



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
CELJE**

Trnoveljska 1, 3000 Celje

LETNO POROČILO O POSLOVANJU ZAVODA ZA LETO 2018

SPREJETO

Letno poročilo sestavlja:

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

Računovodja:
Nataša Menart



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

I. POSLOVNO POROČILO

1. Osnovni podatki zavoda

- Sedež: Celje;
- Naslov: Trnoveljska 1 3000 Celje;
- Telefon: 03 42 55 500;
- Podračun: 01100-603023234923;
- 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 2018 delovali naslednji oddelki:

- Oddelek za kmetijsko svetovanje (v okviru javne službe)
- Oddelek za živinorejo (v okviru javne službe),
- Projekti: LAS Mežiške, Kmetujem – naravo varujem, Jejmo lokalno – ozaveščanje javnosti, Jejmo lokalno – vzpostavitev tržnih poti, Okusiti raznolikost podeželja (v okviru javne službe)
- Oddelek projektov v kmetijstvu: projektiranje kmetijskih objektov, OE Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, vodenje FADN knjigovodstva, ušesne številke,
- 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., 47/15-ZZSDT, 33/16-PZ-F, 52/16, 15/17-odl. US),
- 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, 23/17-ZOdv, 67/17, 84/18),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 94/10),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819, Uradni list RS, 71/17, 13/18, 83/18),
- Zakon o uravnoteženju javnih financ (40/12, 90/15, 102/15, 63/16-ZDoH-2R, 77/17-ZMVN-1),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16),
- 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, 27/17, 22/18),
- Uredba o načinu in obveznostih izvajanja javne službe kmetijskega svetovanja (Uradni list RS, št. 60/17),

- Pravilnik o pogojih glede prostorov, opremljenosti in kadrov, ki jih mora izpolnjevati izvajalec javne službe kmetijskega svetovanja (Uradni list RS, št. 63/17),
- Pravilnik o določitvi cen storitev javne službe kmetijskega svetovanja, ki so za uporabnike plačljive (Uradni list RS, št. 11/18),
- Zakon o živinoreji (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, 27/16, 27/17-ZKme-1D in 79/17),
- 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 2018 je bil sprejet Program dela in finančni načrt Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije in kmetijsko gozdarskih zavodov s sklepom ministra za kmetijstvo dne 22.06.2018. Pogodbe o rednem letnem financiranju javnih služb pa so bile podpisane 03.07.2018 za strokovne naloge v živinoreji in 26.06.2018 za delo javne službe kmetijskega svetovanja. Pred podpisom pogodbe je bilo omogočeno začasno financiranje javnih služb. Na tej podlagi smo prva sredstva za delo javnih služb prejeli konec meseca marca.

V letu 2018 so bile dejavnosti javnih služb opredeljene in financirane na osnovi naslednjih aktov: Pogodba št. 123/06/18 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja, pogodba št. 111/07/18 o financiranju izvajanja strokovnih nalog na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice Kmetijsko gozdarskega zavoda Celje za leto 2018, Pogodba št. 147/07/18 o sofinanciranju storitev označevanja in registracije živali.

2. 1. Kmetijsko svetovanje

Dejavnost se izvaja na podlagi 115.b, 118. in 123. člena Zakona o kmetijstvu (ZKme-1) 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,
- vodenje, koordinacija, usposabljanje in
- naloge opredeljene s cenikom ministra.

Vsebine in obseg svetovanja po posameznih nalogah so bile opredeljene v Programu dela in finančnem načrtu zavoda za leto 2018.

2. 2. Strokovne naloge v živinoreji

Dejavnost se izvaja na podlagi 21. člena Zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Uradni list RS št. 69/04 - UPB1 in sprem.), selekcijske, kontrolne in rodovniške službe v živinoreji.

Soizvajalec izvaja strokovne naloge v živinoreji, to je selekcijo, kontrolo proizvodnje in rodovništvo, v skladu z Zakonom o živinoreji (Ur. list RS št. 18/02, 45/04, 90/12 – ZdPVHVVR, 45/15) ter 125. členom Zakona o kmetijstvu (Uradni list RS št. 45/08, 57/12, 90/12 – ZdPVHVVR, 32/15, 27/17, 22/18).

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 10.500 kmetijskih gospodarstev, ki redno oddajajo subvencijske vloge. V obdelavo je vključenih 75.405 ha kmetijskih površin. V območjih z omejenimi dejavniki se nahaja 94,05 % vseh kmetijskih gospodarstev in 86,9 % 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 7,49 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 priraji drobnice in prašičereji,

- nuditi rejcem tudi druge strokovne naloge za pomoč pri učinkovitejši reji živali na kmetijah.

3.3. Oddelek projektov v kmetijstvu

V okviru projektov v kmetijstvu zaposleni zasledujejo naslednje cilje:

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

3.4. Oddelek skupnih služb ter financ in računovodstva

Naloge oddelka so naslednje:

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

4. Letni cilji zavoda

4. 1. Oddelek za kmetijsko svetovanje

Letni cilji so izraženi v obliki kontrolnih indikatorjev, na področju dela Oddelka za kmetijsko svetovanje, ki so bili načrtovani v programu dela v okviru sedmih projektnih nalog: 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 in svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnega združevanja kmetijskih pridelovalcev ter naloge financirane iz drugih virov. V letu 2018 so bili zastavljeni cilji v pretežni meri 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 sedmih nalog. Realizacija je razvidna iz spodnjih preglednic.

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

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

Tabela 1: Realizacija programa v urah

Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	23.970	24.095	101

Tabela 2: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1. 1 Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Vzpodbujanje pridelave vrtnin (zelenjadnice, zelišča in okrasne rastline)			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	12	20	167
Število osebnih svetovanj	950	1605	169
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav	18	20	111

1. 1 Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
v medijih			
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	5	6	120
Ekološko kmetovanje			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	15	17	113
Število osebnih svetovanj	700	4174	596
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	8	10	125
Število svetovalcev, specializiranih za ekološko kmetovanje (v PDM)	1	1	100
Živinoreja (govedoreja, prašičereja, reja drobnice, perutninarstvo, tehnologija reje in prehrana živali, konjereja, ribogojstvo)			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	40	33	83
Število osebnih svetovanj	1500	3343	223
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	8	19	238
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	6	4	67
Število KMG z vpeljavo rač. obrokov	45	48	107
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	1	100
Število osebnih svetovanj	100	189	189
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	2	2	100
Sadjarstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	5	12	240
Število osebnih svetovanj	100	399	399
Število pripravljenih strokovnih gradiv, strokovnih prispevkov, objav v medijih za uporabnike	3	4	133
Vinogradništvo in vinarstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	15	16	107
Število osebnih svetovanj	200	789	395
Število pripravljenih strokovnih gradiv, strokovnih prispevkov, objav v medijih	5	9	180
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	2	4	200
Poljedelstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	10	10	100
Število osebnih svetovanj	600	1388	231
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	8	20	250

1. 1 Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	5	5	100
Pridelovanje krme			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	12	16	133
Število osebnih svetovanj	800	1931	241
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	12	19	158
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	3	3	100
Hmeljarstvo			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	9	17	189
Število osebnih svetovanj	300	379	126
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	15	16	107
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	6	150
Semenarstvo in ohranjanje rastlinskih genskih virov			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	1	100
Število osebnih svetovanj	40	127	318
Število strokovnih gradiv in objav v medijih	1	1	100
Podnebne spremembe			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	*	*	
Število osebnih svetovanj	*	*	
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	*	*	
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	*	*	
Varnost in zdravje pri delu			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	0	0	100
Število osebnih svetovanj	30	176	587
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	1	100
Varovanje vodnih virov			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	0	
Število osebnih svetovanj	30	125	417
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	2	200
Število preusmeritvenih načrtov za kmetije na VVO (vir: KGZ)	po potrebi	0	
Ohranjanje biotske pestrosti v kmetijski krajini			

1. 1 Svetovanje na področju izboljšanja tehnologije pridelave, prireje in predelave in skladiščenja kmetijskih proizvodov (tudi ekoloških)...ohranjanju narave in varstvu okolja	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Št. ciljnih usposabljanj z naravovarstveno tematiko	1	1	1
Št. osebnih svetovanj z naravovarstveno tematiko	100	378	378
Varstvo rastlin-svetovanje			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	12	16	133
Število osebnih svetovanj	1000	2932	293
Število pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	25	42	168
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	5	5	100

* Predstavitev možnih ukrepov za blažitev posledic podnebnih sprememb in prilagoditev tehnologij podnebnim spremembam je bil sestavni del vseh usposabljanj na posameznih strokovnih področjih v okviru te pod-naloge, zato jih nismo načrtovali posebej. Prav tako so o prilagajanju podnebnim spremembam govorili tudi članki v medijih.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

V pridelavi vrtnin (zelenjadnice, zelišča in okrasne rastline) smo informirali in pripravili tehnološka navodila o sodobnih in okolju prijaznih tehnologijah pridelave vrtnin (solatnice – solata, endivija, radič in motovilec ter fižol za zrnje in stročje) ter informiranja o novjših raziskavah v vrtnarstvu, s poudarkom na zelenjadarskem kolobarju. Poseben strokovni poudarek smo namenili ekološki pridelavi zelenjave, uporabi tehnološkega navodila za ekološko pridelavo zelenjadnic ter gnojenju s poudarkom na gnojenju s fosforjem in kalcijem v tržni pridelavi plodovk (paradižnik, paprika) in v solatnicah, z namenom izboljšanja tehnologije pridelave teh vrtnin. Cilj svetovanj je vseskozi tudi na pravilni rabi FFS (tudi v ekološki pridelavi). Pridelovalce smo informirali tudi o sodobnih načinih trženja v vrtnarstvu (direktno na kmetiji, preko spleta,...). Kot vsako leto smo v januarju skupaj z Slovenskim združenjem za integrirano pridelavo zelenjave izvedli slovensko ocenjevanje vzorcev kislega zelja in repe za kmetije s celotnega območja Slovenije. V avgustu pa smo koordinirali predstavitev lokalnih pridelovalcev zelenjave na razstavi cvetja v Mozirskem gaju. Vse navedene aktivnosti smo izvajali z namenom povečevanja in izboljšave usposobljenosti pridelovalcev zelenjadnic, zelišč in okrasnih rastlin s ciljem za povečevanje obsega tržne pridelave zelenjave.

Kot vsako leto smo preusmerjanju kmetij v ekološko kmetovanje posvetili posebno pozornost. V evidentiranje zainteresiranih kmetovalcev so bili vključeni vsi terenski kmetijski svetovalci, ki so potem kmetije obiskali skupaj s svetovalcem specialistom. Tem kmetijam smo svetovali glede možnosti za preusmeritev. Zelo dobro je bil obiskan tudi osnovni tečaj o ekološkem kmetovanju, ki je namenjen zainteresiranim kmetijam, ki jih zanima preusmeritev. Ob koncu leta smo vsem kmetijam, novim kandidatom za ukrep EK pa še posebej, pomagali pri prijavi v kontrolo ekološkega kmetovanja. Specialist za ekološko kmetovanje je z referatom, ki ga je izvedel na kongresu čebelarjev ApiSlovenija, čebelarje seznanil z možnostmi za preusmeritev v ekološko čebelarjenje. Koordinirali smo tudi predstavitve ekoloških kmetij na Festivalu ekološke hrane v Podsredi ter na prazniku ekoloških kmetij v Slovenj Gradcu. Tudi ti promocijski dogodki za javnost motivirajo kmete, ki so med ostalimi obiskovalci, k preusmerjanju v ekološko kmetovanje.

Posebno pozornost smo posvetili tudi optimiziranju prehrane krav molznic, plemenskih telic in pitancev (izračuni krmnih obrokov na podlagi analize krme). Prehrana govedi na kmetijah predstavlja največji delež stroška pri prireji mleka kot mesa, zato je potrebno prehrano ustrezno prilagoditi posameznim kategorijam živali. Krmne obroke smo izračunavali na podlagi dobljenih podatkov o trenutnem krmnem obroku na posameznih kmetijah, glede na pridobljene rezultate kemijskih analiz voluminozne

krme in oceni voluminozne krme po lastni senzorični oceni in presoji specialista. Pri izračunavanju in optimiziranju prehrane smo vse obroke optimizirali na nivo prireje posamezne črede s poudarkom na preprečevanju presnovnih bolezni. Vsak izračunan in optimiran krmni obrok je vseboval zelo podrobna navodila za krmljenje, ki jih je moral rejec striktno upoštevati. Za izračunavanje in optimiranje krmnih obrokov smo uporabljali programsko opremo KOKRA, ZifoWin2 in NorFor.

Glede na problematiko varovanja živali pred velikimi zvermi, smo aktivno sodelovali pri reševanju le-te, saj vsakršna škoda, ki jo povzročijo zveri na rejnih živali, predstavlja pomemben finančni izpad kmetom. Za lažje razumevanje problematike in obsežnosti vsakoletne škode na rejnih živali, ki nastane zaradi prisotnosti velikih zveri, smo aktivno sodelovali z vsemi akterji s področja navedene problematike, sodelovali pri pripravi člankov in tehnoloških navodil ter se udeleževali strokovnih izobraževanj povezanih s to temo (prikaz postavitve električne ograje za pašo).

Pri večini področij so pri osebnih svetovanjih indeksi bistveno večji, saj je aplikacija za beleženje indikatorjev spremljala število nasvetov. Na področju varovanja vodnih virov smo za konec leta 2018 načrtovali usposabljanje za kmete na VVO I na našem območju, vendar se s predstavnikom MKO nismo uspeli uskladiti za predavanje o nadomestilih za VVO I, zato smo izvedbo preložili na leto 2019. Pri usposabljanjih za področje živinoreje smo izvedli 7 usposabljanj manj od načrtovanih, saj smo organizirali dva celodnevna posveta, z več predavanji: enega za rejce govedi (dan govedorejcev) in enega za rejce drobnice (dan rejcev drobnice).

