glavnem merljive in tudi normirane, oziroma načrtovane 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.

Govedoreja

Izvajalec KGZS, KGZ Celje									
Naloga	Planirane naloge		Opravljenе naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola mlečnosti	135.657,00	670.145,58	161.396,00	797.296,24	134.946,51	666.635,78	118,97	118,97	99,48
Kontrola mlečnosti v nadkontroli	1.357,00	13.407,16	1.732,00	17.112,16	1.357,00	13.407,16	127,63	127,63	100,00
Preverjanje porekla in biološki test	13.218,00	18.240,84	42.868,00	59.157,84	13.218,00	18.240,84	324,32	324,32	100,00
Preizkušnja potomcev	36,00	5.983,56	40,00	6.648,40	36,00	5.983,56	111,11	111,11	100,00
Lastna preizkušnja na testni postaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	1.516,00	29.986,48	2.495,00	49.351,10	1.516,00	29.986,48	164,58	164,58	100,00
Kontrola prireje mesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strokovno vodenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izobraževanje	33,00	330,00	33,00	330,00	33,00	330,00	0,00	0,00	0,00
Investicije	1,00	2.300,00	1,00	2.300,00	1,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ	151.818,00	740.393,62	208.565,00	932.195,74	151.107,51	736.883,82	137,38	125,91	99,53

Komentar:

1-Kontrola mlečnosti Število opravljenih kontrol je odvisno od števila krav in metode kontrole. Pri AT4 metodi je bilo predvideno število nalog preseženo za 18%.

2-Kontrola mlečnosti v nadkontroli - ICAR določa 1% nadkonrol pri prireji mleka in te naloge smo zaradi organizacije dela presegli za 27%.

3-Preverjanje porekla in biološki test -Naloga se izvaja pri teletih z znanim poreklom in je vezana na število telet. Število nalog, ki je bilo načrtovano že v letu 2013, ko se je ta naloga oblikovala v sedanji obliki, je bilo zaradi administrativno postavljenega števila nerealno. Zato je dejansko opravljenih nalog bistveno več, kar se kaže v odstotki preseženih nalog, ki znaša kar 224 %. Kljub vsakoletnemu opozarjanju na napako, pa do sprememb ni prišlo. Računamo, da se bo situacija pri tej nalogi v prihodnje uredila.

4-Preizkušnja potomcev- Število vhlavljenih bikcev je odvisno od števila mladih bikov po katerih se vseljuje potomce v progeni test. Naloge so bile v preteklem letu opravljene in presežene za 11 %.

6-Ocenjevanje lastnosti zunanosti-Število opravljenih nalog izhaja od prvesnic, ki so telile. Ob staležu približno 15.500 krav je doseženo ustrezno število opravljenih nalog, čeprav je glede na plan preseženo za 64%.

7- Izobraževanje – Vsi ki opravljamo strokovne naloge v govedoreji smo se udeležili obveznega izobraževanja.

8 – Investicije – Za predvidena sredstva smo nabavili merilne menzure za A-kontrolo v skladu s sprejetim finančnim načrtom.

6.4.2. Reja drobnice

Reja drobnice se je na območju celjske regije ustalila in v zadnjih letih ne zaznavamo sprememb obsega reje. Evidentiranih je preko 700 rej drobnice od katerih na sedmih izvajamo mlečno kontrolo (4 reje s kontrolo koz in 3 reje s kontrolo ovac), na 120 kmetijah pa izvajamo kontrolo zaroda.

Kontrola proizvodnosti mleka, mesa, rodovništvo in reprodukcija pri drobnici v letu 2015.

Izvajalec KGZS, KGZ Celje									
Naloga	Planirane naloge		Opravljenе naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Kontrola reprodukcije	2.245,00	8.149,35	2.351,00	8.534,13	2.245,00	8.149,35	104,72	104,72	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	684,00	2.633,40	1.003,00	3.771,28	684,00	2.633,40	146,64	143,21	100,00
Selekcija	200,00	9.396,00	214,00	9.820,46	200,00	9.396,00	107,00	104,52	100,00
Preverjanje porekla	3.250,00	9.685,00	3.285,00	9.559,35	3.250,00	9.685,00	101,08	98,70	100,00
Kontrola mlečnosti	1.300,00	9.399,00	1.335,00	9.425,10	1.300,00	9.399,00	102,69	100,28	100,00
Izobraževanje	1,00	10,00	1,00	0,00	1,00	10,00	100,00	0,00	100,00
SKUPAJ	7.680,00	39.272,75	8.189,00	41.110,32	7.680,00	39.272,75	106,63	104,68	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 zahtevata število živali na terenu in sprejeti rejski programi.

1-Kontrola reprodukcije-Naloge so bile opravljene v obsegu 4% več kot je predvideno. Izvedba naloge je odvisna od števila rojenih jagnjet.

2-Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo - Naloga je presežena za 46 %, saj rejci na terenu za odbiro predvideli več živali, kot je bilo za nalogo načrtovano.

3-Selekcija-Nalogo smo malo presegli za 4 % predvsem zaradi administrativno omejenega števila nalog, ki ne izhaja iz števila živali na terenu.

4-Preverjanje porekla - Število teh nalog je bilo opravljeno praktično v okviru sprejetega programa, saj je bil plan presežen le za 1%.

5-Kontrola mlečnosti- Naloga je bila opravljena v okviru sprejetega plana – presežena za 2 %.

6-Izobraževanje –Zaposleni ki opravljajo strokovne naloge so se udeležili izobraževanja.

6.4.3. Prašiči

Prašičereja v naši regiji stagnira. Čeprav so pogoji za rejo prašičev na nekaterih območjih zavoda primerni, za intenzivno rejo večjega obsega ni večjega interesa. Takšno stanje pripisujemo nezanimivim ekonomskim razmeram v tej panogi. Na območju zavoda imamo le eno rejsko središče s 70 plemenskimi svinjami. Načrtovane naloge v prašičereji so bile v polno opravljene.

Opravljenā dela na programu strokovnega dela v prašičereji

Izvajalec KGZS, KGZ Celje									
Naloga	Planirane naloge		Opravljenē naloge		Izplačilo		Indeks realizacija / plan (št. nalog)	Indeks realizacija / plan (vrednost)	Indeks izplačilo / plan (vrednost)
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost			
Spremljanje reprodukcijskih lastnosti	12	288,00	12,00	282,12	11,99	287,71	100,00	97,96	99,90
Preprečevanje parjenja v sorodstvu	24	680,40	25,00	694,50	15,00	425,25	104,17	102,07	62,50
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	90	472,50	90,00	462,60	56,05	294,27	100,00	97,90	62,28
Spremljanje premikov živali	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vodenje rodovniških knjig in registrov	2	238,00	2,00	233,18	1,00	119,00	100,00	97,97	50,00
Ocena in odbira plemenjakov	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocena in odbira plemenic	26	436,80	31,00	510,26	26,00	436,80	119,23	116,82	100,00
Preizkus sorodnikov v pogojih reje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izobraževanje							0,00	0,00	0,00
Skupaj	154,00	2.115,70	160,00	2.182,66	110,04	1.563,03	103,90	103,16	73,88

Komentar:

Vse naloge so bile opravljene v predvidenem ali večjem obsegu kot je bilo načrtovano s programom dela. Glede na to, da predstavljajo te naloge majhen del zaposlenega in je večina materialnih stroškov razporejeno po ključu, dejanskih stroškov ni mogoče poravnati iz proračunskih sredstev, ampak je treba te pokrivati iz drugih virov.

