



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

LETNO POROČILO
KMETIJSKO GOZDARSKE ZBORNICE SLOVENIJE
ZA LETO 2008

- POSLOVNO POROČILO
- RAČUNOVODSKO POROČILO

Ljubljana, februar 2009

KAZALO

| | |
|--|----|
| POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2008 | 3 |
| UVOD | 4 |
| LETNI CILJI KGZS..... | 6 |
| VOLITVE V ORGANE KGZS 2008 | 7 |
| SEKTOR ZA KOORDINACIJO DELA VOLJENIH ORGANOV | 8 |
| SEKTOR ZA PRAVNE ZADEVE | 13 |
| SEKTOR ZA SPLOŠNE ZADEVE | 15 |
| SEKTOR ZA FINANČNE ZADEVE..... | 17 |
| SEKTOR ZA EVROPSKE ZADEVE | 18 |
| SEKTOR ZA ODNOSE Z JAVNOSTMI..... | 19 |
| SEKTOR ZA KMETIJSKO SVETOVANJE | 20 |
| SEKTOR ZA ŽIVINOREJO | 28 |
| SEKTOR ZA GOZDARSKO SVETOVANJE..... | 31 |
| OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA | 38 |
| RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008 | 43 |
| 1. Bilanca stanja na dan 31.12.2008 | 44 |
| 2. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov | 53 |
| 3. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov | 61 |
| 4. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov | 61 |
| 5. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti | 62 |
| 6. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka | 64 |
| 7. Predlog razporeditve presežkov prihodkov nad odhodki za leto 2008 | 65 |
| 8. Poročilo o porabi presežka prihodkov iz leta 2007 v skladu s sklepom Sveta KGZS | 66 |

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2008

OSNOVNI PODATKI

| | |
|---------------------------------|--|
| IME: | Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije |
| NASLOV: | Celovška 135, 1000 Ljubljana |
| DEJAVNOST: | 91.110 |
| MATIČNA ŠTEVILKA: | 1332848 |
| DAVČNA ŠTEVILKA: | 47075406 |
| TRANSAKCIJSKI RAČUN: | 01100-6370234570 |
| PRAVNA PODLAGA: | Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije |
| KONSTITUIRANJE ZBORNICE: | 12. maj 2000 |
| PREDSEDNIK: | Ciril Smrkolj, od 1.7.2008 dalje |
| V.D. DIREKTORJA: | Igor Hrovatič, od 16.9.2008 dalje |
| NADZOR: | Računsko sodišče RS |

Zakonske podlage delovanja

Splošni:

- **Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije**
- **Zakon o zavodih**
- **Zakon o delovnih razmerjih**
- **Zakon o javnih uslužbencih**
- **Zakon o gozdovih**
- **Zakon o upravnem postopku**
- **Zakon o javnih financah**

Na področju izvajanja javne službe:

- Zakon o kmetijstvu
- Zakon o fitofarmaceutskih sredstvih
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin
- Zakon o varstvu novih sort rastlin
- Zakon o vinu
- Zakon o kmetijskih zemljiščih
- Zakon o živinoreji

UVOD

Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije je pravna oseba javnega prava, za katero je značilno obvezno članstvo, določeno z zakonom. To zbornici omogoča, da kompetentno zastopa interese svojih članov do Vlade RS in EU ter, da lahko izvaja javna pooblastila, izdaja javne listine ter daje pripombe in predloge na zakonske in podzakonske akte, izobraževalne programe in druge javne dokumente iz področij kmetijstva, gozdarstva in ribištva ter razvoja podeželja. Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije ima pomembno vlogo pri promociji slovenskega kmetijstva, gozdarstva in ribištva doma in v tujini.

Leto 2008 je bilo za Kmetijsko gozdarsko zbornico izredno pomembno leto. Po osmih letih po njeni ustanovitvi je prišlo do spremembe zakona, ki je posegel v članstvo Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije. Sprememba zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije je bil rezultat večletnih aktivnosti predvsem političnih strank v smeri prostovoljnega članstva. Sprememba zakona je imela za posledico zmanjšanje števila članov za več kot 65.000, saj se je višina katastrskega dohodka kot prag za obvezno članstvo zvišala z 82,92 EUR na 167 EUR. Trenutno šteje Kmetijsko gozdarska zbornica 112.887 članov. Sprememba zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije je močno povečala aktivnosti zbornice tako do Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano Republike Slovenije, Odbora za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano pri Državnem zboru RS, kakor tudi do političnih strank zastopanih v Državnem zboru. Pomembni odločitvi v zakonu sta, da je članstvo v Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije ostalo obvezno in da imajo zamejski Slovenci možnost prostovoljne vključitve v Kmetijsko gozdarsko zbornico Slovenije.

V letu 2008 so potekale tudi tretje volitve v organe Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije. Po osmih letih je KGZS dobila novega predsednika, izvoljen pa je bil tudi nov 57 članski svet KGZS. Po uveljavitvi Spremembe zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Uradni list RS, št. 26/2008) se je članstvo v svetu KGZS zmanjšalo za 36 članov. Zmanjšanje števila članov sveta KGZS je bilo tako v skupini fizičnih oseb, kakor tudi v skupini pravnih oseb. Po konstituiranju sveta KGZS in izvolitvi novega predsednika je KGZS nadaljevala s svojim poslanstvom. Svet KGZS je na svoji redni seji 12. septembra imenoval tudi novega v.d. direktorja zborničnega urada. Na problematiko v kmetijstvu in gozdarstvu so ustrezno opozarjali tudi sveti območnih enot in odborov izpostav.

Leto 2008 je bilo zelo neugodno leto za naše člane, saj je večino Slovenije prizadelo močno neurje s točo, vetrom in velikimi količinami padavin. Škoda na kmetijskih površinah, v gozdovih na stanovanjskih in gospodarskih objektih je bila zelo velika, tako, da je bila v začetku avgusta sklicana 1. izredna seja sveta KGZS, ki je obravnaval nastali položaj in sprejel ustrezne sklepe. Realizacija nekaterih od sprejetih sklepov je še v teku.

Sprememba plačnega sistema, ki je potekala v letu 2008, je pokazala na razlike med delovnimi mesti tako znotraj javnih služb, kakor tudi med posameznimi kmetijsko gozdarskimi zavodi. Usklajevanje plačnega sistema je potekalo do konca leta 2008 tako z ministrstvom za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, kakor tudi z ministrstvom za javno upravo. Končne uskladitve še ni. V sistemu plač so največje težave pri zahtevi o pravičnem vrednotenju dela kmetijskih svetovalcev, ki so zaključili višje šolsko izobraževanje, pri svetovalcih specialistih in še nekaterih drugih delovnih mestih. Sredstev iz naslova odprave plačnih nesorazmerij za leto 2008 je zagotovilo Ministrstvo za javno upravo v mesecu decembru.

Na mednarodnem področju je Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije sodelovala s COPO COGECO in Evropsko komisijo, kjer smo aktivno sodelovali na 20 sestankih komisij različnih vsebin. Na področju sodelovanja s COPO in COGECO je potrebno vzpostaviti sistem informiranja z Zadružno zvezo Slovenije na podlagi še veljavnega sporazuma oz. poiskati nov način sodelovanja in zastopanja slovenskega kmetijstva v teh organizacijah. Nadaljevali smo sodelovanje z Deželnicima kmetijsko gozdarskima zbornicama avstrijske Koroške in Štajerske, Slovenske kmečke zveze iz Trsta in

Slovenskim gospodarskim in raziskovalnim združenjem v Bruslju. Sodelovali smo na več mednarodnih seminarjih in ostalih prireditvah in sprejeli 16 tujih delegacij iz EU in jugovzhodne Evrope. Velik pomen promocije kmetijstva je Kmetijsko gozdarska zbornica izvajala tudi v času predsedovanja Slovenije EU in v ta namen bila organizatorica in soorganizatorica mednarodnih prireditev (Podeželje v mestu v Mariboru, soorganizator prireditve Zveze društev podeželske mladine Slovenije, ki se ga je udeležila tudi komisarka za kmetijstvo ga. Boel.

V letu 2008 je KGZS skupaj z nemško zvezo kmetov sodelovala tudi v projektu mobilnosti Leonardo da Vinci, konec leta pa je s Kmetijsko gozdarsko zbornico iz avstrijske Koroške vložila nov projekt.

Leto 2008 je Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije zaključila uspešno. Med uspešnejše naloge se prav gotovo uvrščajo naloge koordiniranja izvedbe elektronskega vnosa zahtevkov za ukrepe skupne kmetijske politike. Pomembno vlogo je Kmetijsko gozdarska zbornica odigrala na področju izobraževanja članov, saj je z javnim pooblastilom nacionalne poklicne kvalifikacije podelila 273 certifikatov, tako rekoč za vsako od teh pa stoji nova zaposlitev ali samozaposlitev.

Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije je uspešno izvedla naloge javne službe strokovnih nalog v živinoreji v skladu z letnim programom dela in tako omogočila izvajanje potrjenih rejskih programov na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice. Z izvajanjem strokovnih nalog smo omogočili kontinuirano delo na izboljševanju genetskega napredka pri vseh gospodarsko pomembnih vrstah domačih živali, kar je eden temeljnih pogojev za razvoj posameznih panog v živinoreji. Zagotavljanje biotske raznovrstnosti v živinoreji, genetskega napredka, spreminjanja ter ohranjanja lastnosti domačih živali, prenosa selekcijskih dosežkov v rejo domačih živali, ohranjanja genetske variabilnosti, genetskih rezerv in avtohtonih pasem domačih živali, smo opravljali z namenom prireje kakovostnih živalskih proizvodov in zagotavljanje nemotenega prometa s plemenskimi živali in drugim plemenskim materialom. Zaradi pomena živinoreje, ki je najpomembnejša kmetijska panoga, se bo Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije tudi v prihodnje zavzemala za ohranitev financiranje strokovnih nalog javne službe v živinoreji, s strani proračuna RS. V letu 2008 se je na tem področju kot problem kazal zelo kasno sprejet program na MKGP, saj je do podpisa pogodbe prišlo šele konec meseca septembra.

Na področju gozdarstva je Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije vedno bolj aktivna. Podala je številne tehtne pripombe k predlogom podzakonskih predpisov in samih javnih razpisov, aktivno je sodelovala pri pripravi Programa razvoja gozdov in gozdno gospodarskih načrtih, v letu 2008 pa je bilo tudi tvornejše sodelovanje z Zavodom za gozdove, ki se bo verificiralo s podpisom Sporazuma o sodelovanju. Na podlagi tega sporazuma bomo izvajali potrebne aktivnosti za izobraževanje lastnikov gozdov, izvajanjem sistema PEFC in ostalo.

KGZS je aktivno sodelovala tudi pri problematiki povezani z divjadjo in zvermi. Zastopala je stališče, da škodo po divjadi in škodo po zvereh ne morejo sanirati rejci in kmetje sami, da mora država poskrbeti za svojo lastnino in za ta stališča predlagala tudi sistemske rešitve.

Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije je o svojem delu obveščala ožjo in širšo javnost, saj je organizirala 15 tiskovnih konferenc, razposlala 32 izjav za javnost in organizirala več kot 75 promocijskih prireditev. Skoraj 150 kmetijam smo v okviru prireditve Podeželja v mestu omogočili promocijo in prodajo na osrednjem ljubljanskem trgu. Na več kot 93.000 naslovov po vsej Sloveniji vsak mesec razdelimo brezplačni časopis Zelena dežela, ki postaja za naše člane eden od najpomembnejših virov informiranja. Časopis Zelena dežela smo oblikovno in vsebinsko osvežili, vendar bomo tudi v prihodnje še spreminjali in prilagajali vsebino potrebam članstva. V ta namen je bil ustanovljen tudi nov uredniški odbor. Izvedli smo javnomnenjsko raziskavo med člani KGZS, kjer smo dobili pomembne informacije za naše delo v prihodnosti. Izvajali smo tudi obveščanje naših članov preko radia Ognjišče in preko TV kmetijskih oddaj, ki jih pripravlja g. Milan Skledar.

Zaradi aktivnosti pri sprejemanju sprememb zakona o KGZS, predvsem pa zaradi volitev v organe KGZS, je v letu 2008 zamrl projekt poslovne odličnosti, certifikata ISO 9001-2000, ki smo ga ponovno »zagnali«
konec leta 2008. Z obema aktivnostma so bili zelo obremenjeni delavci zborničnega urada.

DOLGOROČNI CILJI KGZS

- zastopanje interesov svojih članov na vseh področjih do države in EU
- nuditi svojim članom strokovno korekten in nepristranski servis strokovnih uslug,
- izboljšanje strokovnega znanja in poslovnih odločitev svojih članov,
- skrb za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in ribištva
- varovanje okolja,
- čim boljši dohodkovni in socialni položaj kmečkih družin in zaposlenih v kmetijstvu, gozdarstvu in ribištvu
- ohranjanje in odpiranje delovnih mest v kmetijstvu, gozdarstvu, ribištvu in drugih panogah na podeželju,
- razvoj novih možnosti za zaslužek ter izboljšanje kakovosti življenja na podeželju,
- zaščita lastninske pravice kmetijskih, gozdnih in drugih zemljišč,
- osveščanje potrošnikov o prednostih doma pridelane hrane in promocija kmetijskih pridelkov,
- izvajanje javnih pooblastil in izdajanje javnih listin,
- dajanje pripomb in predlogov na zakone, podzakonske akte in druge javne dokumente,
- izboljšanje varnosti na kmetijah,
- skrb za kmečke družine in mladino na podeželju,
- promocija slovenskega kmetijstva, gozdarstva in ribištva doma in v tujini.

LETNI CILJI KGZS

Sektorja za kmetijsko svetovanje:

- ciljno izobraževanje kmetov in članov njihovih družin ter kmetijskih svetovalcev,
- strokovna pomoč posameznim kmetijam pri prestrukturiranju,
- svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike,
- spodbujanje in pomoč pri uvajanju dopolnilnih in dodatnih dejavnosti na kmetijah
- sodelovanje pri izvajanju programov razvoja podeželja,
- strokovna pomoč različnim oblikam združevanja kmetov in kmetic ter mladih na podeželju.

Sektorja za živinorejo:

- kontinuirano opravljati strokovne naloge v rejskih programih
- opravljanje storitev označevanja in registracije blaga živali
- prodaja plemenskih živali in semena bikov in merjascev
- povečati število krav v kontroli proizvodnje mleka in mesa
- povečati število drobnice v kontroli proizvodnosti
- prehod na AT kontrolo mlečnosti
- omogočiti za zmanjšanje zaposlenih na kontroli proizvodnosti dodatno zaposlitev
- znižati stroške dela strokovnih služb (pošiljanje paketov po pošti, AT kontrola)
- tehnološka posodobitev službe, nakupi potrebne opreme
- povečati obseg umetnega osemenjevanja svinj
- dajanje mnenj in predlogov na sprejem zakonskih in podzakonskih aktov iz področja kmetijstva.

Sektorja za gozdarsko svetovanje:

- zastopanje, svetovanje in izobraževanje lastnikov gozdov na vseh področjih gozdarstva,
- večja ekonomska učinkovitost trajnostnega gospodarjenja z gozdovi,
- izvajanje postopkov certifikacije gozdov.

VOLITVE V ORGANE KGZS 2008

Junija 2008 so bile izvedene volitve v Svet KGZS, svete območnih enot in odbore izpostav območnih enot KGZS iz prve in druge volilne skupine. Volitve je razpisal upravni odbor KGZS, sklep je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 41/08.

Pravne podlage za izvedbo volitev:

- Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (ZKGZ) (Uradni list RS, št. 69/04, 26/08)
- Statut Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije (Sprejet na svetu KGZS 15.04.2008)
- za evidenco volilne pravice (volilni imeniki) se uporablja Zakon o evidenci volilne pravice (ZEVP1, Uradni list RS, št. 118/06)
- smiselno se uporabljajo določbe Zakona o volitvah v Državni zbor (ZVDZ) (Uradni list RS, št. 54/07)

Organi volitev

Volitve so izvajali naslednji volilni organi:

- Volilna komisija KGZS je vodila volitve, imenoval jo je UO KGZS na seji dne 29.02.2008.
- Volilne komisije območnih oziroma volilnih enot so izvajale volitve.
- Volilni odbori so vodili delo na volišču, in jih je bilo, toliko, kolikor je volišč (301 volišče).

Volilna komisija KGZS je imenovala volilne komisije območnih (volilnih) enot, ki so bile v glavnem enake kot tiste iz leta 2000 in 2004, opravljene so bile samo posamezne spremembe zaradi želja članov komisij. Gre za ustaljene komisije, ki sodelujejo tudi na državnih in lokalnih volitvah in referendumih. Vsaka volilna komisija je imenovala svojega tajnika in volilne odbore za volišča na svojem območju.

Direktorica KGZS je imenovala Komisijo za sestavo volilnega imenika KGZS, ki je bila sestavljena iz uslužbencev KGZS.

Izvedba volitev

Volitve so potekale hkrati za tri ravni v prvi in drugi volilni skupini:

- Svet KGZS (44 svetnikov iz skupine fizičnih oseb in 13 iz skupine pravnih oseb)
- Sveti območnih enot (OE) KGZS (v vsak svet OE glede na število članov iz fizičnih oseb in 1 predstavnik pravnih oseb)
- Odbori izpostav(OI) območnih enot KGZS (5 iz skupine fizičnih, 1 iz skupine pravnih oseb)

Za volitve v organe KGZS je določeno, da v kolikor določeno področje ni urejeno z notranjimi akti, se smiselno uporabljajo predpisi, ki urejajo volitve v Državni zbor. Celotne volitve je izvedla KGZS sama, ob strokovni pomoči državne volilne komisije, kar je bil izjemen kadrovski, organizacijski in logistični napor.

V skladu s predpisi, ki urejajo volitve v državni zbor je bilo urejeno predčasno glasovanje in pa glasovanje po pošti za člane, ki so izpolnjevali pogoje za predčasno oziroma glasovanje po pošti.

Volitve v prvi volilni skupini so potekale v nedeljo, 8. junija 2008 na voliščih po vsej Sloveniji od 7h do 19h. V drugi volilni skupini so volitve potekale v ponedeljek, 9. junija 2008 in sicer tako, da je vsaka pravna oseba pooblastila svojega predstavnika, ki je v njenem imenu opravil glasovanje.

Vsak volilni upravičenec je po pošti prejel vabilo na volitve, na katerem je bilo tudi obvestilo, kje se nahaja njegovo volišče. Na voliščih ni bilo kršitev ali nepredvidenih dogodkov.

SEKTOR ZA KOORDINACIJO DELA VOLJENIH ORGANOV

Poglavitna naloga sektorja za koordinacijo dela voljenih organov je povezovanje in usklajevanje dela voljenih organov zbornice na vseh ravneh s ciljem povečevanja aktivnosti in doseganja rezultatov dela zbornice in zavodov, katerih ustanoviteljica je, na področju zastopanja interesov članov, kmetijstva kot gospodarske panoge ter podeželja v celoti. Pri izvedbi zastavljenih nalog in ciljev je ključna povezanost in koordinacija dela voljenih organov, sektorja KVO in ostalih služb zbornice. Na tem področju ugotavljamo, da je potrebno še izboljšati povezavo strokovnih služb in njihovih aktivnosti z aktivnostmi in vlogo voljenih organov KGZS, saj bomo le na ta način zagotovili večji vpliv zbornice na oblikovanje ukrepov kmetijske politike in vpliv na splošnem področju delovanja, na drugi strani pa povečali realizacijo ciljev dela strokovnih služb zbornice. Temeljni cilji dela strokovnih služb zbornice so usmerjeni h končni realizaciji strokovnih stališč in mnenj v praksi, bodisi skozi uveljavitev stališč v zakonodaji, bodisi v splošnih in finančnih ukrepih kmetijske politike in stroke.

DELOVNO PODROČJE SEKTORJA KVO

Sektor KVO povezuje in usklajuje aktivnosti voljenih organov zbornice: svet KGZS, upravni odbor, nadzorni odbor, častno razsodišče, stalna arbitraža, kolegij predsednika, sveti območnih enot, odbori izpostav in odbori za posamezna področja kmetijstva.

Delo voljenih organov zbornice je organizirano na treh ravneh: Na lokalni ravni deluje 59 odborov izpostav. Na regionalni ravni ima zbornica 13 območnih enot. Na državni ravni ima zbornica svet, upravni odbor, nadzorni odbor, častno razsodišče in stalno arbitražo. Delovanje voljenih organov zbornice se odraža skozi upravljavsko vlogo zbornice kot največje nevladne organizacije kmetijstva v Sloveniji in skozi zastopanje in uveljavljanje interesov in predlogov članov.

Za reševanje strokovne problematike ima zbornica oblikovanih 17 odborov, ki so posvetovalni organi sveta in upravnega odbora KGZS. Njihova naloga je predvsem oblikovanje stališč do predlogov zakonodaje na vseh nivojih ter dajanje predlogov in rešitev za napredek kmetijstva in razvoja podeželja. V strokovnih odborih sodelujejo tudi delavci strokovnih služb zbornice.

V sektorju sta zaposlena dva delavca, po konstituiranju organov zbornice po volitvah pa je zaradi razširitve delovnega področja na svet zbornice, upravni odbor, nadzorni odbor, častno razsodišče, stalno arbitražo in kolegij predsednika v delo sektorja vključena še ena delavka splošnega sektorja.

CILJI DELA SEKTORJA KVO

S programom dela za leto 2008 so bili postavljeni naslednji glavni cilji dela sektorja KVO:

- Prispevati k realizaciji ciljev delovanja zbornice
- Skrajšati odzivni čas voljenih organov in strokovnih služb zbornice pri izvajanju nalog
- Izboljšati tok informacij v obe smeri
- Izboljšati sodelovanje strokovnih služb in voljenih organov zbornice na vseh ravneh
- Trajno izboljševati javno podobo zbornice
- Doseči še večji uspeh pri uveljavljanju interesov članov KGZS pri sprejemanju odločitev, pomembnih za razvoj kmetijstva in podeželja, na vseh ravneh odločanja (lokalni, regionalni, državni).
- Intenzivirati obveščanje o dogajanjih in aktivnostih KGZS na lokalni, regionalni in državni ravni v sredstvih javnega obveščanja
- Intenzivirati delo in zastopstveno vlogo svetov območnih enot
- o Cilj je povprečno 3 seje letno
- Povečati vlogo svetov OE v prostoru
- Intenzivirati delo odborov izpostav

- Cilj je 2 do 3 seje letno v povprečju
 - Izboljšati povezavo med sveti OE in odbori izpostav
 - Povečanje rezultatov dela odborov
- Cilj je 2 do 3 seje letno v povprečju in povečanje realizacije zastavljenih ciljev in izpostavljenih predlogov.
 - Izboljšati povezavo med organi zbornice in lokalnimi skupnostmi
 - Povečati aktivnosti pri reševanju lokalne problematike na organih zbornice na lokalni in regionalni ravni

DOSEGANJE CILJEV DELA SEKTORJA KVO V LETU 2008

Delo sektorja je bilo v letu 2008 usmerjeno predvsem v izboljšanje učinkovitosti dela organov zbornice pri zastopanju interesov članov. V tem smislu smo izboljšali način odziva na problematiko, ki so jo izpostavili člani tako, da smo razmejili naloge in vprašanja, ki jih rešujejo službe na regionalni ravni od nalog, ki so splošnega pomena za slovensko kmetijstvo. Na pobude in vprašanja odgovarjamo redno, ko uspemo doseči dogovor oz. dobimo odgovor.

Najpomembnejša naloga sektorja v letu 2008 je bila vsekakor konstituiranje obveznih organov in odborov zbornice po volitvah. Naloga je bila po naši oceni uspešno izvedena, kar kažejo tudi aktivnosti organov, ki so jih opravili še do konca leta. V primerjavi s preteklim obdobjem je viden porast aktivnosti organov na državni ravni, kar prikazuje spodnja tabela, prav tako pa je bilo zelo aktivno tudi delo svetov območnih in odborov izpostav. Odbori zbornice za posamezna področja kmetijstva so bili imenovani v januarju 2009 leta.

Tabela 1: Število sej Sveta, Upravnega odbora in Nadzornega odbora KGZS v letu 2008

| SKUPAJ | 1.1.-30.06 | 1.7-31.12 | 2008 skupaj |
|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| UO KGZS | | | |
| REDNA SEJA | 3 | 4 | 7 |
| IZREDNA SEJA | 1 | | 1 |
| KORESPONDENČNA SEJA | 1 | 1 | 2 |
| SVET KGZS | | | |
| REDNA SEJA | 1 | 3 | 4 |
| IZREDNA SEJA | | 1 | 1 |
| KORESPONDENČNA SEJA | | 1 | 1 |
| NO KGZS | | | |
| REDNA SEJA | 1 | 2 | 3 |
| IZREDNA SEJA | | | |
| KORESPONDENČNA SEJA | | | |

Teme, ki so jih obravnavali Svet, Upravni odbor in Nadzorni odbor so bile povezane s poslovanjem in vodenjem Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije kot celote, prav tako pa je bila na vsaki seji obravnavana tudi aktualna problematika kmetijstva. V okviru tega posebej izpostavljamo: Predlog Zakona o generični promociji kmetijskih in živilskih izdelkov, obdavčitev kmetijskih subvencij, škoda po neurjih v kmetijstvu, gozdarstvu in na gospodarskih objektih, problematika vzdrževanja hidromelioracijskih sistemov, spremembe Uredbe o plačilih za kmetijsko okoljske ukrepe iz PRP, plačilne pravice za vinograde, predlog Uredb Sveta Evropske unije v povezavi s pregledom Skupne kmetijske politike, problematika sledenja kmetijsko okoljskih ukrepov in vračanje sredstev, problematika koruznega hrošča na živinorejskih kmetijah, problematika pozidave in prodaje najboljših kmetijskih zemljišč, škoda po zavarovanih vrstah in divjadi ter lovska problematika. Na področju poslovanja zbornice pa je bil dan največji poudarek zagotavljanju finančnih sredstev za delo strokovnih služb in prevedba plač zaposlenih v javnem sektorju.