1.2 Aktivnosti na področju urejanja kmetijskih zemljišč

Tabela 3: Realizacija programa v urah

Aktivnosti na področju urejanja kmetijskih zemljišč	Ure - program	Ure – poročilo	indeks
	2.845	1.119	42

Tabela 4: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1.2 Aktivnosti na področju urejanja kmetijskih zemljišč	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Aktivnosti na področju zemljiških operacij			
Število usposabljanj na področju zemljiških operacij	2	4	200
Število svetovanj na področju zemljiških operacij	100	333	333
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	7	175
Aktivnosti na področju varstva kmetijskih zemljišč			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	1	100
Število svetovanj	30	30	100

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Glavnina svetovanj je bila na področju namakanja. Pridelovalcem 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...), vzdrževanju obstoječih namakalnih sistemov, ekonomske upravičenosti namakanja ter pri pridobivanju vodnih dovoljenj in odločb o uvedbi namakalnih sistemov na kmetijskih zemljiščih in možnostih pridobivanja sredstev iz programa PRP 2014-2020 za izgradnjo oziroma obnovo namakalnih sistemov, preko osebnega svetovanja, predavanj, prikazov in ogledov primerov dobre prakse in gradiv, člankov ter objav v medijih.

Vodili smo regionalno skupino za namakanje Spodnja Savinjska dolina. Sodelovali smo tudi pri izvajanju in posodabljanju akcijskega načrta za svetovanje pri namakanju po potrebi in navodilih MKGP.

Največ aktivnosti v letu 2018 bilo namenjenih svetovanju Društvu namakalnih naprav Breg in Društvu namakalnih naprav Latkova vas pri pridobivanju dokumentacije in izpolnjevanju pogojev za izvedbo posodobitve ter kandidiranju na razpisu PRP Posodobitve namakalnih sistemov z več uporabniki. Zbirali in urejali smo podatke (parcelne številke, površine, dejanska raba, lastniki,...) za namen določitve dejanskega obsega posameznih velikih namakalnih sistemov v Spodnji Savinjski dolini (namakalni sistem Breg, namakalni sistem Šempeter, namakalni sistem Kaplja vas, namakalni sistem Gotovlje, namakalni sistem IHPS). Društvom smo svetovali pri pripravi vlog, sodelovali s projektanti, sodelovali na zborih uporabnikov namakalnih sistemov. Društva so oddala 5 vlog v skupni vrednosti 5 milijonov evrov. Velik del opravljenih ur povezanih z namakanjem smo zato poročali v pod-nalogo Program razvoja podeželja, 2.5 in niso zavedene v tej pod-nalogi 1.2, da ne bi prišlo do podvajanja.

Pridelovalcem na ostalih območjih zavoda pa smo svetovali pri pripravi vlog za pridobitev vodnih dovoljenj za namakanje in oroševanje ter vodnih soglasij in odločb o uvedbi zasebnega namakalnega sistema.

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

Tabela 5: Realizacija programa v urah

Integrirano varstvo rastlin – sodelovanje z javno službo zdravstvenega varstva rastlin	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.615	3.085	118

Tabela 6: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1.3 Integrirano varstvo rastlin – sodelovanje z javno službo zdravstvenega varstva rastlin	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število opravljenih pregledov	4.000	7212	180
Število poročil pojava bolezni, škodljivcev...	130	131	101
Številko vab/opazovalnih mest	290	567 vab/ 445 opazovalnih mest	196
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	0	2	
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	5	125

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

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

V poljedelstvu smo spremljali razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev v posevkih ozimnih in jarih žit, oljne ogrščice, koruze, krompirja, oljnih buč, soje in sončnic. Sodelovali smo pri oceni napadenosti različnih hibridov koruze s koruzno veščo (1 lokacija), na 12 lokacijah smo s feromonskimi vabami spremljali pojav in številčnost koruznega hrošča ter na 3 lokacijah s pomočjo feromonskih vab spremljali hrošče pokalice (4 vabe na lokacijo, 2 lokacije s koruzo in 1 lokacija s krompirjem). Sodelovali smo pri preverjanju možnosti za zmanjševanje škode, ki jo povzročijo strune v krompirju (2 lokaciji) in koruzi (1 lokacija) ter pri preverjanju možnosti za zmanjševanje škode, ki jo povzroči koruzni hrošč v koruzi (2 lokaciji).

V hmeljarstvu smo od tretje dekade aprila do zadnje dekade septembra spremljali razvojne faze hmelja, pojav bolezni in škodljivcev ter zapleveljenost v hmeljiščih na Koroškem.

V vrtnarstvu smo spremljali razvojne faze, zapleveljenost, pojav bolezni in škodljivcev v posevkih čebulnic (poudarek na česnu in čebuli), kapusnic (poudarek na zelju), kumar, fižola, paradižnika in paprike. Na 2 lokacijah smo v posevkih zelja od druge polovice maja do sredine avgusta s pomočjo ovratnikov iz filca spremljali pojav kapusove muhe. Na 1 lokaciji smo s feromonskimi vabami spremljali pojav kapusove muhe ter pojav in številčnost kapusovega molja. Na 4 lokacijah smo v posevkih paprike s pomočjo atraktantov in TrapView vab spremljali pojav južne plodovrtke. Na 2 lokacijah smo v posevkih paradižnika (zavarovani prostor) s pomočjo feromonskih vab spremljali pojav in številčnost paradižnikovega molja. Na 2 lokacijah smo v posevkih zelene s pomočjo rumenih lepljivih plošč spremljali še pojav zelenine muhe. Sodelovali smo pri preskušanju pripravkov z nizkim tveganjem za zmanjševanje populacije kapusovih bolhačev na glavnatem zelju (2 lokaciji).

V vinogradništvu smo spremljali razvojne faze posameznih sort vinske trte na 4 lokacijah (na vsaki 5 oz. 6 sort), pojav bolezni in škodljivcev (poudarek na spremljanju križastega in pasastega grozdnega sukača s feromonskimi vabami – 10 lokacij, na vsaki 2 feromonski vabi). V vinogradih na 13 različnih lokacijah smo od začetka julija do sredine oktobra s pomočjo rumenih lepljivih plošč spremljali še ameriškega škvrčatka in na koncu zabeležili tudi uporabo insekticidov v spremljanih vinogradih v letu 2018. Na 1 lokaciji smo od konca meseca maja do sredine meseca julija dvakrat tedensko spremljali bionomijo ameriškega škvrčatka. Od tretje dekade avgusta do tedna po trgatvi smo na 3 lokacijah s pomočjo prehranskih vab spremljali še pojav plodove vinske mušice. Sodelovali smo pri pregledih 113 vinogradov in odvzemu 35 vzorcev vinske trte s sumom na pojav trsnih rumenic. Sodelovali smo pri odvzemu 2 vzorcev vinske trte s sumom na pojav GPGV ter pri pregledih 31 vinogradov in odvzemu 24 vzorcev vinske trte na morebiten pojav bakterije *Xylella fastidiosa*.

V sadjarstvu smo spremljali razvojne faze jablan in hrušk na območju Koroške (3 lokacije). S pomočjo feromonskih vab smo spremljali jabolčnega zavijača (7 lokacij), češpljevega zavijača (3 lokacije), breskovega zavijača (3 lokacije), breskovega molja (3 lokacije), sadnega listnega duplinarja (19 lokacij), sadne muhe (1 lokacija) in orehove muhe (6 lokacij, skupno 11 vab). S prehranskimi vabami smo spremljali še plodovo vinsko mušico v češnjah (1 lokacija), malinah (1 lokacija) in breskvah (2 lokaciji). Sodelovali smo pri pregledih travniških sadovnjakov in ohišnic na pojav hruševega ožiga ter pri spremljanjih nasadov orehov, breskev in češenj na morebiten pojav bakterije *Xylella fastidiosa*.

Poročila o opazovanjih v posameznem tednu smo tedensko oddajali na IHPS v Žalec. Poročila o opravljenih spremljanjih koruzne vešče in ameriškega škvrčata pa smo oddali po zaključenih opazovanjih.

V mesecu oktobru smo izvedli srečanje svetovalcev, ki sodelujejo pri izvajanju opazovanj v vrtnarstvu, v novembru pa še srečanje svetovalcev, ki sodelujejo pri opazovanjih v poljedelstvu ter sadjarstvu in vinogradništvu. Seznanili smo se z rezultati opazovanj v preteklih letih, poenotili delo na opazovanjih ter se seznanili z novostmi (novimi škodljivimi organizmi). V decembru smo posodabljali še gradivo in protokole za izvajanje opazovalno napovedovalne službe.

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Odstopanja realizacije od plana pri številu pregledov ter številu opazovanih vab, oziroma opazovalnih mest so nastala zaradi večjih potreb prognostičnega centra za izdajo kakovostnih in pravočasnih napovedi pojava bolezni in škodljivcev. S pogostostjo pregledov in izbiro lokacij smo se preko leta prilagajali potrebam prognostičnega centra za naše območje (IHPS). Posledično smo zato število opravljenih pregledov, opazovanih vab ter opazovalnih mest povečali nad načrtovanimi. O novih boleznih in škodljivcih smo pridelovalce osveščali med osebnim svetovanjem, preko člankov in prispevkov v lokalnih medijih ter na vseh izobraževanjih na temo varstva rastlin (predavanja, prikazi, delavnice). Število le-teh je zajeto v tabeli 2: varstvo rastlin – svetovanje.

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

Tabela 7: Realizacija programa v urah

Obvladovanje tveganj in uvedba ustreznih preprečevalnih ukrepov za obvladovanje naravnih in drugih nesreč ter živalskih in rastlinskih bolezni	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	841	443	53

Tabela 8: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

1.4 Obvladovanje tveganj in uvedba ustreznih preprečevalnih ukrepov za obvladovanje naravnih in drugih nesreč ter živalskih in rastlinskih bolezni	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Naravne nesreče in zmanjševanje tveganj			
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1*	1*	100
Število osebnih svetovanj	50	385	770
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	1	100

*Aktivnosti v zvezi z zmanjševanjem tveganj zaradi podnebnih sprememb so vključene že v okviru tabele 1, pri vsaki kmetijski panogi in jih zaradi tega ne navajamo ponovno v tabeli 8, da ne bi bilo podvajanj. Poleg tega smo vse v zvezi z obvladovanjem rastlinskih škodljivcev in bolezni načrtovali in bo izvedeno v okviru podnaloge 1.3 in 1.1 (področje varstvo rastlin, svetovanja).

Svetovanja za zmanjševanje tveganj smo izvajali tudi v okviru posameznih strokovnih področij v 1. pod-nalogi, glejte realizacijo v tabeli 2. V letu 2018 ni bilo večjih naravnih nesreč, zato tudi manj ur na tej nalogi.

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

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

Tabela 9: Realizacija programa v urah

Pomoč pri pripravi razvojnih načrtov kmetij, posodabljanja, preusmeritve, sanacije	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.830	1.122	40

Tabela 10: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.1 Pomoč pri pripravi razvojnih načrtov kmetij, posodabljanja, preusmeritve, sanacije	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	2	3	150
Število osebnih svetovanj	150	590	393
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	2	1	50
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	4	100

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Za doseganje zgoraj predstavljenih ciljev smo: izvajali svetovanje pri načrtovanju investicij v okviru celovitega razvoja kmetij, kmetom predstavili druge možne vire za financiranje investicij izven PRP ukrepov (kredite Slovenskega regionalnega razvojnega sklada, občinske razpise, ugodne kredite bank...), v medijih objavili članke na temo posodabljanja kmetijskih gospodarstev, konkurenčnosti, inovacij, tržne usmerjenosti in podjetništva, kmetijam predstavili primere inovativnih tržnih praks, izvedli delavnice na temo učinkovitega spremljanja stroškov proizvodnje na kmetijskem gospodarstvu.

Kmetijam, ki so se znašle v težavah smo pomagali z osebnim svetovanjem in pripravo vlog na razpisa: finančna pomoč ob smrti, invalidnosti ali nesposobnosti za delo ter finančna pomoč za nadomestilo škode zaradi požara ali strele na kmetijskem gospodarstvu. Pri tem smo upoštevali zahteve varstva okolja, varstva voda, urejanja voda in ohranjanja narave.

Ker so investitorji v glavnem povpraševali po informacijah povezanih s sredstvi iz PRP, smo ure, ki so namenjene razvojnim načrtom, posodabljanju in preusmeritvam poročali tudi na pod-nalogo 2.5., kjer je indeks 255.

2.2 Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti

Tabela 11: Realizacija programa v urah

Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	6.743	7.264	108

Tabela 12: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.2 Spodbujanje dopolnilnih dejavnosti	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	60	124	206
Število osebnih svetovanj	1.200	4.024	335
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	40	130	325
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	10	21	210

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Zaradi sprememb področne zakonodaje smo o številnih novostih informirali veliko število kmetov, ki imajo že registrirane dopolnilne dejavnosti. Izvedli smo predavanja in delavnice in nosilce živilske dejavnosti pospešeno obveščali tudi preko medijev.

Poleg tega se je bistveno povečalo povpraševanje po lokalni hrani, zaživele so lokalne tržnice, specializirane trgovine s ponudbo lokalne hrane, veliko kmetij trži svoje izdelke in pridelke tudi v javne zavode..., zaradi česar so kmetje v večji meri iskali nasvete s področja dopolnilnih dejavnosti in usposabljanja s področja predelave.

Pomagali smo tudi pri koordinaciji izvedbe različnih promocijskih prireditev, ki spodbujajo trženje izdelkov s kmetij. Za državno prireditev z ocenjevanjem izdelkov Dobrote slovenskih kmetij so kmetje z območja zavoda prijaviili 230 izdelkov, kar je slaba četrтина vseh prijavljenih izdelkov iz cele Slovenije. Z območja Savinjske in Koroške regije je bilo prijavljenih največ mlečnih izdelkov (49), izdelkov iz žit (41) ter mesnih izdelkov (39).