1-Spremljanje reprodukcijskih lastnosti -Naloge so bile opravljene v predvidenem obsegu.

2-Preprečevanje parjenja v sorodstvu-Opravljene naloge so bile presežena za 4 %.

3-Ocenjevanje lastnosti zunanosti- Naloga je vezana na število živali v čredi in je bila opravljena v predvidenem številu.

4-Spremljanje premikov živali

5-Vodenje rodovniških knjig in registrov- Tudi ta naloga je bila opravljena v predvidenem okviru.

6-Ocena in odbira plemenjakov

7-Ocena in odbira plemenic – Za radi večjega števila plemenic, je bila naloga opravljena v številu, ki presega plan za 19 %.

8-Preizkus sorodnikov v pogojih reje

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 2015

	Govedo	Drobnica	Prašiči	Skupaj
Vrednost dejansko opravljene	932.195,74	41.110,32	2.182,66	975.488,72
Vrednost planiranih nalog	740.393,62	39.272,75	2.115,70	781.782,07
Indeks realizacija/plan (%)	137,38	104,68	103,16	124,78
Vrednost izplačanih sredst	736.883,82	39.272,75	1.563,03	777.719,60
Indeks izplačilo/plan (%)	99,53	100,00	73,88	99,48

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 nastalih stroškov povezanih z opravljanjem nalog iz sprejetega programa dela.

6.4.5. Označevanje živali:

Označevanje in registracija goveda, drobnice in prašičev

KGZS KGZ CE	Planirano				Opravljenost				Indeks realizacije	
	p.p. 130029		rejec		p.p. 130029		rejec		p.p. 130029	rejec
	Št. nalog	Vrednost	Št. nalog	Vrednost	Št. nalog	Vrednost	Št. nalog	Vrednost	Vrednost	Vrednost
Govedo										
Označitev govedi	27.500	0,00	28.447	103.831,55			21.316	77.802,82		74,93
Registracija govedi	20.500	5.535,00	22.138	20.145,58	21.454	5.792,58	21.309	19.391,08	104,65	96,25
Aplikacija dvojnika ušesne znamke	2.500	0,00	9.119	33.285,45			3.034	11.077,11		33,28
Drobnica										
Označitev drobnice z ušesno znamko	750	0,00	1.500	1.020,00			821	558,12		54,72
Prašiči										
Označitev z ušesno znamko	0	0,00	20	13,60						0,00
Označitev s tetoviranjem		0,00		0,00						
Skupane storitve		0,00		0,00						
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk	35.000	0,00	38.000	40.660,00			36.247	38.784,06		95,39
Registracija staleža drobnice in prašičev	0	0,00		0,00						
Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP	0	0,00		0,00						
Opravljanje drugih storitev določenih v sklopu MKGP		0,00		0,00						
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij	0	0,00	250	1.250,00						0,00
Skupaj	86.250	5.535,00	99.474	200.206,18	21.454	5.792,58	82.727	147.613,19	104,65	73,73

Komentar:

Označitev živali:

Pri označitvi živali smo opravili 75 % od vseh predvidenih nalog. Glede na razmera na terenu je bilo načrtovano preveč nalog. Kljub temu ocenjujemo, da so naloge opravljene v realno možnem obsegu, saj se za označevanje odloča vedno manj rejcev.

Registracija novorojene živali:

Nalogo smo opravili 96 %. Ta naloga ni bila dovolj točno načrtovana, čeprav je tudi njo težko načrtovati.

Aplikacija dvojnika:

Nalogo smo opravili 33%. Pri načrtovanju smo računali na večje število rejcev, ki se bodo obračali na naš oddelek.

Označitev živali z ušesno znamko-drobnica:

Označevanje drobnice pri rejcih je v letu 2015 je potekalo v manjšem obsegu, kot je bilo predvideno. Veliko rejcev je pričelo živali označevati samih. Tako je bila naloga opravljena le v 54 %.

Označitev prašičev z ušesno znamko:

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

Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk vse živali:

Rednih ušesnih znamk smo prodali 95% od predvidenega števila. Zaznali smo trend zmanjšanja prodaje ušesnih znamk, saj vedno večje število rejcev samo naroča in uporablja ušesne znamke.

Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij:

V letu 2015 je bilo potrebno potrjevanje zahtevkov preneseno na ARSKTRP.

6.5. Ostale naloge

Smo eden od oddelkov, ki v svoji sestavi nima 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 seznaja 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.

5.6. Zaposleni na oddelku za živinorejo

Število zaposlenih na oddelku na dan 31.12.2015

	Govedo Proračunska sredstva	Drobnica Proračunska sredstva	Praščereja Proračunska sredstva	Označevanje živali, potrjevanje zahtevkov	Skupaj
Vir financiranja	p.p. 5406	p.p. 5406	p.p. 5406	p.p.13029+rejci	vsi
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 2015 na zavodu izvajajo naslednje aktivnosti: projektiranje kmetijskih objektov, vodenje FADN knjigovodstva za kmete, ušesne številke, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, projekt Upravljanje LAS raznolikost padeželja ter projekt Oskrba.

7. 1. Projektiranje kmetijskih objektov

V letu 2015, smo v okviru projektiranja kmetijskih objektov izdelali:

- 8 tehnoloških načrtov za gradnjo hlevov – 7 novogradenj in 1 rekonstrukcijo, v katerih je prostora za 737 živali. Štirje tehnološki načrti so bili izdelani za krave molznice, dva za krave dojilje, eden za goveje pitance in eden za ovce in koze. Eden hlev je prilagojen ekološkim zahtevam reje – krave dojilje.
- Za 5 tehnoloških načrtov smo skupaj z zunanjimi sodelavci izdelali projekte za pridobitev gradbenega dovoljenja (PGD) in 2 projekta izvedenih del (PID);
- 3 tehnološke načrte MKČN - rastlinska čistilna naprava na kmetiji, za gospodinjske odpadne vode (6PE, 15PE in 5PE);
- 2 tehnološka načrta za klanje prežvekovalcev in kopitarjev ter predelavo na kmetiji;
- na podlagi zahteve ARSO smo pripravili strokovno obrazložitev in izračun skladiščnih kapacitet za živinska gnojila in razvoj nastalih živinskih gnojil po izvedeni investiciji na kmetiji;
- nadaljevali smo z aktivnostmi za izdelavo kataloga stroškov za gradnjo kmetijskih objektov: SKLOP 1: Izdelava in posodobitev kataloga stroškov za gradnjo objektov ter pripadajočo opremo za primarno pridelavo kmetijskih proizvodov; SKLOP 2: Izdelava in posodobitev kataloga stroškov za gradnjo objektov ter pripadajočo opremo za predelavo in trženje kmetijskih proizvodov. V letu 2015 smo opravili pretežen del nalog povezanih s to nalogo.

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 2015 smo obdelali in oddali 500 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 2015 opravljali za 46 kmetij.

Za 35 kmetij smo vodili poslovne knjige za opravljanje kmetijske in tri kmetije za opravljanje dopolnilne dejavnosti.