Sklepi in stališča, ki so jih sprejeli organi zbornice so bili posredovani ustreznim organom v reševanje, v okviru tega pa so bili opravljeni številni razgovori vodstva KGZS in strokovnih služb za ugodno rešitev nastalih problemov.

Tabela 2: Pregled števila sej svetov OE in odborov izpostav v letu 2008

| SKUPAJ | 1.1.-30.06 | 1.7-31.12 | 2008 skupaj |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Seje OE in OI | | | |
| OE BREŽICE | 2 | 4 | 6 |
| OI Brežice | 1 | 4 | 5 |
| OI Krško | 1 | 2 | 3 |
| OI Sevnica | 1 | 2 | 3 |
| OE CELJE | 1 | 3 | 4 |
| OI Celje | | 3 | 3 |
| OI Laško | | 2 | 2 |
| OI Sl. Konjice | | 4 | 4 |
| OI Šentjur | | 3 | 3 |
| OI Šmarje/Jelšah | | 2 | 2 |
| OI Žalec | | 4 | 4 |
| OE KOČEVJE | 2 | 4 | 6 |
| OI Kočevje | | 3 | 3 |
| OI Ribnica | | 3 | 3 |
| OE KOPER | 2 | 4 | 6 |
| OI Koper | | 3 | 3 |
| OI Izola | | 2 | 2 |
| OI Piran | | 4 | 4 |
| OI Sežana | | 5 | 5 |
| OE KRANJ | 2 | 2 | 4 |
| OI Kranj | | 2 | 2 |
| OI Jesenice | 2 | 4 | 6 |
| OI Trzič | 2 | 2 | 4 |
| OI Škofja Loka | | 2 | 2 |
| OI Radovljica | | 3 | 3 |
| OE LJUBLJANA | 3 | 4 | 7 |
| OI Vrhnika | | 2 | 2 |
| OI Grosuplje | 1 | 2 | 3 |
| OI Vič - Rudnik | | 2 | 2 |
| OI LJ Center, LJ Moste, LJ Bežigrad | | 2 | 2 |
| OI Šiška | 1 | 2 | 3 |
| OI Kamnik | | 4 | 4 |
| OI Domžale | 1 | 4 | 5 |
| OI Zagorje | 1 | 3 | 4 |
| OI Litija | | 2 | 2 |
| OI Trbovlje | | 3 | 3 |
| OI Logatec | | 3 | 3 |
| OI Hrastnik | 1 | 4 | 5 |
| OE MARIBOR | 2 | 3 | 5 |
| OI Maribor | 1 | 3 | 4 |
| OI Pesnica | 2 | 3 | 5 |
| OI Ruše | 1 | 3 | 4 |

| | | | |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| OE M. SOBOTA | 2 | 4 | 6 |
| OI M. Sobota | | 3 | 3 |
| OI G. Radgona | | 2 | 2 |
| OI Lendava | | 2 | 2 |
| OI Ljutomer | | 3 | 3 |
| OE NOVA GORICA | 3 | 4 | 7 |
| OI Nova Gorica | | 3 | 3 |
| OI Tolmin | | 2 | 2 |
| OI Ajdovščina | | 3 | 3 |
| OI Idrija | | | 0 |
| OE NOVO MESTO | 1 | 3 | 4 |
| OI Novo mesto | | 2 | 2 |
| OI Trebnje | | 4 | 4 |
| OI Črnomelj | 1 | 2 | 3 |
| OI Metlika | | 3 | 3 |
| OE POSTOJNA | 1 | 3 | 4 |
| OI Postojna | | 2 | 2 |
| OI Cerknica | | 2 | 2 |
| OI Il. Bistrica | | 2 | 2 |
| OE PTUJ | 1 | 4 | 5 |
| OI Ptuj | | 3 | 3 |
| OI Lenart | | 3 | 3 |
| OI Ormož | 1 | 3 | 4 |
| OI Sl. Bistrica | | 4 | 4 |
| OE SL. GRADEC | 2 | 4 | 6 |
| OI Sl. Gradec | 1 | 3 | 4 |
| OI Dravograd | 1 | 2 | 3 |
| OI Mozirje | | 2 | 2 |
| OI Ravne | 1 | 2 | 3 |
| OI Radlje | 1 | 2 | 3 |
| OI Velenje | | 2 | 2 |
| SKUPAJ | 46 | 208 | 254 |
| Št. sej OE | 24 | 46 | 70 |
| Povprečje sej OE | 1,8 | 3,5 | 5,4 |
| Št. sej OI | 22 | 162 | 184 |
| Povprečje sej OI | 0,4 | 2,7 | 3,1 |

Območne enote so na sejah svetov območnih enot in na sejah svojih strokovnih odborov načrtovale, pripravljale mnenja in druge podlage za razvoj kmetijstva na področju območne enote. Obravnavali so nove zakonske podlage v kmetijstvu, predlagali spremembe obstoječe zakonodaje, pregledovali in obravnavali smernice in podlage v kmetijstvu in njihovo prilagajanje novim ureditvam. V preteklem letu so na sejah največkrat obravnavali spremembe davčne zakonodaje, posledice naravnih nesreč, volitve v organe KGZS, odškodnine za prepoved prometa s prašiči zaradi prašičje kuge, obdavčenje neposrednih plačil v kmetijstvu, škode po zvereh in divjadi, vzdrževanje in gradnja gozdnih prometnic, obravnava osnutka Pravilnika o gozdnih cestah in priprava pripomb na osnutek, izvajanj gradenj, rekonstrukcij in vzdrževanja gozdne in kmetijske infrastrukture.

Vprašanja in problemi, ki so se pojavljali v praksi so se obravnavali tako na sejah odborov izpostav, kot tudi na sejah svetov območnih enot ter strokovnih odborov in komisij. Nerešeni problemi, ki so

terjali obravnavo na ustreznih ministrstvih in v drugih inštitucijah so bili posredovani do njih, prav tako pa so bili odgovori posredovani organom, ki so jih vzpodbudili.

V letu 2008 je do volitev in konstituiranja novih organov delovalo 14 strokovnih odborov in 16 komisij. Skupaj so imeli 19 sej, 10 sej strokovni odbori in 9 sej komisije, od tega so bile 3 korespondenčne seje. V letu 2008 ni imelo nobene seje 6 odborov in 9 komisij. V odborih je delovalo 119 članov, v komisijah pa 89 članov. V povprečju je imel odbor 8,5 člana, komisija pa 5,6 člana. Odbori in komisije so imeli v primeru skupnih tem združene seje.

Strokovne odbore in komisije je velikokrat tudi v tem letu spremljala časovna stiska, saj smo kljub dogovorom z ministrstvom dobivali osnutke in predloge aktov v obravnavo le nekaj dni pred rokom za dajanje pripomb. Zato je bilo veliko sej odborov sklicanih v kratkih rokih ali pa so člani odborov in komisij prejeli gradivo pisno v pregled in pripombe.

Pomembno področje dela so okrogle mize o najaktualnejših temah na regijski in državni ravni. V zadnjem obdobju je interes za izvedbo tovrstnih srečanj zelo velik, ugotavljamo pa, da je udeležba preslaba. V letu 2008 so bile organizirane naslednje okrogle mize: Apače, Uredba o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika apaškega polja; Senožeče, Škoda po zavarovanih vrstah prosto živečih živali v živinoreji; Murska Sobota, Problematika vzdrževanja melioracijskih sistemov; Destričnik, Problematika razvoja kmetijstva v Slovenskih goricah in Halozah; Tolmin, Čebelarstvo v sobivanju s kmetijstvom, gozdarstvom.

V prihodnje je potrebno organizirati okrogle mize z najvišjimi predstavniki oblasti in strokovnih institucij tako, da bo zagotovljena udeležba iz vseh območij Slovenije, ki jih problematika zadeva, na enem mestu. Okrogle mize na regijski ravni pa bodo namenjene reševanju lokalne problematike. Organiziranje okroglih miz je tudi eden od načinov uveljavljanja interesov članov KGZS v družbi.

OPRAVLJENE NALOGE IN AKTIVNOSTI SEKTORJA KVO

Sektor za koordinacijo voljenih organov je opravil naslednje naloge:

- Usklajevanje in povezovanje dela organov zbornice
- Pripravljal in koordiniral pripravo okroglih miz in drugih aktivnosti območnih enot in izpostav KGZS
- Vodil obveščanje in izobraževanje voljenih organov
- Koordiniral delo strokovnih odborov in strokovnih komisij KGZS
- Pripravljal in koordiniral pripravo gradiv in strokovnih podlag za delo voljenih organov
- Sodeloval pri reševanju tekočih problemov kmetijstva in podeželja
- Posredoval sklepe voljenih organov ter spremljal izvajanje teh sklepov v sistemu KGZS ter drugih institucijah
- Spremljal programe ministrstev in Vlade RS
- Vodil evidence o aktivnostih voljenih organov zbornice, strokovnih odborov in komisij
- Pripravljal obračune dela članov voljenih organov, strokovnih odborov in komisij
- Promocija dela KGZS in kmetijstva
- Izdelava člankov in obvestil v sredstvih javnega obveščanja
- Sodeloval s kmetijskimi šolami, univerzami in inštituti
- Sodeloval s sorodnimi inštitucijami doma in v tujini
- Lastno izobraževanje voljenih in zaposlenih ljudi

OCENA USPEHA DELA SEKTORJA

Na osnovi mnenj predsednikov in članov organov zbornice ter uporabnikov, ocenjujemo delo sektorja KVO v letu 2008 za uspešno. Z aktivnostmi zaposlenih delavcev in voljenih članov je izpolnil zastavljene cilje v letu 2008, ter tudi sorazmerno prispeval k doseganju dolgoročnih ciljev zbornice. Na področjih dela, kjer smo ocenili pomanjkljivosti, bo dan večji poudarek pri izvedbi dela v prihodnje.

FINANCIRANJE DELA OE IN OI

Koordinacija delovanja posameznih območnih enot in odborov izpostav je potekala v okviru regijskih kmetijsko gozdarskih zavodov, finančna sredstva pa je zagotavljal zbornični urad.

Tabela 3: Porabljena sredstva za delovanje OE v letu 2008

| Območna enota | Pogodbena vrednost z DDV | BRUTO Aneks | Porabljena sredstva |
|----------------|--------------------------|-----------------|---------------------|
| Nova Gorica | 7.776,32 | | 7.776,32 |
| Koper | 4.764,64 | | 4.764,64 |
| Postojna | 5.288,43 | 832,22 | 6.120,65 |
| Novo Mesto | 7.671,76 | | 7.671,76 |
| Brežice | 5.209,67 | | 5.209,67 |
| Ljubljana | 14.177,96 | -1.234,07 | 12.943,89 |
| Kočevje | 4.302,82 | 1.234,07 | 5.536,89 |
| Kranj | 7.130,80 | | 7.130,80 |
| Ptuj | 11.312,26 | 1.844,00 | 13.156,26 |
| Celje | 8.678,80 | | 8.678,80 |
| Slovenj Gradec | 11.304,08 | 2.951,40 | 14.255,48 |
| Maribor | 5.869,70 | | 5.869,70 |
| Murska Sobota | 15.918,80 | 1.925,00 | 17.843,80 |
| Skupaj | 109.406,04 | 7.552,62 | 116.958,66 |

Ugotavljamo, da je poraba finančnih sredstev za delovanje OE in OI racionalna. V prihodnje bo potrebno zagotoviti sredstva in povečati strokovno pomoč članom zbornice v okviru območnih enot.

SEKTOR ZA PRAVNE ZADEVE

Sektor za pravne zadeve je v letu 2008 opravljal dela in naloge na treh glavnih področjih:

- delo s člani zbornice, zlasti svetovanje ter druga pomoč pri pravnih vprašanjih,
- delovanje Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije (akti, statusni položaj, pogodbe, pravna razmerja do zavodov, katerih ustanoviteljica je zbornica, pravna razmerja do državnih in drugih organov, zbornični prispevek, podpora delu organov zbornice, idr).
- podpora in sodelovanje z ostalimi sektorji in službami zbornice.

1. Na področju pravnega svetovanja članom Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije je Sektor za pravne zadeve v letu 2008 izdelal:

- o **22 ustavnih pobud s področja** obdavčevanja osnovne kmetijske dejavnosti (prištevanje povprečnih zneskov subvencij). Pripravili smo tri tipe ustavnih pobud.
- o **90 pritožb – narejenih neposredno na KGZS** (SKOP ukrepi – izvajanje ukrepov, kontrole na kraju samem, KOP ukrepi – izvajanje ukrepov, kontrole na kraju samem, EU standardi – izvajanje standarda Nitratna direktiva, varnost in zdravje pri delu, zdravstveno varstvo kmetijskih rastlin, neposredna plačila, plačilne pravice – dodelitev plačilnih pravic iz nacionalne rezerve, prenos plačilnih pravic, SKOP sledenje za leta 2004, 2005 in 2006, razpisi v okviru ukrepov kmetijske politike, OMD ukrepi, denacionalizacija, vranični prisad, gradbena inšpekcija, pokojninsko in invalidsko zavarovanje).
- o **5 vzorcev pritožb**

Pri pripravi vzorca pritožbe, vloge, odgovora, ki se ga posreduje na KSS se preveri večino dejanskih stanj in pripravi različne tipe vzorcev. Pripravijo se tudi navodila svetovalcem kateri vzorec naj se uporabi, kako se štejejo roki, kaj so obvezne priloge, kam se pošlje pritožba. Narejeni so bili:

- vzorec pritožbe zaradi procesne napake - rok za uvedbo obnove, ker je Agencija je v letu 2008 izdajala sklepe o uvedbi obnove postopka po uradni dolžnosti, ker naj bi bila pri inšpekcijskem pregledu ugotovljena nova dejstva,
 - vzorci in navodila za vlaganje pritožb pri odločanju o zahtevkih za neposredna plačila za leto 2007, ko je Agencija zahtevke zavračala, ker naj bi vlagatelji kršili obveznost 10 mesečnega vpisa površine GERK v evidenco, šlo pa je večinoma za primere, ko so kmetje npr. združevali GERK-e, jih preimenovali, ipd.
 - vzorec odgovora na mnenje tožene stranke v primeru vloženih tožb iz naslova EU standardov in obtežbe,
 - vzorec pritožbe za tiste zahtevke za vračilo sredstev SKOP - sledenje, pri katerih je razlog vračila temeljil na neopravljenih izobraževanjih do 30.06.2006,
 - vzorec vloge za odpis, delni odpis, odlog in pobot sredstev, ki so jih naši člani dolžni vrniti (SKOP-slednje).
- **50 tožb**
Tožbe so bile izdelane na naslednjih področjih: EU standardi, sledljivost SKOP, molk organa, plačilne pravice, OMD ukrepi, KOP ukrepi, trošarine, motenje posesti.
- **50 študij spisov zaradi morebitnih pritožb**
Gre za primere, pri katerih se po preučitvi zadeve izkaže, da pritožba zaradi majhne možnosti uspeha ni smiselna. Dokončna odločitev glede vložitve pritožbe je vedno prepuščena članu.
- **Ostalo:**
- 2 zahtevi za vrnitev v prejšnje stanje,
 - 2 zahtevi za odločitev o zahtevku,
 - 2 predloga za upravno izvršbo,
 - 5 opozoril pred tožbo
 - 120 pisnih svetovanj,
 - 600 telefonskih svetovanj

2. Na področju statusno pravnih zadev KGZS je Sektor za pravne zadeve v letu 2008 opravil naslednje naloge:

- a) **Zbornični prispevek** (pravna služba sodeluje pri odmeri in rešuje pritožbe zoper odmero zborničnega prispevka, ter od julija 2008 tudi odpise zborničnega prispevka). V letu 2008 je bilo:
- poslanih je bilo okoli 350 pozivov za posredovanje podatkov (DURS, ZPIZ, GURS in Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov),
 - rešenih je bilo 416 pritožb,
 - MKGP je v letu 2008 odločil v 847 zadevah zborničnega prispevka. Vsako se je vneslo v program EVIC, ena odločba se je vročala članu,
 - poslanih je bilo 568 odgovorov članom,
 - pripravljenih je bilo 17 vzorcev odločb za odmero zborničnega prispevka za leto 2008.
- b) **Sprememba Zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (ZKGZ)**
Pravna služba je v prvi polovici 2008 pripravljala vsa potrebna gradiva za zagovarjanje sprememb ZKGZ na delovnih telesih parlamenta in v pomoč MKGP.
- c) **Uskladitev aktov KGZS s spremembami ZKGZ**
- Statut KGZS,
 - Poslovnik o delu sveta KGZS,
 - Sklep o stopnjah, načinih in rokih zbiranja zborničnega prispevka KGZS za leto 2008.
- d) **Volitve v organe KGZS 2008**

Pravna služba je vodila projekt volitev v organe KGZS in sicer:

- priprava razpisa volitev aprila,
- priprava gradiv za Volilno komisijo KGZS in pomoč pri sejah,
- priprava vseh obrazcev za candidature,
- priprava internih navodil,
- proces izvedbe volitev z zadolžitvami posameznikov,
- koordinacija dela s tajniki Volilnih komisij volilnih enot,
- koordinacija sodelovanja z Državno volilno komisijo,
- vodenje postopkov volitev,
- odgovori na vprašanja novinarjev.

e) Ostalo:

- sodelovanje pri pravnih vprašanjih pri subvencijski kampanji 2008,
- članki za Zeleno deželo,
- sodelovanje s Sektorjem za kmetijsko svetovanje pri pripravi tolmačenj predpisov in pripravi raznih dopisov za Agencijo, ustrezna ministrstva,
- ostale notranje pravne zadeve.

Delo Sektorja za pravne zadeve je bilo v letu 2008 zlasti zaradi sprememb Zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije in projekta »Volitve 2008« zelo obsežno, vendar je bilo vse delo opravljeno v skladu z zakonodajo in načrti.

SEKTOR ZA SPLOŠNE ZADEVE

Sektor za splošne zadeve je v letu 2008 opravljal naloge z naslednjih področij:

- vodenje in usklajevanje aktivnosti predsednika in direktorja KGZS,
- kadrovske in socialne zadeve,
- tajniško administrativne zadeve,
- tehnično kurirski posli,
- informatika,
- nabava in vzdrževanje,
- druge splošne zadeve.

KADROVSKE IN SOCIALNE ZADEVE

Število zaposlenih ob koncu obračunskega obdobja je 58 delavcev, od tega je 11 delavcev zaposlenih za določen čas, 47 delavcev pa za nedoločen čas. Zaposlili smo 10 delavcev, od tega v.d. direktorja s VII. stopnjo strokovne izobrazbe, predsednika s V. stopnjo strokovne izobrazbe, 1 delavko v sektorju za pravne zadeve s VII. stopnjo strokovne izobrazbe in 1 delavca v sektorju za kmetijsko svetovanje s VII. stopnjo strokovne izobrazbe ter 6 pripravnikov s VII. stopnjo strokovne izobrazbe in sicer 1 v sektorju za splošne zadeve, 1 v sektorju za evropske zadeve in 4 v sektorju za pravne zadeve.

Odpoved pogodbe o zaposlitvi je podalo 7 delavcev, od tega vseh 7 s VII. stopnjo strokovne izobrazbe. 3 delavcem je pogodba potekla zaradi poteka določenega časa, za katerega je bila sklenjena, 1 delavki je delovno razmerje prenehalo zaradi razrešitve z delovnega mesta. Na porodniškem dopustu je bilo 7 delavk, od tega ena s V. stopnjo strokovne izobrazbe in 6 s VII. stopnjo strokovne izobrazbe.

V skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju smo prevedbe vseh delovnih mest ustrezno popravili v sistemizaciji in vsem delavcem izdali anekse k pogodbi o zaposlitvi.

Za zaposlene, ki so potrebovali obnovitev, je bil izveden tečaj in preverjanje znanja iz varstva pri delu, katerega so vsi zaposleni uspešno opravili.

Po potrebi so se usklajevale kadrovske zadeve na Kmetijsko gozdarskih zavodih, nudila se je potrebna pomoč s področja delovne zakonodaje in aktivno se je sodelovalo pri vpeljavi novega plačnega sistema na zavodih.

JAVNA NAROČILA IN VZDRŽEVANJE

Vsi postopki javnih naročil se izvajajo skladno z veljavno zakonodajo in internimi akti. V začetku leta 2008 je bila sprejeta sprememba in dopolnitev Zakona o javnem naročanju (ZJN-2A). Postopkov oddaje javnih naročil ni bilo potrebno bistveno prilagoditi spremenjeni in dopolnjeni zakonodaji. Zato pa sta bila na področju internih aktov sprejeta pravilnika »Spremembe navodila o postopku podpisovanja pogodb Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije« z dnem 03.10.2008 in »Navodilo o postopku oddaje določenih javnih naročil in o sklepanju drugih pravnih poslov Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije« z dnem 01.02.2008.

V postopkih javnih naročil je bilo v letu 2008 izdanih 741 števil (od tega 11 storniranih) za začetek postopkov javnih naročil. Podrobna razčlemba poda naslednjo statistiko:

- izdanih 617 naročilnic (od tega 3 stornirane) nad vrednostjo 0,00 EUR brez DDV oz. do vrednosti 4.500,00 EUR brez DDV (storitve, blago, gradnje),
- pripravljenih 80 pogodb (od tega 2 stornirani) nad vrednostjo 0,00 EUR brez DDV oz. do vrednosti 4.500,00 EUR brez DDV (storitve, blago, gradnje),
- izpeljanih 18 postopkov (od tega 1 stornirani) javnih naročil nad vrednostjo 4.500,00 EUR brez DDV oz. do vrednosti 10.000,00 (storitve, blago) ali 20.000,00 (gradnje) EUR brez DDV,
- 20 (od tega 5 storniranih) postopkov nad vrednostjo 10.000,00 (storitve, blago) ali 20.000,00 (gradnje) EUR brez DDV oz. do vrednosti 206.000,00 (storitve, blago) ali 5.150.000,00 (gradnje) EUR brez DDV. Od tega 1 javno naročilo vrednosti 53.955,00 EUR brez DDV, ki je bilo izvedeno po postopku s pogajanjem brez predhodne objave in 1 javno naročilo vrednosti 59.761,80 EUR brez DDV z objavo na Portalu Javnih naročil proti koncu leta 2008, pogodba pa je bila sklenjena v letu 2009,
- 6 postopkov javnih naročil pa so bili iz področja oddaje storitev iz seznama B.

Stornirane številke so nastale zaradi kasnejših novonastalih razmer, ki jih na začetku postopkov ni bilo moč predvideti (preklic potrebe, prekinitev postopka, spremenjene zahteve s strani KGZS).

Opravljeni so bili tekoča vzdrževanja in adaptacije infrastrukture objekta KGZS. V ta namen je bila izvedena preureditev prostorov jedilnice v novo malo sejno sobo. Pisarna in nekdanja mala sejna soba pa se je preuredila v prostore za potrebe tajništva in direktorja. Za uresničitev namena so bila izvedena potrebna gradbeno inštalacijska dela. V kadalnici, stopnišču in hodnikih pa so bila opravljena sliko pleskarska dela. V letu 2008 smo objekt tudi opremili z označevalno tablo na fasadi objekta in zastavami pred vhodom v objekt.

Poleg večjih del so bile opravljene, redne kontrole dvigala, vzdrževanje toplotne postaje, itd... Izvedeni so bili obvezni servisi vgrajene opreme. Opravljena so bila tudi druga manjša popravila in spremembe v poslovnih prostorih, ki so bile povezane z zagotavljanjem zadostnih arhivskih, skladiščnih in pisarniških prostorov.

V letu 2007 se je pripravila razpisna dokumentacija za spremembo namembnosti in rekonstrukcijo kleti in pritličja na sedežu KGZS, pridobljeno je bilo tudi gradbeno dovoljenje. Sam postopek razpisa ni bil izveden saj smo se zaradi sprememb Zakona o KGZS v letu 2008 in manjšega prihodka odločili, da počakamo na spremembo zakona in po sprejemu ponovno ovrednotimo razpoložljiva sredstva.

INFORMATIKA

V letu 2008 je bilo v okviru službe za informatiko tako kot v predhodnih letih največ časa namenjeno pripravi tiskovin in informacijski podpori oddelkom in službam KGZS.

Opravljen delo je obsegalo predvsem:

- nudenje tehnične pomoči pri pripravi gradiva za seminarje, sejme, kongrese,
- izvedba grafičnega oblikovanja tiskovin: tedenskega internega glasila Zbornične novice, predstavitenega gradiva -zgibanke, brošure,
- redno vzdrževanje podatkovne baze,
- obdelavo podatkov za volitve,
- sodelovanje pri odmeri zborničnega prispevka (koordinacija med programerji programske opreme, pridobivanjem podatkov in tiskom odmernih odločb)...

Popravilo in vzdrževanje strojne računalniške opreme

Vzdrževanje računalniške in programske opreme, ki je nujno potrebna za nemoteno izvajanje dela se je izvajalo dnevno. Na področju vzdrževanja računalniške opreme KGZS je bilo opravljeno zgolj vzdrževanje sistemov (operacijski sistem Windows XP PRO) in različic uporabniške programske opreme. Dokupljena oprema v letu 2008 je bila uspešno instalirana.