Na področju specialističnega dela za turizem na kmetiji smo posebno pozornost namenili usposabljanju nosilcev turizma na kmetijah na območju celotne Slovenije. Izvedli smo 14 delavnic, na katerih smo obravnavali komuniciranje z gosti preko spleta, negovanje odnosov z gosti, novosti na področju zakonodaje ter možnosti za dodajanje vrednosti ponudbe turizma na kmetijah z inovativnimi doživetji. S predstavitvijo možnosti za razvoj turizma na kmetijah smo sodelovali tudi na številnih okroglih mizah po Sloveniji, med drugim tudi na okrogli mizi o priložnostih in izzivih podeželskega prostora za mlade generacije na Visoki šoli za upravljanje podeželje GRM Novo mesto.

Pripravljali smo redna mesečna obvestila za nosilce turizma na kmetijah. Poleg tega pa smo kmetom pomagali pri pripravi pripomb na podzakonske predpise (Pravilnik o kategorizaciji nastanitvenih obratov v Sloveniji in Uredbo o dopolnilnih dejavnostih na kmetijah), ki jih je potem Združenje turističnih kmetij Slovenije posredovalo na MKGP, MGRT in KGZS.

Na področju specialističnega dela za predelavo mesa je bilo veliko dela namenjenega osebemu svetovanju na terenu po celotni Sloveniji ter izvedbi različnih usposabljanj ter sodelovanju v različnih komisijah za ocenjevanje izdelkov. V letu 2018 je bil izveden 30 urni tečaj s področja predelave mesa, 9 predavanj s področja zagotavljanja varne hrane, trženja in tehnologije predelave mesa v različne izdelke na različnih lokacijah po Sloveniji. Pripravljani so bili tudi strokovni članki s tega področja, ki so bili objavljeni v različnih medijih.

Posebno pozornost smo namenili tudi pripravi strokovno utemeljenih pripomb za Izbrano kakovost – Specifikacija za sveže goveje, prašičje in perutninsko meso, v delu ki se nanaša na »kmečke izdelke«. V okviru tega je bilo potrebno zaradi pojavljanja različnih možnih interpretacij posebnih pogojev označevanja prašičjega mesa (in izdelkov) z oznako »kmečki« pripraviti tudi dodatna pojasnila k posameznim pogojem iz Specifikacije za sveže goveje, prašičje in perutninsko.

2.3 Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN

Število predvidenih ur za izvedbo in realizacijo naloge:

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

Tabela 13: Realizacija programa v urah

Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	4.299	3.982	93

Tabela 14: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.3 Ekonomsko, davčno svetovanje, FADN	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	2	5	250
Število osebnih svetovanj	800	3.662	458
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	4	400
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	4	100

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

- Kmetijam smo svetovali v zvezi z izboljšanjem zbranih podatkov in poročil kmetij za reprezentativni vzorec, v katerega je na območju zavoda vključenih 220 kmetijskih gospodarstev.
- Tolmačili smo rezultate obdelav in svetovali kmetijam. S tem smo prispevali k izboljšanju zbranih podatkov in poročil kmetij, ki so prejela sredstva na podlagi razpisov PRP (teh obveznikov je na območju zavoda okrog 400).
- Informirali smo nove obveznike o vodenju FADN.
- Kmetijam smo zagotovili osnovno informacijo o možnostih za izbiro načina obdavčitve, ki je najustreznejši z vidika njihove dejavnosti in ostalih pogojev.

Indeks realizacije opravljenih ur pri ekonomskih vsebinah in FADN je 93 zaradi tega, ker smo nasvete povezane z vodenjem knjigovodstva (FADN ali davčnega knjigovodstva), ki smo jih dali vlagateljem in prejemnikom pozitivnih odločb za investicijska sredstva in sredstva za zagon dejavnosti mladih kmetov (iz PRP 2014-2020), poročali v okviru 5. podnaloge PRP 2014-2020, kjer smo opravili dobrih 10.000 ur več od dodeljenih ur (glejte tabelo 17).

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

Tabela 15: Realizacija programa v urah

Ure - program	Ure - poročilo	indeks
3.813	1.976	52

Tabela 16: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.4 Uveljavljanje načela kratkih nabavnih verig...z organizacijo ocenjevanja proizvodov	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj/delavnic/ogledov dobrih praks	12	13	108
Število osebnih svetovanj	500	866	173
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	4	29	725
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	4	5	125

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Zagotovili smo informacijsko podporo pri vključevanju kmetij v sheme kakovosti in poskrbeli za objave strokovnih člankov na to temo v različnih medijih. Sodelovali smo pri: izvajanju predavanj v okviru sheme šolskega sadja in zelenjave ter sheme šolskega mleka na šolah, dogodkih v organizaciji MKGP na temo kratkih verig, lokalne oskrbe in pri medresorskem projektu tradicionalni slovenski zajtrk. Del časa smo posvetili shemi kakovosti za zgornje-savinjski želedec, ki je dobil evropski znak zaščitenega geografskega označba leta 2011 ter štajerskemu hmelju, ki je ta znak pridobil v 2017.

Zagotovili smo tudi informacijsko točko za promocijo kmetijskih pridelkov in živil, ki je obveščala zavezanca za plačilo prispevka za promocijo kmetijskih pridelkov in živil ter zainteresirane za novo nacionalno shemo Izbrana kakovost (s pomočjo brošur MKGP, objav na spletu, predavanj, telefonskega svetovanja, svetovanjem preko elektronske pošte).

V okviru te naloge smo se še posebej posvetili vzpostavljanju novih poslovnih povezav v lokalnih okoljih, predvsem na področju kratkih dobavnih verig (povezave med kmeti in javnimi zavodi, prodaja na lokalnih tržnicah...). Konec aprila smo tako v Laškem sodelovali pri izvedbi prve borze lokalnih pridelkov in izdelkov, ki je bila izvedena kot srečanje potencialnih odkupovalcev (gostinski subjekti ter javni zavodi) in lokalnih ponudnikov. Prav tako smo zagotovili strokovno podporo povezovanju slovenskih turističnih kmetij.

Število objavljenih gradiv in objav v medijih pri tej pod-nalogi je bilo bistveno večje kot smo načrtovali, saj smo na socialnih omrežjih objavljali kratke novičke o ponudbi slovenskih turističnih kmetij.

V sheme kakovosti je na območju zavoda vključeno okrog 5.800 kmetij (ocenjujemo da 5.100 kmetij v shemo izbrana kakovost, 700 kmetij v shemo ekološki, 121 kmetij v ZGO Štajerski hmelj, 3 kmetije v ZGO Zgornje savinjski želedec).

2.5 Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 - 2020

Tabela 17: Realizacija programa v urah

Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 - 2020	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	6.434	16.426	255

Tabela 18: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

2.5 Izvajanje Programa razvoja podeželja 2014 - 2020	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Za uvajanje KOPOP ukrepov iz področja varstva narave in okolja, v katere je vstop še možen			
Število izvedenih svetovanj	100	379	379
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	1	100
Za pomoč pri pripravi vlog, zahtevkov in poročil o doseganju ciljev iz naslova izvajanja ukrepa 112 iz PRP 2007 – 2013 ter pod-ukrepa 6.1 iz PRP 2014 - 2020			
Število izvedenih svetovanj	150	2.852	1900
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	2	2	100

Št. svetovanj ob pripravi zahtevka	30	182	607
Za pomoč pri pripravi vlog , zahtevkov in poročil o doseganju ciljev iz naslova izvajanja investicijskih pod ukrepov PRP 2014 - 2020			
Število izvedenih svetovanj	500	5012	1002
Število izvedenih predstavitev	10	26	260
Št. svetovanj ob pripravi zahtevka	60	916	1527
Za dodatne aktivnosti v zvezi z izvajanjem ukrepa Sodelovanje ter svetovanje pri vzpostavitvi partnerstev			
Število izvedenih svetovanj za potencialne udeležence ukrepov Sodelovanja	30	66	220
Število izvedenih informiranj skupaj z MKGP	1	1	100

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj:

Za to nalogo smo porabili veliko več časa od dodeljenega časa za to nalogo, predvsem zaradi novega programskega obdobja in velikega števila odobrenih vlog na javnih razpisih 4.1 (od prvega do osmega j. r.) in na razpisu 4.2. Kmetje so še vedno v zelo velikem obsegu iskali informacije o pogojih za pridobitev sredstev iz PRP-ja ter informacije o potrebnih dokumentih in dokazilih za pripravo zahtevkov za črpanje že odobrenih sredstev. Zelo veliko zanimanja je bilo za vse objavljene razpise, še posebej za 9. j.r. 4.1, 4. j.r. 4.2, j.r. 8.6. ter j. r. 6.1 Pomoč za zagon dejavnosti za mlade kmete, saj je bilo napovedano, da bo to predzadnji javni razpis v tem programskem obdobju do leta 2020.

Zagotovili smo strokovno sodelovanje JSKS z MKGP pri informiranju kmetov o investicijskih ukrepih PRP 2014-2020, izvedli predstavitev razpisov, zagotovili osebno svetovanje potencialnim interesentom, na podlagi pregleda sprejetih obveznosti svetovali kmetijam oz. prejemnikom sredstev iz PRP ter izvedli dve delavnici na temo priprave zahtevkov za odobrena sredstva.

Zelo veliki indeksi pri številu svetovanj so posledica dejstva, da je aplikacija benakta beležila število nasvetov, ki jih praviloma ob vsakem svetovanju več.

Na področju dela z mladimi kmeti smo zagotavljali strokovno podporo glede na njihove posebne potrebe (pravna vprašanja, ekonomika, tehnološko svetovanje). Potencialni kandidati za javni razpis za podukrep Pomoč za zagon dejavnosti za mlade kmete v letu 2018 so bili podrobno obveščeni o obveznostih in rokih za izpolnjevanje obveznosti. Tiste mlade kmete, ki so sredstva iz prej omenjenega podukrepa prejeli v letih 2015 in 2016, smo preko e-novic v okviru KGZS obveščali o drugih javnih razpisih in aktualnih temah, ki smo jih pripravili v okviru javne službe kmetijskega svetovanja. Sodelovali smo tudi pri pripravi e-novic. Trije mladi kmetje, ki so si kot cilj določili sodelovanje z JSKS pri poskusu, so s poskusom že zaključili. Z ostalimi, ki so tudi izbrali poskus, smo se že začeli dogovarjati za vsebino poskusa.

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

3.1 Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike

Tabela 19: Realizacija programa v urah

Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	4.305	6.337	147

Tabela 20: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

3.1 Informiranje vlagateljev pri izvajanju ukrepov kmetijske politike	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	32	32	100
Število osebnih svetovanj	1.000	6.059	606
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	2	7	350
Število sestankov strokovnih skupin, strokovni kolegiji	1	3	300

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Kmetom neposredna in izravna plačila veliko pomenijo. Pomembno jim je, da nimajo kršitev in posledično odbitkov plačil in zato zelo veliko kličejo svetovalce. Delno je velik indeks pri številu svetovanj povezan tudi z dejstvom, da je aplikacija za poročanje beležila število danih nasvetov. Veliko je tudi prenosov GERK-ov in posledično prenosov plačilnih pravic.

3.2 Neposredna plačila – zelena komponenta

Tabela 21: Realizacija programa v urah

Neposredna plačila – zelena komponenta	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	188	265	141

Tabela 22: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

3.2 Neposredna plačila – zelena komponenta	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	32	32	100
Število osebnih svetovanj	50	323	646

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

V času pred vnosom zbirnih vlog, 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.

Kmetijam smo svetovali, katere kmetijske prakse morajo na svojih kmetijah izvajati in v kakšnem obsegu.

3.3 Navzkrižna skladnost

Tabela 23: Realizacija programa v urah

Navzkrižna skladnost	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	4.799	3.237	67

Tabela 24: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

3.3 Navzkrižna skladnost	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj (predavanja, tečaji, seminarji, delavnice, krožki)	1	2	200
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	1	3	300
Št. pregledanih kmetij na NS	300	308	103

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Gledano z vidika načrtovanih kazalnikov smo nalogo izvedli v celoti in pri ogledih kmetij ob celostni obravnavi svetovali ukrepe za odpravo neskladij.

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

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

Tabela 25: Realizacija programa v urah

	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	1.411	1.538	109

Tabela 26: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

4.1 Vzpostavljanje lokalnih partnerstev, organizacij proizvajalcev, drugih oblik proizvodnega združevanja kmetijskih pridelovalcev	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj, delavnic, ogledov dobrih praks, seminarjev, tečajev, srečanj krožkov, dogodkov	4	32	800
Število osebnih svetovanj	60	63	105
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	4	20	500

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

- Sodelovali smo na dogodkih, sestankih, delavnicah povezanih s to pod-nalogo.
- Sodelovali smo v organih lokalnih akcijskih skupin (upravni odbori, nadzorni odbori).
- Sodelovali smo tudi pri načrtovanju razvoja lokalnih območij (načrtovanje lokalnih projektov skupaj z ostalimi deležniki lokalnega razvoja).

Število objav je bistveno večje od načrtovanega, saj smo v 2018 pripravili številne objave na socialnih omrežjih, v povezavi s ponudbo turizma na kmetijah. V okviru te pod-naloge smo koordinirali tudi številne promocijske dogodke za predstavitev ponudbe turističnih kmetij Slovenije, tako v Sloveniji kot v tujini. Zaradi nove razporeditve nalog v programu dela 2018 jih v okviru te pod-naloge pri kazalnikih nismo planirali, zato je realizacija bistveno večja od plana.