Prav tako smo lani za 16 društev in 30 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 2015 smo s KGZS sklenili pogodbo št. 04/04/15 o zagotavljanju sredstev za delovanje območnih enot KGZS za leto 2015.

7. 4. Upravljanje LAS

Na Oddelku projekti v kmetijstvu smo v letu 2015 na KGZS-Zavodu CE nadaljevali in zaključili 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 2015 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: nepravočasno 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 2015 je dodatne težave, ki so glavni razlog negativnega poslovanja v tekočem letu, povzročalo zamujanje z objavo javnih razpisov za investicije v kmetijstvu.

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 2014, je bil program dela zavoda sprejet s sklepom ministra za kmetijstvo 3.8.2015. Za razliko od preteklih let je bilo v letu 2015 omogočeno začasno financiranje dela javnih služb na osnovi pogodb o začasnem financiranju podpisanih v začetku marca 2015. Na tej osnovi so bila prva sredstva za delo javnih služb nakazana šele konec meseca aprila. 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 2.370,56 EUR, ki pa niso priznani strošek, ki bi ga lahko pokrili iz proračuna.

Težave pri delu v letu 2015, 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 61.031,05 EUR. Čeprav je bil izpad proračunskih prihodkov delno pokrit s prihodki iz aktivnosti za PRP v višini 29.934,51 EUR, je še vedno bilo zmanjšanje v višini 30.096,54 EUR, kar je bistveno manj, kot bilo načrtovano v sprejetem programu dela za leto

2015 (98.011,67 EUR). Na realizacijo teh prihodkov nismo mogli vplivati in to je tudi največji razlog negativnega poslovanja v poslovnem letu.

- Med letom spremenjeni postopki črpanja sredstev so zavodom onemogočili plačilo za opravljeno delo na naročenih nalogah in povzročili dodatne težave pri poslovanju zavoda.
- Zamujanje z objavo javnih razpisov za investicije v kmetijstvu je bilo razlog za bistven izpad prihodkov na oddelku za kmetijsko svetovanje. V letu 2015 je bil objavljen le razpis za mlade prevzemnike s katerim smo realizirali 18.900 EUR prihodkov, v primerjavi s povprečjem tovrstnih prihodkov v preteklih letih, ko jih je bilo za 86.000 EUR letno.
- 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 tudi v letu 2015 kot že več predhodnih let presegajo 75,5 % 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 2015 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 tržnih dejavnosti, 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 je bilo tudi v tem poslovnem letu onemogočeno. 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 ukrepov kmetijske politike v novem programskem obdobju so zahtevale dodatne potrebe po osebnem svetovanju – pojasnjevanje novih ukrepov in obveznosti.
- 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.
- 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, tečaji, delavnice. Preseganje planov je posledica zahtev ukrepov kmetijske politike, zahtevnejšega dostopa do javnih sredstev, možnosti kandidiranja na javnih razpisih in povečanih potreb po informacijah za vodenje kmetijskih gospodarstev.

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

Poseben poudarek je bil posvečen tržnim dejavnostim, saj bo potrebno tudi v bodoče več denarja za financiranje služb najti na trgu. Ocenjujemo, da je zavod v letu 2015 zastavljene cilje v glavnem uresničil in so v primerjavi z letom 2014, oziroma preteklimi 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 2015 kaže presežek odhodka nad prihodki za zavod kot celoto.

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

- oddelek za živinorejo	-17.322,56 EUR
- oddelek za kmetijsko svetovanje	-85.231,71 EUR
- projektiranje kmetijskih objektov	301,27 EUR
- OE KGZS	0,31 EUR
- FADN knjigovodstvo	47.955,54 EUR
- ušesne številke	19.217,41 EUR
- projekt Upravljanje LAS	-2.316,65 EUR

Skupaj: -37.396,39 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 2015 javno službo zaključil z negativnim poslovnim rezultatom iz poslovanja, na tržnem delu pa je KGZS-Zavod CE ustvaril presežek prihodkov nad odhodki, vendar je kljub temu v celoti zavod posloval negativno.

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
2015	2014	2015	2014	
2.851.457	3.026.291	0,99	1,02	97
2.886.469	2.958.274			

a) 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
2015	2014	2015	2014	
2.181.389	2.177.301	0,77	0,72	106
2.851.457	3.026.291			

b) stopnja materialne stroškovnosti poslovnih prihodkov

stroški materiala
prihodki iz poslovanja

Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
2015	2014	2015	2014	
136.329	128.828	0,05	0,04	112
2.851.457	3.026.291			

c) stopnja dobičkovnosti poslovnih prihodkov

presežek prihodkov nad odhodki iz poslovanja
prihodki iz poslovanja

Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
2015	2014	2015	2014	
-35.012	68.017	-0,01	0,02	-55
2.851.457	3.026.291			

d) stopnja čiste dobičkovnosti prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	2015	2014	2015	2014	
presežek prihodkov nad odhodki	-37.396	65.919	-0,01	0,02	-60
celotni prihodek	2.851.501	3.027.089			

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

V glavnem so bili vsi v Programu dela za leto 2015 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 31.12.2015 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	51	32 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	97	

Od skupno 97 zaposlenih jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 95, za določen čas pa 2, in sicer: 1 zaposlitev v oddelku za kmetijsko svetovanje, 1 zaposlitev za upravljanje LAS in dodatna dela na področju prostorskega planiranja.

16. Investicijska vlaganja

Oddelek	plan 2015 (EUR)	realizacija 2015 (EUR)
Oddelek za kmetijsko svetovanje	15.523,78	15.523,78
Oddelek za živinorejo	2.300,00	2.300,00
Skupaj:	17.823,78	17.823,78

Zavod je v letu 2015 izvedel investicijo v nabavo dveh avtomobilov v vrednosti 15.523,78 EUR iz proračunske postavke 131710, ter investicijo v deset komadov milkmetrov v vrednosti 2.300,00 EUR iz proračunske postavke 540610.

17.1. Odstopanje realizacije glede na plan

Stanje sredstev za investicije Oddelka za kmetijsko svetovanje na dan 01.01.2015 znaša 0 EUR, prejeta proračunska sredstva za nakup opreme v letu 2015 znašajo 15.523,78 EUR, kar so v celoti realizirali.

Stanje sredstev za investicije Oddelka za živinorejo na dan 01.01.2015 znaša 0 EUR, prejeta proračunska sredstva za nakup opreme v letu 2015 znašajo 2.300,00 EUR, kar so v celoti realizirali.