SEKTOR ZA FINANČNE ZADEVE

Za uresničevanje strateških usmeritev in operativnih ciljev vodstvo zbornice potrebuje pregled nad ekonomskim položajem organizacije kot celote in pregled nad izvajanjem posameznih poslovnih procesov. Poleg osnovne dejavnosti sektorja za finančne zadeve, izvajanja stroškovnega in finančnega računovodstva, je sektor predvsem odgovoren za pripravo ustreznih informacij in poročil, ki poslovodstvu omogočajo optimalno uresničitev ciljev zbornice.

V sektorju za finančne zadeve je bilo na dan 31.12.2008 zaposlenih šest delavk in sicer: vodja sektorja, vodja računovodstva in 4 knjigovodje ki so v letu 2008 opravile naslednje naloge:

- pripravljanje predlogov za oblikovanje in izvrševanje finančne in poslovne politike KGZS,
- sodelovanje pri izvedbi volitev v organe KGZS 2008,
- organiziral in izvedel financiranje izvedbe volitev,
- vzpostavil novo bazo podatkov voljenih članov organov zbornice za namen izplačila sejin in drugih nadomestil,
- izdelava Finančnega načrta KGZS za leto 2009 in koordinacija dela pri pripravi programa dela KGZS in finančnih načrtov KGZS za leti 2008 in 2009,
- izdelava Letnega poročila KGZS in skupnega letnega poročila za KGZS in KGZ za leto 2007 ter sodelovanje pri pripravi predlogov za pridobivanje sredstev iz proračuna Republike Slovenije in drugih virov,
- sodelovanje pri dogovorih o postopkih in njihovih spremembah v zvezi s porabo proračunskih sredstev z Ministrstvom za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano,
- izvajanje nalog v zvezi s pripravo dokumentacije za porabo proračunskih sredstev,
- izvajanje nalog v zvezi s pripravo dokumentacije za porabo sredstev iz projektov,
- vodenje plačilnega prometa in upravljanje razpoložljivih finančnih sredstev,
- obračunavanje in izplačilo plač za zaposlene na Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije,
- obračunavanje in izplačilo sejin in kilometrini vsem članom obveznih organov KGZS, članom območnih enot in izpostav in drugih prejemkov zunanjih sodelavcev,
- izvajanje nalog, povezanih s premoženjem KGZS in nalog na programih investicijskega vzdrževanja objektov in opreme,
- izvedba odmere, pobiranja in spremljanja plačil zborničnega prispevka,
- izvajanje nalog v zvezi z izterjavo zborničnega prispevka preko Davčne uprave RS in samostojno izterjavo,
- sodelovanje pri vzdrževanju baze podatkov zborničnega prispevka z Obrtno zbornico Slovenije,

- sodelovanje z zunanjimi sodelavci v zvezi s tehniko odmere zborničnega prispevka,
- sodelovanje pri pridobivanju podatkov od zunanjih institucij za odmero zborničnega prispevka,
- sodelovanje pri pripravi dokumentacije in v postopkih v zvezi z oddajo javnih naročil,
- izvajanje koordinacije del zunanjega izvajalca pri postopkih notranje revizije in vzpostavitve notranjih kontrol v skladu s priporočili notranje revizije,
- sodelovanje v postopkih dajanja predlogov in pripomb na spremembe zakonodaje,
- skrb za varstvo sredstev zbornice,
- izvajanje naloge računovodenja in letnega poročanja za organe Zavoda za certifikacijo gozdov.

Začetek leta 2008 je bil zaznamovan predvsem z zahtevo po spremembi zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije in znižanjem praga za obvezno članstvo v zbornici. V spremembo zakona je bilo potrebno vključiti tudi podlago za izvedbo lastne izterjave neplačanega zborničnega prispevka, kar nam je s sprejetjem novele zakona uspelo.

Nadaljevali smo sodelovanje z Davčno upravo RS na področju izterjave zborničnega prispevka za obdobje od let 2000 do 2003, kjer je ostalo odprtih 12.000 terjatev za plačilo zborničnega prispevka. Sodelovanje z Davčno upravo RS je pomembno tudi pri iskanju rešitev za samostojno izvedbo izterjave neplačanega zborničnega prispevka za leta od 2004 dalje, v skladu s sprejetimi spremembami zakona o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije.

Najpomembnejši projekt leta 2008 je vsekakor predstavljala izvedba volitev v organe Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije. Sistem financiranja volitev leta 2008 je bil izveden centralizirano, celotna koordinacija glede financiranja je potekala s strani sektorja za finančne zadeve. Sektor je oblikoval Navodila za porabo sredstev za izvedbo volitev v organe KGZS leta 2008, kjer je bilo natančno določeno, za katere namene in na kakšen način se smejo porabljati namenska sredstva za volitve. Po končanih volitvah je bilo treba v najkrajšem možnem roku izplačati preko 2200 članov volilnih organov in drugih sodelujočih ter po konstituiranju organov zbornice vzpostaviti bazo novo izvoljenih članov za namen izplačila sejin in nadomestil.

Sektor je sodeloval pri delu komisije za vodenje in nadzor postopkov pri pridobivanju, razpolaganju in upravljanju s stvarnim in finančnim premoženjem Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije in pri planiranju virov sredstev za vzdrževanje objektov in opreme.

SEKTOR ZA EVROPSKE ZADEVE

Aprila smo zaposlili pripravnico s VII/1. stopnjo strokovne izobrazbe, meseca oktobra je odpoved dala vodja sektorja, tako da sta do konca leta v sektorju delali 2 zaposleni.

V letu 2008 je Slovenija predsedovala Svetu Evropske Unije, zato so bile aktivnosti sektorja okrepljene. Področja delovanja:

- koordinacija in sodelovanje v organizaciji COPA/COGECA – udeležili smo se 20 sestankov na delovnih, posvetovalnih skupinah, na sestankih koordinacijskega komiteja in prezidija COPA/COGECE, na sedežu KGZS smo organizirali sestanek predsedstva COGECE,
- v času predsedovanja Slovenije Svetu Evropske Unije smo sodelovali pri organizaciji programa neformalnega zasedanja Sveta kmetijskih ministrov - v Mariboru smo organizirali prireditvev Podeželje v mestu, katere so se udeležili kmetijski ministri in delegati Sveta s partnerji in člani Posebnega odbora za kmetijstvo – SCA ter splošna javnost,
- sodelovanje na sejnih, konferencah in drugih prireditvah:

- udeležili smo se 6 mednarodnih kmetijskih sejmov (Kmetijski sejem Alpe Jadran – Celovec, sejem Gruene Woche – Berlin, Kmetijski sejem Novi Sad, živinorejski sejem SPACE – Rennes, sejem EKO-ETNO Zagreb, Bjelovarski sejem – Gudovac),
- aktivno smo sodelovali na konferenci Evropskih kmetijskih zbornic v Bruslju, na seminarju Biotske raznovrstnosti v Haagu, na kongresu evropskih kmetov v Bruslju, na mednarodni konferenci o vlogi kmetijskih organizacij pri določanju prihodnje kmetijske politike EU, ki je potekala v Litvi in na kongresu treh dežel v Avstriji, sodelovali smo pri pripravi mednarodne konference Kmetijsko svetovalne službe na Bledu
- obiskalo nas je več tujih vladnih oz. nevladnih delegacij, katerim smo predstavili organiziranost in delovanje zbornice,
- projektno delo – v letu 2008 smo se kot nosilec ali partner v projektu prijavi na osem projektov, od tega smo finančna sredstva pridobili za dva projekta, rezultati treh prijav še niso znani, neuspešni smo bili na treh prijavih,
- organizirali strokovno ekskurzijo na Češko,
- sodelovanje s tujimi kmetijskimi zbornicami, združenji – že tradicionalno dobro sodelovanje s Kmetijsko zbornico avstrijske Štajerske in Koroške, Češke, Združenjem francoskih kmetijskih zbornic, institucijami na Balkanu, navezali stike s kmečko zvezo v Litvi in Latviji,
- kontakti z veleposlaniki in kmetijskimi atašeji tujih ambasad pri vzpostavljanju in ohranjanju stikov ter predstavitvi delovanja KGZS tujim organizacijam in promocija slovenskega kmetijstva in gozdarstva,
- pisanje o mednarodnih dogodkih za časopisa Zelena Dežela in Kmečki glas

SEKTOR ZA ODNOSE Z JAVNOSTMI

Sektor za odnose z javnostjo je v letu 2008 opravil naslednje naloge in projekte:

Področje dela: INFORMIRANJE

Delo z novinarji:

- organizacija in izvedba 15 novinarskih konferenc; priprava gradiv za novinarje, vodenje novinarske konference in posredovanje sporočil po novinarski konferenci
- priprava in posredovanje 32 izjav za javnost
- priprava pisnih odgovorov na 58 vprašanj novinarjev
- organizacija in koordinacija približno 80 snemanj za elektronske medije
 - o lokalne radijske in TV postaje: približno 40 snemanj,
 - o informativne oddaje (RTV Slovenija, POP TV, Kanal A, Radio Evropa, Radio Ognjišče: približno 18 snemanj
 - o Kmetijski nasveti na Radiu Slovenija 1 ob 12.30: 15 snemanj
 - o Tuji mediji: 6 snemanj (snemanje kmetijske oddaje za beograjsko televizijo B92 ter snemanja na sejmu v Novem Sadu)

Zakupljen prostor oziroma čas v medijih:

- priprava in sooblikovanje vsebin za eno stran za tednik **Kmečki glas**
- priprava in sooblikovanje vsebin za eno do dve strani za revijo **Kmetovalec**
- priprava in sooblikovanje vsebin za eno do dve strani za glasilo SLS – **SLS odmev**
- priprava in sooblikovanje vsebin za eno do dve strani za revijo **Drobnica**
- priprava gradiva in organizacija snemanja enournih TV oddaj Za vas in mesto za **TV Pika** (Zavod Skledar)

- priprava gradiva in organizacija snemanja polurnih radijskih oddaj Zelena dežela na **Radiu Ognjišče**
- priprava in sooblikovanje vsebin za e-časopis **Svetovnega prvenstva v oranju**

Mesečno glasilo KGZS Zelena dežela

- priprava gradiva, vesti, poročil, intervjujev, reportaž in fotografij
- zbiranje oglasov
- urejanje glasila
- tehnične zadeve v zvezi z glasilom (naročilo oblikovanja, tiska, distribucije)

Zbornične novice

- objava napovedi dogodkov v organizaciji KGZS (Podeželje v mestu, Srečanje kmetov treh dežel itn) in priprava poročil v zvezi s promocijskimi aktivnosti KGZS: približno 15 objav

Spletna stran www.kgzs.si

- objava 128 obvestil na spletni strani KGZS (aktualno, izjave za medije, mednarodna dejavnost, zakonodaja v kmetijstvu, promocija, ankete itn)
- obveščanje v zvezi z volitvami 2008 v organe KGZS

Obveščanje interne javnosti

- sektor dnevno posreduje vsem zaposlenim v zborničnem uradu, direktorjem zavodov, vodjem svetovalne službe in vodjem živinorejske službe informacije v zvezi s kmetijstvom (informacije, ki so v zvezi s tem na Slovenski tiskovni agenciji - STA), sporočila za javnost MKGP in organov v sestavi: Agencija, veterinarska uprava, kmetijski inšpektorat, Sporočila za javnost z Vlade: skupaj okrog 820 informacij
- dnevni pregled objav v medijih (klipingi) v zvezi s Kmetijsko gozdarsko zbornico Slovenije, dnevno seznanjanje vodstva o najpomembnejših objavah

Protokol

- priprava gradiv in iztočnic za nagovore vodstva KGZS na približno **75** strokovnih dogodkih, sejnih, srečanjih itn
- usklajevanje s protokolom dogodka
- Fotodokumentiranje cca **75** eksternih in internih dogodkov s soudeležbo predstavnikov KGZS in vodenje elektronskega fotoarhiva

SEKTOR ZA KMETIJSKO SVETOVANJE

Sektor za kmetijsko svetovanje vodi delo javne kmetijske svetovalne službe. Delo Sektorja za kmetijsko svetovanje je potekalo na podlagi programa dela za leto 2008, vsebinsko pa se je navezovalo na delo preteklih let.

Glavne naloge sektorja za kmetijsko svetovanje so:

- načrtovanje, usmerjanje, vrednotenje in nadzor dela javne kmetijske svetovalne službe,
- načrtovanje in usklajevanje letnih programov dela javne kmetijske svetovalne službe,
- priprava meril, normativov in standardov za izvajanje svetovalnega dela,
- usmerjanje in usklajevanje prenosa znanja v prakso do kmetov in obratno,
- priprava meril za nagrajevanje in napredovanje kmetijskih svetovalcev,
- priprava, izvajanje in vrednotenje ter organiziranje in usmerjanje izobraževanja in usposabljanja kmetijskih svetovalcev,
- načrtovanje in usklajevanje svetovalnega dela s strokovnimi službami v kmetijstvu,
- sodelovanje s svetovalnimi službami ter znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami v kmetijstvu doma in v tujini,
- sodelovanje pri načrtovanju in izvajanju kmetijske politike.

Javna kmetijska svetovalna služba je veliko pozornost namenil ciljnemu izobraževanju kmetov in članov njihovih družin ter kmetijskih svetovalcev, strokovni pomoči posameznim kmetijam pri

prestrukturiranju, sodelovanju pri izvajanju programov razvoja podeželja, strokovni pomoči oblikam združevanja kmetov in kmetic ter mladih na podeželju, svetovanju in pomoči pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike, sodelovanju z drugimi institucijami na področju kmetijstva in promociji slovenskega kmetijstva. S tem je uresničevala temeljne cilje dela javne kmetijske svetovalne službe, ki so skladni s cilji kmetijske politike:

- konkurenčnost agroživilstva in gozdarstva,
- ohranjanje kulturne krajine,
- izboljšanje kakovosti življenja v podeželskih območjih in spodbujanje diverzifikacije.

Na podlagi teh poudarkov in nalog Sektorja za kmetijsko svetovanje je potekalo tudi delo v posameznih oddelkih sektorja:

- Oddelek za rastlinsko pridelavo,
- Oddelek za živinorejo,
- Oddelek za razvoj podeželja,
- Oddelek za kmečko družino in razvoj dopolnilnih dejavnosti,
- Oddelek za izobraževanje,
- Oddelek za ekonomiko kmetijstva,
- Oddelek za neposredna in izravnalna plačila.

V spodnji preglednici je prikaz primerjave med načrtovanim in porabljenim časom po posameznih ukrepih.

Preglednica: Primerjava med načrtovanim in porabljenim časom po posameznih ukrepih na Sektorju za kmetijsko svetovanje v letu 2008

| šifra | Šifrant ukrepov | program-ure | poročilo-ure | indeks |
|-------|---|-------------|--------------|--------|
| AS | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | 17986 | 18659 | 104 |
| AS1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev in kmetov | 9778 | 10632 | 109 |
| AS1.1 | Priprava in spremljanje izobraževanja kmetijskih svetovalcev in kmetov | 1014 | 1225 | 121 |
| AS1.2 | Priprava svetovalnih listov, brošur in publikacij, sodelovanje pri pripravi učnih pripomočkov, gradiv, strokovnih podlag in svetovalnih orodij | 1866 | 1808 | 97 |
| AS1.3 | Priprava člankov in prispevkov za medije, priprava strokovnih podlag za tiskovne konference in ostale medijske aktivnosti | 1333 | 1603 | 120 |
| AS1.4 | Osebno svetovanje svetovalcem in kmetom, reševanje tekoče strokovne problematike, tekoče informiranje kmetijskih svetovalcev specialistov, terenskih svetovalcev in kmetov, oblikovanje spletne strani KSS in obveščanje preko spletne strani | 4417 | 4617 | 105 |
| AS1.5 | Vodenje, usmerjanje in koordiniranje dela strokovnih skupin, specialistov in svetovalcev | 1149 | 1379 | 120 |
| AS2 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | 1351 | 1016 | 75 |
| AS2.1 | Organizacija strokovnih ekskurzij, ogledov sejmov za kmetijske svetovalce | 192 | 19 | 10 |
| AS2.2 | Sodelovanje na sejmih in sodelovanje pri organizaciji prireditev | 1159 | 997 | 86 |
| AS3 | Lastno izobraževanje in usposabljanje | 5154 | 5663 | 110 |

| | | | | |
|--------------|--|------|------|-----|
| AS3.1 | Informativno, permanentno izobraževanje in izobraževanje v tujini | 934 | 1241 | 133 |
| AS3.2 | Ogled strokovnih prireditev, razstav, udeležba na strokovnih ekskurzijah, udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | 1141 | 1644 | 144 |
| AS3.3 | Udeležba na strokovnih kolegijih | 1888 | 1807 | 96 |
| AS3.4 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | 1190 | 971 | 82 |
| AS4 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami ter organizacijami kmetovalcev doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | 625 | 677 | 108 |
| AS5 | Spremljanje aktualne problematike in dajanje pobud za rešitve problemov | 1079 | 672 | 62 |
| BS | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih programov in projektov | 650 | 584 | 90 |
| BS1.1 | Sodelovanje pri pripravi razvojnih programov in projektih ter koordinacija projektov, ki jih izvajajo oddelki za kmetijsko svetovanje | 304 | 331 | 109 |
| BS1.2 | Nabor in koordinacija projektnih idej po posameznih zavodih in pomoč pri kombiniranju projektne ideje z aktualnim razpisom | 41 | 91 | 220 |
| BS1.3 | Sodelovanje pri različnih projektih kot podizvajalci ali partnerji | 305 | 162 | 53 |
| CS | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | 2584 | 2521 | 98 |
| CS1.1 | Koordinacija in delo na področju uveljavljanja neposrednih in izravnalnih plačil | 2222 | 2181 | 98 |
| CS1.2 | Koordinacija uveljavljanja investicijskih podpor (vloge, poslovni načrti, zahtevki) | 362 | 340 | 94 |
| DS | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju stanovskih organizacij na terenu | 417 | 595 | 143 |
| DS1 | Strokovna pomoč pri organiziranju in delovanju različnih oblik združevanja | 423 | 595 | 141 |
| ES | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | 6818 | 6984 | 102 |
| ES1 | Priprava predlogov, mnenj in pripomb s področju kmetijske in s kmetijstvom povezane zakonodaje | 5769 | 5868 | 102 |
| ES1.1 | Priprava predlogov, pripomb k novonastajajoči zakonodaji v kmetijstvu in s kmetijstvom povezanih dejavnosti | 1878 | 2283 | 122 |
| ES1.2 | Izdelava predlogov, pobud za sprejem novih predpisov s področja kmetijstva (za spremembe in dopolnitve starih predpisov) | 1559 | 1730 | 111 |
| ES1.3 | Spremljanje kmetijske zakonodaje ter domačih in tujih razpisov | 2495 | 1855 | 74 |
| ES2 | Strokovna pomoč in sodelovanje v komisijah in odborih | 1179 | 1117 | 95 |
| FS | Ostale aktivnosti | 9696 | 8808 | 91 |
| FS1 | Izdelava poročil | 2982 | 2509 | 84 |
| FS1.1 | Priprava poročila kmetijske svetovalne službe | 1118 | 1032 | 92 |
| FS1.2 | Priprava raznih poročil, analiz in drugih gradiv (Priprava ocen in poročil o stanju na področju kmetijstva in razvoja podeželja...) | 1865 | 1477 | 79 |
| FS2 | Priprava programa dela kmetijske svetovalne službe | 686 | 662 | 96 |
| FS3 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | 611 | 458 | 75 |

| | | | | |
|---------------|---|--------|--------|-----|
| FS4 | Ostale naloge in ukrepi po navodilih in dogovoru z zborničnim uradom, MKGP in ostalimi institucijami in organizacijami | 1831 | 1617 | 88 |
| FS5 | Sodelovanje pri izvajanju določenih nalog javne službe na področju zdravstvenega varstva rastlin, ki jih izvajajo oddelki za kmetijsko svetovanje | 34 | 5 | 14 |
| FS6 | Sodelovanje pri izvajanju določenih nalog javne službe na področju fitofarmaceutskih sredstev in naprav za njihovo nanašanje, ki jih izvajajo oddelki za kmetijsko svetovanje | 66 | 21 | 33 |
| FS7 | Izdelava Kataloga kalkulacij za načrtovanje gospodarjenja na kmetijah | 111 | 80 | 72 |
| FS8 | Priprava pobud in sodelovanje pri pripravi poklicnih standardov in katalogov standardov strokovnih znanj in spretnosti | 208 | 283 | 136 |
| FS9 | Vodenje projekta: Nacionalne poklicne kvalifikacije | 335 | 372 | 111 |
| FS10 | Delo na področju NATURA 2000 v Sloveniji | 172 | 40 | 23 |
| FS11 | Izvajanje projekta FADN - organiziranje in vodenje obdelav knjigovodskih podatkov s kmetij | 300 | 328 | 109 |
| FS12 | Aktivnosti povezane z navzkrižno skladnostjo | 1401 | 1289 | 92 |
| FS13 | Vodenje in koordiniranje dela SKS in KSS | 959 | 1146 | 120 |
| SKUPAJ | | 38.152 | 38.152 | 100 |

Vsi cilji dela sektorja za kmetijsko svetovanje so bili doseženi, vendar vseh nalog v začetku leta ni bilo mogoče predvideti, zato pri nekaterih nalogah prihaja do manjših ali nekoliko večjih odstopanj. Zaradi aktivnega sodelovanja pri izvajanju Programa razvoja podeželja 2007-2013 je povečana realizacija na nekaterih postavkah kot je tekoče informiranje kmetijskih svetovalcev, izobraževanje, priprava člankov in drugih prispevkov in na ta račun nekoliko znižana pri organizaciji posameznih dogodkov, kjer je delo že zelo utečeno in zato zahteva manj časa, ter pri naboru in koordinaciji projektnih idej. Manj je bilo opravljenega dela na področju Nature 2000, saj se v lanskem letu niso nadaljevale aktivnosti komuniciranja Nature 2000 v takšni meri kot smo predvidevali. Sodelavci sektorja so se aktivno udeleževali strokovnih posvetov, seminarjev, delavnic doma in v tujini.

Zaradi prenove kataloga standarda strokovnih znanj in dodajanju novih standardov so se ure na tej postavki povečale.

Nudili smo pravno svetovanje na naslednjih področjih: izplačila iz naslova ukrepov kmetijske politike, razpisi v okviru ukrepov kmetijske politike, dedovanje kmetijskih gospodarstev, status kmeta, promet s kmetijskimi zemljišči, zaščiteni kmetija, uveljavljanje pravic iz pokojninskega in invalidskega zavarovanja, zdravstvenega zavarovanja, zavarovanja za starševsko varstvo ter zavarovanja za primer brezposelnosti, razlastitev in ustanovitev služnosti v javno korist, služnost in nujna pot, priposestvanje, razdelitev solastnine in skupne lastnine, motenje posesti in sosedski spori v zvezi z mejo med parcelami, upravni spor zaradi molka organa, upravna izvršba, uveljavljanje vračila trošarine za kmete, denacionalizacija, vranični prisad, škoda zaradi divjadi, gradbena inšpekcija, melioracijski sistemi in plačevanje obveznosti, obdavčitev povprečnih zneskov subvencij, davek pri prodaji nepremičnin, davek na dediščine in darila, dvojna obdavčitev površin, ki so zavedene kot kmetijska in nepozidana stavbna zemljišča...

Pomembna naloga sektorja je bila tudi koordinacija dela na področju svetovanja iz vsebin navzkrižne skladnosti. Sodelovali smo tudi na sestankih delovnih skupin in posvetovalnih teles pri COPA - COGECA ter na sestankih posvetovalnih teles EU za sadje in zelenjavo, žita, oljna semena in oljnice, hmelj, perutnino in jajca, ovčje in kozje meso. Pomagali smo pri organizaciji in delovanju stanovskih organizacij. Sodelavci sektorja za kmetijsko svetovanje so aktivno sodelovali pri reševanju tekoče strokovne problematike na terenu.

Oddelek za rastlinsko pridelavo:

Na področju rastlinske pridelave smo največ časa namenili reševanju aktualnih problemov v zvezi z izvajanjem tehnoloških navodil za integrirano pridelavo, izvajanjem ukrepov na območjih s koruznim hroščem, razpisi za pridelovalce sladkorne pese, gnojenjem in izvedbo hitrih nitratnih testov, obsežnim pojavom peronospore v vinogradih, odpadno embalažo fitofarmaceutskih sredstev (FFS), škodo zaradi ptičev, sledljivostjo v rastlinski proizvodnji idr. Veliko časa smo posvetili reševanju problematike prepovedi uporabe tretiranega semena koruze in usklajevanju s čebelarji glede uporabe FFS. Vključevali smo se v reševanje problematike kmetovanja na vodovarstvenih območjih, lokacije veletržnice, odkupa slovenskih kmetijskih pridelkov ter sodelovali pri pripravi novega podukrepa SKOP – KOP "strmi vinogradi" ter pri pripravi nekaterih izvedbenih pravil za ekološko kmetijstvo.

Aktivno smo sodelovali pri pripravi vinske reforme ter pri pripravi nekaterih zakonov in sprememb zakonov (npr. Zakon o vodah, Zakon o soobstoju gensko spremenjenih rastlin, Zakon o varstvu okolja idr.), uredb (npr. Uredba o ureditvi trga z vinom, Uredba o vrstah objektov glede na zahtevnost, Uredba o mejnih vrednostih vnosa dušika iz kmetijskih virov v tla, Uredba o organski pridelavi, označevanju in kontroli pridelkov iz organske pridelave, Uredba o tržnih standardih za sadje in zelenjavo idr.) in pravilnikov (npr. Pravilnik o vzpostavitvi bonitete zemljišč, Pravilnik o dolžnostih uporabnikov FFS, Pravilnik o strokovnem usposabljanju in preverjanju znanja iz fitomedicine, Pravilnik o trženju semena žit idr.). Dosegli smo, da je bil sprejet Pravilnik o registru melioracijskih skupnostih, ki omogoča, da so se skupnosti sploh lahko registrirale.