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

Tabela 27: Realizacija programa v urah

	Ure - program	Ure - poročilo	indeks
	2.685	3.407	127

Tabela 28: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Število usposabljanj, delavnic, ogledov dobrih praks, srečanj, dogodkov	60	77	128
Število osebnih svetovanj	100	338	338
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	40	48	120

Društvom smo pomagali pri pripravi vlog za občinske razpise – za tehnično podporo in pri pripravi zahtevkov. Pomagali smo tudi pri izvedbi prireditve, ki promovirajo kmetijstvo in podeželje, izvedbi okroglih miz in srečanj, pri pripravi biltenov ali društvenih glasil ter pri izvedbi strokovnih izobraževanj za člane.

Pomagali smo pri izvedbi dveh regijskih kvizov Mladi in kmetijstvo in regijskih kmečkih iger na območju Savinjske regije in Koroške. Sodelovali pa smo tudi pri izvedbi državnih kmečkih iger v Taboru. Poleg tega smo strokovno in organizacijsko podprli izvedbo prireditve ob izboru mlade kmetice leta (Koroška) in kmetice leta (Slovenske Konjice).

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

Tabela 29: Realizacija programa v urah

Ure - program	Ure - poročilo	indeks
3.482	2.373	68

Tabela 30: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Strokovno sodelovanje z ministrstvi in drugimi javnimi inštitucijami pri pripravi predpisov, ki se nanašajo na kmetijstvo in razvoj podeželja vključno s predpisi na področju varstva narave in okolja ter upravljanje voda			
Št. strokovnih podlag za zakonodajne in druge dokumente	10	26	260
Ozaveščanje javnosti o pomenu podeželja večnamensnosti kmetijstva – tudi z vidika varovanja okolja			

Število informiranj	4	146	3.600
Št. pripravljenih strokovnih gradiv, objav v medijih	4	21	525

Opis realizacije naloge in obrazložitev odstopanj

Na osnovi dobrega poznavanja stanja na kmetijah smo pripravljali pripombe na osnutke predpisov in jih posredovali na sektor za kmetijsko svetovanje na KGZS, oni pa naprej na pristojna ministrstva. Po potrebi smo sodelovali tudi na usklajevalnih sestankih.

Sodelovali smo v strokovnih delovnih skupinah in v strokovnih odborih za posamezna področja v kmetijstvu. O stanju na terenu smo zagotavljali informacije potrebne strokovnjakom, ki sprejemajo odločitve.

Pri kazalniku število informiranj smo načrtovali število dogodkov, aplikacija za poročanje pa je bila narejena tako, da so svetovalci poročali število svetovanj, zato je realizacija bistveno večja od plana.

Ugotavljamo, da je za to nalogo predvidenih preveč ur, saj jih je bilo do sedaj za to področje vsa leta namenjenih okrog 800-900 ur, kar je štirikrat manj. Realizacija v 2018 je bila zato 68%.

6. Naloga: VODENJE, KOORDINACIJA, USPOSABLJANJE

Tabela 31: Realizacija programa v urah

Ure - program	Ure - poročilo	indeks
10.806	10.241	95

Tabela 32: Kazalniki programa in poročila ter indeks izvedbe naloge

Vodenje, koordinacija, usposabljanje	Število na KGZ (Program)	Število na KGZ (Poročilo)	Indeks
Usposabljanje kmetijskih svetovalcev			
Število usposabljanj	30	106	353
Kolegij vodij oddelkov, kolegiji svetovalcev			
Število sestankov	20	25	125
Sodelovanje z javnimi službami strokovnih nalog v proizvodnji kmetijskih rastlin na področju poljedelstva, sadjarstva, vinogradništva, vrtnarstva in oljkarstva			
Število sodelovanj	4	4	100

Za usklajeno delo vseh zaposlenih na izvajanju programa dela smo se udeleževali kolegijev vodij oddelkov na sektorju za kmetijsko svetovanje na KGZS, pripravljali mesečna poročila (vsak svetovalec zase), mesečna poročila za vsako izpostavo ter za vsako specialistično področje in mesečna poročila za oddelke, pripravili polletno poročilo, letno poročilo, skrbeli za mesečno analizo opravljenih ur na javni službi, spremljali realizacijo opravljenih ur po posameznih nalogah in pod-nalogah, pripravljali druge vrste zahtevanih poročil, program dela za oddelke, koordinirali izobraževanje vseh zaposlenih v oddelku za svetovanje, se udeleževali vseh načrtovanih usposabljanj organiziranih s strani MKGP, KGZS, izvajalcev drugih javnih služb, ali raziskovalno izobraževalnih institucij v Sloveniji in tujini, organizirali interna izobraževanja za zaposlene, kolegije svetovalcev oddelka, kolegije svetovalcev specialistov, sodelovali pri razvoju kadrov, odobrvali dopuste zaposlenih, izvajali nadzor zaposlenih....

Indeks pri številu usposabljanj je večji, saj smo v programu dela planirali le število usposabljanj, načrtovanih s strani Sektorja za kmetijsko svetovanje na KGZS.

7. Naloga: NALOGE opredeljene s CENIKOM MINISTRA

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

Tabela 33: Kazalniki

Ure - program	Ure - poročilo	indeks
142	181	127

Gnojilne načrte smo delali na podlagi osnovnih kemijskih analiz tal na pH, dostopni P in K ter vsebnost organske snovi (humus). V rastni sezoni smo za pridelovalce poljščin in vrtnin izvajali talne in rastlinske nitratne teste za potrebe okoljsko osveščene rabe dušikovih gnojil. Izdelali smo 276 gnojilnih načrtov /hitrih testov.

3.4 Elektronsko izpolnjevanje in elektronska vložitev zbirne vloge

Tabela 34: Kazalniki

Ure - program	Ure - poročilo	indeks
13.500	13.120	97

Vnesli smo 10.544 zbirnih vlog in v celoti izpolnili plan.

5.5 Priprava analiz in mnenj za uporabnike na podlagi predpisov

Tabela 35: Kazalniki

Ure - program	Ure - poročilo	indeks
130	96	74

Naredili smo 40 mnenj za posege na kmetijska zemljišča in 51 Posebnih obrazcev (PO) za potrebe OPN na različnih občinah (Črna, Kozje, Ljubno, Polzela, Šoštanj, Šmartno ob Paki, Slovenske Konjice). Skupaj torej 91 kom.

6. Oddelek za živinorejo

6.1. Delo oddelka

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

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

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

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

6.2. Trendi v zadnjih letih in v preteklem letu

V letu 2018 je pri kontroli mleka število rej, v katerih se izvaja kontrola zopet nekoliko manjše. Prirejo opuščajo rejci z manjšim številom krav in manjšo intenzivnostjo, ki ne morejo več obvladovati te proizvodnje.

Zaradi slabših ekonomskih razmer stanje v živinoreji ni najboljše in nekateri predvsem manjši rejci so resno pričeli razmišljati o nadaljnji prireji mleka. Cena mleka je počasi naraščala vendar ne dosega cene pred krizo. Tudi cene pitancev so bile na relativno nizki ravni. Število krav v kontroli je nekoliko manjše kot v letu 2017, število rej je tudi nekoliko manjše. Koncentracija krav na kmetijah z A - kontrolo se je povečala tudi v letu 2018 na 21,5 krav. Glede na število krav v kontroli ne predvidevamo izrazitega zmanjševanja kontrol v prireji mleka. Število zaposlenih na kontroli prireje mleka se bo na oddelku prilagajalo številu krav vključenih v kontrolo. V zadnjih letih se pri rejcih ustalil interes reje plemenskih bikov za prirodni pripust v lastnih čredah. Biko redijo predvsem v rejah krav dojilj, ob čemur je treba opozoriti, da se še naprej povečuje število krav križank, kar z vidika strokovnega dela v živinoreji, in kvaliteti rejnih lastnosti pri živalih ni ugodno.

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

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

Pri zajemanju in vodenje podatkov reprodukcije je bilo v letu 2018 zaznati probleme, saj vse več rejcev samih označuje govedo, njihovi podatki pa so velikokrat nepopolni in netočni. Na področju reprodukcije nastaja vse več novih računalniških programov, ki pa žal niso usklajeni dovolj dobro s CPZ-govedo ter se tako nekaj podatkov izgubi.

Število zaposlenih na oddelku je bilo v letu 2018 enako kot v letu 2017.

6.3. Število živali po vrstah in pasmah

6.3.1. Govedo

Po podatkih Kmetijskega inštituta Slovenije je bilo na dan 31. december za leta 2010, 2013, 2017 in 2018 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 17	8.682	12,6	38.278	15.093	6.745	14.815	1.392	87	16.431	15.631	108.784
CE 18	8.463	12,8	37.906	15.465	6.752	14.721	1.550	83	16.531	15.736	108.744
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 17	31.403	14,8	161.097	64.930	29.449	61.312	5.825	573	74.003	66.654	463.843
SLO 18	30.351		158.863	64.776	28.882	61.156	6.239	538	73.766	67.753	461.973
* % 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
* % 17	27,6		23,8	23,2	22,9	24,2	23,9	15,2	22,2	23,5	23,5
* % 18	27,9		23,9	23,9	23,4	24,1	24,8	15,4	22,4	23,2	23,5

- *delež živali na območju zavoda Celje v letih 2010, 2013, 2017 in 2018

Število krav in delež krav v kontroli prireje mleka na KGZS – Zavodu CE na dan 31. december 2010, 2013, 2017 in 2018.

Območje	Vse krave skupaj	Krav na kmetijo	Molznice skupaj	Molznice v A kontroli	% krav v A kontroli	Kmetij z A kontrolo	Molznice 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 17	38.278	5,9	20.621	15.231	74	719	21,2
CE18	37.906	6,1	20.471	14.925	73	693	21,5

Pasemska razporeditev pri kravah na območju KGZS - Zavoda CE v letih 2010, 2013, 2017 in 2018

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
2017	3.868	16.917	6.075	445	150	10.823	38.278
2018	3.564	16.206	6.049	488	192	11.407	37.906

6.3.2. Drobniča

Število drobnice v zadnjih letih ostaja na podobnem številu.

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

Število po letu 2002 je zgolj ocenjeno. Tako ocenjujemo, da je v letu 2018 stalež 13.000 ovc in 1.000 koz.

V mlečni kontroli je bilo v letu 2018: - 4 reje koz - 250 živali
- 3 reje ovac - 100 živali

V mesni kontroli je bilo v letu 2018: - 18 rej Burskih koz - 250 živali
- 70 rej ovac - 3500 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 2018

Osnova za program dela za kontrolo proizvodnosti, selekcije in rodovništva so sprejeti rejski programi dela za posamezne pasme. Podobno velja tudi za delo pri kontroli in selekciji drobnice in reje prašičev, kjer so s programom izvajanja strokovnih nalog na nivoju države opredeljene naloge posameznih služb, in s tem tudi oddelka za živinorejo na našem zavodu. V letu 2018 smo trinajsto leto izvajali javne naloge kot druga priznana organizacija v živinoreji za govedorejo, rejo drobnice in prašičerejo na območju določenih upravnih enot.

Na samem oddelku se naloge delijo glede na vrsto živali:

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

6.4.1. Govedoreja

Delo v govedoreji je predvsem:

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

V tabeli prikazujemo prirejo mleka na kravo v standardni laktaciji, vsebnost beljakovin in tolšče v posameznih letih od 2000-2018 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
2004	5786	5725	4,15	4,17	3,36	3,33
2008	5936	6043	3,93	4,05	3,29	3,26
2012	6048	6224	3,94	4,00	3,32	3,32
2017	6658	6858	4,00	4,01	3,32	3,32
2018	6892	7052	3,99	4,00	3,33	3,32

Zastavljeni cilji povečevanja proizvodnosti živali so se v preteklih letih dokaj uspešno uresničevali. V letu 2018 se je količina mleka v standardni laktaciji povečala za 234 kg. Sodelovali smo tudi 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 predvidene za leto vnaprej. Opravljene naloge so razvidne iz tabele Kontrola, selekcija, rodovništvo in reprodukcija. Poudariti je potrebno, da je zelo natančno načrtovanje posameznih nalog težko.

Govedoreja

Izvajalec KGZS, KGZ Celje

Naloga	Planirane naloge		Realizacija nalog		Priliv proračunskih sredstev		Indeks št.	Indeks	Indeks
	število	vrednost	število	vrednost	število	vrednost	realizacija / plan	realizacija / plan	priliv/plan
Kontrola mlečnosti	142.903,00	705.940,82	152.844,00	759.400,63	142.903,00	705.940,82	106,96	107,57	100,00
Kontrola mlečnosti v nadkontroli	1.412,00	13.950,56	1.426,00	14.110,84	1.412,00	13.950,56	100,99	101,15	100,00
Preverjanje porekla in biološki test	12.118,00	16.722,84	35.348,00	48.780,24	12.118,00	16.722,84	291,70	291,70	100,00
Preizkušnja potomcev	26,00	4.321,46	36,00	5.983,56	26,00	4.321,46	138,46	138,46	100,00
Lastna preizkušnja na testni postaji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	1.681,00	33.250,18	1.736,00	34.338,08	1.681,00	33.250,18	103,27	103,27	100,00
Kontrola prireje mesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Strokovno vodenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Investicije	1,00	2.100,00	1,00	2.100,00	1,00	2.100,00	100,00	100,00	100,00
SKUPAJ	158.141,00	776.285,86	191.391,00	864.713,35	158.141,00	776.285,86	121,03	111,39	100,00

Komentar:

Vse naloge smo opravili najmanj v predvidenem obsegu. Preseganje števila izhaja iz števila krav v A-kontroli na območju KGZ Celje. Imeli smo težave pri ocenjevanju lastnosti zunanosti zaradi bolezni ocenjevalcev, vendar smo korigirano število živali uspešno ocenili. Pri nalogi Preizkušnja potomcev, v letu 2018 nismo imeli težav.