Stanje sredstev za investicije lastne dejavnost KGZS-Zavoda CE na dan 01.01.2015 znaša 19.436,38 EUR, vendar smo ta sredstva, v skladu s sklepom Sveta zavoda, prerazporedili za kritje materialnih stroškov, tako da je njihovo stanje na dan 31.12.2015 0 EUR

17.2. Kazalniki stanja investiranja

a) stopnja osnovnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	
	2015	2014	2015	2014	
osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)	575.405	594.954	0,50	0,47	106
sredstva	1.153.139	1.261.894			

a) stopnja dolgoročnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	
	2015	2014	2015	2014	
osn. sred.+dolg.finan.nal.+dolg.poslovne terj.	577.791	597.240	0,50	0,47	106
sredstva	1.153.139	1.261.894			

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 31.12.2015	v EUR	
	31.12.2015	31.12.2014
SREDSTVA	1.153.139	1.261.894
Dolgoročna sredstva	577.791	597.240
Neopredmetena dolgoročna sredstva	1.628	3.404
Opredmetena osnovna sredstva	573.877	591.550
Dolgoročne kapitalske naložbe	2.286	2.286
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0
Kratkoročna sredstva	575.348	664.654
Denarna sredstva	262.021	411.900
Kratkoročne terjatve do kupcev	34.931	30.567
Dani predujmi in varščine	0	0
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	167.710	171.791
Kratkoročne finančne naložbe	0	0
Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0
Druge kratkoročne terjatve	74.252	50.396
Aktivne časovne razmejitve	36.434	0
Zaloge	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.153.139	1.261.894
Kratkoročne obveznosti	228.883	280.910
Kratkoročne obv. za prejete predujme	0	0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	168.020	197.469
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	25.689	46.713
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	31.850	34.289
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	3.324	2.439
Kratkoročno prejeti krediti	0	0
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0
Pasivne časovne razmejitve	0	0
Dolgoročne obveznosti	924.256	980.984
Dolgoročne rezervacije	0	0
Druge dolgoročne obveznosti	0	0
Sklad namenskega premoženja	0	0
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	942.216	961.548
Presežek prihodkov nad odhodki	0	19.436
Presežek odhodkov na prihodki	17.960	0

Sredstva

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2015 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 238.436,18 EUR, sedanja vrednost pa 526.961,27 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 2015 povečala za 6.408,29 EUR in znaša 31. 12. 2015 614.319,89 EUR.

Odpisana vrednost opreme znaša 567.404,92 EUR, sedanja vrednost pa 46.914,97 EUR. Oprema je odpisana 92,36 %.

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 2016 morali posodobiti računalniško in programsko opremo, avtomobile ter zamenjati peči v skupni ocenjeni vrednosti 67.000,00 EUR.

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročin sredstev - licenc za računalniške programe na dan 31.12.2015 znaša 8.878,96 EUR, odpisana vrednost na dan 31.12.2015 7.251,11 EUR, sedanja vrednost pa 1.627,85 EUR.

Tabela 2.:

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v EUR

	Nabavna vrednost 1.1.	Popravek vrednosti 1.1.	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost 31.12.	Prevrednotenje zaradi okrepitve	Prevrednotenje zaradi oslabitve
Naziv										
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju	1.382.187	787.233	17.824	0	11.415	11.415	37.273	575.505	0	0
Dolgoročno odloženi stroški										
Dolgoročne premoženjske pravice	8.879	5.475	0	0	0	0	1.776	1.628	0	0
Druga neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča	6.111							6.111		
Zgradbe	759.286	215.657	0	0	0	0	22.779	520.850		
Oprema	607.911	566.101	17.824	0	11.415	11.415	12.718	46.916		
Druga opredmetena osnovna sredstva										
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v lasti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno odloženi stroški										
Dolgoročne premoženjske pravice										
Druga neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča										
Zgradbe										
Oprema										
Druga opredmetena osnovna sredstva										
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v fin.najemu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dolgoročno odloženi stroški										
Dolgoročne premoženjske pravice										
Druga neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča										
Zgradbe										
Oprema										
Druga opredmetena osnovna sredstva										

TABELA 3.:

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL							v EUR			
Vrsta naložb oziroma posojil	Znesek naložb in danih posojil 1.1.	Znesek popr.naložb in danih posojil 1.1.	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.	Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12	Knjigov.vrednost naložb in danih posojil 31.12.	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	2.286	0
Naložbe v delnice										
Naložbe v delnice v javna podjetja										
Naložbe v delnice v finančne institucije										
Naložbe v delnice v privatna podjetja										
Naložbe v delnice v tujini										
Naložbe v deleže										
Naložbe v deleže v javna podjetja										
Naložbe v deleže v finančne institucije										
Naložbe v deleže v privatna podjetja										
Naložbe v deleže v tujini										
Naložbene nepremičnine										
Naložbe v plemenite kovine,...										
Druge dolgoročne kapitalske naložbe	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	2.286	0
Namensko premoženje, preneseno JS										
Premoženje, preneseno v last drugim...										
Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	2.286	0
Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini										
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI										
Dolgoročno dana posojila										
Dolgoročno dana posojila posameznikom										
Dolgoročno dana posojila javnim skladom										
Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam										
Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem										
Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države										
Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu										
Druge dolgoročno dana posojila v tujino										
Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev										
Domačih vrednostnih papirjev										
Tujih vrednostnih papirjev										
Dolgoročno dani depoziti										
Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam										
Drugi dolgoročno dani depoziti										
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 31.12.2015 je 62,43 EUR in je v skladu z blagajniškim maksimumom, ki ga je sprejel svet zavoda.

Znesek denarnih sredstev na računih znaša 261.958,86 EUR in je v mejah nujne likvidnosti.

Naložb prostih denarnih sredstev na dan 31.12.2015 zavod nima.

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 34.930,64 EUR in so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja zavoda. Večji del terjatev še ni zapadlo v plačilo do konca leta 2015, pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2015 tudi poravnane. Izpisek odprtih postavk konta kratkoročnih terjatev do kupcev je na voljo v računovodstvu zavoda.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 167.709,64 EUR in so sestavljene iz:

- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje svetovalne službe – december 2015, v znesku 95.968,78 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje selekcijske in kontrolne službe – december 2015, v znesku 60.055,53 EUR (KGZS),
- terjatve po izstavljenih zahtevkih do občin, v znesku 911,77 EUR,
- ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta – 10.773,56 EUR (terjatve do občin, šol, javnih zavodov...), po izstavljenih računih v letu 2015.

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 2015.

Druge kratkoročne terjatve znašajo 74.252,46 EUR in predstavljajo:

- terjatev do ZZZS – terjatev za boleznine v breme ZZZS, za mesec december 2015, v znesku 7.245,24 EUR,
- terjatev za vstopni DDV, v znesku 3.539,64 EUR,
- terjatev do Vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 57.008,44 EUR,
- terjatev do LAS – Društva za razvoj podeželja Šaleške doline – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 3.309,14 EUR,
- terjatev do Društva raznolikost podeželja – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 3.150,00 EUR.

Aktivne časovne razmejitve znašajo 36.434,43 EUR – kratkoročno odloženi odhodki za projekt Katalog stroškov. Odhodki na projektu so nastajali skozi celo leto 2015 ter bodo nastajali še v letu 2016, ko bomo projekt zaključili in izdali račun za opravljeno delo.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2015 znašajo 168.019,99 EUR. Sestavljene so iz:

- obveznosti za čiste plače, v znesku 99.852,10 EUR,
- obveznosti za prispevke iz plač, v znesku 32.277,42 EUR,

- obveznosti za davke iz plač, v znesku 13.918,20 EUR,
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (nadomestilo za prehrano in prevoz na delo in iz njega), v skupnem znesku 21.972,27 EUR.