Pripravili smo smernice dobre higienske prakse za pridelavo grozdja v vino, popravke računalniškega programa za načrtovanje gnojenja ter posodobitev priročnika Varstvo rastlin. Pripravili smo tudi več vlog za razširitev registracije nekaterih nujno potrebnih FFS.

Aktivno smo sodelovali z različnimi organizacijami s področja ekološke pridelave kot tudi v različnih delovnih skupinah (npr. skupina za zmanjšanje vplivov podnebnih sprememb, skupine za vzpostavitev stanja po neurjih, skupine za pripravo različnih poklicnih standardov, skupina za pripravo brošure o suši idr.). Sodelovali smo tudi v skupini za žita, oljnice in proteinske rastline, v skupini za hmelj in v skupini za sadje in zelenjavo pri COPA COGECA.

Sodelovali smo pri pripravi 1. vinogradniškega posveta, 4. Lombergarjevega sadjarskega posveta, predstavitve na sejmu Narava Zdravje ter 2. Slovenskega sadjarskega kongresa. Udeležili smo se konference Evropske komisije o podzemnih vodah, sestanka Mednarodnega združenja hmeljarjev v Ukrajini ter pripravili prispevek za svetovni pivovarski kongres v Ameriki in 5. kongres združenja za zdravilne rastline JV Evrope v Brnu.

Oddelek za živinorejo:

V letu 2008 smo izvajali pregled in koordiniranje izvajanja nalog specialistov za živinorejo na kmetijsko gozdarskih zavodih ter se dogovarjali o izvajanju posameznih nalog glede na lokalno pristojnost in vsebino naloge. Pripravili smo strokovne pripombe in predloge za spremembo zakonodaje, povezane s kmetijstvom, živinorejo, ribištvo in okoljem. Preučili smo Zeleno knjigo – kakovost, označbe, potrjevanje in eko živila. Veliko časa smo namenili individualnemu svetovanju kmetovalcem, odgovorom na dopise in elektronsko pošto zaradi vprašanj povezanih z zakonodajnimi rešitvami v govedoreji, perutninarstvu, pri reji drobnice, predelavi na domu, okoljskim standardom, razmerah na tržiščih (cena živinorejskih produktov) ter možnostmi za pridobivanje nacionalnih sredstev. Preučili smo ribiško in ribogojško zakonodajo in odgovarjali na pobude v ribogojstvu. V letu 2008 smo pripravili posvet Kmetijske svetovalne službe na Bledu s tematiko Podnebne spremembe in skupna kmetijska politika. Posvet je bil uspešno izpeljan z mednarodno udeležbo s strani EU Komisije, s predstavnikom COPE, s predstavniki Francije in Avstrije. Udeležili smo se več izobraževanj v okviru Taiex delavnic, sodelovali na Posvetu varne hrane, na različnih prireditvah slovenskih čebelarjev, na

Živinorejskih znanstvenih dnevih, na Erjavčevih dnevih in pa seveda na kmetijskem sejmu v Gornji Radgoni. Sodelovali smo na strokovno pospeševalnih prireditvah in pripravili ter izvedli veliko aktivnosti v zvezi z navzkrižno skladnostjo, sodelovali smo na razstavah živali – tako goveda kot konjev (v okviru pasemskih zvez) - širom Slovenije, se udeležili okroglih miz in predavanj o zakonodaji s področja klanja in predelave mesa na domu. Usposobili smo se za senzoričnega ocenjevalca mesa in mesnih izdelkov in se udeležili konference – Bitenčevi živilski dnevi. Izpeljali smo projekt in sodelovali pri pripravi Smernic dobre higienske prakse pri predelavi grozdja v vino, za to usposobili svetovalce in predstavili Smernice inšpektorjem ZIRS. Aktivno smo sodelovali pri pripravi smernic v primarni pridelavi. Izvedli smo več preglednih predavanj na terenu s področja zakonodaje predelave odpadnih vod, higienske prakse in ugodnega počutja živali. Na področju navzkrižne skladnosti smo pripravili predloge za spremembe ter predavali kontrolorjem. Na področju interesnega združevanja smo opravljali naloge strokovnega tajnika Združenja predelovalcev mesa na kmetijah. Bili smo prisotni na različnih ocenjevanjih čebeljih izdelkov z mednarodno udeležbo. V okviru dela v odborih in komisijah smo izvajali naloge pri delu komisij za potrjevanje kakovosti zaščitene izdelkov (ovčji sir, mohant, tolminski sir, jajca višje kakovosti). Ocenili smo vloge za Inovativnega mladega kmeta. Sodelovali smo pri pripravi novih katalogov znanj za certifikatno preverjanje. Prisotni smo bili na Mlekarskem forumu, kjer smo govorili o prihodnosti mlečnih kvot. Sodelovali smo z Veterinarsko upravo RS, z Zavodom za blagovne rezerve, s Kmetijskim inštitutom Slovenije, z Biotehniško fakulteto oddelkom za živinorejo, z Gospodarskim interesnim združenjem mlekarstva, z Gospodarskim interesnim združenjem meso, z JRC EU (Joint Research Centre) iz Ispre v Italiji in s kmetijsko evropsko organizacijo COPO COGECO. Sodelovali smo pri pripravah na neformalno srečanje ministrov v okviru slovenskega predsedovanja EU.

Oddelek za razvoj podeželja:

Največ aktivnosti na oddelku za razvoj podeželja je bilo v letu 2008 usmerjenih v uspešno izvajanje Programa razvoja podeželja RS 2007-2013 (PRP 2007-2013).

V okvir aktivnosti na področju izvajanja PRP 2007-2013 sodijo predvsem sodelovanje pri pripravi nacionalnih izvedbenih uredb PRP 2007-2013, priprava in izvajanje razpisov za posamezne ukrepe PRP 2007-2013, pomoč članom nadzornega odbora pri vrednotenju izvajanja PRP 2007-2013 in priprava novih pripomb na Program razvoja podeželja RS za obdobje 2007-2013.

Izdelali smo obsežno interno gradivo, kjer so bili podrobno predstavljeni viri financiranja kmetijstva iz I. in II. Stebra SKP in iz državnih pomoči.

Veliko aktivnosti je bilo namenjenih pomoči specialistom za razvoj podeželja za uspešno delo pri delovanju info točk in strokovni podpori pri njihovem vključevanju v aktivnosti LEADER.

Na oddelku za razvoj podeželja smo v sodelovanju z Ekonomsko fakulteto in Biotehniško fakulteto kvalitetno pripravili in uspešno izvedli izobraževanje kmetijskih svetovalcev za potrebe uspešnejšega izvajanja kmetijske politike s poudarkom na razvoju podeželja. V ta namen smo organizirali 5 dnevno investicijsko šolo za kmetijske svetovalce, katere osnovni namen je bil dvigniti raven usposobljenosti svetovalcev pri ekonomskem svetovanju kmetom, pri izdelavi kmetijskih in podjetniških poslovnih načrtov ter pri izdelavi večjih investicijskih elaboratov, ki jih financirajo evropski strukturni skladi. Na ta način smo dodatno usposobili 25 kmetijskih svetovalcev za uspešnejše izvajanje politike razvoja podeželja.

Temeljito smo preučili vsebino Državnega razvojnega programa in pripravili veliko pripomb in priporočil za izboljšanje vsebin na področju kmetijstva in razvoja podeželja, katere je Služba vlade za lokalno samoupravo in regionalni razvoj v večini vse upoštevala.

V letu 2009 smo na oddelku za razvoj podeželja usklajevali Smernice dobre proizvodne in higienske prakse na kmetijskih gospodarstvih z obstoječo zakonodajo.

Oddelek za kmečko družino in razvoj dopolnilnih dejavnosti:

V oddelku za kmečko družino in socialne zadeve so bila glavna področja dela: razvoj dopolnilnih dejavnosti na kmetijah, socialna problematika kmetov in delo z društvi, še posebej z društvi kmečkih žensk in podeželske mladine.

V preteklem letu smo sodelovali pri oblikovanju zakonskih predpisov, ki odločilno vplivajo na razvoj dopolnilne dejavnosti in sodelovali v raznih komisijah in delovnih skupinah. V Zakonu o kmetijstvu smo v poglavju, ki določa sheme kakovosti uspeli s predlogom za opredelitev kakovosti izdelkov s kmetij. K dvigu kakovosti teh izdelkov prispeva tudi vsakoletna razstava Dobrote slovenskih kmetij, ki smo jo izvedli že devetnajstič. Nadaljevali smo z akcijo podeljevanja znakov za specializirano ponudbo na turističnih kmetijah z nastanitvijo. Aktivno smo sodelovali tudi pri novem sistemu kategorizacije nastanitvenih obratov, ki naj bi pripomogel k dvigu kakovosti storitev tudi na turističnih kmetijah. Z Gostinsko turistično zbornico smo sodelovali pri izvedbi Gostinsko turističnega zbora, na katerem so tekmoval kmetice s turističnih kmetij v pripravi jedi iz krompirjevega testa.

Tudi v letu 2008 smo uspešno zaključili akcijo S kmetije za vas v kateri je sodelovalo 8 kmetij, ki uspešno tržijo svoje pridelke in izdelke. Poleg sodelovanja ČZD Kmečki glas v omenjeni akciji, smo sodelovali še v akcijah Izbor mlade kmetice leta in Živimo s podeželjem.

Na področju socialnega položaja kmetov smo se angažirali predvsem pri informiranju kmetov o možnostih pokojninskega in invalidskega ter zdravstvenega zavarovanja ter starševskega varstva in glede drugih socialnih transferov. Svetovali smo tudi posameznikom pri reševanju konkretnih težav.

Na področju službe za delo z društvi in podeželsko mladino je bilo veliko dela pri pripravi raznih zakonskih in drugih normativnih predlogov sprememb in dopolnitev (Zakon o kmetijstvu, Zakon o zaposlovanju in delu tujcev – uredba o spremembah in dopolnitvah uredbe o določitvi kvot delovnih dovoljenj, PRP 2007-2013 za področje zgodnjega upokojevanja, mladi prevzemniki, obnova in razvoj vasi, ohranjanje in izboljšanje dediščine podeželja), sodelovanje v razpisnih komisijah za nevladne organizacije, ki kandidirajo na razpis (društva) in stanovske organizacije, ki se prijavljajo direktno na uredbo. Izvedenih je bilo več strokovno pospeševalnih prireditvev na državnem nivoju, Kviz mladi in kmetijstvo in likovni natečaj, Državne kmečke igre, Izbor inovativnega mladega kmeta Slovenije.

Sodelovali smo na raznih prireditvah podeželske mladine in kmečkih žensk, na sejmu v Gornji Radgoni pri organizaciji in izvedbi okroglih miz in tiskovnih konferenc.

Svetovali smo svetovalcem in uporabnikom na podlagi ukrepov zgodnjega upokojevanja, mladih prevzemnikov in s področja zakonodaje ter predpisov in razpisov, ki določajo pogoje delovanja društev. Pripravljali smo predloge za spremembe davčne zakonodaje v zvezi s sprejemanjem rente. Pripravljali smo gradiva za delovna telesa in organe zbornice. Pomembno delo je bilo tudi vodenje strokovne skupine za delo z društvi in podeželsko mladino, ter sodelovanje v nadzornem odboru operativnega programa razvoja človeških virov in informiranje širše javnosti prek medijev.

Oddelek za izobraževanje:

Izobraževanje svetovalcev v je letu 2008 potekalo na področju predelave sadja, pridelave krmnih rastlin, prehrane živali, notranje opreme v kmečki hiši, vrtnarstva, vinarstva, vinogradništva, sadjarstva, ekološkega kmetovanja, živinoreje, somatskih celic v mleku, senzoričnega ocenjevanja izdelkov, kategorizacije turističnih kmetij, javnega nastopanja, timskega dela, vodenja sestankov in svetovanje v postopkih pridobivanja nacionalnih poklicnih kvalifikacij. Izvedenih je bilo 5 dvodnevni in 14 enodnevnih izobraževanj. Cilj izobraževanja je bilo seznaniti svetovalce z novostmi na svojem področju in nadgrajevanje strokovnega znanja, ki ga rabijo pri svojem delu s kmetovalci in prebivalci podeželja.

Program je bil pripravljen na osnovi potreb, ki se izkažejo pri delu svetovalcev. Pri pripravi in izvedbi programa smo sodelovali s strokovnimi institucijami s področja kmetijstva, živilstva in drugih strokovnih področij.

Sodelovali smo pri pripravi predloga dopolnilnega in poklicnega usposabljanja v kmetijstvu in gozdarstvu.

Na področju priprave poklicnih standardov in katalogov standardov strokovnih znanj in spretnosti s področja kmetijstva in predelave smo sodelovali s Centrom RS za poklicno izobraževanje. Sodelovali smo tudi v projektu promocije poklicnega izobraževanja ter vodiča za mentorje praktičnega usposabljanja.

Pripravljali smo mnenja za uvajanje novih izobraževalnih programov v izobraževalne institucije. V letu 2008 smo koordinirali postopke preverjanja in potrjevanja znanja za pridobitev certifikata o NPK s področja predelave mesa, mleka, sadja izdelave kruha, potic, peciva in testenin na tradicionalen način, ter vinogradništva in živinoreje. Podeljenih je bilo 273 certifikatov. Kandidati, ki so si pridobili certifikat so s tem dokazali usposobljenost za opravljanje dejavnosti na kmetiji. Kandidatom smo svetovali v zvezi s postopkom pridobitve certifikata, pripravi zbirne mape in nudili podporo pri delu komisij za preverjanje in potrjevanje. Pri tem smo sodelovali tudi z drugimi institucijami na tem področju (Državni izpitni center). V okviru tega smo organizirali tudi svečano podelitev za prejemnike certifikatov.

Z MKGP smo sodelovali s predlogi pri pripravi PRP 2007 – 2013 in razpisov za ukrep usposabljanja v kmetijstvu in gozdarstvu in Zakona o kmetijstvu.

Sodelovali smo tudi na sejmih in prireditvah, posvetih in seminarjih ter v različnih odborih in komisijah. Preko medijev smo objavljali informacije in poročali o svojih aktivnostih.

Oddelek za ekonomiko kmetijstva:

Na oddelku za ekonomiko kmetijstva smo v letu 2008 aktivno sodelovali pri uveljavljanju sredstev za ukrepe Programa razvoja podeželja 2007 – 2013 in drugih virov. Svetovali smo pri poslovnih odločitvah v primeru investicij v primarno kmetijsko pridelavo, pri diverzifikaciji v dopolnilne dejavnosti ter pri preusmeritvah v nekmetijske dejavnosti. Spremljali smo novosti ter pomagali pri razreševanju težav pri kandidiranju na razpise in vlaganju zahtevkov za izplačilo sredstev. Na oddelku za ekonomiko smo nadaljevali s koordinacijo dela kmetijske svetovalne službe na področju vodenja knjigovodstva na kmetijah po metodologiji FADN. Izboljšali smo velikost in reprezentativnost vzorca kmetij, veliko pozornosti namenili pojasnjevanju standardnih rezultatov za leta 2004 do 2006 ter aktivno sodelovali v nacionalni Komisiji za FADN knjigovodstvo. Posodabljali smo kalkulacije po metodi spremenljivih stroškov za številne kmetijske pridelke. Spremljali smo novosti na področju davčne zakonodaje ter pripravili številna gradiva za argumentacijo kmetijstvu sprejemljivih zakonskih rešitev. Kmete smo sproti obveščali o novostih, svetovali najprimernejši način ugotavljanja davčne osnove ter možnosti za njeno zmanjšanje. Kmetom smo poleg dohodnine svetovali tudi na področju davka na dodano vrednost ter dohodkov v povezavi s socialnimi transferi. Spremljali smo dogajanja na trgu kmetijskih pridelkov in hrane ter stroškov pridelave ter pripravljali poročila in prikaze tržnih razmer. Pripravljali smo analize gospodarnosti posameznih kmetijskih dejavnosti za predstavitve kmetom in različne medijske aktivnosti. Spremljali in sodelovali smo pri pripravi zakonskih in podzakonskih aktov. Na oddelku za ekonomiko urejamo tudi dostope svetovalcev do zbirke podatkov, ki jih vodi Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano.

Oddelek za neposredna in izravnalna plačila:

V letu 2008 je Oddelek za neposredna in izravnalna plačila je veliko časa in truda vložil v aktivno sodelovanje z MKGP in ARSKTRP pri pripravi zakonodaje na področju ukrepov kmetijske politike. Ob

tem je bilo pripravljenih tudi mnogo uradnih dopisov s pozivi za reševanje različnih problematik s področja ukrepov kmetijske politike, s čimer smo si prizadevali predvsem za prilagajanje predpisanih pogojev in izvajanje kontrol življenjskim razmeram na terenu. Kot najpomembnejša naloga na oddelku je bila organizacija elektronskega izpolnjevanja zbirnih vlog in ostalih zahtevkov (EIV08 in GOV). Pri tem smo aktivno sodelovali v delovni skupini za pripravo EIV08 skupaj z ARSKTRP in MKGP. V okviru nalog za izvedbo tega projekta je bilo poskrbljeno za kadrovske in tehnične pripravljenosti Kmetijske svetovalne službe na elektronsko izpolnjevanje vlog ter informiranje in izobraževanje svetovalcev tako glede poznavanja vsebin pravnih podlag kot tudi dela z aplikacijo za elektronsko izpolnjevanje vlog.

Skozi celo leto je bilo na oddelku tako svetovalcem kot tudi posameznim vlagateljem, ki so se obrnili po pomoč neposredno na nas, nudena pomoč pri dopolnjevanju že vloženih zahtevkov, obrazložitvah izdanih odločb, ki so jih prejeli vlagatelji in pomoč pri pripravi pritožb na izdane odločbe. Veliko informacij in pomoči pri individualnih zapletih je bilo svetovalcem ali neposredno upravičencem nujen tudi s področja izvajanja kontrol tako na področju neposrednih in izravnalnih plačil, kot tudi s področja kontrole navzkrižne skladnosti.

Ena od pomembnejših nalog oddelka je tudi koordinacija izobraževanj za ukrepe kmetijskega okoljskega programa, kjer je bilo za ta namen zbranih in prijavljenih na MKGP veliko novi tem izobraževanj, skozi celo leto pa smo zbirali in v zborničnem glasilu Zelena dežela vse člane KGZS tudi informirali o vseh izobraževanjih, ki so bila izvedena za ta namen. Ob tem smo aktivno sodelovali tudi pri pripravi nove aplikacije za vodenje evidence udeležencev izobraževanj, ki je bila v letu 2008 tudi dokončana in uspešno uvedena v delo kmetijskih svetovalcev na terenu.

Ker naravne nesreče postajajo vse pogostejša stalnica tudi v našem kmetijskem prostoru se je na oddelku za neposredna in izravnalna plačila v letu 2008 aktivno koordiniralo in ažurno zbiralo informacije o poškodovanih kmetijskih površinah. Sodelovalo se je tudi pri izdelavi enotnega protokola ravnanja, ki bo v prihodnje delovanje vseh organov KGZS (v primeru naravnih nesreč) čimbolj poenotil in jasno opredelil.

SEKTOR ZA ŽIVINOREJO

V letu 2008 je bilo delo sektorja za živinorejo na KGZS namenjeno doseganju predvsem naslednjih ciljev:

1. Zagotavljanju ustrezne pomoči rejskim organizacijam in strokovnim službam na KGZ z namenom doslednega in učinkovitega izvajanja strokovnih nalog za potrebe rejskih programov z namenom:

- **zagotavljanja zadostnega števila plemenjakov za potrebe osemenjevalnih središč, za potrebe pripusta in drugega plemenskega materiala,**
- vključevanja zadostnega števila ženskih in moških plemenskih živali v selekcijske programe, z namenom preprečevanja depresije zaradi parjenja v sorodu,
- povečevanja števila živali v kontroli proizvodnosti,
- zbiranja, obdelave in posredovanja podatkov o proizvodnih lastnostih živali rejcem,
- izboljšanja proizvodnih lastnosti živali,
- izboljšanja zdravstvene odpornosti živali,
- izboljšanja kakovosti živalskih proizvodov,
- odbire nadpovprečnih živali za nadaljnjo rejo,
- svetovanja rejcem o uporabi zbranih podatkov v tehnologiji reje,
- sodelovanja z rejskimi organizacijami.

2. Obravnavi in dajanju mnenj in predlogov na sprejem zakonskih in podzakonskih aktov na področju živinoreje. Na ta način so predpisi pripravljene v obliki, ki ustrezajo razmeram v slovenski živinoreji in ne povzročajo dodatnih težav pri njihovem izvajanju v praksi, kakor tudi ne pri nadzoru, ki ga izvajajo pristojni državni organi.

3. Spremljanju razmer na področju živinoreje in predlaganju strokovnim službam in rejcem sprejem ustreznih ukrepov za doseg čim boljših ekonomskih učinkov pri reji živali, ob upoštevanju vseh predpisov na področju reje živali.

Za doseganje načrtovanih ciljev je delo sektorja za živinorejo na KGZS obsegalo predvsem naslednje naloge:

- priprava letnih izvedbenih programov dela,
- vodenje in koordinacija izvajanja rejskih programov,
- usklajevanje dela strokovnih služb z rejskimi organizacijami,
- koordinacija in vodenje dela oddelkov za živinorejo pri kmetijsko gozdarskih zavodih, ki izvajajo strokovne naloge v rejskih programih na govedu, drobnici in prašičih,
- koordinacija dela oddelkov za živinorejo na področju označevanja govedi, drobnice in prašičev,
- koordinacija dela osemenjevalnih središč za bike, osemenjevalnih središč za merjasce, vzrejališč mladih bikov in laboratorijev,
- zbiranje in obdelava podatkov in izdelava poročil o delu,
- kontrola mesečnih zahtevkov in računov območnih zavodov,
- promocija rejskih programov in rejskega dela (sodelovanje s priznanimi rejskimi organizacijami, živinorejskimi združenji oz društvi, sodelovanje pri organizaciji razstav živali,...),
- sodelovanje pri uvajanju novih nalog v rejske programe in uvajanju razvojnih nalog,
- usposabljanje in obveščanje rejcev o izvajanju rejskih programov,
- obravnavo in dajanje mnenj in predlogov na predloge zakonskih in podzakonskih aktov s področja živinoreje in veterine,
- obravnavo in dajanje mnenj in predlogov na uredbe iz tržno cenovnega področja, ki se nanašajo na živinorejo,
- obravnavo in dajanje pripomb na stališča MKGP do posameznih tem, ki jih sprejema EU,
- sodelovanje v strokovnih telesih MKGP,
- spremljanje tržno cenovnih razmer na trgu živinorejskih proizvodov,
- obveščanje članov KGZS o izvajanju rejskih programov in drugih aktivnosti KGZS,
- priprava strokovnih člankov za objavo v glasilu KGZS in ostalih publikacij,
- koordinacija organizacije dneva živinorejcev v Cerkvenjaku.

Delo sektorja je bilo financirano iz zborničnega prispevka in proračuna Republike Slovenije iz proračunske postavke 5406 - strokovne naloge v živinoreji. Delo oddelka za živinorejo na KGZS je bilo financirano skladno s pogodbo, ki jo je KGZS sklenila z MKGP.

Večina nalog je bila financiranih iz zborničnega prispevka, iz proračunskih sredstev pa je bila financirana naloga:

- Strokovno vodenje izvajanja skupnih temeljnih rejskih programov (izvajanje STRP)

Naloge smo izvajali pri vseh vrstah živali, za katere ima KGZS status priznane rejske organizacije, oz. status druge priznane organizacije v živinoreji (govedo, prašiči, drobnica).

LETNO POROČILO O DELU SEKTORJA ZA ŽIVINOREJO NA KGZS P.P. 5406

Izvajalec KGZS

Datum: 05.02.09

| NALOGA | Planirano št. nalog letno 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo | | Indeks 2008 realizacij a / plan | Indeks 2008 realizacij a / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|---|-----------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|-----------|------------------|--|--|---------------------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | št. nalog | vrednost | vrednost |
| Govedoreja | | | | | | | | | |
| Izvajanje STRP | 12 | 42.288,60 | 12 | 42.262,97 | 12 | 42.288,60 | 100 | 100 | 100 |
| Skupaj | 12 | 42.288,60 | 12 | 42.262,97 | 12 | 42.288,60 | 100 | 100 | 100 |
| Drobnica | | | | | | | | | |
| Izvajanje STRP | 12 | 3.576,48 | 12 | 3.574,75 | 12 | 3.576,48 | 100 | 100 | 100 |
| Skupaj | 12 | 3.576,48 | 12 | 3.574,75 | 12 | 3.576,48 | 100 | 100 | 100 |
| Prašičereja | | | | | | | | | |
| Izvajanje STRP | 12 | 12.789,24 | 12 | 12.837,79 | 12 | 12.789,24 | 100 | 100 | 100 |
| Skupaj | 12 | 12.789,24 | 12 | 12.837,79 | 12 | 12.789,24 | 100 | 100 | 100 |
| Skupaj govedo+drobnica+prašičereja | 36 | 58.654,32 | 36,03 | 58.675,51 | 36 | 58.654,32 | 100 | 100 | 100 |

Naloge, ki so bile financirane iz zborničnega prispevka smo izvajali na naslednjih področjih:

- strokovno tajništvo v odborih za goveje meso, konjerejo in prašičerejo,
- sodelovanje v svetu za krmo pri MKGP,
- sodelovanje v svetu za živinorejo pri MKGP,
- sodelovanje v svetu za zaščito živali pri MKGP,
- sodelovanje v svetu za prehransko verigo pri MKGP,
- sodelovanje v komisij za priznavanje posebnih kmetijskih pridelkov in živil pri MKGP,
- sodelovanje pri pripravi uredb na področju živinoreje,
- obravnava osnutkov zakonskih in podzakonskih aktov na področju kmetijstva, živinoreje, krme, veterine,....,
- pisanje strokovnih člankov in prispevkov,
- obveščanje in izobraževanje rejcev na občnih zborih rejskih društev, zvez, organizacij,
- sodelovanje pri obravnavi in sprejemanju kmetijske politike,
- sodelovanje in dajanje mnenj na stališča Slovenije do ureditve posameznih področji v kmetijstvu,
- promocija Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije.