6.4.2. Reja drobnice

Reja drobnice se je na območju celjske regije ustalila in ni več videti povečevanja. Evidentiranih je preko 700 rej drobnice od katerih se na sedmih izvaja mlečna kontrola (4 reje s kontrolo koz in 3 reje s kontrolo ovac) in na 90 kmetijah kontrola zaroda.

Kontrola proizvodnosti mleka, mesa, rodovništvo in reprodukcija pri drobnici v letu 2018

Izvajalec KGZS, KGZ Celje									
Naloga	Planirane naloge		Realizacija nalog		Priliv proračunskih		Indeks št.	Indeks	Indeks
	Število	vrednost	Število	vrednost	Število	vrednost	realizacija / plan	realizacija / plan	izplačilo / plan
Kontrola reprodukcije	2.280,00	8.276,40	3.241,00	11.764,83	2.280,00	8.276,40	142,15	142,15	100,00
Odbira in sprejem plemenskih živali v rodovniško knjigo	690,00	2.656,50	775,00	2.983,75	690,00	2.656,50	112,32	112,32	100,00
Selekcija	247,00	11.604,06	277,00	13.013,46	247,00	11.604,06	112,15	112,15	100,00
Preverjanje porekla	3.170,00	9.446,60	4.387,00	13.073,26	3.170,00	9.446,60	138,39	138,39	100,00
Kontrola mlečnosti	1.470,00	10.628,10	1.877,00	13.756,28	1.470,00	10.628,10	127,69	129,43	100,00
SKUPAJ	7.857,00	42.611,66	10.557,00	54.591,58	7.857,00	42.611,66	134,36	128,11	100,00

Komentar:

Vse naloge smo opravili v predvidenem številu. Pri opravljanju nalog se čuti, da število živali v reji drobnice stagnira. Zaradi tega smo naloge odbire in sprejema živali v rodovniško knjigo s težavami opravili v predvidenem številu.

6.4.3. Prašiči

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

Opravljen dela na programu strokovna dela v prašičereji

Izvajalec KGZS, KGZ Celje									
Naloga	Planirane naloge		Realizacija nalog		Priliv proračunskih sredstev		Indeks št. nalog realizacija / plan	Indeks vrednost realizacija / plan	Indeks priliva proračunskih sredstev izplačilo / plan
	Število	vrednost	Število	vrednost	Število	vrednost			
Spremljanje reprodukcijskih lastnosti	12,00	288,00	12,00	288,00	9,00	216,00	100,00	100,00	75,00
Preprečevanje parjenja v sorodstvu	26,00	737,10	26,00	737,10	20,00	567,00	100,00	100,00	76,92
Ocenjevanje lastnosti zunanosti	103,00	551,25	104,00	546,00	79,42	416,97	100,97	99,05	75,64
Spremljanje premikov živali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Vođenje rodovniških knjig in registrov	2,00	238,00	2,00	238,00	1,00	119,00	100,00	100,00	50,00
Ocena in odbira plemenjakov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ocena in odbira plemenic	33,00	554,40	36,00	604,80	18,00	302,40	109,09	109,09	54,55
Preizkus sorodnikov v pogojih reje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Skupaj	176,00	2.368,75	180,00	2.413,90	127,42	1.621,37	102,27	101,91	68,45

Komentar:

Vse naloge so bile opravljene v predvidenem ali večjem obsegu kot je predvideno s programom dela. Glede na to, da predstavljajo te naloge majhen delež zaposlenega in je večina materialnih stroškov razporejenih po ključu, ni mogoče iz proračunskih sredstev poravnati dejanskih stroškov, ampak ti ostajajo nerazporejeni.

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 2018

	Govedo	Drobnica	Prašiči	Skupaj
Vrednost dejansko opravljenih nalog	864.713,35	54.591,58	2.413,90	921.718,83
Vrednost planiranih nalog	776.285,86	42.611,66	2.368,75	821.266,27
Indeks realizacija/plan (%)	121,03	134,36	102,27	112,23
Vrednost izplačanih sredstev	776.285,86	42.611,66	1.621,37	820.518,89
Indeks izplačilo/plan (%)	100,00	100,00	68,45	99,91

Naloge financirane iz proračunskih postavk so bile opravljene v celoti. Problem koriščenja sredstev so ključni za materialne in skupne stroške, ki velikokrat onemogočajo koriščenje dejansko opravljenih stroškov.

6.4.5. Označevanje živali:

Označevanje in registracija goveda, drobnice in prašičev

	Planirano				Opravljeno			
	p.p. 130029		rejec		p.p. 130029		rejec	
	Št. nalog	Vrednost	Št. nalog	Vrednost	Št. nalog	Vrednost	Št. nalog	Vrednost
Govedo								
Označitev govedi		0,00	57.271,81	209.042,11			18.088	66.021,20
Registracija govedi	21.407,00	5.779,89		0,00	18.693	5047,11	18.087	16.459,17
Aplikacija dvojnika ušesne znamke		0,00		0,00			3.446	12.577,90
Drobnica		0,00		0,00				
Označitev drobnice z ušesno znamko		0,00		0,00			895	608,60
Prašiči		0,00		0,00				
Označitev z ušesno znamko		0,00		0,00				
Označitev s tetoviranjem		0,00		0,00				
Sporočamnje staleža v ERŽ		0,00		0,00	76	104,12		
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk govedo		0,00		0,00			21.527	23.033,89
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk drobnica		0,00		0,00			895	716,00
Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk prašiči		0,00		0,00				
Registracija staleža drobnice in prašičev		0,00		0,00				
Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP		0,00		0,00				
Opravljanje drugih storitev določenih v sklopu MKGP		0,00		0,00				
Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij		0,00		0,00				
Skupaj	21.407,00	5.779,89	57.271,81	209.042,11	18.769,00	5.151,23	62.938,00	119.416,76

6.5. Ostale naloge

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

Sodelovanje z društvi:

- Oddelek redno sodeluje z govedorejskimi društvi v okviru strokovnih nalog in jih 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.

6.6. Zaposleni na oddelku za živinorejo

Število zaposlenih na oddelku na dan 31.12.2018

	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	25,93	1,60	0,04	4,18	31,75

7. Oddelek projektov v kmetijstvu

V okviru projektov v kmetijstvu so se v letu 2018 na zavodu izvajale naslednje aktivnosti: projektiranje kmetijskih objektov, vodenje FADN knjigovodstva za kmete, ušesne številke in OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije.

7. 1. Projektiranje kmetijskih objektov

V letu 2018, smo v okviru projektiranja kmetijskih objektov izdelali:

- 10 tehnoloških načrtov za gradnjo hlevov – 8 novogradenj in 2 rekonstrukciji, v katerih je prostora za 44.459 živali (459 govedi, drobnice in prašičev, 36.000 piščancev in 8.000 kokoši nesnic). Dva tehnološka načrta sta bila izdelana za krave molznice, dva za krave dojilje in trije za goveje pitance, eden za rejo koz za mleko, eden za prašiče in eden za rejo piščancev. Vsi hlevi, razen hleva za rejo kokoši nesnic in piščancev, so bili načrtovani kot hlevi z zunanjo klimo.
- Z zunanjimi sodelavci smo za 1 tehnološki načrt izdelali projekt za pridobitev gradbenega dovoljenja (PGD).
- Prav tako smo izdelali 6 projektov izvedenih del (PID), ki so bili nadaljevanje PGD-jev iz predhodnih let.
- 2 tehnološka načrta za zakol parkljarjev in kopitarjev na kmetiji in predelavo.
- 1 tehnološko – tehnični opis in ekološka presoja vpliva reje živali na okolje.

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 2018 smo obdelali in oddali 410 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 2018 opravljali za 97 kmetij.

Za 38 kmetij smo vodili poslovne knjige za opravljanje kmetijske dejavnosti.

Prav tako smo lani za 16 društev in 36 kmeti, ki so obdavčene po normiranih stroških, 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 2018 smo s KGZS sklenili pogodbo št. 01/04/18 o zagotavljanju sredstev za delovanje območnih enot KGZS za leto 2018.

7.4. Projekti

V letu 2018 smo v okviru javne službe izvajali naslednje projekte: LAS Mežiške, Kmetujem – naravo varujem, Jejmo lokalno – ozaveščanje javnosti, Jejmo lokalno – vzpostavitev tržnih poti, Okusiti raznolikost podeželja.

7. 5. Ušesne znamke

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

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

V poslovnem letu 2018 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.

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 2017, je bil program dela zavoda sprejet s sklepom ministra za kmetijstvo šele 22.6.2018. V vmesnem obdobju je bilo zagotovljeno začasno financiranje služb. Tudi lani je prihajalo do zamikov izplačil 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 kredit in zanj plačati stroške odobritve in obresti v skupni višini 2.722,42 EUR, ki pa niso priznani strošek, ki bi ga lahko pokrili iz proračuna.

Težave pri delu v letu 2018, ki so posledično vplivale na poslovanje zavoda so bile naslednje:

- V letu 2018 so se sredstva iz proračuna za delovanje javnih služb povečala za 125.962,14 EUR (od tega za kmetijsko svetovanje za 121.962,14 EUR in 4.916,63 EUR za živinorejo, kar pa ni vplivalo na izboljšanje financiranja služb predvsem živinoreje, saj so ta sredstva pokrila dodatne obveznosti do zaposlenih zaradi sproščanja varčevalnih ukrepov (višje izplačilo regresa, napredovanja).
- Tudi v letu 2018 je bilo načrtovano pokrivanje izpada proračunskih prihodkov iz aktivnosti za PRP. Podpisanih pogodb za izvedbo načrtovanih aktivnosti je bilo dovolj, vendar se je izvedba nalog podaljšala v leto 2019.

- Med letom spremenjeni postopki črpanja sredstev so zavodom onemogočili plačilo za opravljeno delo na naročenih nalogah in povzročili dodatne težave pri poslovanju zavoda.
- Glede na število kmetij vključenih v kontrolo proizvodnje in zahteve za opravljanje nalog je bilo zavodu dodeljeno premalo število PDM.
- Kljub zmanjšanju števila zaposlenih, stroški dela v celotnih stroških na zavodu tudi v letu 2018 kot že več predhodnih let presegajo 80,67 % 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 2018 iz 45 na 31,75). 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 redno zaposlenih, saj ni nadomeščanja zaradi upokojitev. Srednjeročno lahko to poslabša učinkovito delovanje javne službe in razvoj zavoda.
- Spremembe predpisov imajo za posledico povečanje zagotavljanja potrebne pomoči kmetom pri dopolnitvah vlog in pripravi pritožb.
- 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 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.

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 2018 zastavljene cilje v glavnem uresničil in so v primerjavi z letom 2017, 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 2018 kaže presežek prihodkov nad odhodki za zavod kot celoto.

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

- oddelek za živinorejo	7.739,44 EUR
- oddelek za kmetijsko svetovanje, skupaj s projekti	- 457,20 EUR
- projektiranje kmetijskih objektov	-30.195,03 EUR
- OE KGZS	0,01 EUR
- FADN knjigovodstvo	45.845,35 EUR
- ušesne številke	14.633,21 EUR

Skupaj: 37.565,78 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 v letu 2018 javno službo zaključil z minimalnim pozitivnim poslovnim rezultatom. Na tržnem delu je KGZS-Zavod CE ustvaril večji presežek prihodkov nad odhodki. Zavod je v celoti posloval pozitivno.

12. Kazalniki gospodarnosti

a) gospodarnost poslovanja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	TEKOČE LETO 2018	PRETEKLO LETO 2017	TEKOČE LETO 2018	PRETEKLO LETO 2017	
prihodki iz poslovanja	3.155.339	3.044.192	1,01	1,02	100
odhodki iz poslovanja	3.111.156	2.993.521			

a) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	2018	2017	2018	2017	LETO
stroški dela	2.519.543	2.382.995	0,80	0,78	102
prihodki iz poslovanja	3.155.339	3.044.192			

b) stopnja materialne stroškovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	2018	2017	2018	2017	LETO
stroški materiala	138.621	106.556	0,04	0,04	126
prihodki iz poslovanja	3.155.339	3.044.192			

c) stopnja dobičkovnosti poslovnih prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	2018	2017	2018	2017	LETO
presežek prihodkov nad odhodki iz poslovanja	44.183	50.671	0,01	0,02	84
prihodki iz poslovanja	3.155.339	3.044.192			

d) stopnja čiste dobičkovnosti prihodkov

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO LETO
	2018	2017	2018	2017	LETO
presežek prihodkov nad odhodki	37.565	43.428	0,01	0,01	83
celotni prihodek	3.161.881	3.044.197			

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

V glavnem so bili vsi v Programu dela za leto 2018 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, ki 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 možno 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 zadrage, 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 31.12.2018 ja naslednje:

Oddelek	število	izobrazba
Oddelek za živinorejo		
- selekcija in kontrola v živinoreji	32	2 VII/2, 1 VII/1, 29 V
Oddelek za kmetijsko svetovanje		
- svetovanje	57	34 VII/2, 7 VII/1, 14 VI, 2 V
- svetovanje – prostorsko planiranje	1	1 V
Oddelek projektov v kmetijstvu		
- projektiranje kmetijskih objektov	1	1 V
- FADN knjigovodstvo	3	1 VII, 1 VI, 1 V
Oddelek skupnih služb ter financ in računovodstva	5	3 VII, 1 VI, 1 V
Skupaj	99	

Od skupno 99 zaposlenih jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 92, za določen čas pa 7, in sicer: tri zaposlitve pripravnikov v oddelku za kmetijsko svetovanje in štiri zaposlitve zaradi nadomeščanja, prav tako v oddelku za kmetijsko svetovanje.