Vse kratkoročne obveznosti do zaposlenih se nanašajo na obračunane in še ne izplačane plače za mesec december 2015.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 25.688,62 EUR, vse predstavljajo kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za obratna sredstva. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev na dan 31.12.2015 se nahaja v računovodstvu zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2015 nismo poravnali, saj še niso zapadle v plačilo.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 31.850,41 EUR. Sestavljajo jih:

- obveznost za prispevke na izplačane plače in pokojninske premije, v znesku 24.314,01 EUR (obračunane plače za mesec december 2015),
- obveznost za plačilo davka na dodano vrednost, v znesku 7.934,96 EUR,
- ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v znesku -398,56 EUR.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 3.324,94 EUR (obveznosti do občin, šol, javnih zavodov,...). Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo v letu 2015.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Stanje skupine kontov 980 – obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2015 znaša 942.216,06 EUR. Spremembe napram letu 2014 (stanje 31.12.2014 je 961.548,04 EUR):

- povečanje za znesek sredstev, prejetih s strani KGZS za investicije, v znesku 17.823,78 EUR,
- zmanjšanje za obračunano amortizacijo osnovnih sredstev v letu 2015 in nabavo drobnega inventarja v breme sredstev prejetih v upravljanje v letu 2015, v znesku 37.155,76 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 986 – ugotovljen poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki – na dan 31.12.2015 znaša 17.960,01 in predstavlja nepokrit presežek odhodkov nad prihodki iz leta 2015.

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 2015	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks Realizacija 2015/ Plan 2015	Indeks 2015/ 2014	Struktura 2015
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	2.940.265	2.851.457	3.026.292	97	94	100,00
- iz proračuna	1.936.643	1.967.005	2.052.186	102	96	68,98
- lastni prihodki	1.003.622	884.452	974.106	88	91	31,02
Finančni prihodki	0	0	56	0	0	0,00
Izredni prihodki	0	44	741	0	6	0,00
Skupaj	2.940.265	2.851.501	3.027.089	97	94	100,00
ODHODKI						
Stroški materiala	118.858	136.329	128.828	115	106	4,72
Stroški storitev	531.604	562.457	645.709	106	87	19,47
Stroški dela	2.272.526	2.181.389	2.177.302	96	100	75,51
Amortizacija	0	118	118	0	0	0,00
Davek od dohodka	0	0	0	0	0	0,00
Drugi stroški	6.084	6.176	6.318	102	98	0,21
Finančni odhodki	11.193	2.370	2.804	21	85	0,08
Izredni odhodki		58	92	0	63	0,00
Skupaj	2.940.265	2.888.897	2.961.171	98	98	100,00
Presežek prihodkov			65.918			
Presežek odhodkov		37.396				
Presežek prihodkov prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja						
Davek od dohodka						
Čisti presežek prihodkov	0	0	65.918			
Povp.število zaposlenih na podlagi ur	95	92	93	100	99	
Število mesecev posl.	12	12	12	100	100	

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2015 znaša 37.396,39 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 102.554,27 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 65.157,88 EUR).

ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2015 so znašali 2.851.500,77 EUR in so bili za 5,80 % nižji od doseženih v letu 2014 in za 3 % nižji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 266.101,62 EUR. V celotnem prihodku predstavljajo 9,33 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo približno v malo več 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 100,00 %, 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 91,16 %,
- tržna dejavnost 8,84 %.

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 8,84.

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

PP	VRSTA PRIHODKA	ZNESEK
131710	JAVNA KMETIJSKA SVETOVALNA SLUŽBA	1.153.115,28
540610	STROKOVNE NALOGE V ŽIVINOREJSKI PROIZVODNJI	775.419,60
130029	IDENTIFIKACIJA IN REGISTRACIJA GOVEDI	5.848,75
	PRORAČUNI OBČIN - SOFINANCIRANJE PROGRAMOV	32.621,27
	SKUPAJ	1.967.004,90

Finančni prihodki

Finančnih prihodkov v letu 2015 nismo imeli.

Izredni prihodki so znašali 44,03 EUR in predstavljajo 0,00 % delež v celotnih prihodkih, in predstavljajo prihodke iz izravnjav ter povrnjeno varščino za menjavo pogona vrat iz leta 2014.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV KGZS-Zavoda CE

Tabela 5.:

NAZIV KONTA	PLAN 2015	REALIZACIJA 2015	REALIZACIJA 2014	INDEKS real./plan	INDEKS 15/14	STRUKTURA 2015
v EUR	1	2	2	2/1	2/3	%
STROŠKI TEČAJEV (HRANA,PIJAČA...)	125	667	502	534	133	0,49
DRUG MATERIAL	9.915	17.076	12.349	172	138	12,53
DELOVNA OBLEKA IN OBUTEV	14.846	29.694	12.372	200	240	21,78
GORIVO	25.537	24.170	26.677	95	91	17,73
ELEKTRIČNA ENERGIJA	8.807	9.483	8.990	108	105	6,96
KURIVO IN STROŠKI OGREVANJA	6.590	9.157	8.018	139	114	6,72
PORABA DRUGE ENERGIJE	0	0	0	0	0	0,00
ČASOPISI, REVIJE, KNJIGE	6.696	6.048	11.526	90	52	4,44
PISARNIŠKI MATERIAL	15.200	20.467	20.748	135	99	15,01
UŠESNE ZNAMKE	31.142	19.567	27.646	63	71	14,35
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	118.858	136.329	128.828	115	106	100,00
NOTARSKÉ, ODVETNIŠKE, SODNE STORITVE	28.840	28.354	27.791	98	102	5,04
STROŠKI VAROVANJA	1.128	1.589	1.163	141	137	0,28
TISKARSKÉ STORITVE	7.739	13.809	13.247	178	104	2,46
OGLAŠEVALSKÉ STORITVE	0	0	0	0	0	0,00
STR.VZDRŽ.RAČ.PROGRAMOV	37.271	27.654	34.006	74	81	4,92
STROŠKI TELEFONA	12.483	14.190	12.823	114	111	2,52
STROŠKI ELEKTRONSKE POŠTE	6.211	6.652	6.761	107	98	1,18
POŠTNINA	14.791	19.443	18.021	131	108	3,46
KURIRSKÉ STORITVE, HIŠNIK	2.191	2.653	2.211	121	120	0,47
CESTNINE, NAJEMNINE VOZIL, VINJETE	28.965	14.486	29.108	50	50	2,58
ANALIZE, SOMATSKÉ, VSEBNOST, ŠTEVILKE	1.440	2.791	1.326	194	210	0,50
KMETIJSKI PRIDELKI	3.006	3.297	3.427	110	96	0,59
DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	25.135	24.694	30.428	98	81	4,39
FOTOKOPIRANJE, RAZVIJANJE FILMOV	5.035	5.853	7.037	0	83	1,04
STORITVE VZDRŽ.OPREME,ZAV.STAVB	34.563	30.544	41.776	88	73	5,43
STORITVE VZDRŽEVANJA VOZIL	13.383	11.773	17.566	88	67	2,09
STORITVE VZDRŽEVANJA ZGRADB	0	0	0	0	0	0,00
NAJEMNINE ZA POSLOVNE PROSTORE	77.653	71.001	79.957	91	89	12,62
NAJEMNINE ZA OPREMO	11.429	16.881	18.280	148	92	3,00
STROŠKI ČIŠČENJA	13.761	16.829	14.610	122	115	2,99
ZAVAROVALNE PREMIJE	9.041	10.292	8.882	114	116	1,83
STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	4.324	4.789	4.150	111	115	0,85
STROŠKI INTELEKTUALNIH STORITEV	1.004	14.660	9.540	1.460	154	2,61
KONFERENCE, SEMINARJI, SIMPOZIJ	18.165	13.628	49.643	75	27	2,42
STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	25.322	25.122	33.995	99	74	4,47
VODA IN KOMUNALNE STORITVE	2.070	2.672	2.454	129	109	0,48
ODVOZ SMETI	2.067	2.149	2.094	104	103	0,38
DNEVNICE V DRŽAVI	399	410	416	103	99	0,07
DNEVNICE V TUJINI	3.562	3.577	3.018	100	119	0,64
NOČNINE V DRŽAVI	0	58	0	0	0	0,01
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	118.296	138.123	146.068	117	95	24,56
NOČNINE V TUJINI	315	706	263	0	0	0,13
STROŠKI PREVOZA V TUJINI	0	0	0	0	0	0,00
STR. STOR.FIZ.OSEB DAJATVAMI	19.785	29.330	20.223	148	145	5,21
POGODBENO DELO, SEJNINE	0	2.195	2.487	0	0	0,39
DELO PREKO ŠTUDENTSKEGA SERVISA	857	0	714	0	0	0,00
REPREZENTANCA	1.373	2.253	2.224	164	101	0,40
STROŠKI DRUGIH STORITEV	0	0	0	0	0	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	531.604	562.457	645.709	106	87	100,00
AMORTIZACIJA OS IN DI	0	118	118	0	0	100,00
AMORTIZACIJA OS IN DI	0	118	118	0	0	100,00