Iz poročila je razvidno, da je bilo delo sektorja za živinorejo pri KGZS, v letu 2008, opravljeno v skladu z letnim programom dela.

Naloge, ki so bile financirane iz p.p. 5406 – Strokovne naloge v živinoreji, so bile v celoti izplačane in opravljene (kar je razvidno iz tabele Letno poročilo o delu sektorja za živinorejo na KGZS p.p. 5406).

SEKTOR ZA GOZDARSKO SVETOVANJE

1. Naloge Sektorja za gozdarsko svetovanje

Poleg izvajanja rednih nalog sektorja se opravlja na sektorju tudi projektna naloga uvedbe certifikacije gozdov PEFC (Program za potrjevanje certifikacijskih shem), ki je opisana v naslednjem poglavju.

Naloge sektorja za gozdarsko svetovanje:

- načrtovanje, usmerjanje, vrednotenje in nadzor dela gozdarske svetovalne službe,
- načrtovanje in usklajevanje letnih in srednjeročnih programov dela gozdarske svetovalne službe,
- priprava meril, normativov in standardov za izvajanje svetovalnega dela,
- usmerjanje in usklajevanje izvajanja projektov gozdarske svetovalne službe,
- sodelovanje pri pripravi standardov za izobraževanje v gozdarstvu,
- sodelovanje pri načrtovanju in izvajanju gozdarske politike,
- načrtovanje in usklajevanje svetovalnega dela s strokovnimi službami v gozdarstvu,
- sodelovanje z gozdarskimi izobraževalnimi in raziskovalnimi organizacijami,
- sodelovanje z domačimi in tujimi organizacijami, ki delujejo na področju gozdarstva,
- koordinacija sodelovanja s COPA – CPGECECO,
- sodelovanje pri delu Zavoda za certifikacijo gozdov.

1.1 Glavni ukrepi Sektorja za gozdarsko svetovanje v letu 2008

- vodenje, usmerjanje in koordiniranje dela gozdarskih svetovalcev,
- priprava strokovnih pripomb in predlogov za spremembo gozdarske in druge zakonodaje, povezane z gospodarjenjem z gozdovi,
- izvajanje neposrednega svetovanja lastnikom gozdov,
- svetovanje in informiranje članov preko javnih medijev,
- priprava strokovnih podlag za delo Strokovnega odbora za gozdarstvo in lovstvo,
- opravljanje nalog strokovnega tajništva,
- sodelovanje na posvetih in seminarjih,
- sodelovanje pri pripravi certifikatnega preverjanje znanja,
- sodelovanje na sejamskih in strokovno pospeševalnih prireditvah,
- priprava raznih poročil, analiz in drugih gradiv,
- koordiniranje izvajanja projektov gozdarske svetovalne službe,
- sodelovanje pri pripravi razvojnih programov,
- sodelovanje na sejah delovnih teles Vlade RS, Državnega zbora in Državnega sveta RS,
- delo v odborih in komisijah,
- organiziranje strokovnih ekskurzij,
- sodelovanje v delu Odbora za gozdarstvo in pluto pri COPA COGECI,
- sodelovanje v delu Posvetovalnega odbora za gozdarstvo in pluto oblikovanega pri Evropski komisiji,
- sodelovanje z Gozdarsko svetovalno službo Deželne kmetijsko gozdarske zbornice Avstrijske

- Štajerske te Avstrijske Koroške,
- sodelovanje z drugimi domačimi in tujimi znanstveno raziskovalnimi in svetovalnimi organizacijami in združenji lastnikov gozdov,
- sodelovanje pri prenovi poslovnih procesov KGZS,
- sodelovanje na kolegijih vodstva KGZS in direktorjev KGZ,
- sodelovanje na sejah voljenih struktur KGZS,
- izvajanje ostalih nalog po navodilih vodstva KGZS.

2. Izvedeni ukrepi v letu 2008

2.1 Vodenje, usmerjanje in koordiniranje dela gozdarskih svetovalcev

Ukrep je obsegal predvsem analizo in nadzor nad izvajanjem nalog gozdarjev na KGZ Ljubljana in Nova Gorica ter razporejanje posameznih nalog glede na lokalno pristojnost in vsebino naloge. Obseg del potrebnih za nemoteno delo sektorja se je za izvedbo določenih nalog preusmeril na gozdarja zaposlena na KGZ Ljubljana ter Nova Gorica.

Realizacija je v okviru planirane.

2.2 Priprava strokovnih pripomb in predlogov za spremembo gozdarske in druge zakonodaje ter razvojnih programov, povezanih z gospodarjenjem z gozdovi

Največ časa v okviru tega ukrepa smo namenili:

- predlogu Uredbe o podelitvi koncesij za trajnostno upravljanje z divjadjo,
- spremembi Pravilnika o gozdnih prometnicah,
- spremembi Pravilnika o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove
- spremembi Uredbe o 1.3. in 4. osi PRP in Javnemu razpisu za ukrep 122 PRP 2007 2013,
- osnutku Pravilnika o minimalni pogojih zaščite nelovnih površin,
- osnutku Pravilnika o ocenjevanju škode v gozdovih,
- spremembi Pravilnika o zavarovanih prosto živečih živalskih vrstah,
- predlogu Pravilnika o spremembah in dopolnitvah odredbe o določitvi normativov za delo v gozdovih,
- spremembi Pravilnika o izvajanju sečnje, ravnanju s sečnimi ostanki, spravilu in zlaganju gozdno lesnih sortimentov,
- predlogu Lestvice za ocenjevanje škode od zavarovanih vrst prosto živečih živali za leto 2008,
- spremembi Statuta ZGS,
- osnutku Strategije za trajnostno gospodarjenje z volkom v Sloveniji .

Realizacija je v okviru planirane.

2.3 Izvajanje neposrednega svetovanja lastnikom gozdov

Največ časa v okviru tega ukrepa smo namenili predvsem individualnemu svetovanju lastnikom gozdov, odgovorom na dopise in elektronsko pošto predvsem zaradi vprašanj povezanih s:

- svetovanjem na razpise PRP za ukrepe gozdarstva in rabe biomase,
- pravicami lastnikov kmetijskih in gozdnih zemljišč v primeru škod povzročenih zaradi divjadi,
- prednostmi združevanja in skupni prodaji lesa preko združenj, možnostmi izobraževanja na področju gozdarstva,
- razmerami na tržišču (cen sortimentov, prodajne cene gozdov), postopki sečnje ter spravila lesa in gojitvenih delih, dodatnimi možnostmi za pridobivanje in koriščenje biomase in ostalih temah.

- postopki za saniranje žarišč lubadarja.

Realizacija je v okviru planirane.

2.4 Svetovanje in informiranje članov preko javnih medijev

V okviru tega ukrepa smo na sektorju pripravili 21 člankov za Zeleno deželo, Kmečki glas in Zbornične novice. Stevilo in obseg člankov je rahlo preseželo načrtovano zaradi nastalih potreb obvescanja javnosti.

2.5 Priprava strokovnih podlag za delo Strokovnega odbora za gozdarstvo in lovstvo

V letu 2008 smo pripravili strokovne podlage za delo strokovnega odbora. V letu 2008 je bilo delo strokovnega odbora zaradi imenovanja novih članov za nekaj časa prekinjeno. Delo smo opravili s koordinacijo vodstva ter posredovanjem določenih gradiv voljenim strukturam. Realizacija je zato pod načrtovano.

2.6 Sodelovanje na posvetih in seminarjih in izobraževanjih

Sodelovali na Gozdarskih študijskih dnevih, posvetu Obnovljiva energija Zveze društev za biomaso, Mednarodni konferenci o biomasu v Gradcu, ter na posvetu o obnovljivi energiji v Trbovljah ter Gornji Radgoni. Realizacija je v okviru planirane.

2.7 Sodelovanje pri pripravi certifikatnega preverjanja

V okviru te naloge v tem letu nismo imeli aktivnosti.

2.8 Sodelovanje na sejmskih in strokovno pospeševalnih prireditvah

Ob dnevu gozdarstva smo v okviru sejma v Gornji Radgoni izvedli predstavitev aktivnosti Sektorja za gozdarstvo s predstavitvijo varnega dela v gozdu s strani Srednje gozdarske ter lesarske sole. Na predstavitvi Demo gozd in Bioenergija smo se predstavili na stojnici. Realizacija je v okviru planirane.

2.9 Sodelovanje na sejah delovnih teles Vlade RS, Državnega zbora in Državnega sveta RS

V okviru tega ukrepa smo analizirali gradiva, ki so se obravnavala na teh sejah. Na sejah nismo sodelovali.

2.10 Delo v odborih in komisijah

Sodelovali smo pri delu komisije za Uredbo o podelitvi koncesij za trajnostno upravljanje z divjadjo ter komisiji za Turizem v gozdnem prostoru, ki je oblikovana pri Turistični zvezi Slovenije.

2.11 Sodelovanje v delu Odbora za gozdarstvo in pluto pri COPA COGECI

V letu 2008 smo sodelovali na eni seji Odbora za gozdarstvo in pluto pri COPA COGECI ter na eni seji Posvetovalnega odbora za gozdarstvo in pluto delujočega pri Evropski komisiji, kjer so se obravnavale strateški dokumenti EU s področja gozdarstva.

2.12 Sodelovanje z Gozdarsko svetovalno službo Deželne kmetijsko gozdarske zbornice Avstrijske Štajerske

Z Deželno kmetijsko gozdarsko zbornico Avstrijske Štajerske smo sodelovali v okviru pogovorov o začetku projekta o vzpostavitvi biomasnih centrov ter zaposlovanju težko zaposljivih oseb v teh centrih. Realizacija je v okviru planirane.

2.13 Sodelovanje z Gozdarsko svetovalno službo Deželne kmetijsko gozdarske zbornice Avstrijske Koroške

Z deželno kmetijsko gozdarsko zbornico Koroske smo sodelovali predvsem pri primerjalni analizi vplivov lubadarja v okolici skladisc za les, ki smo jo opravili za potrebe problematike kmetov v okolici tovarn v Otiskem vrhu. Realizacija je v okviru planirane.

2.14 Sodelovanje z drugimi domačimi in tujimi znanstveno raziskovalnimi in svetovalnimi organizacijami in združenji lastnikov gozdov

V okviru te naloge smo sodelovali predvsem z Zavodom za gozdove Slovenije, Gozdarskim inštitutom Slovenije, Skladom kmetijskih zemljišč in gozdov, Gospodarskim interesnim združenjem gozdarstva, Društvi lastnikov gozdov in Zvezo društev lastnikov gozdov.

Realizacija je v okviru planirane.

3. Uvedba PEFC certifikacije gozdov

3.1 Ukrepi za uvedbo PEFC certifikacijo gozdov

Za izvedbo te naloge smo si v letu 2008 zadali naslednje ukrepe:

- sodelovanje s Slovensko Akreditacijo za vzpostavitev postopkov akreditacije,
- dopolnitev poročila o trajnostnem gospodarjenju z gozdovi,
- animiranje lastnikov gozdov za vključitev v sistem certifikacije,
- priprava baz podatkov vključenih v sistem certifikacije gozdov,
- priprava prošnje z vsemi zahtevanimi vsebinami za pričetek certifikacije gozdov,
- izvajanje izobraževanj o certifikaciji gozdov,
- izobraževanje zaposlenih za izvedbo certifikacije gozdov,
- izvajanje promocije certifikacije gozdov v javnosti,
- sodelovanje pri delu Zavoda za certifikacijo gozdov.

3. 2 Izvedene aktivnosti v okviru priprave podlag za PEFC certifikacijo gozdov

V letu 2008 smo v skladu s programom dela:

- se dogovorili o potrebi dopolnitve poročila o trajnostnem gospodarjenju z gozdovi, ki ga je izdelal Gozdarski inštitut Slovenije,
- predstavili certifikacijo gozdov lastnikom gozdov (predstavitve društvom, članki, radio, sejmi, predstavitve),
- pripravili baze podatkov za spremljanje vključenih v sistem certifikacije,

- dopolnili osnutek prošnje za pričetek certifikacije gozdov,
- izvajali izobraževanja o certifikaciji gozdov,
- izvajali promocijo certifikacije gozdov,
- sodelovali pri delu Zavoda za certifikacijo gozdov.

Zaradi neizvedenega akreditacijskega procesa na Slovenski Akreditaciji se dela ni dalo izvesti v načrtovanem obsegu. Promocija ter aktivnosti za pridobitev članstva se bodo nadaljevale v večjem obsegu in s sodelovanjem ostalih organizacij (ZGS, ZDLG) takoj, ko bo sistem akreditacije vspostavljen.

4. Ocena izvedbe programa

Zaključimo lahko, da smo ob prerazporeditvi in izvedbi nalog s strani gozdarskih strokovnjakov na KGZ Nova Gorica in Ljubljana, izvedli zastavljen program. Zaradi pomanjkanja kadra se dela sektorja ni dalo opraviti optimalno v obsegu dejanskih potreb. Tu je potrebno omeniti predvsem razvoj področja svetovanja za rabo biomase in za pogodbeno ogrevanje ter pomoč kmetom pri trženju lesa. V zadnjem času se kaže velik porast potreb svetovanja na področju škod po divjadi.

Večina izvedenih aktivnosti pozitivno vpliva na dvigovanje dohodkov lastnikov gozdov in razvoj podeželja, prav tako pa na večjo ekonomsko učinkovitost trajnostnega gospodarjenja z gozdovi. Prav tako menimo, da smo uspeli z načinom notranjega finančnega nadzora zagotoviti gospodarno in učinkovito porabo sredstev.

Naloge uvedbe PEFC certifikacije gozdov tudi to leto niso bile izvedene v celoti zaradi problemov vzpostavitve postopkov akreditiranja za certifikacijske organe s strani Slovenske akreditacije.

5. Planirani in izvedeni ukrepi Sektorja za gozdarsko svetovanje v letu 2008 tabelarični prikaz

| Planirani ukrepi v letu 2008 | Število planiranih aktivnosti | Številu planiranih delovnih ur | Realizacija (%) |
|--|-------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| Vodenje, usmerjanje in koordiniranje dela gozdarskih svetovalcev | 50 | 40 | 100 |
| Priprava strokovnih pripomb in predlogov za spremembo gozdarske in druge zakonodaje, povezane z gospodarjenjem z gozdovi | 30 | 320 | 100 |
| Izvajanje neposrednega svetovanja lastnikom gozdov | 70 | 20 | 100 |
| Informiranje javnosti in priprava člankov za Zeleno dezelo in ostale medije | 10 | 80 | 120 |
| Priprava strokovnih podlag za delo Strokovnega odbora za gozdarstvo in lovstvo | 3 | 20 | 40 |
| Opravljanje nalog strokovnega tajništva | 3 | 10 | 40 |
| Sodelovanje na posvetih in seminarjih | 4 | 32 | 100 |
| Sodelovanje pri pripravi novih katalogov znanj za certifikatno preverjanje znanja | 10 | 50 | 0 |
| Sodelovanje na sejemskih in strokovno pospeševalnih prireditvah | 6 | 48 | 100 |
| Priprava raznih poročil, analiz in drugih gradiv | 10 | 120 | 120 |
| Koordiniranje izvajanja projektov gozdarske svetovalne službe | 5 | 30 | 100 |

| | | | |
|---|-------------|-------------|-----|
| Sodelovanje pri pripravi razvojnih programov | 5 | 100 | 100 |
| Sodelovanje na sejah delovnih teles Vlade RS, Državnega zbora in Državnega sveta RS | 5 | 20 | 0 |
| Delo v odborih in komisijah | 5 | 40 | 50 |
| Organiziranje strokovnih ekskurzij | 1 | 40 | 50 |
| Sodelovanje v delu Odbora za gozdarstvo in pluto pri COPA COGECI in EK | 2 | 49 | 50 |
| Koordinacija dela s COPA COGECO | 10 | 50 | 100 |
| Sodelovanje z Gozdarsko svetovalno službo Deželne kmetijsko gozdarske zbornice Avstrijske Štajerske | 4 | 24 | 100 |
| Sodelovanje z drugimi domačimi in tujimi znanstveno raziskovalnimi in svetovalnimi organizacijami in združenji lastnikov gozdov | 20 | 80 | 100 |
| Sodelovanje pri prenovi poslovnih procesov KGZS | 48 | 96 | 0 |
| Sodelovanje na kolegijih vodstva KGZS | 48 | 95 | 100 |
| Sodelovanje na kolegijih direktorjev KGZ | 12 | 72 | 0 |
| Sodelovanje na sejah voljenih struktur | 10 | 60 | 80 |
| Izobraževanje | 3 | 40 | 0 |
| Izvajanje ostalih nalog po navodilih vodstva KGZS | 5 | 30 | 100 |
| Priprava podlag za izvedbo certifikacije gozdov po sistemu PEFC | | | |
| animiranje lastnikov za vstop v sistem | 50 | 40 | 40 |
| izvajanje promocije certifikacije gozdov v javnosti | 20 | 210 | 50 |
| distribucija dokumentacije potrebne za vstop v regijski sistem certifikacije | 100 | 50 | 47 |
| sodelovanje s certifikacijskim organom v procesu certifikacije | 1 | 200 | 30 |
| obveščanje certifikacijskega organa o vključitvah in izključitvah lastnikov gozdov v sistem regijske certifikacije | 30 | 20 | 0 |
| izvajanje rednega in izrednega nadzora nad gospodarjenjem vključenih v regijski sistem certifikacije | 100 | 300 | 0 |
| vzdrževanje baz podatkov vključenih v sistem certifikacije gozdov | 1400 | 350 | 30 |
| izdajanje potrdil o vključenosti v regijski sistem certifikacije | 20 | 10 | 0 |
| izvajanje izobraževanj lastnikov gozdov o pomenu certifikacije gozdov in za izboljšanje trajnostnega gospodarjenja z gozdovi | 25 | 250 | 50 |
| izobraževanje zaposlenih za izvedbo certifikacije gozdov | 3 | 120 | 50 |
| analiza gradiv PEFC | 30 | 300 | 80 |
| sodelovanje pri delu Zavoda za certifikacijo gozdov | 5 | 80 | 70 |
| SKUPAJ | 2163 | 3496 | * |

* Končna skupna realizacija odstopa od planirane zaradi manjšega obsega ur, ob le enem zaposlenem na sektorju.

NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ODPSTOPANJ ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

Zaradi neizvršitve nekaterih predvidenih aktivnosti menimo, da ne bo nedopustnih posledic za člane KGZS, prav tako pa tudi ne za širšo slovensko družbo.

Ocenjujemo, da smo z notranjim finančnim nadzorom uspeli zagotoviti gospodarno in učinkovito porabo sredstev.

OCENA UČINKOV POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA

Vpliv delovanja strokovnih služb na Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije se kaže na celotnem področju kmetijstva in gozdarstva, prav tako pa pozitivno vpliva na ohranjanje in razvoj podeželja, varstvo okolja, gospodarstvo, socialo in urejanje prostora. S svojimi strokovno utemeljenimi pripombami pri spremembah zakonodaje vplivamo na vsa zgoraj navedena področja, s svetovanjem poskušamo vplivati na izboljšanje dohodkovnega položaja kmetov in lastnikov zemljišč, s pomočjo certifikatnega sistema izobraževanja vplivamo na izobrazbeno raven kmetov in s tem posredno na socialno varnost udeležencev. Prav tako pozitivno vplivamo pri pripravi vseh dokumentov potrebnih za črpanje evropskega denarja za področje kmetijstva in gozdarstva.

ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

Število zaposlenih ob koncu obračunskega obdobja je 58 delavcev, od tega je 11 delavcev zaposlenih za določen čas, 47 delavcev pa za nedoločen čas. Zaposlili smo 10 delavcev, od tega v.d. direktorja s VII. stopnjo strokovne izobrazbe, predsednika s V. stopnjo strokovne izobrazbe, 1 delavko v sektorju za pravne zadeve s VII. stopnjo strokovne izobrazbe in 1 delavca v sektorju za kmetijsko svetovanje s VII. stopnjo strokovne izobrazbe ter 6 pripravnikov s VII. stopnjo strokovne izobrazbe in sicer 1 v sektorju za splošne zadeve, 1 v sektorju za evropske zadeve in 4 v sektorju za pravne zadeve.

Število zaposlenih po organizacijskih enotah:

- predsednik KGZS: 1
- direktor KGZS: 1
- namestnik direktorja: 0
- notranji revizor: 0
- sektor za splošne zadeve: 12
- sektor za koordinacijo dela voljenih organov KGZS: 2
- sektor za pravne zadeve: 8
- sektor za finančne zadeve: 6
- sektor za kmetijsko svetovanje: 19
- sektor za živinorejo: 3
- sektor za gozdarstvo: 1
- sektor za evropske zadeve: 2
- sektor za odnose z javnostmi: 3

Izobrazbena sestava zaposlenih po zahtevani in dejanski izobrazbi:

- IV. stopnja izobrazbe: 2 - 2(IV)
- V. stopnja izobrazbe: 7 - 6(V), 1(VII)
- VI. stopnja izobrazbe: 3 - 1(VI), 1(VII), 1(V)
- VII. stopnja izobrazbe: 46 - 43(VII), 3(VI)

Starostna sestava zaposlenih :

- od 20-30 let: 13
- od 30-40 let: 22
- od 40-50 let: 18
- od 50-60 let: 5

Odповed pogodbe o zaposlitvi je podalo 7 delavcev, od tega vseh 7 s VII. stopnjo strokovne izobrazbe. 3 delavcem je pogodba potekla zaradi poteka določenega časa, za katerega je bila sklenjena, 1 delavki je delovno razmerje prenehalo zaradi razrešitve z delovnega mesta. Na porodniškem dopustu je bilo 7 delavk, od tega ena s V. stopnjo strokovne izobrazbe in 6 s VII. stopnjo strokovne izobrazbe.

V skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju smo prevedbe vseh delovnih mest ustrezno popravili v sistemizaciji in vsem delavcem izdali anekse k pogodbi o zaposlitvi.

OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije je poslovanje v letu 2008 zaključila s presežkom prihodkov nad odhodki. Višji pozitivni poslovni rezultat v primerjavi s planiranim presežkom prihodkov nad odhodki je posledica višje odmere zborničnega prispevka za leto 2007, saj se je z uveljavitvijo novega Zakona o dohodnini (ZDoh-2) spremenil način vrednotenja katastrskega dohodka kot osnove za odmero zborničnega prispevka. Z racionalnim poslovanjem pri izvedbi rednih volitev v organe KGZS smo privarčevali že rezervirana sredstva za ta namen, kar ravno tako povečuje prihodke zbornice.

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2008 znaša 465.627,63 evrov.

Kazalniki gospodarnosti

| v EUR | VREDNOST | | | VREDNOST KAZALNIKA | | | INDEKS | |
|-------|---------------|------|-------------|--------------------|------|-------------|--------|-----------|
| | Preteklo leto | Plan | Tekoče leto | Preteklo leto | Plan | Tekoče leto | 08/07 | 08 / PLAN |
| | 2007 | 2008 | 2008 | 2007 | 2008 | 2008 | | |

a.) gospodarnost poslovanja

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|--------|--------|
| poslovni prihodki | 3.750.644 | 4.038.790 | 4.483.269 | 1,01 | 1,12 | 1,13 | 112,45 | 101,06 |
| poslovni odhodki | 3.720.333 | 3.600.284 | 3.954.737 | | | | | |

b.) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|-------|-------|
| stroški dela | 1.578.954 | 1.709.376 | 1.805.265 | 0,42 | 0,42 | 0,40 | 95,65 | 95,14 |
| poslovni prihodki | 3.750.644 | 4.038.790 | 4.483.269 | | | | | |

c.) stopnja materialne stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|-------|--------|
| stroški materiala | 115.204 | 110.782 | 132.450 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 96,18 | 107,71 |
| poslovni prihodki | 3.750.644 | 4.038.790 | 4.483.269 | | | | | |

d.) stopnja storitvene stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|-------|-------|
| stroški storitev | 1.920.043 | 1.729.050 | 1.872.263 | 0,51 | 0,43 | 0,42 | 81,58 | 97,55 |
| poslovni prihodki | 3.750.644 | 4.038.790 | 4.483.269 | | | | | |

e.) dobičkovnost

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|
| pesežek prihodkov | 23.509 | 156.869 | 465.628 | 0,01 | 0,04 | 0,10 | 1.684,55 | 261,36 |
| celotni prihodek | 3.982.534 | 4.123.129 | 4.682.559 | | | | | |

Kazalniki stopnje investiranja

| v EUR | VREDNOST | | | VREDNOST KAZALNIKA | | | INDEKS | |
|-------|-------------------|---------------|-------------|--------------------|---------------|-------------|--------|-------|
| | Predpreteklo leto | Preteklo leto | Tekoče leto | Predpreteklo leto | Preteklo leto | Tekoče leto | 08/07 | 08/06 |
| | 2006 | 2007 | 2008 | 2006 | 2007 | 2008 | | |

a.) stopnja osnovnosti investiranja

| | | | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti) | 2.139.769 | 2.126.189 | 2.073.951 | 0,17 | 0,17 | 0,14 | 84,96 | 84,16 |
| sredstva | 12.629.024 | 12.659.817 | 14.534.388 | | | | | |

b.) stopnja dolgoročnosti investiranja

| | | | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| osn.sred. + dolg.fin.nal. + dolg.poslovne terjatve | 10.517.729 | 10.730.819 | 11.639.048 | 0,83 | 0,85 | 0,80 | 94,47 | 96,09 |
| sredstva | 12.629.024 | 12.659.817 | 14.534.388 | | | | | |

OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

Notranja revizija

Na podlagi 12. člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) imamo organizirano zunanje izvajanje notranjega revidiranja.