16. Investicijska vlaganja

Oddelek	plan 2018 (EUR)	realizacija 2018 (EUR)
Oddelek za kmetijsko svetovanje	15.523,78	15.523,78
Oddelek za živinorejo	2.100,00	2.100,00
Lastna dejavnost zavoda	20.000,00	10.722,31
Skupaj:	37.623,78	28.346,09

Zavod je v letu 2018 izvedel investicijo v nabavo dveh osebnih avtomobilov (en avtomobil se je financiral le delno) v vrednosti 15.523,78 EUR iz proračunske postavke 131710 in nabavo prenosnika s tablico, v vrednosti 2.100,00 EUR iz proračunske postavke 540610. Iz lastnih sredstev je zavod financiral nabavo osebnega avtomobila, za katerega je zmanjkalo sredstev iz proračuna, nabavo osebnega vozila po izteku leasinga, nabavo pisarniških stolov, sušilca krme in refraktometra.

17.1. Odstopanje realizacije glede na plan

Stanje sredstev za investicije Oddelka za kmetijsko svetovanje na dan 01.01.2018 znaša 0 EUR, prejeta proračunska sredstva za nakup opreme v letu 2018 znašajo 15.523,78 EUR, kar smo v celoti realizirali.

Stanje sredstev za investicije Oddelka za živinorejo na dan 01.01.2018 znaša 0 EUR. V letu 2018 smo prejeli proračunska sredstva za nakup opreme v vrednosti 2.100,00 EUR, kar smo v celoti realizirali.

Stanje sredstev za investicije lastne dejavnost KGZS-Zavoda CE na dan 01.01.2018 znaša 18.140,05 EUR (še neporabljen presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2016, namenjen za investicije po sklepu sveta zavoda in del presežka prihodka nad odhodki iz leta 2017, v vrednosti 10.000,00 EUR, namenjen za investicije, prav tako po sklepu sveta zavoda). Ker so bile naše potrebe po nakupu opreme večje, kot je bilo zagotovljenih proračunskih sredstev, smo za investicije porabili 10.722,31 EUR. Za investiranje v prihodnjih letih nam ostane še 7.417,74 EUR.

17.2. Kazalniki stanja investiranja

a) stopnja osnovnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO
	2018	2017	2018	2017	LETO
osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)	533.211	544.685	0,43	0,45	96
sredstva	1.228.746	1.200.594			

a) stopnja dolgoročnosti investiranja

	Vrednost (v EUR)		Vrednost kazalnika		INDEKS
	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE/ PRETEKLO
	2018	2017	2018	2017	LETO
osn. sred.+dolg.finan.nal.+dolg.poslovne terj.	535.497	546.971	0,44	0,46	96
sredstva	1.228.746	1.200.594			

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 31.12.2018	v EUR	
	31.12.2018	31.12.2017
SREDSTVA	1.228.746	1.200.594
Dolgoročna sredstva	535.497	546.971
Neopredmetena dolgoročna sredstva	0	0
Opredmetena osnovna sredstva	533.211	544.685
Dolgoročne kapitalske naložbe	2.286	2.286
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0
Kratkoročna sredstva	693.249	653.623
Denarna sredstva	440.742	387.704
Kratkoročne terjatve do kupcev	20.691	31.207
Dani predujmi in varščine	0	0
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	166.276	232.540
Kratkoročne finančne naložbe	0	0
Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0
Druge kratkoročne terjatve	4.454	2.172
Aktivne časovne razmejitve	61.086	0
Zaloge	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.228.746	1.200.594
Kratkoročne obveznosti	249.992	237.326
Kratkoročne obv. za prejete predujme	0	0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	184.033	177.174
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	22.134	22.452
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	39.094	35.216
Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN	4.731	2.484
Kratkoročno prejeti krediti	0	0
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0
Pasivne časovne razmejitve	0	0
Dolgoročne obveznosti	978.754	963.268
Dolgoročne rezervacije	0	0
Druge dolgoročne obveznosti	0	0
Sklad namenskega premoženja	0	0
Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva	907.761	919.840
Presežek prihodkov nad odhodki	70.993	43.428
Presežek odhodkov na prihodki		

Sredstva

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2018 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 306.771,92 EUR, sedanja vrednost pa 458.625,53 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 2018 povečala za 19.177,40 EUR in 31.12. 2018 znaša 574.450,95 EUR.

Odpisana vrednost opreme znaša 499.865,76 EUR, sedanja vrednost pa 74.585,19 EUR. Oprema je odpisana 87,02 %.

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

Ne glede na stopnjo odpisa ocenjujemo, da bomo v letu 2019 morali zamenjati računalnike in programsko opremo, ostalo opremo ter avtomobile v skupni ocenjeni vrednosti 89.900,00 EUR.

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev - licenc za računalniške programe na dan 31.12.2018 znaša 8.878,96 EUR, odpisana vrednost na dan 31.12.2018 8.878,96 EUR, sedanja vrednost je 0 EUR.

Tabela 2.:

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV										
v EUR										
Naziv	Nabavna vrednost 1.1.	Popravek vrednosti 1.1.	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost 31.12.	Prevrednotenje zaradi okrepitve	Prevrednotenje zaradi oslabilitve
Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju	1.329.550	784.865	28.346	0	9.169	9.169	39.820	533.211	0	0
Dolgoročno odloženi stroški										
Dolgoročne premoženjske pravice	8.879	8.879	0	0	0	0	0	0	0	0
Druge neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča	6.111							6.111		
Zgradbe	759.286	283.993	0	0	0	0	22.778	452.515		
Oprema	555.274	491.993	28.346	0	9.169	9.169	17.042	74.585		
Druge 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										
Druge neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča										
Zgradbe										
Oprema										
Druge 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										
Druge neopredmetena dolgoročna sredstva										
Zemljišča										
Zgradbe										
Oprema										
Druge opredmetena osnovna sredstva										

TABELA 3.:

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL									
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	Znesek zmanjšanj zmanjšani naložb in danih posojil	Znesek popr. naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil 31.12.	Znesek popr. naložb in danih posojil 31.12.	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	0
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE									
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 kapitaliske naložbe	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	0
Namensko premoženje, preneseno JS									
Premoženje, preneseno v last drugim....									
Druge dolgoročne kapitaliske naložbe doma	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	0
Druge dolgoročne kapitaliske 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 pravnim podjetjem									
Dolgoročno dana posojila pravnim državam									
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									
Druge dolgoročno dani depoziti									
Druge dolgoročna posojila									
SKUPAJ	2.286	0	0	0	0	0	2.286	0	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 sedežu zavoda na dan 31.12.2018 znaša 1.043,00 EUR in je v skladu z blagajniškim maksimumom, ki ga je sprejel svet zavoda. Stanje denarnih sredstev v blagajnah na vseh izpostavah zavoda na dan 31.12.2018 znaša 1.200,16, kar predstavlja zaračunane storitve zaposlenih v oddelku za kmetijsko svetovanje, denarna sredstva pa še niso bila nakazana na naš podračun. Znesek denarnih sredstev v davčnih blagajnah kontrolorjev znaša 4.472,56 EUR in predstavlja zaračunane storitve na terenu, za katere še nismo prejeli nakazil na naš podračun.

Znesek denarnih sredstev na računih znaša 434.026,52 EUR in je v mejah nujne likvidnosti.

Na dan 31.12.2018 zavod nima naložb prostih denarnih sredstev.

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 20.691,23 EUR in so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja zavoda. Večji del terjatev do konca leta 2018 še ni zapadlo v plačilo. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2019 tudi poravnane. Izpisek odprtih postavk konta kratkoročnih terjatev do kupcev je na voljo v računovodstvu zavoda.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 166.275,85 EUR in so sestavljene iz:

- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje svetovalne službe – december 2018, v znesku 95.968,46 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za identifikacijo in registracijo živali – december 2018, v znesku 358,02 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje selekcijske in kontrolne službe – december 2018, v znesku 61.701,60 EUR (KGZS),
- ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta – 8.247,77 EUR (terjatve do občin, šol, javnih zavodov...), po izstavljenih računih v letu 2018.

Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2019 poravnane, saj imamo z večino uporabnikov sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2018.

Druge kratkoročne terjatve znašajo 4.454,35 EUR in predstavljajo:

- terjatev do ZZSZ – terjatev za bolezni v breme ZZSZ, za mesec december 2018, v znesku 1.794,93 EUR,
- terjatev za vstopni DDV, v znesku 803,01 EUR,
- kratkoročna terjatev za projekt LAS Mežiške, v znesku 1.856,41 EUR.

Aktivne časovne razmejitve znašajo 61.085,56 EUR – prehodno nezaračunani prihodki za:

- izvedbo individualnih svetovanj ekološko kmetovanje, v znesku 14.046,48 EUR,
- izvedbo individualnih svetovanj KOPOP, v znesku 32.265,10 EUR,
- izvedbo projekta Kmetujem, naravo varujem, v znesku 10.066,98 EUR,
- izvedbo projekta Okusiti raznolikost podeželja, v znesku 1.436,59 EUR,
- izvedbo projekta Jejmo lokalno - vzpostavitev tržnih poti, v znesku 24,79 EUR,
- izvedbo projekta Jejmo lokalno - ozaveščanje javnosti, v znesku 245,62 EUR.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2018 znašajo 184.032,87 EUR. Sestavljene so iz:

- obveznosti za čiste plače, v znesku 105.600,16 EUR,
- obveznosti za prispevke iz plač, v znesku 36.160,48 EUR,
- obveznosti za davke iz plač, v znesku 17.503,05 EUR,
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (nadomestilo za prehrano in prevoz na delo in iz njega, povračila za stroške na službenih potovanjih), v skupnem znesku 20.432,08 EUR,
- obveznosti v zvezi z odtegljaji od plač, v znesku 4.337,10 EUR.

Vse kratkoročne obveznosti do zaposlenih se nanašajo na obračunane in še ne izplačane plače za mesec december 2018.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 22.133,89 EUR, vse predstavljajo kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za obratna sredstva. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev na dan 31.12.2018 se nahaja v računovodstvu zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2018 nismo poravnali, saj še niso zapadle v plačilo.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 39.093,75 EUR. Sestavljajo jih:

- obveznost za prispevke na izplačane plače in pokojninske premije, v znesku 29.819,50 EUR (obračunane plače za mesec december 2018),
- obveznost za plačilo davka od dohodka pravnih oseb za leto 2018, v znesku 1.125,73 EUR,
- obveznost za plačilo davka na dodano vrednost, v znesku 8.108,64 EUR,
- ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v znesku 39,88 EUR.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 4.731,21 EUR (obveznosti do občin, šol, javnih zavodov,...). Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta nismo poravnali, ker v letu 2018 še niso zapadle v plačilo.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Stanje skupine kontov 980 – obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2018 znaša 907.761,16 EUR. Spremembe napram letu 2017 (stanje 31.12.2017 je 919.839,70 EUR):

- povečanje za znesek sredstev, prejetih s strani KGZS za investicije, v znesku 17.623,78 EUR,
- zmanjšanje za obračunano amortizacijo osnovnih sredstev v letu 2018 in nabavo drobnega inventarja v breme sredstev prejetih v upravljanje v letu 2018, v znesku 39.702,32 EUR,
- povečanje za znesek sredstev presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2017, namenjenega za investicije, v znesku 10.000,00 EUR.

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

Stanje skupine kontov 985 – ugotovljen poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki – na dan 31.12.2018 znaša 70.993,53 in predstavlja še nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2017, v znesku 33.427,75 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2018, v znesku 37.565,78 EUR.

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 2018	Realizacija 2018	Realizacija 2017	Indeks Realizacija 2018/ Plan 2018	Indeks 2018/2017	Struktura 2018
v EUR	1	2	3	2/1	2/3	
Prihodki iz poslov.:	3.144.756	3.155.339	3.044.192	100,34	104	99,79
- iz proračuna	2.207.410	2.234.432	2.111.012	101	106	70,67
- lastni prihodki	937.345	920.907	933.180	98	99	29,13
Finančni prihodki	0	0	0	0	0	0,00
Izredni prihodki	0	6.542	5	0	130.850	0,21
Skupaj	3.144.756	3.161.881	3.044.197	101	104	100,00
ODHODKI						
Stroški materiala	108.261	138.621	106.556	128	130	4,44
Stroški storitev	505.327	445.787	497.369	88	90	14,27
Stroški dela	2.523.966	2.519.543	2.382.995	100	106	80,67
Amortizacija	0	118	118	0	0	0,00
Davek od dohodka	0	0	0	0	0	0,00
Drugi stroški	0	7.087	6.483	0	109	0,23
Finančni odhodki	3.019	2.722	2.971	90	92	0,09
Prevrednotovalni odhodki	3.976	2.370	3.914			0,08
Izredni odhodki	206,11	6.943	363	0	1.913	0,22
Skupaj	3.144.756	3.123.190	3.000.769	99	104	100,00
Presežek prihodkov	0	38.692	43.428	0	89	
Presežek odhodkov						
Presežek prihodkov prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja						
Davek od dohodka		1.126				
Čisti presežek prihodkov	0	37.566	43.428	0	87	
Povp.število zaposlenih na podlagi ur	102	93	91	100	102	
Število mesecev posl.	12	12	12	100	100	

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2018 znaša 37.565,78 EUR (presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe 7.282,24 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 30.283,54 EUR).

ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2018 so znašali 3.161.881,34 EUR in so bili za 4 % višji od doseženih v letu 2017 in za 1 % višji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 186.967,08 EUR. V celotnem prihodku predstavljajo 5,90 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo prej kot v eno mesečnem roku. Iz tega lahko ugotovimo, da se terjatve redno poravnava. V primeru daljšega neplačila (običajno, če je zamuda večja kot mesec dni), pošljemo dolžnikom opomine, še prej pa jih telefonsko opomnimo.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,79 %, 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 94,21 %,
- tržna dejavnost 5,79 %.