PLAČE	1.785.626	1.708.211	1.700.812	96	100	78,31
PRISPEVKI IN DAVKI DELODAJALCA	293.348	281.476	288.732	96	97	12,90
DRUGI STROŠKI DELA	193.552	191.702	187.757	99	102	8,79
SKUPAJ STROŠKI DELA	2.272.526	2.181.389	2.177.301	96	100	100,00
DRUGI STROŠKI	6.084	6.176	6.318	102	98	
ODHODKI ZA OBRESTI	11.193	2.370	2.804	21	85	
PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHODKI	0	0	0	0	0	
IZREDNI ODHODKI	0	58	92	0	63	
CELOTNI ODHODKI	2.940.265	2.888.897	2.961.170	98	98	

Celotni odhodki znašajo 2.888.897,16 EUR, od tega so odhodki iz poslovanja 2.886.468,41 EUR, finančni odhodki 2.370,56 EUR ter izredni odhodki 58,19 EUR. Celotni odhodki so se, v primerjavi z doseženimi v preteklem letu, zmanjšali za 2,00 %, tudi v primerjavi z načrtovanimi so manjši za 2,00 %.

Odhodki iz poslovanja so znašali 2.886.468,41 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 povečali za 15 %, stroški storitev pa za 6 %, delež stroškov materiala in storitev v celotnih odhodkih znaša 24,19 %.

Med stroški materiala predstavljajo največji delež: delovna obleka in obutev z 21,78 % deležem, ušesne znamke z 14,35 % deležem, pisarniški material z 15,01 % deležem, gorivo z 17,73 % deležem, kurivo in stroški ogrevanja z 6,72 % deležem ter električna energija z 6,96 % 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 24,56 %, najemnine za poslovne prostore z 12,62 % deležem, stroški vzdrževanja opreme in vzdrževanje stavb z 5,43 % deležem, stroški vzdrževanja računalniških programov z 4,92 % deležem ter stroški strokovnega izobraževanja zaposlenih z 4,47 % deležem. Naštetni stroški storitev so nujni za zagotavljanje nemotenega poslovanja zavoda.

Do povečanja stroškov intelektualnih storitev (računovodske, revizorske, svetovalne storitve) prihaja v letu 2015 predvsem zaradi zunanje računovodske pomoči na področju FADN knjigovodstva.

Do povečanja stroškov storitev fizičnih oseb skupaj z dajatvami prihaja v letu 2015 predvsem zaradi izplačila avtorskih honorarjev zunanjim strokovnim sodelavcem (za izvedbo tečajev na področju fitofarmaceutskih sredstev in na področju FADN knjigovodstva).

Stroški dnevnic v tujini so se povečali zaradi udeležbe na strokovni ekskurziji v tujini, ki so se je udeležili zaposleni v Oddelku za kmetijsko svetovanje.

STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2015 znašali 2.181.388,91 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 75,51.%

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.487,62 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 2,04 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 4.450,31 delavnih ur in v breme ZZSZ 3.891,65 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 4,33 % 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 2015 2.300,00 EUR.

Amortizacija dolgoročnih premoženjskih pravic, gradbenih objektov in ostale opreme je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 34.973,36 EUR. Del amortizacije je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, in sicer v znesku 34.855,76 EUR. Amortizacija, ki je ostala na strošku amortizacije v letu 2015 pa znaša 117,60 EUR in predstavlja amortizacijo za osnovna sredstva tržnega dela zavoda.

III. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 2.370,56 EUR in predstavljajo plačila obresti za najetja kredita za tekočo likvidnost.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativen poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki, v znesku 37.396,39 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 102.554,27 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 65.157,88 EUR).

Presežek odhodkov nad prihodki iz leta 2015 smo delno pokrili s presežkom prihodka nad odhodki iz preteklih let, v vrednosti 19.436,38 EUR, presežek odhodkov nad prihodki v znesku 17.960,01 EUR pa ostaja nepokrit.

Razdelitev poslovnega izida po oddelkih je razvidna iz priloge.

Dosežen negativni poslovni izid iz naslova delovanja javne službe je nastal predvsem zaradi znižanja proračunskih postavk za delovanje javne službe kmetijskega svetovanja. 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
NAZIV KONTA	2015	2014
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 01.01.2015 do 31.12.2015	v EUR	
Naziv konta	Leto 2015	Leto 2014
ZADOLŽEVANJE	600.000	392.000
Domače zadolževanje	600.000	392.000
Najeti krediti pri poslovnih bankah	600.000	392.000
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	600.000	392.000
Odplačila domačega dolga	600.000	392.000
Odplačila dolga poslovnim bankam	600.000	392.000
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
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH	148.019	

Zavod je v letu 2015 za normalno tekoče poslovanje najel revolving kratkoročni kredit v skupnem črpanem znesku 600.000,00 EUR. Kredit smo najeli pri Deželni banki Slovenije, d.d., saj smo se srečevali s težavami nerednega mesečnega financiranja javne službe. Prejet kredit v skupni vrednosti 600.000,00 EUR smo v letu 2015 tudi vrnili.