Program dela notranje revizije za leto 2008 na Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije je opredeljen v pogodbi z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja. Revizija zakonitosti in pravilnosti poslovanja je bila izvedena na področju izplačila nadomestil voljenim in imenovanim članom organov zbornice v letu 2007, finančnega učinka izvedbe volitev v organe KGZS leta 2008 ter na področju upravljanja s premoženjem zbornice.

Zakonitost in pravilnost poslovanja Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije je zagotovljena tudi s sprejemom vrste internih pravilnikov, navodil, napotkov kot so Pravilnik o računovodstvu, Navodilo o postopku oddaje javnih naročil in pravnih poslov, Navodilo o postopku podpisovanja pogodb, Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest, Pravilnik o dopustih, Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov, Pravilnik o pridobivanju, razpolaganju in upravljanju s stvarnim premoženjem.

Notranji finančni nadzor poteka preko direktorja, vodij sektorjev, ostalih zaposlenih v računovodstvu. Sektor za finančne zadeve pripravlja kvartalna in po potrebi mesečna poročila o poslovanju Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, na podlagi katerih vodstvo spremlja porabo proračunskih sredstev in sredstev iz zborničnega prispevka glede na zastavljeni program dela in finančni načrt. V skladu s priporočili notranje revizije so vzpostavljeni kontrolni postopki, ki zmanjšujejo tveganja pri uresničevanju ciljev zbornice. Kontrolne aktivnosti kot so odobritve, potrjevanja, usklajevanja, so prisotne v celotni zbornici na vseh ravneh in vseh funkcijah.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC v Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladam tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije.

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
 1. obračun in izplačilo sejin in nadomestil članom organov KGZS,
 2. finančni pregled izvedbe volitev v organe KGZS,
 3. upravljanje s premoženjem KGZS.

- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
celotno poslovanje KGZS
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije.

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo:

- a) na celotnem poslovanju,*
- b) na pretežnem delu poslovanja,*
- c) na posameznih področjih poslovanja,*
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,*
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.*

V letu 2008 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- posodobitev internih aktov, sprejem pravilnika o delovni uspešnosti,
- vzpostavitev ustreznega procesa javnega naročanja,
- vzpostavitev ustreznega procesa sklepanja pogodb.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- kadrovska politika; uvedba letnih razgovorov, kadrovski načrt,
- izboljšanje sistema komunikacije zaposlenih.

v.d. direktorja
Igor Hrovatič

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008

1. Bilanca stanja na dan 31.12.2008

Tabela 1:
BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2008

| | 31.12.2008 | 31.12.2007 |
|---|-------------------|-------------------|
| SREDSTVA - AKTIVA SKUPAJ | 14.534.388 | 12.659.817 |
| Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju | 11.639.048 | 10.730.819 |
| Neopredmetena dolgoročna sredstva | 22.881 | 1.644 |
| Nepremičnine | 1.876.135 | 1.912.750 |
| Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva | 174.934 | 211.795 |
| Dolgoročne finančne naložbe | 33.393 | 33.393 |
| Dolgoročno dana posojila in depoziti | 0 | 0 |
| Dolgoročne terjatve iz poslovanja | 0 | 0 |
| Terjatve za sredstva dana v upravljanje | 9.531.704 | 8.571.237 |
| Kratkoročna sredstva | 2.895.340 | 1.928.998 |
| Denarna sredstva | 107.105 | 139.781 |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 142.732 | 203.868 |
| Dani predujmi in varščine | 0 | 522 |
| Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN | 2.553.061 | 97.344 |
| Kratkoročne finančne naložbe | 0 | 1.450.000 |
| Kratkoročne terjatve iz financiranja | 0 | 12.018 |
| Kratkoročne terjatve do institucij EU | 0 | 0 |
| Druge kratkoročne terjatve | 11.537 | 9.443 |
| Aktivne časovne razmejitev | 80.904 | 16.022 |
| Zaloge | 0 | 0 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV - PASIVA SKUPAJ | 14.534.388 | 12.659.817 |
| Kratkoročne obveznosti | 1.900.005 | 726.172 |
| Kratkoročne obveznosti za prejete predujme | 0 | 0 |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 124.783 | 124.632 |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 171.525 | 263.057 |
| Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 80.910 | 43.607 |
| Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN | 1.396.065 | 0 |
| Kratkoročne finančne obveznosti | 0 | 139.001 |
| Pasivne časovne razmejitev | 126.722 | 155.875 |
| Dolgoročne obveznosti | 12.634.383 | 11.933.645 |
| Dolgoročne rezervacije | 0 | 542.480 |
| Sklad namenskega premoženja | 12.125.910 | 11.289.522 |
| Presežek prihodkov nad odhodki sklada | 463.126 | 23.509 |
| Dolgoročne finančne obveznosti | 0 | 34.746 |
| Obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje | 16.617 | 17.159 |
| Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe | 18.788 | 18.788 |
| Presežek prihodkov nad odhodki obv.za sred.v upravlj. | 9.943 | 7.441 |
| Izvenbilančna evidenca | | |
| Sredstva | 0 | 2.503.756 |
| Obveznosti do virov sredstev | 0 | 2.503.756 |

SREDSTVA

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Neopredmetena dolgoročna sredstva predstavljajo računalniški programi, katerih neodpisana vrednost konec leta znaša 22.881 EUR. V tekočem letu so se sredstva povečala za nove investicije v višini 25.382 EUR ter zmanjšala za znesek amortizacije v višini 4.144 EUR.

Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi zbornica izkazuje zgradbo ter opremo. Večina opredmetenih sredstev ima vir v zborničnem prispevku, manjši del pa je bil financiran iz poračuna.

Ob koncu poslovnega leta je inventurna komisija izvedla popis opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetnih dolgoročnih sredstev. Inventurna komisija ob inveturi ni ugotovila popisnih razlik.

Vrednost zgradb, opredmetena osnova sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva so se v letu 2008 povečala za nove nabave v višini 96.801 EUR:

| | |
|---|------------|
| - računalniška oprema | 27.521 EUR |
| - neopredmetena dolgoročna sredstva | 25.382 EUR |
| - povečanje vrednost stavbe za dodatna dela | 23.915 EUR |
| - transportna sredstva | 8.878 EUR |
| - pisarniška oprema | 5.756 EUR |
| - drobní inventar | 4.285 EUR |
| - pisarniško pohištvo | 1.063 EUR |

Ob nakupu novega avtomobila je bil prodan avtomobil za 200 EUR. Zbornica je avtomobil izkazovala v dobro vira, iz katerega sta bila nabavljena. Ob času prodaje avtomobilov ni bilo več neodpisane vrednosti.

Opredmetena osnova sredstva so se v letu 2008 zmanjšala za amortizacijo v višini 148.751 EUR:

| | |
|-------------------|------------|
| - poslovna stavba | 60.530 EUR |
| - oprema | 84.130 EUR |
| - drobní inventar | 4.091 EUR |

Amortizacija je bila tako razporejena:

| | |
|--|-------------|
| - v breme odhodkov | 175 EUR |
| - v breme vira sklada premoženja | 148.035 EUR |
| - v breme vira sredstev prejetih v upravljanje | 541 EUR |

Vir za nove nabave opredmetenih osnovnih sredstev predstavlja presežek prihodkov zborničnega urada preteklih let v višini 10.064 EUR ter presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta v višini 86.736 EUR. V skladu s pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l.RS, št.45/05, 114/06, 138/06, 120/07) so se pri izkazovanju novih nabav opredmetenih osnovnih sredstev uporabili kriterij istovrstnosti.

Tabela 2:
PRIMERJAVA REALIZACIJE INVESTICIJSKIH VLAGANJ GLEDE NA PLAN 2008

| | PLAN 2008 | REALIZACIJA 2008 |
|---|------------------|-------------------------|
| Investicije v poslovno stavbo | 21.000 | 23.915 |
| Investicije v opremo in neopredmetena dolgoročna sredstva | 77.800 | 72.886 |
| SKUPAJ | 98.800 | 96.801 |

Gibanje neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev je prikazano v tabeli 3.

Dolgoročne finančne naložbe v deleže predstavljajo:

- delež družbe Regionalna razvojna agencija Celje d.o.o. v višini 4.182 EUR,
- ustanovitveni delež za Zavod za certifikacijo gozdov v višini 14.605 EUR ter
- ustanovitveni delež za I-Kon.cert – Inštitut za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu v višini 14.605 EUR.

Terjatve za sredstva, dana v upravljanje predstavlja premoženje kmetijsko gozdarskih zavodov, ki ga je zbornica na podlagi sklepa Vlade RS v letu 2002 prenesla v svoje poslovne knjige. Stanje konec leta 2008 je bilo usklajeno na podlagi potrditve izpiskov odprtih postavk.

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in sredstev danih v upravljanje je prikazano v tabeli 4.

Tabela 3:

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

| Naziv | Nabavna vrednost 1.1. | Popravek vrednosti 1.1. | Poveč. nabavne vred. | Poveč. popravka vred. | Zmanj. nabavne vred. | Zmanj. popravka vred. | Amortizacija | Neodpis. vred. | Prevred. zaradi okrepitve | Prevred. zaradi oslabitve |
|--|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|------------------|---------------------------|---------------------------|
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju | 101.730 | 100.664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 | 974 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | 101.730 | 100.664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 | 974 | 0 | 0 |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v lasti | 2.542.815 | 417.693 | 96.800 | 4.091 | 6.878 | 6.591 | 144.568 | 2.072.976 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | 69.846 | 68.203 | 25.382 | 0 | 0 | 0 | 4.144 | 22.881 | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | 2.012.272 | 99.522 | 23.915 | 0 | 0 | 0 | 60.530 | 1.876.135 | 0 | 0 |
| Oprema | 460.697 | 249.968 | 47.503 | 4.091 | 6.878 | 6.591 | 79.894 | 173.960 | 0 | 0 |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |
| Neopr.dolg.sr.in op.osn.sred.v fin.najemu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | | | | | | | | | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |

Tabela 4:
STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

v EUR

| Vrsta naložb oziroma posojil | znesek naložb in danih posojil 1.1. | znesek popr.naložb 1.1. | znesek povečanja naložb | znesek povečanj popravkov naložb | znesek zmanjšanja naložb | znesek zmanjšanj popravkov naložb | znesek naložb in danih posojil 31.12. | znesek popravkov naložb 31.12. | knjigov.vrednost naložb 31.12. | znesek odpis.naložb in danih posojil |
|---|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 8.604.631 | 0 | 960.466 | 0 | 0 | 0 | 9.565.097 | 0 | 9.565.097 | 0 |
| Naložbe v delnice | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice v javna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v finančne institucije | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v privatna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže | 33.393 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33.393 | 0 | 33.393 | 0 |
| Naložbe v deleže v javna podjetja | 33.393 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33.393 | 0 | 33.393 | 0 |
| Naložbe v deleže v finančne institucije | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v privatna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v tujini | | | | | | | | | | |
| Naložbene nepremičnine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v plemenite kovine,... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe | 8.571.238 | 0 | 960.466 | 0 | 0 | 0 | 9.531.704 | 0 | 9.531.704 | 0 |
| Namensko premoženje, preneseno JS | | | | | | | | | | |
| Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti | 8.571.238 | 0 | 960.466 | 0 | 0 | 0 | 9.531.704 | 0 | 9.531.704 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | | | | | | | | | | |
| DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila javnim skladom | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | | | | | | | | | | |
| Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Domačih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Tujih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dani depoziti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drugi dolgoročno dani depoziti | | | | | | | | | | |
| Druga dolgoročna posojila | | | | | | | | | | |
| SKUPAJ | 8.604.631 | 0 | 960.466 | 0 | 0 | 0 | 9.565.097 | 0 | 9.565.097 | 0 |

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve

Stanje denarnih sredstev v blagajni konec leta 2008 znaša 309 EUR, od tega je 281 EUR gotovine in 28 EUR žetonov LPP. Stanje denarnih sredstev na računu znaša konec leta 106.796 EUR.

Zbornica konec leta 2008 izkazuje terjatve do kupcev v višini 142.732 EUR. Od tega so bile terjatve iz naslova prodaje storitev na domačem trgu 4.900 EUR, do kupcev v tujini pa 583 EUR. Drugi del stanja kratkoročnih terjatev do kupcev pa predstavljajo neplačane terjatve zavezancev za zbornični prispevek za odmere za leta 2000 do leta 2007 v višini 1.207.792 EUR ter za zamudne obresti v višini 48.235 EUR. Za terjatve za zbornični prispevek je bil konec leta oblikovan popravek vrednosti, tako da je stanje popravka vrednosti konec leta 2008 1.118.778 EUR.

Med kratkoročnimi terjatvami do uporabnikov EKN so izkazane:

- kratkoročne finančne naložbe v višini 1.100.000,00 EUR, ki predstavljajo depozitne denarnih sredstev na zakladniškem računu MF, ki jih je zbornica v primeru trenutnih presežkov sredstev dolžna razporejati v skladu za Pravilnikom o upravljanju likvidnosti v sistemu EZR (Ur.I.RS, št.100/02, 78/04, 137/06, 115/07, 91/08),
- druge terjatve iz financiranja v višini 10.703 EUR predstavljajo obresti od danih denarnih depozitov, ki se nanašajo na leto 2008,
- terjatve iz rednega poslovanja do Kmetijsko gozdarskih zavodov v višini 14.570 EUR,
- kratkoročne terjatve do ZZS v višini 528 EUR predstavlja zahtevek za povrnitev boleznine po obračunu za mesec december 2008, ki je bila poravnana v januarju 2009,
- terjatve do MKGP po zahtevkih Kmetijsko gozdarskih zavodov za december 2008 v višini 1.353.133 EUR - za proračunsko postavko PP 1317 je izkazana terjatev v višini 802.198 EUR, za PP 1430 terjatev v višini 48.083 EUR, za PP 5406 terjatev v višini 488.700 EUR ter za PP 1328 je izkazana terjatev v višini 14.152 EUR
- terjatve do MKGP po zahtevku zbornice za december 2008 v višini 74.127 EUR - za proračunsko postavko PP 2560 so izkazane terjatve v višini 69.751 EUR (sredstva so namenjena financiranju sektorja za kmetijsko svetovanje), stanje proračunske postavke PP 5406 v višini 4.376 EUR pa je namenjeno financiranju strokovnega dela v živinoreji.

Druge kratkoročne terjatve predstavljajo terjatve za preveč vplačane akontacije davka od dohodkov pravnih oseb v višini 4.740 EUR, terjatve za izterjan zbornični prispevek v višini 3.766 EUR, terjatve za vstopni DDV v višini 2.944 EUR ter terjatve do zaposlenih v višini 86 EUR.

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami so izkazani kratkoročno odloženi odhodki v višini 16.133 EUR kot so naročnine na revije in zavarovanje avtomobilov. Med razmejitvami so kot prehodno nezaračunani prihodki izkazani zahtevki za MKGP za leto 2009, ki vključujejo stroške iz leta 2008 v višini 64.771 EUR. Za proračunsko postavko PP 2560 so tako izkazane razmejitve v višini 63.723 EUR, katerih sredstva so namenjena financiranju sektorja za kmetijsko svetovanje, razmejitve proračunske postavke PP 5406 v višini 1.047 EUR pa je namenjeno financiranju strokovnega dela v živinoreji.

Zaloge

Zbornica nima zalog.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Med kratkoročnimi obveznostmi do zaposlenih so izkazane obveznosti iz obračuna plač za mesec december 2008, ki so bile izplačane v začetku januarja 2009.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev višini 171.525 EUR predstavljajo obveznosti iz nabave blaga in storitev za redno delovanje zbornice, ki na presečni bilančni dan še niso zapadle v plačilo.

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi so izkazane:

- obveznosti za prispevke na plače v višini 18.471 EUR ter obveznost za odtegljaje zaposlenih v višini 2.565 EUR za decembrsko plačo, ki je bila izplačana v letu 2009,
- obveznost za davek od dohodkov pravnih oseb v višini 3.423 EUR za mesec december,
- obveznosti za dajatve od sejin podobnih nadomestil v višini 9.230 EUR ter sejnine za leto 2008, ki so bile izplačane v letu 2009 v višini 26.291 EUR
- obveznost iz naslova DDV v znesku 16.734 EUR predstavlja obveznost, ki se nanaša na leto 2008, obračunan pa je bil v letu 2009 (odbitni delež davka na dodano vrednost je v letu 2008 znašal 15%, končni odbitni delež izračunan na podlagi razmerja med obdavčljivimi in oproščenimi prihodki 2008 pa je znašal 3%. V letu 2009 bo zbornica na podlagi ločenega spremljanje knjigovodskih evidenc davek na dodano vrednost obračunaval na podlagi dejankih podatkov.),
- obveznosti za odtegljaje in izplačilo KDPZ po obračunu plač za december 2008 višini 1.517 EUR ter druge kratkoročne obveznosti v višini 2.678 EUR.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 42.931 EUR predstavljajo obveznosti za nabave blaga in storitev od Kmetijsko gozdarskih zavodov za redno delovanje zbornice, ki na presečni bilančni dan še niso zapadle v plačilo. Obveznosti v višini 1.353.133 EUR predstavljajo obveznosti Zbornice do Kmetijsko gozdarskih zavodov iz naslova danih zahtevkov zavodov za december za proračunsko postavko PP 1317 v višini 802.198 EUR, za PP 1430 obveznost v višini 48.083 EUR, za PP 5406 obveznost v višini 488.700 EUR ter za PP 1328 obveznost v višini 14.152 EUR. Zbornica ima za obveznosti do zavodov za decembrske zahtevke izkazane tudi terjatve do MKGP.

Pasivne časovne razmejitev vsebujejo:

- vnaprej vračunane odhodke v višini 41.903 EUR, ki se nanašajo na stroške v letu 2008 in za katere računi so bili računi izdani šele v letu 2009,
- kratkoročno odložene prihodke v višini 30.505 EUR, ki predstavljajo obveznost za neporabljen sredstva, pridobljena iz projektov Evropske unije in bodo porabljen v letu 2009,
- kratkoročno odložene prihodke v višini 3.396 EUR, ki predstavlja obračunane a še neplačane obresti iz vezanih vlog v sistemu EZR in se nanašajo na leto 2009,
- kratkoročno odložene prihodke v višini 2.683 EUR, ki predstavljajo obveznost za neporabljen sredstva, ki so bila dana sektorju za gozdarsko svetovanje za namen izvajanja certificiranja zasebnih gozdov ter
- del kratkoročno odloženih prihodkov v višini 48.235 EUR, ki predstavlja obračunane a še neplačane zamudne obresti iz naslova zborničnega prispevka.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

V skladu premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava izkazuje zbornica konec leta 2008 znesek 12.589.036 EUR, ki je sestavljen iz naslednjih postavk:

| | v EUR |
|---|-----------|
| a) vir lastnih sredstev Kmetijsko gozdarskih zavodov v lasti zbornice | 8.948.162 |
| b) vir lastnih sredstev zbornice za osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva | 1.987.215 |
| c) vir lastnih sredstev iz neporabljenega presežka za investicije | 592.142 |
| d) vir proračunskih sredstev pri Kmetijsko gozdarskih zavodih v lasti zbornice | 583.542 |
| e) presežek prihodkov nad odhodki v letu 2008 | 463.126 |
| f) vir lastnih sredstev za dolgoročne finančne naložbe | 14.605 |
| g) drug vir lastnih sredstev zbornice | 244 |

Ad/a:

Stanje je usklajeno z zavodi na podlagi potrjenih IOP za leto 2008.

Ad/b:

Vir lastnih sredstev za neopredmetena dolgoročna in opredmetena osnovna sredstva se je povečal za realizirane investicije ter zmanjšal za odpise in amortizacijo v tekočem letu.

Ad/c:

Presežek prihodkov leta 2007 je bil zmanjšan v višini realiziranih investicij v skladu z razporeditvijo. Del investicije v spremembo namembnosti kleti in pritličja v poslovni stavbi v letu 2008 ni bil realiziran, zato se preostanek sredstev prenese v naslednje leto.

Ad/d:

Stanje izkazuje namenska sredstva, prejeta iz proračuna za investicije v Kmetijsko gozdarskih zavodih za svetovalno službo, službo za živinorejo in sadjarske ter trsničarske centre. Stanje je na podlagi potrjenih izpisov odprtih postavk na dan 31.12.2008 usklajeno z zavodi.

Ad/e:

Presežek prihodkov nad odhodki v višini 86.736 EUR bo zbornica po potrditvi razporeditve presežka, prenesla med vir lastnih sredstev zbornice za osnovna sredstva, zaradi investicij v letu 2008, za katere zbornica še ni imela oblikovanga vira. Za preostanek presežka prihodkov nad odhodki leta 2008, bo zbornica predlagala, da se presežek v višini 173.800 EUR razporedi za nakup opreme na podlagi plana investicij v letu 2009, preostanek presežka v višini 202.590 EUR pa ostaja nerazporejen.

Ad/f:

Stanje izkazuje naložbo v Inštitut za certifikacijo in kontrolo v kmetijstvu.

V letu 2008 je zbornica odplačala dolgoročno posojilo za nakup poslovne stavbe, zato na koncu leta ne izkazuje dolgoročnih finančnih obveznosti ter hipoteke v izvenbilančnih evidencah.

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje predstavljajo sredstva, ki jih je zbornica prejela iz proračuna in konec leta sestojijo iz:

| | v EUR |
|--|--------------|
| a) obveznosti za dolgoročne finančne naložbe | 18.788 |
| b) obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva | 16.617 |
| c) nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki | 7.441 |
| d) presežek prihodkov nad odhodki v letu 2008 | 2.501 |

- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe v višini 18.788 EUR v RRA Celje in v Zavod za certifikacijo gozdov,
- obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v višini 16.617 EUR predstavljajo sredstva kmetijske svetovalne službe, ki so bila leta 2000 prenesena iz MKGP in
- presežek prihodkov nad odhodki v višini 9.942 EUR.

Dolgoročne rezervacije

V letu 2006 je zbornica oblikovala dolgoročne rezervacije v višini 542.480 EUR za predvidene stroške izvedbe volitev leta 2008. V letu 2008 so bile rezervacije za volitve v celoti odpravljene

- za stroške volitev so bile porabljene dolgoročne rezervacije v višini 436.139 EUR,
- preostanek rezervacij v višini 106.341 EUR pa je bil odpravljen in prenesen med prihodke od odprave dolgoročnih rezervacij.

Tabela 5:
PORABA REZERVACIJ ZA VOLITVE PO ANALITIČNIH KONTIH

| | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Indeks Real / Plan | Struk- tura 2008 |
|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Naziv konta | P | R | R/P | |
| Pisarniški material | 6.113 | 13.610 | 222,65 | 3,12 |
| Drugi stroški materiala | 2.232 | 1.142 | 51,15 | 0,26 |
| STROŠKI MATERIALA | 8.345 | 14.752 | 176,79 | 3,38 |
| Stroški storitev opravlj.dejavnosti | 6.777 | 2.201 | 32,48 | 0,50 |
| Stroški telefona, interneta | 130 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Stroški poštne | 56.570 | 26.664 | 47,13 | 6,11 |
| Tiskarske, založniške storitve | 50.682 | 30.434 | 60,05 | 6,98 |
| Storitve oglaševanja | 0 | 8.409 | - | 1,93 |
| Storitve organ. sejmov, reklame, sponzoriranje | 0 | 367 | - | 0,08 |
| Stroški najemnin | 25.990 | 17.151 | 65,99 | 3,93 |
| Stroški varovanja | 425 | 1.024 | 240,92 | 0,23 |
| Stroški intelektualnih storitev | 8.538 | 26.499 | 310,38 | 6,08 |
| Stroški prevoznih storitev | 48 | 467 | 973,21 | 0,11 |
| Stroški v zvezi z delom | 0 | 199 | - | 0,05 |
| Stroški storitev fizičnih oseb | 338.643 | 273.113 | 80,65 | 62,62 |
| Reprezentanca | 1.819 | 4.542 | 249,71 | 1,04 |
| Stroški drugih storitev | 0 | 4.287 | - | 0,98 |
| STROŠKI STORITEV | 489.622 | 395.359 | 80,75 | 90,65 |
| <i>Plače s prisp.in davki delodajalca</i> | <i>9.915</i> | <i>26.029</i> | <i>262,53</i> | <i>5,97</i> |
| STROŠKI DELA | 9.915 | 26.029 | 262,53 | 5,97 |
| ODHODKI SKUPAJ | 507.882 | 436.140 | 85,87 | 100,00 |

| | |
|---|----------------|
| Poraba rezervacij 2008 - znižanje stroškov | 436.140 |
| Odprava rezervacije - prihodki | 106.341 |

Stroški volitev so se planirali na podlagi stroškov izvedbe volitev v letu 2004. Stroški intelektualnih storitev za volitve, ki bistveno presegajo planirane stroške, vključujejo predvsem pripravo računalniških programov za izvedbo volitev. Stroški prevoznih storitev so nastali zaradi prevoza volilnega materiala, stroški reprezentance pa predvsem predstavljajo pogostitve članov volilnih organov.

2. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Tabela 6:
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV 2008

v EUR

| | Realizacija 2007 | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Indeks 08/07 | Indeks Real / Plan | Struk- tura 2008 |
|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|
| Naziv konta | R1 | P | R | R/R1 | R/P | |
| Prihodki od poslovanja | 3.750.644 | 4.038.790 | 4.483.269 | 119,53 | 111,01 | 95,74 |
| - javna služba | 3.614.286 | 3.947.749 | 4.368.419 | 120,87 | 110,66 | 93,29 |
| - tržna dejavnost | 136.358 | 91.041 | 114.851 | 84,23 | 126,15 | 2,45 |
| Finančni prihodki | 73.718 | 44.339 | 84.374 | 114,45 | 190,29 | 1,80 |
| Izredni prihodki | 20 | 0 | 1.264 | 6.327,04 | - | 0,03 |
| Prevrednotovalni prihodki | 158.152 | 40.000 | 113.653 | 71,86 | - | 2,43 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 3.982.534 | 4.123.129 | 4.682.559 | 117,58 | 113,57 | 100,00 |
| Stroški materiala | 115.204 | 110.782 | 132.450 | 114,97 | 119,56 | 3,14 |
| Stroški storitev | 1.920.043 | 1.729.050 | 1.872.263 | 97,51 | 108,28 | 44,40 |
| Stroški dela | 1.578.954 | 1.709.376 | 1.805.265 | 114,33 | 105,61 | 42,81 |
| - plače s prispevki in davki | 1.404.731 | 1.518.576 | 1.579.329 | 112,43 | 104,00 | 37,45 |
| - regres za LD | 38.222 | 39.331 | 42.280 | 110,62 | 107,50 | 1,00 |
| - povračila stroškov delavcem | 119.210 | 133.803 | 164.784 | 138,23 | 123,15 | 3,91 |
| - prostovoljno pok.zavarovanje | 16.791 | 17.666 | 18.873 | 112,40 | 106,83 | 0,45 |
| Amortizacija | 1.370 | 2.460 | 175 | 12,77 | 7,11 | 0,00 |
| Ostali drugi stroški | 104.762 | 48.616 | 144.584 | 138,01 | 297,40 | 3,43 |
| Finančni odhodki | 12.010 | 13.213 | 821 | 6,84 | 6,22 | 0,02 |
| Izredni odhodki | 610 | 15 | 5 | 0,81 | - | 0,00 |
| Prevrednotovalni odh. | 226.072 | 352.748 | 261.369 | 115,61 | 74,10 | 6,20 |
| ODHODKI SKUPAJ | 3.959.025 | 3.966.260 | 4.216.932 | 106,51 | 106,32 | 100,00 |
| Presežek prihodkov | 23.509 | 156.869 | 465.628 | 1.980,65 | 296,83 | |
| Skupaj presežek prihodkov | 23.509 | 156.869 | 465.628 | 1.980,65 | 296,83 | |
| Povp.štev.zaposl. | 56 | 60 | 61 | 108,99 | 101,40 | |
| Štev.mes. poslov. | 12 | 12 | 12 | 100,00 | 100,00 | |

ANALIZA PRIHODKOV

Tabela 7:
PRIHODKI PO ANALITIČNIH KONTIH

v EUR

| KGZS | Realizacija 2007 | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Indeks 08/07 | Indeks Real / Plan | Struk- tura 2008 |
|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|
| Vrsta prihodka | R1 | P | R | R/R1 | R/P | |
| LASTNA DEJAVNOST ZBORNICE | 136.358 | 108.292 | 114.851 | 84,23 | 106,06 | 2,45 |
| PRIHODKI OD PRODAJE | 136.358 | 108.292 | 114.851 | 84,23 | 106,06 | 2,45 |
| OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE | 3.614.286 | 4.080.060 | 4.368.419 | 120,87 | 107,07 | 93,29 |
| ZBORNičNI PRISPEVEK | 2.562.094 | 3.075.300 | 3.075.300 | 120,03 | 100,00 | 65,68 |
| - fizične osebe | 2.316.004 | 2.818.729 | 2.821.022 | 121,81 | 100,08 | 60,25 |
| - verske skupnosti | 56.146 | 53.075 | 50.782 | 90,45 | 95,68 | 1,08 |
| - pravne osebe po "A" | 112.622 | 51.347 | 51.347 | 45,59 | 100,00 | 1,10 |
| - pravne osebe "C" | 77.322 | 152.149 | 152.149 | 196,77 | 100,00 | 3,25 |
| PRORAČUN RS | 1.052.192 | 993.436 | 1.174.317 | 111,61 | 118,21 | 25,08 |
| ODPRAVA REZERVACIJ | 0 | 0 | 106.341 | - | - | 2,27 |
| - PP 2560 | 860.543 | 837.011 | 879.675 | 102,22 | 105,10 | 18,79 |
| - PP 2552 | 61.480 | 60.567 | 64.052 | 104,18 | 105,75 | 1,37 |
| - PP 5406 | 52.371 | 58.654 | 58.837 | 112,35 | 100,31 | 1,26 |
| - PP 7493 | 77.798 | 37.204 | 171.754 | 220,77 | 461,65 | 3,67 |
| Dodatna sredstva iz MJU | 0 | 5.417 | 5.417 | - | 100,00 | 0,12 |
| PRORAČUN EU | 0 | 5.906 | 7.044 | - | 119,27 | 0,15 |
| PRIHODKI OD FINANCIRANJA | 73.718 | 61.424 | 84.374 | 114,45 | 137,36 | 1,80 |
| DRUGI PRIHODKI | 20 | 264 | 1.264 | 6.317,55 | 479,49 | 0,03 |
| PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI | 158.152 | 73.617 | 113.653 | 71,86 | 154,38 | 2,43 |
| SKUPAJ PRIHODKI | 3.982.534 | 4.323.657 | 4.682.559 | 117,58 | 108,30 | 100,00 |

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2008 so znašali 4.682.559 EUR in so bili za 17,58% višji od doseženih v letu 2007 ter za 8,30% višji od načrtovanih.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 95,74%, finančni prihodki 1,80%, drugi prihodki 0,03% in prevrednotovalni prihodki 2,43% vseh prihodkov. Struktura prihodkov iz poslovanja glede na celotne prihodke je bila naslednja:

1. Javna služba

V okviru javne službe izkazujemo celotno dejavnost zborničnega urada, ki se pretežno financira iz zborničnega prispevka, kot javne dajatve. Prihodki iz naslova zborničnega prispevka so predstavljeni v tabeli 7.

Ostale prihodke za opravljanje javne službe sestavljajo prejeta proračunska sredstva za opravljanje dejavnosti kmetijskega svetovanja iz proračunske postavke 2560, za opravljanje javne službe v živinoreji iz proračunske postavke 5406 ter za opravljanje dejavnosti certificiranja gozdov iz proračunske postavke 2552. Iz navedenih proračunskih postavk je zbornica v letu 2008 pridobila prihodke v višini 1.007.980 EUR. Kot javna služba je opredeljeno tudi izvajanje dejavnosti knjigovodstva na kmetijah, ki se financira iz sredstev EU na podlagi sklenjene pogodbe z MKGP iz PP 7493-FADN EU in za katero so bili v letu 2008 evidentirani prihodki v višini 171.754 EUR. V letu 2008

so sredstva za FADN bistveno presegala planirane prihodke saj smo v letu 2008 prejeli sredstva akontacij po pogodbi za leto 2007 in 2008.

Pridobljena sredstva iz skladov EU v višini 7.044 EUR se nanašajo na projekt Leonardo Da Vinci – prenos inovacij.

Dolgoročne rezervacije za stroške volitev, ki v letu 2008 niso bila porabljena v višini 106.341 EUR, predstavljajo prihodke od odprave rezervacij, za katere so bile oblikovane.

Tabela 8:
ODMERA ZBORNIČNEGA PRISPEVKA ZA LETO 2007

| Zavezanci za plačilo | Znesek v EUR |
|---------------------------------|------------------|
| - fizične osebe | 2.792.251 |
| - podjetniki posamezniki (s.p.) | 28.771 |
| - verske skupnosti | 50.782 |
| - pravne osebe A | 51.347 |
| - pravne osebe C | 152.149 |
| SKUPAJ | 3.075.300 |

Plačano realizacijo na dan 31.12.2008 predstavlja 87,65% odmere za leto 2007.

Tabela 9:
PLAČAN ZBORNIČNI PRISPEVEK V LETU 2008

| | Prejete plačila R | Plan P | Indeks R/P |
|---|----------------------|---------------------|---------------|
| SKUPAJ PREJETA PLAČILA V LETU 2008 | 2.959.484,04 | 2.977.000,00 | 0,99 |
| ZBORNIČNI PRISPEVEK A - FIZIČNE OSEBE, s.p.-ji | 2.778.648,13 | 2.768.000,00 | 1,00 |
| - odmera ZP 2007 | 2.572.120,70 | | |
| - odmera ZP 2006 | 141.036,75 | | |
| - odmera ZP 2005 | 26.831,29 | | |
| - odmera ZP 2004 | 38.659,39 | | |
| ZBORNIČNI PRISPEVEK A - VERSKE SKUPNOSTI | 49.700,31 | 44.000,00 | 1,13 |
| - odmera ZP 2007 | 46.733,70 | | |
| - odmera ZP 2006 | 1.888,58 | | |
| - odmera ZP 2005 | 151,75 | | |
| - odmera ZP 2004 | 926,28 | | |
| ZBORNIČNI PRISPEVEK A - PRAVNE OSEBE | 31.687,33 | 50.000,00 | 0,63 |
| - odmera ZP 2007 *** valuta še ni zapadla | 20.802,99 | | |
| - odmera ZP 2006 | 8.873,55 | | |
| - odmera ZP 2005 | 1.833,83 | | |
| - odmera ZP 2004 | 106,60 | | |
| - odmera ZP 2003 | 70,36 | | |

| | | | |
|--|------------------|------------------|-------------|
| ZBORNIČNI PRISPEVEK C - PRAVNE OSEBE | 67.308,60 | 75.000,00 | 0,90 |
| - odmera ZP 2007 *** valuta še ni zapadla | 43.305,61 | | |
| - odmera ZP 2006 | 18.502,23 | | |
| - odmera ZP 2005 | 785,60 | | |
| - odmera ZP 2004 | 1.251,24 | | |
| - odmera ZP 2003 | 3.463,92 | | |
| | | | |
| ZBORNIČNI PRISPEVEK A - FIZIČNE OSEBE izterjava | 32.139,67 | 40.000,00 | 0,80 |
| - izterjava ZP 2003 | 15.073,06 | | |
| - izterjava ZP 2002 | 15.783,92 | | |
| - izterjava ZP 2001 | 586,22 | | |
| - izterjava ZP 2000 | 696,47 | | |

2. Tržna dejavnost

Prihodke dosežene na trgu predstavljajo prihodki iz naslova oglaševanja v zborničnem glasilu »Zelena dežela« v višini 73.187 EUR, izvajanje izobraževanja za pridobitev certifikata Nacionalne poklicne kvalifikacije v višini 25.952 EUR, prodaja brošur v višini 10.278 EUR in drugi poslovni prihodki.

3. Finančni prihodki

Finančni prihodki v znesku 84.374 EUR predstavljajo 1,80% delež v celotnih prihodkih. Večino prihodkov, 56.839 EUR predstavljajo obresti iz naslova depozitov na zakladnem računu pri Ministrstvu za finance, obresti izterjave zborničnega prispevka so izkazane v višini 19.618 EUR, 7.916 EUR pa predstavljajo a vista obresti od denarnih sredstev na računu.

Presežki denarnih sredstev se praviloma pojavijo le ob zapadlosti terjatev iz odmere zborničnega prispevka. Glede na zakonska določila pa je zbornica dolžna presežke deponirati na zakladni račun pri MF.

4. Drugi prihodki

V letu 2008 nam je banka vrnila denar, ki smo ga predhodno porabili s plačilom preko poslovne kartice. Od tujega dobavitelja smo pridobili potrdilo, da so stroški plačani, banka pa do zbornice ne izkazuje obveznosti, zato je denar zbornici vrnila.

5. Prevrednotovalni prihodki

Prevrednotovalni prihodki v višini 113.653 EUR predstavljajo plačila zborničnega prispevka za pretekla leta, za katera pa so bila v preteklih letih že oblikovani prevrednotovalni odhodki.

ANALIZA ODHODKOV

Tabela 10:
ODHODKI PO ANALITIČNIH KONTIH

| v EUR | | | | | | | |
|--|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|--------------------------------|
| KGZS | Realizacija 2007 | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Indeks 08/07 | Indeks Real / Plan | Struk- tura 2008 | Obrazlo- žitev odstopanj |
| Naziv konta | R1 | P | R | R/R1 | R/P | | |
| Stroški energije | 33.260 | 33.032 | 40.462 | 121,65 | 122,49 | 0,96 | a1 |
| Nadomestni deli za osnovna sredstva | 7.608 | 14.797 | 12.750 | 167,59 | 86,16 | 0,30 | |
| Stroški strokovne literature | 13.542 | 18.574 | 21.170 | 156,33 | 113,98 | 0,50 | |
| Pisarniški material | 37.055 | 23.714 | 37.289 | 100,63 | 157,24 | 0,88 | a2 |
| Drugi stroški materiala | 23.738 | 20.665 | 20.779 | 87,54 | 100,55 | 0,49 | |
| STROŠKI MATERIALA | 115.204 | 110.782 | 132.450 | 114,97 | 119,56 | 3,14 | |
| Stroški storitev opravlj.dejavnosti | 273.867 | 271.710 | 304.501 | 111,19 | 112,07 | 7,22 | |
| Stroški telefona, interneta | 40.413 | 41.360 | 39.852 | 98,61 | 96,35 | 0,95 | |
| Stroški poštnine | 322.373 | 317.381 | 362.374 | 112,41 | 114,18 | 8,59 | |
| Tiskarske, založniške storitve | 144.329 | 132.851 | 126.890 | 87,92 | 95,51 | 3,01 | |
| Storitve oglaševanja | 65.896 | 48.929 | 70.299 | 106,68 | 143,67 | 1,67 | a3 |
| Storitve organ. sejmov, reklame, sponzoriranje | 120.334 | 80.969 | 139.582 | 116,00 | 172,39 | 3,31 | a4 |
| Stroški tekočega vzdrževanja | 61.422 | 62.906 | 37.253 | 60,65 | 59,22 | 0,88 | |
| Stroški najemnin | 56.505 | 32.556 | 48.290 | 85,46 | 148,33 | 1,15 | a5 |
| Stroški varovanja | 32.281 | 30.560 | 34.725 | 107,57 | 113,63 | 0,82 | |
| Stroški zavarovanja in plačilnega prometa | 28.239 | 28.857 | 23.198 | 82,15 | 80,39 | 0,55 | |
| Stroški intelektualnih storitev | 243.584 | 181.779 | 141.651 | 58,15 | 77,92 | 3,36 | |
| Stroški komunalnih storitev | 2.722 | 2.962 | 4.177 | 153,41 | 141,03 | 0,10 | a6 |
| Stroški prevoznih storitev | 5.105 | 4.971 | 388 | 7,60 | 7,80 | 0,01 | |
| Stroški v zvezi z delom | 86.762 | 89.045 | 121.265 | 139,77 | 136,18 | 2,88 | a7 |
| Stroški storitev fizičnih oseb | 260.520 | 211.902 | 225.165 | 86,43 | 106,26 | 5,34 | |
| Reprezentanca | 92.578 | 71.039 | 133.708 | 144,43 | 188,22 | 3,17 | a8 |
| Stroški drugih storitev | 16.718 | 12.957 | 3.810 | 22,79 | 29,41 | 0,09 | |
| Stroški drugih stor. OE in izpostav | 66.396 | 106.317 | 55.136 | 83,04 | 51,86 | 1,31 | a9 |
| STROŠKI STORITEV | 1.920.043 | 1.729.050 | 1.872.263 | 97,51 | 108,28 | 44,40 | |
| AMORTIZACIJA | 1.370 | 2.460 | 175 | 12,77 | 7,11 | 0,00 | |
| <i>Plače s prisp.in davki delodajalca</i> | <i>1.404.731</i> | <i>1.518.576</i> | <i>1.579.329</i> | <i>112,43</i> | <i>104,00</i> | <i>37,45</i> | |
| <i>Regres za LD</i> | <i>38.222</i> | <i>39.331</i> | <i>42.280</i> | <i>110,62</i> | <i>107,50</i> | <i>1,00</i> | |
| <i>Povračila stroškov delavcem</i> | <i>119.210</i> | <i>133.803</i> | <i>164.784</i> | <i>138,23</i> | <i>123,15</i> | <i>3,91</i> | |
| <i>Stroški dopol.pokojninskega zavarovanja</i> | <i>16.791</i> | <i>17.666</i> | <i>18.873</i> | <i>112,40</i> | <i>106,83</i> | <i>0,45</i> | |
| STROŠKI DELA | 1.578.954 | 1.709.376 | 1.805.265 | 114,33 | 105,61 | 42,81 | |
| DRUGI STROŠKI | 104.761 | 48.616 | 144.584 | 138,01 | 297,40 | 3,43 | a10 |
| ODHODKI ZA OBRESTI | 12.010 | 13.213 | 821 | 6,84 | 6,22 | 0,02 | a11 |
| IZREDNI ODHODKI | 610 | 15 | 5 | 0,81 | - | 0,00 | |
| PREVREDNOTOVALNI ODHODKI | 226.072 | 352.748 | 261.369 | 115,61 | 74,10 | 6,20 | |
| ODHODKI SKUPAJ | 3.959.024 | 3.966.260 | 4.216.932 | 106,51 | 106,32 | 100,00 | |

CELOTNI ODHODKI znašajo 4.216.932 EUR in so za 6,51% višji glede na preteklo leto ter za 6,32% višji od načrtovanih. Večino odhodkov, 93,78% predstavljajo odhodki iz poslovanja v višini 3.954.737 EUR, sledijo prevrednotovalni odhodki v višini 261.369 EUR in predstavljajo 6,20% ter odhodki iz financiranja in izredni odhodki, ki predstavljajo 0,02% vseh odhodkov.

ODHODKI IZ POSLOVANJA so nastali pretežno pri izvajanju javne službe, v manjšem delu pa pri izvajanju tržne dejavnosti in so pojasnjeni v nadaljevanju.

I. TROŠKI MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi z načrtovanimi so stroški materiala višji za 19,56 %, stroški storitev pa so načrtovane presegli za 8,28 %. Delež stroškov materiala in storitev v odhodkih znaša 47,54%. Pomembne materialne stroške predstavljajo stroški energije in stroški pisarniškega materiala, med storitvami pa prevladujejo stroški poštnine ter stroški povezani z opravljanjem dejavnosti zbornice, kjer so med drugim evidentirane storitve gozdarskega svetovanja po zavodih, stroški zunanjšega izvajalca odmere zborničnega prispevka ter stroški DURS-a za izvedbo izterjave zborničnega prispevka. Pomembne skupine stroškov storitev predstavljajo še stroški intelektualnih storitev, stroški storitev fizičnih oseb v okviru delovanja v organih KGZS, stroški organizacije sejmov, stroški v zvezi z delom, stroški reprezentance ter stroški tiskarskih storitev.

V skladu z revizijskimi navodili so stroški območnih enot evidentirani na ustrezne stroške po vsebini in niso več v celoti evidentirane na stroške drugih storitev območnih enot in izpostav kjer so bili pralirani. Posledično je indeks načrtovanih stroškov drugih storitev območnih enot in izpostav glede na realizirane stroške nižji za 48,14%, ustrezno pa so se povišali indeksi na posameznih stroških energije, pisarniškega materiala, telefona, najemnin, reprezentance in drugih stroškov za delovanje območnih enot.

Stroški storitev organizacije sejmov in prireditve ter sponzoriranja predstavljajo 3,31% delež v skupnih stroških in zajemajo predstavitev na razstavi Dobrote na Ptuj, organizaciji dneva zbornice ob obletnici ustanovitve KGZS, sodelovanje na sejmu v Gornji Radgoni ter organizaciji prireditve v Ponikvi, Podeželja v mestu v Ljubljani in srečanja kmetijskih svetovalcev na Bledu.

Največji strukturni delež v posameznih analitičnih stroških predstavljajo storitve poštnine, ki zajemajo poštnino pri odmeri zborničnega prispevka v višini 190.395 EUR in poštnino za zbornično glasilo »Zelena dežela« v višini 151.057 EUR, ostalo je poštnina za razpošiljanje tedenskih zborničnih novic in redna mesečna poštnina.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 1.805.265 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 42,81%. Zajemajo plače, nadomestila plač, prispevke in davke na plače, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine, povračila delavcem za prevoz na delo in prehrano med delom ter premije za prostovoljno pokojninsko zavarovanje. Ker se je v letu 2008 spremenila zakon o sistemu plač javnih uslužbencev in se v planu za leto 2008 niso načrtovala sredstva za odpravo plačnih nesorazmerji so stroški dela so za 5,61% višji od načrtovanih.

Plače izplačujemo v skladu z Zakonom o sistemu plač javnih uslužbencev. Delovno uspešnost izplačujemo v skladu s predpisi v višini 2% od mase plač na letni ravni. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2008 znaša 60,84 delavcev. Drugi prejemki in povračila stroškov se izplačujejo v skladu s predpisi, ki veljajo za javni sektor. V letu 2008 smo obračunavali bonitete delavcem iz naslova individualnega nezgodnega zavarovanja na podlagi individualnih pogodb o zaposlitvi in za uporabo službenega vozila v zasebne namene v skladu z zakonom o dohodnini.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega za redno delo je znašala 1.746 EUR in se je v primerjavi s preteklim letom znižala za 0,4%.

Nadomestila plač za boleznine (brez nadomestil za porodniško in starševsko varstvo) v breme KGZS so bila izplačana za 2984 delovnih ur (v letu 2007 3692 delovnih ur) in v breme ZZS 689,95 delovnih ur (v letu 2007 2237,61 delovnih ur). Boleznine brez porodniškega in starševskega dopusta skupaj predstavljajo 2,89% obračunanih delovnih ur in so bila v primerjavi z letom 2007 nižje za 38%. Nadomestila obsegajo tudi 6822 ur koriščenja porodniškega dopusta (v letu 2007 7598 ur) in 192 ur koriščenja starševskega dopusta (v letu 2007 248 ur).

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja zelo majhen delež v strukturi celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme vira sredstev v upravljanju, če v cenah storitev ni v celoti upoštevana.

Del amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost drobní inventar (vrednost je manjša od 500 EUR) in se odpiše takoj ob nabavi, je bil pokrit v breme virov sredstev. Ostala amortizacija je bila obračunana po predpisanih stopnjah v skupnem znesku 148.751 EUR, od tega v breme obveznosti do virov sredstev v višini 148.576, razlika 175 EUR pa v breme poslovnih prihodkov.

Za razmejitev amortizacije, ki predstavlja strošek in amortizacije, katerega vir so obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, upoštevamo vir za nabavo osnovnih sredstev.

IV. DRUGI ODHODKI

Drugi odhodki v strukturi celotnih odhodkov predstavljajo 3,43%. Največji delež drugih odhodkov predstavljajo članarine v mednarodnih organizacijah v višini 75.950 EUR, davek od dohodka pravnih oseb v višini 36.345 EUR, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 10.588 EUR ter drugi odhodki.

V. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki v znesku 821 EUR predstavljajo plačila obresti za odplačilo dolgoročnega kredita. V strukturi odhodkov predstavljajo 0,02% delež.

VI. PREVREDNOTOVALNI ODHODKI

Prevrednotovalni odhodki so posledica oslabitve terjatev iz naslova zborničnega prispevka. Popravek terjatev je bil oblikovan ob odmeri na podlagi deleža plačanega zborničnega prispevka in glede na izkušnje iz preteklih treh let. Prevrednotovalni odhodki v strukturi vseh odhodkov predstavljajo 6,20%.

Odstopanje realizacije odhodkov glede na plan

V nadaljevanju so podrobnejša pojasnila odstopanja realizacije odhodkov glede na plan leta 2008 iz tabele 10:

- a1) Med stroške energije so uvrščeni stroški goriva, elektrike in stroški za ogrevanje poslovne stavbe. Zaradi povišanja cen energentov na trgu so stroški energije višji od planiranih za 22,49%.
- a2) V programu dela za leto 2008 je zbornica načrtovala znižanje stroškov pisarniškega materiala glede na leto 2007. Stroške pisarniškega materiala zbornici v letu 2008 ni uspelo znižati, zato so stroški ostali na nivoju iz leta 2007.
- a3) Stroški oglaševanja so bili glede na plan višji za 43,67% zaradi povišanja cen oglaševalcev, ter zaradi dodatnih aktivnosti oglaševanja z namenom promocije zbornice ter njenega delovanja.