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti zavoda 6,78.

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

PP	VRSTA PRIHODKA	ZNESEK
131710	JAVNA KMETIJSKA SVETOVALNA SLUŽBA	1.382.463,56
540610	STROKOVNE NALOGE V ŽIVINOREJSKI PROIZVODNJI	818.418,89
130029	IDENTIFIKACIJA IN REGISTRACIJA GOVEDI	5.151,23
	PRORAČUNI OBČIN - SOFINANCIRANJE PROGRAMOV	28.398,11
	SKUPAJ	2.234.431,79

Finančni prihodki

Finančnih prihodkov v letu 2018 nismo imeli.

Izredni prihodki so znašali 6.542,49 EUR in predstavljajo 0,21 % delež v celotnih prihodkih ter predstavljajo povračilo iz stečajne mase Komercialne banke Triglav, v znesku 6.119,68 EUR, prihodke iz povračila škode zavarovalnice za zavarovana vozila, v znesku 354,60 EUR in prihodke iz naslova izravnav, v znesku 68,21 EUR.

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

NAZIV KONTA	PLAN 2018	REALIZACIJA 2018	REALIZACIJA 2017	INDEKS real./plan	INDEKS 18/17	STRUKTURA 2018
v EUR	1	2	2	2/1	2/3	%
STROŠKI TEČAJEV (HRANA,PIJAČA...)	205	615	202	300	305	0,44
DRUG MATERIAL	23.824	23.901	23.449	100	102	17,24
DELOVNA OBLEKA IN OBUTEV	6.727	30.332	6.621	451	458	21,88
GORIVO	21.851	22.989	21.507	105	107	16,58
ELEKTRIČNA ENERGIJA	9.992	9.710	9.835	97	99	7,00
KURIVO IN STROŠKI OGREVANJA	10.288	9.118	10.126	89	90	6,58
PORABA DRUGE ENERGIJE	0	0	0	0	0	0,00
ČASOPISI, REVIJE, KNJIGE	4.892	5.348	4.815	109	111	3,86
PISARNIŠKI MATERIAL	10.175	19.712	10.015	194	197	14,22
UŠESNE ZNAMKE	20.306	16.895	19.986	83	85	12,19
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	108.261	138.621	106.556	128	130	100,00
NOTARSKÉ, ODVETNIŠKE, SODNE STORITVE	14.158	3.173	13.935	22	23	0,71
STROŠKI VAROVANJA	1.451	1.522	1.428	105	107	0,34
TISKARSKÉ STORITVE	42	460	41	1.105	1.121	0,10
OGLAŠEVALSKÉ STORITVE	20	0	20	0	0	0,00
STR.VZDRŽ.RAČ.PROGRAMOV	35.452	22.268	34.894	63	64	5,00
STROŠKI TELEFONA	21.731	22.156	21.389	102	104	4,97
STROŠKI ELEKTRONSKE POŠTE	7.298	7.380	7.183	101	103	1,66
POŠTNINA	18.365	19.934	18.076	109	110	4,47
KURIRSKÉ STORITVE, HIŠNIK	3.419	3.185	3.366	93	95	0,71
CESTNINE, NAJEMNINE VOZIL, VINJETE	23.618	24.430	23.246	103	105	5,48
ANALIZE, SOMATSKÉ, VSEBNOST, ŠTEVILKE	2.321	2.979	2.285	128	130	0,67
KMETIJSKI PRIDELKI	1.600	1.962	1.575	123	125	0,44
DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	9.348	3.389	9.200	36	37	0,76
FOTOKOPIRANJE, RAZVIJANJE FILMOV	0	0	0	0	0	0,00
STORITVE VZDRŽ.OPREME,ZAV.STAVB	39.508	17.827	38.886	45	46	4,00
STORITVE VZDRŽEVANJA VOZIL	16.012	14.596	15.759	91	93	3,27
STORITVE VZDRŽEVANJA ZGRADB	657	498	647	76	77	0,11
NAJEMNINE ZA POSLOVNE PROSTORE	68.084	69.821	67.012	103	104	15,66
NAJEMNINE ZA OPREMO	8.610	11.622	8.475	135	137	2,61
STROŠKI ČIŠČENJA	19.418	18.319	19.112	94	96	4,11
ZAVAROVALNE PREMIJE	8.301	8.425	8.170	101	103	1,89
STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	2.697	1.634	2.655	61	62	0,37
STROŠKI INTELEKTUALNIH STORITEV	14.989	5.964	14.753	40	40	1,34
KONFERENCE, SEMINARJI, SIMPOZIJ	22.348	17.288	21.996	77	79	3,88
STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	30.670	25.626	30.188	84	85	5,75
VODA IN KOMUNALNE STORITVE	2.946	3.124	2.900	106	108	0,70
ODVOZ SMETI	2.188	2.177	2.154	100	101	0,49
DNEVNICE V DRŽAVI	421	499	415	118	120	0,11
DNEVNICE V TUJINI	5.017	3.786	4.938	75	77	0,85
NOČNINE V DRŽAVI	0	68	0	0	0	0,02
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	113.537	115.461	111.749	102	103	25,90
NOČNINE V TUJINI	876	582	862	66	0	0,13
STROŠKI PREVOZA V TUJINI	0	0	0	0	0	0,00
STR. STOR.FIZ.OSEB Z DAJATVAMI	2.297	4.724	2.261	206	209	1,06
POGODBENO DELO, SEJNINE	1.578	2.353	1.553	149	152	0,53
DELO PREKO ŠTUDENTSKEGA SERVISA	1.873	4.225	1.843	226	229	0,95
REPREZENTANCA	4.474	4.328	4.403	97	98	0,97
STROŠKI DRUGIH STORITEV	0	0	0	0	0	0,00
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	505.327	445.787	497.369	88	90	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	1.918.500	1.919.413	1.830.236	100	105	76,18
PRISPEVKI IN DAVKI DELODAJALCA	308.646	310.417	296.543	101	105	12,32
DRUGI STROŠKI DELA	296.820	289.712	256.216	98	113	11,50
SKUPAJ STROŠKI DELA	2.523.966	2.519.543	2.382.995	100	106	100,00
DRUGI STROŠKI	0	8.213	6.483	0	127	
ODHODKI ZA OBRESTI	3.019	2.722	2.971	90	92	
PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHODKI	3.976	2.370	3.914	0	0	
IZREDNI ODHODKI	206	6.943	363	0	1.913	
CELOTNI ODHODKI	3.144.756	3.124.316	3.000.769	99	104	

Celotni odhodki znašajo 3.124.315,56 EUR, od tega so odhodki iz poslovanja 3.112.280,60 EUR, finančni odhodki 2.722,42 EUR, prevrednotovalni odhodki 2.369,95 EUR (odpis zapadlih terjatev v letu 2018) ter izredni odhodki 6.942,59 EUR (pogodbena kazen pri izdelavi Kataloga stroškov v vrednosti 6.841,74 EUR ter odhodki iz naslova izravnjav, v vrednosti 100,01 EUR). Celotni odhodki so se, v primerjavi z doseženimi v preteklem letu, povečali za 4,00 %, v primerjavi z načrtovanimi pa so manjši za 1,00 %.

Odhodki iz poslovanja so znašali 3.112.280,60 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 zvišali za 28 %, stroški storitev pa so se znižali za 12%, delež stroškov materiala in storitev v celotnih odhodkih znaša 18,39 %.

Med stroški materiala predstavljajo največji delež: delovna obleka in obutev z 21,88 % deležem, drug material z 17,24 % deležem, gorivo z 16,58 % deležem, ušesne znamke z 12,19 % deležem, kurivo in stroški ogrevanja z 6,58 % deležem, pisarniški material z 14,22 % deležem ter električna energija z 7,00 % 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 25,90 %, najemnine za poslovne prostore z 15,66 % deležem, stroški vzdrževanja opreme in vzdrževanje stavb z 4,00 % deležem, stroški vzdrževanja računalniških programov z 5,00 % deležem ter stroški strokovnega izobraževanja zaposlenih z 5,75 % deležem. Naštetni stroški storitev so nujni za zagotavljanje nemotenega poslovanja zavoda.

Do povečanja stroškov delovne obleke in obutve v primerjavi z letom 2017 je prišlo predvsem zaradi tega, ker smo zaposlenim v letu 2017 nabavili samo delovno obutev, v letu 2018 pa poleg nje tudi delovno obleko, saj je bila stara dotrajana.

Stroški hrane in pijače za izvedbo tečajev in odkupa kmetijskih pridelkov so se v letu 2018 povečali zaradi večjega števila izvedenih tečajev, tudi iz naslova projektov.

V letu 2018 smo natisnili nekaj plakatov, zato so se stroški tiskarskih storitev povečali.

Stroški storitev fizičnih oseb so se v letu 2018 povečali zaradi večjega števila sklenjenih avtorskih pogodb z zunanjim izvajalcem za izvedbo tečajev za varno delo in uporabo fitofarmaceutskih sredstev.

V letu 2018 smo oddajali obračune pavšalnega nadomestila za kmete. Pri delu so nam pomagali študentje, zaradi česar so se povišali stroški za delo preko študentskega dela.

STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2018 znašali 2.519.542,55 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 80,64. %

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.625,24 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 2,03 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 4.301,95 delavskih ur in v breme ZZSZ 2.727,27 delavskih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 3,63 % 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.

Amortizacija dolgoročnih premoženjskih pravic, gradbenih objektov in ostale opreme je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 37.617,69 EUR. Del amortizacije je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, in sicer v znesku 37.500,09 EUR. Amortizacija, ki je ostala na strošku amortizacije v letu 2018 pa znaša 117,60 EUR in predstavlja amortizacijo za osnovna sredstva tržnega dela zavoda.

III. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 2.722,42 EUR in predstavljajo plačila obresti za najetja kredita za tekočo likvidnost.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki, v znesku 37.565,78 EUR (presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe 7.282,24 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 30.283,54 EUR).

Razdelitev poslovnega izida po oddelkih je razvidna iz priloge.

Dosežen pozitiven poslovni izid iz naslova delovanja javne službe je posledica skrajnih varčevalnih ukrepov v zavodu.

Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 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	2018	2017
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 01.01.2018 do 31.12.2018	v EUR	
Naziv konta	Leto 2018	Leto 2017
ZADOLŽEVANJE	50.000	230.000
Domače zadolževanje	50.000	230.000
Najeti krediti pri poslovnih bankah	50.000	230.000
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	50.000	230.000
Odplačila domačega dolga	50.000	230.000
Odplačila dolga poslovnim bankam	50.000	230.000
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	41.559	
ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH		10.096

Zavod je v letu 2018 za normalno tekoče poslovanje najel revolving kratkoročni kredit v skupnem znesku 200.000,00 EUR. Črpali smo ga v višini 50.000,00 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 50.000,00 EUR smo v letu 2018 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 2018	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.972.562	182.777
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.972.562	182.777
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0
FINANČNI PRIHODKI	0	0
IZREDNI PRIHODKI	6.542	1
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
CELOTNI PRIHODKI	2.979.104	182.777
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	545.447	38.961
STROŠKI MATERIALA	118.980	19.641
STROŠKI STORITEV	426.467	19.320
STROŠKI DELA	2.415.741	103.802
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.843.685	75.729
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	298.284	12.133
DRUGI STROŠKI DELA	273.772	15.940
AMORTIZACIJA	0	118
REZERVACIJE	0	0
DRUGI STROŠKI	6.948	139
FINANČNI ODHODKI	2.596	126
IZREDNI ODHODKI	100	6842
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	862	1.508
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	862	1.508
CELOTNI ODHODKI	2.971.694	151.496
PRESEŽEK PRIHODKOV	7.410	31.281
PRESEŽEK ODHODKOV	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	0	0
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	128	998
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	7.282	30.283

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 in OE kmetijske gozdarske zbornice Slovenije.

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

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

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

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

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

Tabela 9.:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Naziv konta			Indeks
v EUR	leto 2018	leto 2017	18/17
SKUPAJ PRIHODKI	3.177.715	3.034.187	105
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.945.382	2.831.352	104
Prihodki iz sredstev javnih financ	2.254.279	2.109.418	107
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.225.881	2.078.337	107
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	2.208.257	2.060.715	107
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	17.624	17.622	0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	28.398	31.081	91
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	28.398	31.081	91
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja		0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo		0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije		0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij		0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		0	0
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		0	0
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo		0	0
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije		0	0
Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij		0	0
Prejeta sr. Iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU		0	0
DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	691.103	721.934	96
Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS	684.629	719.621	95
Prejete obresti		0	0
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...		0	0
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	6.474	3	215.800

Kapitalski prihodki		2.310	0
Prejete donacije iz domačih virov		0	0
Prejete donacije iz tujine		0	0
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		0	0
Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU		0	0
Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij		0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	232.333	202.835	115
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	232.333	202.835	115
Prejete obresti		0	0
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja		0	0
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij...		0	0
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe		0	0
SKUPAJ ODHODKI	3.136.156	3.044.283	103
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.988.430	2.890.119	103
Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.065.095	1.982.359	104
Plače in dodatki	1.786.397	1.710.319	104
Regres za letni dopust	76.494	69.039	111
Povračila in nadomestila	151.357	146.802	103
Sredstva za delovno uspešnost	10.682	17.243	62
Sredstva za nadurno delo	39.154	27.624	142
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	0
Drugi izdatki zaposlenim	1.011	11.332	9
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	334.955	300.306	112
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	163.248	156.450	104
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	120.999	115.664	105
Prispevek za zaposlovanje	11.064	10.504	105
Prispevek za starševsko varstvo	1.844	1.762	105
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	37.800	15.926	237
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	557.512	576.353	97
Pisarniški in splošni material in storitve	95.882	99.185	97
Posebni material in storitve	37.018	26.153	142
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	76.325	75.151	102
Prevozni stroški in storitve	22.908	22.909	100
Izdatki za službena potovanja	142.932	141.680	101
Tekoče vzdrževanje	41.086	67.830	61
Poslovne najemnine in zakupnine	77.291	73.265	105
Kazni in odškodnine		0	0
Davek na izplačane plače		0	0
Drugi operativni odhodki	64.070	70.180	91
Plačila domačih obresti	2.522	1.749	144
Plačila tujih obresti		0	0
Subvencije		0	0
Transferi posameznikom in gospodinjstvom		0	0
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		0	0
Drugi tekoči domači transferi		0	0
Investicijski odhodki	28.346	29.352	97
Nakup zgradb in prostorov		0	0
Nakup prevoznih sredstev	23.489	18.573	0
Nakup opreme	2.655	2.098	0
Nakup drugih osnovnih sredstev	2.202	8.681	0
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		0	0
Investicijsko vzdrževanje in obnove		0	0
Nakup zemljišč in naravnih bogastev		0	0

Nakup nematerialnega premoženja		0	0
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,...		0	0
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog		0	0
ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	147.726	154.164	96
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in..	87.315	82.838	105
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in...	13.560	12.028	113
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	46.851	59.298	79
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	41.559		
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		10.096	

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vidimo, da so se celotni prejeti prihodki v letu 2018, v primerjavi z letom 2017, povečali za 5 %. Celotni prejeti prihodki za izvajanje javne službe so se povečali za 4 %. Prejeti prihodki iz sredstev javnih financ so se povečali za 7 %, drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se zmanjšali za 4 %.