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

Tabela 8.:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI		v EUR
Leto 2015	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.599.345	252.112
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.599.345	252.112
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0
FINANČNI PRIHODKI	0	0
IZREDNI PRIHODKI	44	0
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
CELOTNI PRIHODKI	2.599.389	252.112
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	604.471	94.315
STROŠKI MATERIALA	114.719	21.670
STROŠKI STORITEV	489.752	72.705
STROŠKI DELA	2.089.120	92.269
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.639.670	68.541
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	270.212	11.264
DRUGI STROŠKI DELA	179.238	12.464
AMORTIZACIJA	0	118
REZERVACIJE	0	0
DRUGI STROŠKI	6.031	145
FINANČNI ODHODKI	2.263	107
IZREDNI ODHODKI	58	0
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0
CELOTNI ODHODKI	2.701.943	186.954
PRESEŽEK PRIHODKOV	0	65.158
PRESEŽEK ODHODKOV	102.554	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	19.436	0
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	0
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	0	65.158

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

Od 01.01.2015 do 31.12.2015

Naziv konta			Indeks
v EUR	leto 2015	leto 2014	15/14
SKUPAJ PRIHODKI	2.850.206	3.121.152	91
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.603.522	2.869.859	91
Prihodki iz sredstev javnih financ	1.990.725	2.249.344	89
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.956.910	2.118.660	92
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.939.086	2.103.136	92
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	17.824	15.524	0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	33.815	40.865	83
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	33.815	40.865	83
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	7.055	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	7.055	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	0	82.764	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	0	82.764	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	612.797	620.515	99
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	612.758	620.515	99

Prejete obresti	0	65	0
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...	0	0	0
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	39	695	6
Kapitalski prihodki	0	0	0
Prejete donacije iz domačih virov	0	0	0
Prejete donacije iz tujine	0	0	0
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0	0
Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	0	0	0
Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij	0	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	246.684	251.293	98
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	246684	251293	98
Prejete obresti	0	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	2.998.225	2.995.687	100
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.786.597	2.819.618	99
Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.825.888	1.870.746	98
Plače in dodatki	1.617.017	1.675.932	96
Regres za letni dopust	35.293	34.758	102
Povračila in nadomestila	141.085	138.619	102
Sredstva za delovno uspešnost	13.984	15.494	90
Sredstva za nadurno delo	17.229	5.221	330
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	0
Drugi izdatki zaposlenim	1.280	722	177
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	273.479	284.344	96
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	146.337	146.728	100
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	113.604	119.149	95
Prispevek za zaposlovanje	1.075	1.009	107
Prispevek za starševsko varstvo	6.702	1.677	400
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	5.761	15.781	37
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	667.439	646.136	103
Pisarniški in splošni material in storitve	110.068	92.901	118
Posebni material in storitve	59.571	45.691	130
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	63.991	59.310	108
Prevozni stroški in storitve	25.845	26.372	98
Izdatki za službena potovanja	186.651	148.936	125
Tekoče vzdrževanje	57.484	65.009	88
Poslovne najemnine in zakupnine	81.974	91.460	90
Kazni in odškodnine	0	0	0
Davek na izplačane plače	0	0	0
Drugi operativni odhodki	81.855	116.457	70
Plačila domačih obresti	1.967	2.800	70
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	17.824	15.592	114
Nakup zgradb in prostorov	0	0	0
Nakup prevoznih sredstev	15.524	12.000	0
Nakup opreme	0	1.567	0
Nakup drugih osnovnih sredstev	2.300	2.025	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	211.628	176.069	120
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	101.245	72.887	139
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	14.355	10.867	132
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	96.028	92.315	104
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	125.465	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	148.019	0	0

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vidimo, da so se celotni prejeti prihodki v letu 2015, v primerjavi z letom 2014 zmanjšali za 9 %. Celotni prejeti prihodki za izvajanje javne službe so se zmanjšali za 9 %. Prejeti prihodki iz sredstev javnih financ so se zmanjšali za 11%, drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se zmanjšali za 1 %.

Prejeti prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so se zmanjšali za 2 %.

Celotni plačani odhodki v letu 2015 so v primerjavi z letom 2014 ostali nespremenjeni. Plačani odhodki za izvajanje javne službe so se zmanjšali za 1 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa so se povečali za 20%.

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

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 smo nameni za investicije v nadaljnjih letih. Ta sredstva smo s sklepom korespondenčne seje Sveta zavoda z dne 15.02.2016 prerazporedili na presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let, namenjen pokritju materialnih stroškov.

V poslovnem letu 2015 KGZS-Zavod CE izkazuje negativen poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki, v znesku 37.396,39 EUR (presežek odhodkov nad prihodki iz naslova javne službe 102.554,27 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 65.157,88 EUR).

Presežek odhodkov nad prihodki iz leta 2015 smo delno pokrili s presežkom prihodka nad odhodki iz preteklih let (iz leta 2014), v vrednosti 19.436,38 EUR, presežek odhodkov nad prihodki v znesku 17.960,01 EUR pa ostaja nepokrit.

Celje, 17.02.2016

JAVNA SLUŽBA				
	ŽIVINOREJA (400)	ŽIV.-ZARAČ. (409)	ŽIV.-DEL SS (433)	ŽIV. SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	781.268,35	-	-	781.268,35
PRIHODKI - OSTALI		111.397,63	-	111.397,63
OBRESTI			-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-		-	-
IZREDNI PRIHODKI	-		-	-
PRIHODKI SKUPAJ	781.268,35	111.397,63	-	892.665,98
STROŠKI MATERIALA	36.812,73	4.536,83	-	41.349,56
STROŠKI STORITEV	194.520,69	10.030,01	1.289,29	205.839,99
AMORTIZACIJA	-		-	-
DROBNI INVENTAR	-		-	-
STROŠKI DELA	522.898,22	84.530,68	52.861,30	660.290,20
DRUGI STROŠKI	1.337,12	199,79	-	1.536,91
OBRESTI	770,67	145,32	-	915,99
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS				-
IZREDNI ODHODKI	55,89	-	-	55,89
ODHODKI SKUPAJ	756.395,32	99.442,63	54.150,59	909.988,54
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	24.873,03	11.955,00	- 54.150,59	- 17.322,56

JAVNA SLUŽBA					
	SVETOVANJE (100)	SV.- ZARAČ.(130)	SV.DEL SS (413)	SV.OBČ.SR.(111- 123)	SV.BREZ PROJ.SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	1.153.115,28			32.621,27	1.185.736,55
PRIHODKI - OSTALI		458.675,98	-		458.675,98
OBRESTI			-	-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS		-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI		44,03	-	-	44,03
PRIHODKI SKUPAJ	1.153.115,28	458.720,01	-	32.621,27	1.644.456,56
STROŠKI MATERIALA	50.099,21	18.919,49	-	3.647,07	72.665,77
STROŠKI STORITEV	150.924,27	68.000,46	1.895,74	24.239,27	245.059,74
AMORTIZACIJA	-		-	-	-
DROBNI INVENTAR	-		-	-	-
STROŠKI DELA	1.212.642,46	103.132,95	77.392,04	5.509,71	1.398.677,16
DRUGI STROŠKI	3.208,41	1.285,43	-	-	4.493,84
OBRESTI	956,28	390,66		-	1.346,94
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI		2,30	-	-	2,30
ODHODKI SKUPAJ	1.417.830,63	191.731,29	79.287,78	33.396,05	1.722.245,75
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	- 264.715,35	266.988,72	- 79.287,78	- 774,78	- 77.789,19