Prejeti prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so se zmanjšali za 5 %.

Celotni plačani odhodki v letu 2018 so se, v primerjavi z letom 2017, povečali za 3 %. Plačani odhodki za izvajanje javne službe so se povečali za 3 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa so se zmanjšali za 4 %.

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

V letu 2017 smo poslovali s presežkom prihodkov nad odhodki, v znesku 43.427,75 EUR (presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe 140,66 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 43.287,09 EUR).

Del presežka prihodkov nad odhodki v letu 2017, v znesku 10.000,00 EUR smo namenili za investicije, ostanek presežka prihodkov nad odhodki v znesku 33.427,75 EUR pa je ostal nerazporejen in se bo, glede na potrebe v prihodnjih letih namenil za investicije in/ali za pokritje materialnih stroškov.

Celje, 18.02.2019

FINANČNI OBRACUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2018 PO ODDELKIH

JAVNA SLUŽBA				
	ŽIVINOREJA (400)	ŽIV.-ZARAČ. (409)	ŽIV.-DEL SS (433)	ŽIV. SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	823.570,12	-	-	823.570,12
PRIHODKI - OSTALI		100.763,50	-	100.763,50
OBRESTI			-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	2.307,12	354,60	-	2.661,72
PRIHODKI SKUPAJ	825.877,24	101.118,10	-	926.995,34
STROŠKI MATERIALA	29.607,70	3.827,63	-	33.435,33
STROŠKI STORITEV	154.190,26	16.340,66	1.121,35	171.652,27
AMORTIZACIJA			-	-
DROBNI INVENTAR	-		-	-
STROŠKI DELA	576.467,50	75.951,75	59.122,28	711.541,53
DRUGI STROŠKI	1.294,04	155,82	-	1.449,86
OBRESTI	897,56	114,08	-	1.011,64
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI		37,55		37,55
IZREDNI ODHODKI	-	-	-	-
ODHODKI SKUPAJ	762.457,06	96.427,49	60.243,63	919.128,18
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	63.420,18	4.690,61	- 60.243,63	7.867,16
DAVEK OD DOHODKA		127,77		127,72
ČISTI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	63.420,18	4.562,84	- 60.243,63	7.739,44

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2018 PO ODDELKIH

J A V N A S L U Ź B A					
	SVETOVANJE (100)	SV.- ZARAČ.(130)	SV.DEL SS (413)	SV.OBČ.SR.(111- 123)	SV.BREZ PROJ.SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	1.382.463,56			28.398,11	1.410.861,67
PRIHODKI - OSTALI		623.736,36	-		623.736,36
OBRESTI			-	-	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS		-	-	-	-
IZREDNI PRIHODKI	3.812,56	68,21	-	-	3.880,77
PRIHODKI SKUPAJ	1.386.276,12	623.804,57	-	28.398,11	2.038.478,80
STROŠKI MATERIALA	56.953,80	26.017,26	-	2.406,81	85.377,87
STROŠKI STORITEV	145.276,41	80.440,20	1.687,52	25.297,50	252.701,63
AMORTIZACIJA	-		-	-	-
DROBNI INVENTAR	-		-	-	-
STROŠKI DELA	1.068.693,17	522.006,66	97.697,44	1.690,48	1.690.087,75
DRUGI STROŠKI	3.740,51	1.757,81	-	-	5.498,32
OBRESTI	1.064,48	520,62		-	1.585,10
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	-	824,40	-	-	824,40
IZREDNI ODHODKI		100,85	-	-	100,85
ODHODKI SKUPAJ	1.275.728,37	631.667,80	99.384,96	29.394,79	2.036.175,92
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	110.547,75	- 7.863,23	- 99.384,96	- 996,68	2.302,88
DAVEK OD DOHODKA					
ČISTI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	110.547,75	- 7.863,23	- 99.384,96	- 996,68	2.302,88

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2018 PO ODDELKIH

	JAVNA SLUŽBA SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	2.234.431,79
PRIHODKI - OSTALI	738.130,25
OBRESTI	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-
IZREDNI PRIHODKI	6.542,49
PRIHODKI SKUPAJ	2.979.104,53
STROŠKI MATERIALA	118.979,51
STROŠKI STORITEV	426.467,28
AMORTIZACIJA	-
DROBNI INVENTAR	-
STROŠKI DELA	2.415.740,06
DRUGI STROŠKI	6.948,18
OBRESTI	2.596,74
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	861,95
IZREDNI ODHODKI	100,85
ODHODKI SKUPAJ	2.971.694,57
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	7.409,96
DAVEK OD DOHODKA	127,72
ČISTI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	7.282,24

FINANČNI OBRACUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2018 PO ODDELKIH

PRODAJA BLAGA IN STORITEV						
	SV. GRAD.ODD.(411)	OE KGZS (417)	FADN (426)	UŠESNE ŠT. (408)	PROFIT SKUPAJ	
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	-	-	-	-	-	
PRIHODKI - OSTALI	4.077,99	465,26	146.463,98	31.769,58	182.776,81	
OBRESTI	-	-	-	-	-	
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-	-	-	-	-	
IZREDNI PRIHODKI	-	-	-	-	-	
PRIHODKI SKUPAJ	4.077,99	465,26	146.463,98	31.769,58	182.776,81	
STROŠKI MATERIALA	675,56	-	2.071,04	16.894,90	19.641,50	
STROŠKI STORITEV	1.846,72	96,25	17.376,63		19.319,60	
AMORTIZACIJA		-	117,60		117,60	
DROBNI INVENTAR	-	-	-	-	-	
STROŠKI DELA	24.758,81	369,00	78.674,68	-	103.802,49	
DRUGI STROŠKI	118,73	-	19,92	-	138,65	
OBRESTI	31,46	-	94,22	-	125,68	
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	-	-	1.508,00	-	1.508,00	
IZREDNI ODHODKI	6.841,74	-	-	-	6.841,74	
ODHODKI SKUPAJ	34.273,02	465,25	99.862,09	16.894,90	151.495,26	
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	-	0,01	46.601,89	14.874,68	31.281,55	
DAVEK OD DOHODKA			756,54	241,47	998,01	
ČISTI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	-	0,01	45.845,35	14.633,21	30.283,54	

FINANČNI OBRÄČUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2018 PO ODDELKIH

	ZAVOD SKUPAJ
PRIHODKI-IZ PRORAČUNA	2.234.431,79
PRIHODKI - OSTALI	920.907,06
OBRESTI	-
PRIHODKI OD PRODAJE OS	-
IZREDNI PRIHODKI	6.542,49
PRIHODKI SKUPAJ	3.161.881,34
STROŠKI MATERIALA	138.621,01
STROŠKI STORITEV	445.786,88
AMORTIZACIJA	117,60
DROBNI INVENTAR	-
STROŠKI DELA	2.519.542,55
DRUGI STROŠKI	7.086,83
OBRESTI	2.722,42
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	2.369,95
IZREDNI ODHODKI	6.942,59
ODHODKI SKUPAJ	3.123.189,83
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	38.691,51
DAVEK OD DOHODKA	1.125,73
ČISTI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	37.565,78

PRIMERJAVA MED LETI 2018 IN 2017

	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2018	ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2017	2018/2017
PRIHODKI	924.333,62	922.791,42	100,17
OBRESTI		0,00	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS		0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	2.661,72	3,09	0,00
PRIHODKI SKUPAJ	926.995,34	922.794,51	100,46
STROŠKI MATERIALA	33.435,33	32.530,80	102,78
STROŠKI STORITEV	171.652,27	186.639,00	91,97
AMORTIZACIJA		0,00	0,00
DROBNI INVENTAR		0,00	0,00
STROŠKI DELA	711.541,53	683.731,05	104,07
DRUGI STROŠKI	1.449,86	1.661,85	87,24
OBRESTI	1.011,64	1.132,90	89,30
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	37,55	0,00	0,00
IZREDNI ODHODKI		50,00	0,00
ODHODKI SKUPAJ	919.128,18	905.745,60	101,48
DAVEK OD DOHODKA	127,72		
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	7.739,44	17.048,91	45,40
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			

PRIMERJAVA MED LETI 2018 IN 2017

	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2018	ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2017	2018/2017
PRIHODKI	2.048.228,42	1.920.434,78	106,65
OBRESTI		0,00	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS		0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	3.880,77	0,52	746.301,92
PRIHODKI SKUPAJ	2.052.109,19	1.920.435,30	106,86
STROŠKI MATERIALA	85.544,18	52.801,98	162,01
STROŠKI STORITEV	254.815,01	274.488,88	92,83
AMORTIZACIJA		0,00	0,00
DROBNI INVENTAR		0,00	0,00
STROŠKI DELA	1.704.198,53	1.603.072,78	106,31
DRUGI STROŠKI	5.498,32	4.675,57	117,60
OBRESTI	1.585,10	1.702,19	93,12
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	824,40	289,52	0,00
IZREDNI ODHODKI	100,85	312,63	0,00
ODHODKI SKUPAJ	2.052.566,39	1.937.343,55	105,95
DAVEK OD DOHODKA			
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	457,20	16.908,25	2,70

PRIMERJAVA MED LETI 2018 IN 2017

	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2018	CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2017	2018/2017
PRIHODKI	2.972.562,04	2.843.226,20	104,55
OBRESTI		0,00	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS		0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	6.542,49	3,61	181.232,41
PRIHODKI SKUPAJ	2.979.104,53	2.843.229,81	104,78
STROŠKI MATERIALA	118.979,51	85.332,78	139,43
STROŠKI STORITEV	426.467,28	461.127,88	92,48
AMORTIZACIJA		0,00	0,00
DROBNI INVENTAR		0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.415.740,06	2.286.803,83	105,64
DRUGI STROŠKI	6.948,18	6.337,42	109,64
OBRESTI	2.596,74	2.835,09	91,59
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	861,95	289,52	0,00
IZREDNI ODHODKI	100,85	362,43	27,83
ODHODKI SKUPAJ	2.971.694,57	2.843.088,95	104,52
DAVEK OD DOHODKA	127,72		
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	7.282,24	140,86	5.169,84
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			

PRIMERJAVA MED LETI 2018 IN 2017

	PRODAJA NA TRGU 2018	PRODAJA NA TRGU 2017	2018/2017
PRIHODKI	182.776,81	200.965,74	90,95
OBRESTI		0,00	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS		0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI		1,13	0,00
PRIHODKI SKUPAJ	182.776,81	200.966,87	90,95
STROŠKI MATERIALA	19.641,50	21.223,55	92,55
STROŠKI STORITEV	19.319,60	36.241,48	53,31
AMORTIZACIJA	117,60	117,60	0,00
DROBNI INVENTAR		0,00	0,00
STROŠKI DELA	103.802,49	96.191,28	107,91
DRUGI STROŠKI	138,65	145,78	95,11
OBRESTI	125,68	136,09	92,35
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	1.508,00	3.624,00	0,00
IZREDNI ODHODKI	6.841,74	0,00	0,00
ODHODKI SKUPAJ	151.495,26	157.679,78	96,08
DAVEK OD DOHODKA	998,01		
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	30.283,54	43.287,09	69,96

PRIMERJAVA MED LETI 2018 IN 2017

	CEL ZAVOD 2018	CEL ZAVOD 2017	2018/2017
PRIHODKI	3.155.338,85	3.044.191,94	103,65
OBRESTI		0,00	0,00
PRIHODKI OD PRODAJE OS		0,00	0,00
IZREDNI PRIHODKI	6.542,49	4,74	138.027,22
PRIHODKI SKUPAJ	3.161.881,34	3.044.196,68	103,87
STROŠKI MATERIALA	138.621,01	106.556,33	130,09
STROŠKI STORITEV	445.786,88	497.369,36	89,63
AMORTIZACIJA	117,60	117,60	0,00
DROBNI INVENTAR		0,00	0,00
STROŠKI DELA	2.519.542,55	2.382.995,11	105,73
DRUGI STROŠKI	7.086,83	6.483,20	109,31
OBRESTI	2.722,42	2.971,18	91,63
PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	2.369,95	3.913,52	0,00
IZREDNI ODHODKI	6.942,59	362,63	1.914,51
ODHODKI SKUPAJ	3.123.189,83	3.000.768,93	104,08
DAVEK OD DOHODKA	1.125,73		
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	37.565,78	43.427,75	86,50
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			