JAVNA SLUŽBA				
	UŽ.LOK.HRANO (715)	SPOZN.IN UŽIVAJMO (716)	PROJEKTI SKUPAJ	JAVNA SLUŽBA SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA			-	1.967.004,90
PRIHODKI - OSTALI	271,52	61.994,94	62.266,46	632.340,07
OBRESTI			-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS			-	-
IZREDNI PRIHODKI			-	44,03
PRIHODKI SKUPAJ	271,52	61.994,94	62.266,46	2.599.389,00
STROŠKI MATERIALA		704,03	704,03	114.719,36
STROŠKI STORITEV		38.852,38	38.852,38	489.752,11
AMORTIZACIJA			-	-
DROBNI INVENTAR			-	-
STROŠKI DELA	640,45	29.512,12	30.152,57	2.089.119,93
DRUGI STROŠKI			-	6.030,75
OBRESTI			-	2.262,93
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS			-	-
IZREDNI ODHODKI			-	58,19
ODHODKI SKUPAJ	640,45	69.068,53	69.708,98	2.701.943,27
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	- 368,93	- 7.073,59	- 7.442,52	- 102.554,27

	PRODAJA BLAGA IN STORITEV			
	SV. GRAD.ODD.(411)	OE KGZS (417)	FADN (426)	UŠESNE ŠT. (408)
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	-	-	-
PRIHODKI - OSTALI	40.829,60	158,09	162.468,11	38.784,06
OBRESTI	-	-	-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	-	-	-	-
PRIHODKI SKUPAJ	40.829,60	158,09	162.468,11	38.784,06
STROŠKI MATERIALA	672,55	-	1.158,09	19.566,65
STROŠKI STORITEV	24.304,84	157,78	47.546,61	
AMORTIZACIJA		-	117,60	
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-
STROŠKI DELA	15.403,50	-	65.584,80	-
DRUGI STROŠKI	120,40		24,88	-
OBRESTI	27,04	-	80,59	-
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	-	-	-	-
ODHODKI SKUPAJ	40.528,33	157,78	114.512,57	19.566,65
PRESEŽEK PRIHODKOV NA D ODHODKI	301,27	0,31	47.955,54	19.217,41

	PRODAJA BLAGA IN STORITEV			ZAVOD
	UPRAVLJANJE LAS (427)	OSKRBA (430)	PROFIT SKUPAJ	SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	-	-	1.967.004,90
PRIHODKI - OSTALI	9.352,11	519,80	252.111,77	884.451,84
OBRESTI	-	-	-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	-	-	-	44,03
PRIHODKI SKUPAJ	9.352,11	519,80	252.111,77	2.851.500,77
				-
STROŠKI MATERIALA	212,50	-	21.609,79	136.329,15
STROŠKI STORITEV	695,38	-	72.704,61	562.456,72
AMORTIZACIJA	-	-	117,60	117,60
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-
STROŠKI DELA	10.760,88	519,80	92.268,98	2.181.388,91
DRUGI STROŠKI	-	-	145,28	6.176,03
OBRESTI	-	-	107,63	2.370,56
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI ODHODKI	-	-	-	58,19
ODHODKI SKUPAJ	11.668,76	519,80	186.953,89	2.888.897,16
				-
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	- 2.316,65	-	65.157,88	- 37.396,39

PRIMERJAVA MED LETI 2015 IN 2014

	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2015	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2014	2015/2014
PRIHODKI	892.665,98	898.670,45	99,33
OBRESTI	0,00	21,89	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	0,00	695,25	0,00
PRIHODKI SKUPAJ	892.665,98	899.387,59	99,25
STROŠKI MATERIALA	41.349,56	25.846,01	159,98
STROŠKI STORITEV	205.839,99	220.901,65	93,18
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	660.290,20	646.797,57	102,09
DRUGI STROŠKI	1.536,91	1.592,35	96,52
OBRESTI	915,99	1.095,74	83,60
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	55,89	90,41	0,00
ODHODKI SKUPAJ	909.988,54	896.323,73	101,52
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		3.063,86	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	17.322,56		

PRIMERJAVA MED LETI 2015 IN 2014

	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2015	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2014	2015/2014
PRIHODKI	1.706.678,99	1.872.222,84	91,16
OBRESTI	0,00	32,17	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	44,03	4,80	917,29
PRIHODKI SKUPAJ	1.706.723,02	1.872.259,81	91,16
STROŠKI MATERIALA	73.369,80	73.062,80	100,42
STROŠKI STORITEV	283.912,12	364.273,19	77,94
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	1.428.829,73	1.446.049,29	98,81
DRUGI STROŠKI	4.493,84	4.437,58	101,27
OBRESTI	1.346,94	1.611,29	83,59
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	2,30	1,85	0,00
ODHODKI SKUPAJ	1.791.954,73	1.889.436,00	94,84
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	85.231,71	17.176,19	496,22

PRIMERJAVA MED LETI 2015 IN 2014

	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2015	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2014	2015/2014
PRIHODKI	2.599.344,97	2.770.893,29	93,81
OBRESTI	0,00	54,06	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	44,03	700,05	6,29
PRIHODKI SKUPAJ	2.599.389,00	2.771.647,40	93,78
STROŠKI MATERIALA	114.719,36	98.908,81	115,98
STROŠKI STORITEV	489.752,11	585.174,84	83,69
AMORTIZACIJA	0,00	0,00	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.089.119,93	2.092.846,86	99,82
DRUGI STROŠKI	6.030,75	6.029,93	100,01
OBRESTI	2.262,93	2.707,03	83,59
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	58,19	92,26	63,07
ODHODKI SKUPAJ	2.701.943,27	2.785.759,73	96,99
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	102.554,27	14.112,33	726,70

PRIMERJAVA MED LETI 2015 IN 2014

	PRODAJA NA TRGU 2015	PRODAJA NA TRGU 2014	2015/2014
PRIHODKI	252.111,77	255.398,26	98,71
OBRESTI	0,00	1,95	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	0,00	41,67	0,00
PRIHODKI SKUPAJ	252.111,77	255.441,88	98,70
STROŠKI MATERIALA	21.609,79	29.919,51	72,23
STROŠKI STORITEV	72.704,61	60.534,09	120,11
AMORTIZACIJA	117,60	117,65	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	92.268,98	84.454,63	109,25
DRUGI STROŠKI	145,28	288,29	50,39
OBRESTI	107,63	96,85	111,13
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	0,00	0,00	0,00
ODHODKI SKUPAJ	186.953,89	175.411,02	106,58
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	65.157,88	80.030,86	81,42

PRIMERJAVA MED LETI 2015 IN 2014

	CEL ZAVOD 2015	CEL ZAVOD 2014	2015/2014
PRIHODKI	2.851.456,74	3.026.291,55	94,22
OBRESTI	0,00	56,01	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	44,03	741,72	5,94
PRIHODKI SKUPAJ	2.851.500,77	3.027.089,28	94,20
STROŠKI MATERIALA	136.329,15	128.828,32	105,82
STROŠKI STORITEV	562.456,72	645.708,93	87,11
AMORTIZACIJA	117,60	117,65	0,00
DROBNI INVENTAR	0,00	0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.181.388,91	2.177.301,49	100,19
DRUGI STROŠKI	6.176,03	6.318,22	97,75
OBRESTI	2.370,56	2.803,88	84,55
ODHODKI ZARADI PRODAJE OS	0,00	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	58,19	92,26	63,07
ODHODKI SKUPAJ	2.888.897,16	2.961.170,75	97,56
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		65.918,53	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	37.396,39		