- a4) Stroški storitev organizacije sejmov in prireditev ter sponzoriranja so bili od načrtovanih višji za 72,39% predvsem zaradi dodatnih nenačrtovanih stroškov razstave živali pri organizaciji sejma v Gornji Radgoni.
- a5) Stroški najemnin so glede na plan višji za 48,33%. Del načrtovanih stroškov najemnin območnih enot v višini 13.810 EUR niso evidentirani med stroški območnih enot ampak med najemninami, zato so stroški najemnin v letu 2008 višji, stroški območnih enot pa nižji.
- a6) Stroški komunalnih storitev so višji od planiranih za 41,03% zaradi povišanja cen v letu 2008.
- a7) Stroški v zvezi z delom se nanašajo na stroške službenih potovanj, ki so višji od planiranih za 36,18%. Zaradi okrepljenega delovanja zbornice na mednarodnem področju so se povečali stroški službenih potovanj zaposlenih. Del načrtovanih stroškov službenih potovanj območnih enot v višini 10.724 EUR niso evidentirani med stroški območnih enot ampak med stroški v zvezi z delom, zato so ti stroški leta 2008 višji, stroški območnih enot pa nižji.
- a8) Stroški reprezentance so glede na plan višji za 88,22%. Del povišanja v višini 12.243 EUR se nanaša na stroške območnih enot, kjer se stroški za reprezentanco ne izkazujejo med stroški drugih storitev območnih enot in izpostav. Stroški reprezentance so višji od načrtovanih stroškov zaradi dodatnih aktivnosti pri srečanju kmetijskih ministrov EU v okviru predsedovanja Slovenije v EU ter dodatnih aktivnosti pri izvedbi in organizaciji sejmov in prireditev.
- a9) V skladu z revizijskimi navodili so stroški območnih enot evidentirani na ustrezne konte stroškov po vsebini in niso več v celoti evidentirane na stroške drugih storitev območnih enot in izpostav. Posledično je indeks načrtovanih stroškov drugih storitev območnih enot in izpostav glede na realizirane stroške nižji za 48,14%, ustrezno pa so se povišali indeksi na posameznih stroških energije, pisarniškega materiala, telefona, najemnin, reprezentance in drugih stroškov za delovanje območnih enot.
- a10) Drugi stroški so glede na plan višji za 197,40%. Za leto 2008 je zbornica načrtovala prekinitve članstva v mednarodnem združenju SBRA, vendar ji zaradi pogodbenih obveznosti ni uspelo prekiniti članstva in so za to drugi stroški višji od načrtovanih za 50.000 EUR. V letu 2008 prav tako niso bili planirani odhodki za davek od dohodka pravnih oseb v višini 36.345 EUR.
- a11) Odhodki za obresti so nižji od načrtovanih za 93,78 EUR, saj je bil v začetku leta 2008 predčasno odplačano dolgoročni kredit za poslovno stavbo, zato stroški obresti kasneje v letu niso nastajali.

POSLOVNI IZID

Zbornica je poslovno leto 2008 zaključila s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 465.628 EUR, kar predstavlja 196,83% načrtovanega izida. Višji poslovni izid glede na načrtovanje je posledica nižjih stroškov izvedbe volitev glede na oblikovane rezervacije, zato so nastali dodatni prihodki iz odprave rezervacij v višini 106.341 EUR ter zaradi hitreješe pridobitve sredstev iz EU za proračunsko postavko PP 7493 – FADN knjigovodstvo v višini 134.550 EUR.

3. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

V letu 2008 je bilo v skladu z likvidnostnimi presežki začasno vezanih 6.350 mio EUR prostih denarnih sredstev pri Ministrstvu za finance v skladu s Pravilnikom o nalaganju prostih denarnih sredstev proračunskih uporabnikov. Vrnjenih je bilo 6.700 mio EUR tako, da konec leta 2008 zbornica izkazuje terjatev iz tega naslova še v višini 1.100 mio EUR (v letu 2007 1.450 mio EUR).

4. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V letu 2008 se zbornica ni zadolževala na novo, odplačala pa je dolgoročno posojilo dobljeno pri SKB banki d.d..

Tabela 11:
IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

| | v EUR | |
|---|----------------|-----------------|
| Naziv konta | leto 2008 | leto 2007 |
| ZADOLŽEVANJE | 0 | 0 |
| Domače zadolževanje | 0 | 0 |
| Najeti krediti pri poslovnih bankah | | |
| 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 | 0 | 0 |
| ODPLAČILA DOLGA | 173.758 | 139.001 |
| Odplačila domačega dolga | 173.758 | 139.001 |
| Odplačila dolga poslovnim bankam | 173.758 | 139.001 |
| 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 | 0 | 0 |
| NETO ZADOLŽEVANJE | | -139.001 |
| NETO ODPLAČILO DOLGA | 173.758 | |
| POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH | | 78.317 |
| ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH | 242.335 | |

5. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Tabela 12:
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

| v EUR | | |
|--|---|--|
| Naziv konta | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje na trgu |
| Prihodki od poslovanja | 4.368.419 | 114.851 |
| Prihodki od prodaje proizvodov in storitev | 4.368.419 | 104.572 |
| Prihodki od prodaje blaga in materiala | 0 | 10.278 |
| Finančni prihodki | 84.374 | 0 |
| Izredni prihodki | 1.264 | 0 |
| Prevrednotovalni prihodki | 113.653 | 0 |
| Prihodki od prodaje osnovnih sredstev | 0 | 0 |
| Drugi prevrednotovalni prihodki | 113.653 | 0 |
| CELOTNI PRIHODKI | 4.567.709 | 114.851 |
| Stroški blaga, storitev in materiala | 1.756.882 | 259.857 |
| Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga | 0 | 12.026 |
| Stroški materiala | 132.450 | 0 |
| Stroški storitev | 1.624.432 | 247.831 |
| Stroški dela | 1.803.209 | 2.056 |
| Plače in nadomestila | 1.330.303 | 1.517 |
| Prispevki za socialno varnost | 237.487 | 276 |
| Drugi stroški dela | 235.419 | 263 |
| Amortizacija | 0 | 175 |
| Rezervacije | 0 | 0 |
| Davek od dohodka pravnih oseb | 36.335 | 0 |
| Ostali drugi stroški | 96.223 | 0 |
| Finančni odhodki | 821 | 0 |
| Izredni odhodki | 0 | 0 |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki | 261.374 | 0 |
| Odhodki od prodaje osnovnih sredstev | 0 | 0 |
| Ostali prevrednotovalni odhodki | 261.374 | 0 |
| CELOTNI ODHODKI | 3.954.844 | 262.087 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV | 612.865 | |
| PRESEŽEK ODHODKOV | | -147.237 |
| Presežek prihodkov iz prejšnjih let namenjen pokritju odhodkov obračunkega obdobje | | |

V poslovnih knjigah zbornica spremlja poslovanje po stroškovnih mestih (SM), in sicer za:

1. SM 1 Zbornični urad
2. SM 2 Sektor za kmetijsko svetovanje
3. SM 3 Sektor za živinorejo
4. SM 5 Certificiranje gozdov PP 2552
5. SM 21 FADN - Knjigovodstvo na kmetijah
6. SM 23 Projekti iz sredstev EU

Ad/1

Zbornični urad se financira iz zborničnega prispevka, ki je opredeljen kot javna dajatev, predpisan z zakonom. V okviru zborničnega urada pridobivamo prihodke iz naslova zborničnega prispevka ter na podlagi zaračunanih storitev predvsem iz naslova oglaševanja v glasilu Zelena dežela. Na to stroškovno mesto uvrščamo tudi prihodke, ki niso izključno vezani na dejavnost ostalih sektorjev oziroma stroškovnih mest. Prihodki iz zborničnega prispevka so izvzeti iz sistema DDV, prav tako pa tudi iz obdavčitve po Zakonu o davku od dohodka pravnih oseb.

Ad/2

Sektor za kmetijsko svetovanje se financira iz PP 2560 in je zato stroškovno ločen od zborničnega urada. V letu 2008 je v celoti porabil razpoložljiva sredstva na proračunski postavki v višini 884.095 EUR. Ker pa proračunsko leto ni enako poslovnemu letu in ker se proračunska sredstva črpajo na podlagi denarnega toka, izkaz prihodkov in odhodkov pa je narejen pa podlagi načela nastanka poslovnega dogodka, je na proračunski postavki pp 2560 nastal zaradi evidnetiranja aktivnih in pasivnih časovnih razmejitev presežek prihodkov nad odhodki v višini 2.502 EUR. Stanje porabe proračunskih sredstev se nanaša na proračunsko leto, ki traja od decembra preteklega leta do novembra tekočega leta. V poslovnih knjigah pa vodimo poslovanje za obdobje od januarja do decembra tekočega leta. Poslovanje sektorja predstavlja izvajanje javne službe in je zato v skladu z novim pravilnikom o pridobitni in nepridobitni dejavnosti vključenov v obdavčitev po Zakonu o davku od dohodka pravnih oseb.

Ad/3

Sektor za živinorejo je bil v letu 2008 delno financiran iz PP 5406 za storitve opravljanja koordinacije dela oddelkov za živinorejo pri Kmetijsko gozdarskih zavodih v višini 59.833 EUR, ostali vir pa predstavlja zbornični prispevek. Ob zaključku leta stroškovno mesto združimo z zborničnim uradom. Opravljanje koordinacije dela za živinorejo predstavlja izvajanje javne službe.

Ad/4

Za izvajanje certificiranja gozdov, katerega vir je proračunska postavka PP 2552, vodimo poslovanje na SM 5. Pogodbena vrednost za leto 2008 76.504 EUR (neto), ki pa ni bila v celoti porabljena. Neporabljena sredstva v višini 19.129 EUR v letu 2008 nismo fakturirali zaradi premajhne porabe. Sredstva v višini 2.683 EUR smo rezmejili preko kratkoročnih odloženih prihodkov in jih bomo porabili za delovanje v letu 2009. Poslovanje sektorja predstavlja izvajanje javne službe.

Ad/5

Prihodke za sredstva pridobljena s strani Komisije EU, ki predstavlja prihodek za izvajanje FADN na kmetijah vodimo na stroškovnem mestu 21. Izvajanje te naloge predstavlja javno službo, saj so sredstva zagotovljena iz sredstev institucij EU.

Ad/6

Prihodke za sredstva pridobljena s strani EU je zbornica pridobila na podlagi javnih razpisov.

Stroške, ki jih ni mogoče neposredno pripisati posameznemu stroškovnemu mestu, kot so najemnina, ter stroški povezani s stavbo (vzdrževanje, varovanje, ogrevanje inp.) so na posamezna stroškovna mesta razdeljeni na podlagi ključa, določenega na začetku poslovnega leta.

Tržni del prihodkov in odhodkov predstavljajo storitve izvajanja izobraževanja v okviru Nacionalne poklicne kvalifikacije, izdajanje in oglaševanje v glasilu Zelena dežela, prodaja brošure, zaračunavanje dela vzdrževalca Kmetijsko gozdarskemu zavodu Ljubljana ter prodaja stojnic pri prireditvi Podeželje v mestu.

6. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Tabela 13:
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

| Naziv konta | v EUR | | |
|---|------------------|------------------|----------------|
| | leto 2008 | leto 2007 | Indeks 08 / 07 |
| SKUPAJ PRIHODKI | 4.359.493 | 3.750.222 | 116,25 |
| PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 4.207.155 | 3.561.650 | 118,12 |
| Prihodki iz sredstev javnih financ | 1.130.813 | 1.046.128 | 108,10 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna | 959.059 | 972.348 | 98,63 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 959.059 | 972.348 | 98,63 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 0 | 0 | - |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 0 | 0 | - |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 0 | 0 | - |
| 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 | 171.754 | 73.780 | 232,79 |
| DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE | 3.076.342 | 2.515.522 | 122,29 |
| Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS | 2.965.085 | 2.500.486 | 118,58 |
| Prejete obresti | 70.164 | 5.514 | 1.272,46 |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | 0 | 0 | - |
| Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | 0 | 0 | - |
| Kapitalski prihodki | 733 | 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 | 40.359 | 9.522 | 423,85 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 152.338 | 188.572 | 80,78 |
| Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 151.074 | 134.404 | 112,40 |
| Prejete obresti | 0 | 46.468 | 0,00 |
| 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 izvajajo iz javne službe | 1.264 | 7.700 | 16,41 |
| SKUPAJ ODHODKI | 4.428.069 | 3.743.728 | 118,28 |
| ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 4.146.349 | 3.710.231 | 111,75 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim | 1.535.990 | 1.285.131 | 119,52 |
| Plače in dodatki | 1.250.141 | 1.101.170 | 113,53 |
| Regres za letni dopust | 42.284 | 37.287 | 113,40 |
| Povračila in nadomestila | 135.498 | 110.587 | 122,53 |
| Sredstva za delovno uspešnost | 32.446 | 17.785 | 182,43 |
| Sredstva za nadurno delo | 50.295 | 11.632 | 432,38 |
| Plače za delo nerezidentov po pogodbi | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Drugi izdatki zaposlenim | 25.326 | 6.670 | 379,70 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 237.518 | 200.979 | 118,18 |
| Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 120.717 | 101.733 | 118,66 |
| Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 96.710 | 81.502 | 118,66 |
| Prispevek za zaposlovanje | 818 | 690 | 118,61 |
| Prispevek za starševsko varstvo | 493 | 454 | 108,60 |
| Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja | 18.780 | 16.600 | 113,13 |
| Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe | 2.282.844 | 2.104.164 | 108,49 |
| Pisarniški in splošni material in storitve | 926.501 | 889.155 | 104,20 |
| Posebni material in storitve | 77.811 | 81.453 | 95,53 |
| Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 331.051 | 378.984 | 87,35 |
| Prevozni stroški in storitve | 27.101 | 18.628 | 145,49 |
| Izdatki za službena potovanja | 99.140 | 116.532 | 85,08 |
| Tekoče vzdrževanje | 26.312 | 56.996 | 46,16 |
| Poslovne najemnine in zakupnine | 67.176 | 58.061 | 115,70 |
| Kazni in odškodnine | 0 | 0 | - |
| Davek na izplačane plače | 31.718 | 52.093 | 60,89 |
| Drugi operativni odhodki | 696.033 | 452.262 | 153,90 |
| Plačila domačih obresti | 810 | 0 | - |
| 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 | 89.188 | 119.957 | 74,35 |
| Nakup zgradb in prostorov | 0 | 0 | - |
| Nakup prevoznih sredstev | 17.787 | 43.963 | 40,46 |
| Nakup opreme | 59.061 | 38.401 | 153,80 |
| Nakup drugih osnovnih sredstev | 3.660 | 9.392 | 38,96 |
| Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 8.680 | 0 | - |
| Investicijsko vzdrževanje in obnove | 0 | 28.201 | 0,00 |
| 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 | 281.720 | 33.497 | 841,03 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 1.780 | 10.586 | 16,81 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 276 | 1.411 | 19,56 |
| Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 279.664 | 21.500 | 1.300,76 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 0 | 6.494 | 0,00 |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 68.577 | 0 | - |

7. Predlog razporeditve presežkov prihodkov nad odhodki za leto 2008

Skupni presežek prihodkov nad odhodki v letu 2008 znaša 465.627,63 EUR.

Predlagamo razporeditev presežka prihodkov nad odhodki v višini 463.125,87 EUR za leto 2008 v skladu s finančnim načrtom za leto 2008 in 2009 in sicer:

- 86.736,20 EUR za osnovna sredstva (nabava v letu 2008, za katere vir v preteklih letih ni bil oblikovan),
- 173.800 EUR za investicije v opremo v skladu z planom iz finančnega načrta za leto 2009,

- 202.589,67 EUR pa ostane nerazporejen.

Za presežek prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja javne službe v višini 2.501,76 EUR pa predlagamo, da ostane nerazporejen.

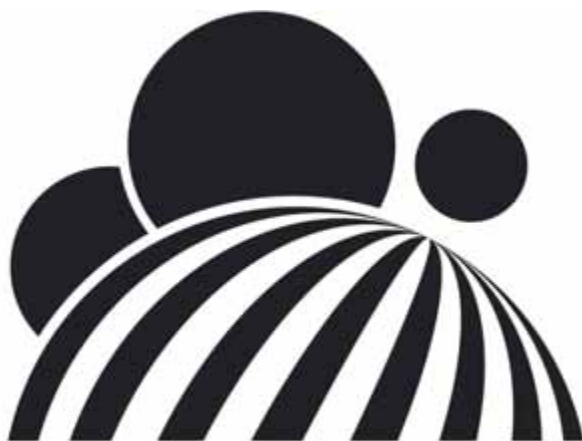
8. Poročilo o porabi presežka prihodkov iz leta 2007 v skladu s sklepom Sveta KGZS

Za leto 2007 je zbornica izkazala presežek prihodkov nad odhodki v višini 23.509,78 EUR, ki je bil v skladu s sklepom sveta KGZS razporejen za sofinanciranje adaptacije poslovne stavbe KGZ Murska Sobota v višini 16.691,70 EUR ter za nakup opreme v višini 6.818,07 EUR.

Ljubljana, 26.02.2009

RAČUNOVODSTVO
Damjana Renko

VD DIREKTORJA
Igor Hrovatič



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**LETNO POROČILO
KMETIJSKO GOZDARSKIH ZAVODOV
ZA LETO 2008**

- POSLOVNA POROČILA KGZ
- RAČUNOVODSKA POROČILA KGZ

Ljubljana, februar 2009

KAZALO

| | |
|---|-----------|
| UVOD | 5 |
| LETNA POROČILA KMETIJSKO GOZDARSKIH ZAVODOV..... | 17 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD CELJE | 17 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD KRANJ | 75 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD LJUBLJANA | 113 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD MARIBOR | 161 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD MURSKA SOBOTA | 235 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD NOVA GORICA | 291 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD NOVO MESTO | 361 |
| KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD PTUJ | 411 |
| | |
| INŠTITUT ZA KONTROLO IN CERTIFIKACIJO V KMETIJSTVU IN GOZDARSTVU | 463 |
| ZAVOD ZA CERTIFIKACIJO GOZDOV | 493 |

UVOD

V letu 2008 je bil sprejet Program dela in finančni načrt Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije in kmetijsko gozdarskih zavodov za leto 2008 na Vladi RS dne 29.5.2008. Prva proračunska sredstva za izvajanje javnih služb so zavodi prejeli 12.06.2008. Zaradi zamika financiranja s strani države so se kmetijsko gozdarski zavodi zadolževali pri poslovnih bankah.

Vsi zavodi skupaj so leto 2008 zaključili s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 228.564 EUR, od tega je v skupnem znesku na javni službi presežek prihodkov nad odhodki v višini 81.618 EUR, na tržnem delu pa 146.946 EUR.

V spodnji tabeli so navedeni rezultati poslovanja vseh osmih kmetijsko gozdarskih zavodov.

REALIZACIJA LETO 2008

| EUR | KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVODI | | | | | | | | | Struktura skupaj |
|---------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | LJUBLJANA | NOVO MESTO | KRANJ | NOVA GORICA | CELJE | MARIBOR | PTUJ | MURSKA SOBOTA | SKUPAJ ZAVODI | |
| PRIHODKI | 4.215.197 | 2.505.568 | 1.581.248 | 4.521.444 | 3.396.874 | 2.247.864 | 4.261.133 | 3.684.383 | 26.413.711 | 100,00 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV | 1.830.932 | 587.046 | 274.969 | 1.491.272 | 2.577.383 | 777.119 | 1.896.332 | 1.356.155 | 10.791.208 | 40,85 |
| PRIHODKI IZ PRORAČUNA | 2.298.037 | 1.913.524 | 1.297.504 | 2.932.592 | 757.663 | 1.454.059 | 2.288.094 | 2.271.583 | 15.213.056 | 57,60 |
| OSTALI PRIHODKI | 86.228 | 4.998 | 8.775 | 97.580 | 61.828 | 16.686 | 76.707 | 56.644 | 409.447 | 1,55 |
| | | | | 0 | | | | | 0 | |
| ODHODKI | 4.101.739 | 2.492.772 | 1.534.039 | 4.560.842 | 3.396.544 | 2.242.653 | 4.236.730 | 3.659.225 | 26.224.544 | 100,00 |
| STROŠKI DELA | 2.600.074 | 1.892.344 | 1.137.649 | 2.971.752 | 2.580.012 | 1.542.382 | 2.808.971 | 2.509.828 | 18.043.012 | 68,80 |
| STROŠKI MATERIALA IN STORITEV | 1.357.528 | 549.764 | 369.321 | 1.264.012 | 803.416 | 662.031 | 1.374.332 | 1.027.290 | 7.407.693 | 28,25 |
| AMORTIZACIJA | 65.820 | 42.611 | 7.208 | 54.048 | 1.469 | 25.504 | 42.190 | 60.013 | 298.862 | 1,14 |
| OSTALI STROŠKI | 78.317 | 8.053 | 19.862 | 271.030 | 11.647 | 12.736 | 11.237 | 62.095 | 474.977 | 1,81 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 113.458 | 12.796 | 47.209 | 0 | 330 | 5.211 | 24.403 | 25.158 | 228.564 | |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 0 | 0 | 0 | 39.397 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| SKUPAJ PRESEŽEK | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------|------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| JAVNI DEL | 912 | 9.772 | 43.973 | | 330 | 2.501 | 383 | 23.747 | 81.618 |
| TRŽNI DEL | 112.546 | 3.024 | 3.236 | | | 2.710 | 24.020 | 1.410 | 146.946 |
| | 113.458 | 12.796 | 47.209 | 0 | 330 | 5.211 | 24.403 | 25.158 | 228.564 |

PREDLOG RAZPOREDITVE PRESEŽKOV PRIHODKOV NAD ODHODKI PO POSAMEZNIH ZAVODIH:

KGZ Ljubljana

Sredstva poslovnega izida – presežka prihodkov nad odhodki v višini 113.458 EUR, ustvarjenega v poslovnem letu 2008, se namenijo oblikovanju vira za pokrivanje investicij, ki so zapisane v planu za leto 2009.

KGZ Novo mesto

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2008 v višini 12.795,80 EUR ostane nerazporejen.

KGZ Kranj

Sredstva poslovnega izida - presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2008 se uporabi za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009, izobraževanje zaposlenih, za pripravo projektne dokumentacije za nove prostore in za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki v naslednjih letih.

KGZ Celje

Sredstva poslovnega izida - presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2008, v skupni vrednosti 330,49 EUR, se, glede na potrebe v poslovnem letu 2009, namenijo za investicije (dokup in adaptacija poslovnih prostorov na Trnoveljski cesti 2 ali rezervacija sredstev za dodatno ureditev objekta) in/ali za pokrivanje materialnih stroškov.

KGZ Maribor

Presežek prihodkov nad odhodki javnih služb nameravamo predvidoma porabiti za posodobitev računalniške opreme v višini 1.000 EUR, posodobitev avdiovizualnih sredstev v višini 1.000 EUR in pisarniške opreme v višini 501 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki tržnih dejavnosti bomo namenili prav tako za posodobitev računalniške opreme v vrednosti 1.000 EUR, laboratorijske opreme v vrednosti 1.000 EUR in pisarniške opreme v vrednosti 710 EUR.

KGZ Ptuj

Sredstva poslovnega izida - presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2008 se namenijo za nabavo naslednjih neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev - nakup plemenskih bikov 19.655 EUR in računalniške opreme 4.748 EUR.

KGZ Murska Sobota

Presežek prihodkov v znesku 25.157,59 EUR, ugotovljen v poslovnem izidu leta 2008, se uporabi: za izvedbo planiranih investicijskih vlaganj v letu 2009.

FINANCIRANJE IZVAJANJA JAVNIH SLUŽB V OKVIRU KMETIJSKO GOZDARSKE ZBORNICE SLOVENIJE

Z uveljavitvijo Zakona o sistemu plač v javnem sektorju v letu 2008 smo za odpravo plačnih nesorazmerij za leto 2008 s strani proračuna RS prejeli **237.461,00** EUR. Sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij so bila v skladu s sklepom Vlade RS nakazana iz proračunske postavke 5633 pri Ministrstvu za javno upravo, kjer so se zbirala več let do končne uveljavitve zakona.

Sredstva so bila prenakazana na poslovne račune zavodov na podlagi izračunov potrebnih sredstev za odpravo plačnih nesorazmerij v višini 1/4, oz. za obdobje maj-december 2008. Izračune smo pripravili po posameznih proračunskih postavkah za plače, ki se financirajo iz proračuna RS. Zneski so razvidni iz tabel proračunskih postavk. Plačna nesorazmerja proračunske postavke 1429 in 4275 so bila prenakazana KGZ Nova Gorica in KGZ Maribor o v znesku **2.000,00** EUR.

JAVNA SLUŽBA KMETIJSKEGA SVETOVANJA PP1317- JAVNA KMETIJSKA SVETOVALNA SLUŽBA

Med MKGP in KGZS je bil podpisan Aneks št. 1 k pogodbi št. 2311-07-000124 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja dne 20.12.2007 v vrednosti **777.601,91** EUR za mesec december 2007, ki se financira iz proračuna 2008.

Sprejeti Proračun Republike Slovenije za leto 2008 je pri uporabniku Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano na proračunski postavki 1317 določil pravico porabe v višini **9.835.021,00** EUR, od tega za tekoče transfere 9.626.375,00 EUR in investicije 208.646,00 EUR.

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu KGZS in KGZ za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Pogodbo št. 2311-08-000130 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja dne 02.06.2008. Iz pogodbe je razvidno, da je bilo za mesec december 2007 izplačano **746.212,89** EUR (po dejanski porabi). Za ostale mesece je pogodbeni vrednost **8.880.162,11** EUR. Tako znaša skupna pogodbeni vrednost za leto 2008 za kmetijsko svetovanje **9.835.021,00** EUR. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS so bile podpisane pogodbe med KGZS in KGZ dne 03.06.2008.

Kmetijsko gozdarski zavodi so pravico porabe proračunskih sredstev v višini **9.835.021,00** EUR upravičili z dejansko porabo v višini **9.835.020,97** EUR.

| ZAHTEVK - DATUM | 30.01. | 04.06. | 04.06. | 04.06. | 13.06. | 18.6./3.7. | 18.7./22.7. | 18.8. |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 07.02. | 12.6. | 12.6. | 12.6. | 4.7./7.7. | 21.7. | 8.8. | 5.9./17.9. |
| PRENAKAZILO | 07.02. | 12.6. | 12.6. | 12.6. | 4.7./7.7. | 21.7. | 8.8. | 5.9./17.9. |
| PP1317 | DECEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ | JULIJ |
| KGZS - KGZ CELJE | 117.503 | 169.872 | 198.531 | 146.792 | 190.545 | 135.640 | 148.704 | 141.284 |
| KGZS - KGZ KRANJ | 54.467 | 70.856 | 63.225 | 62.950 | 65.591 | 83.831 | 61.087 | 66.776 |
| KGZS - KGZ LJUBLJANA | 102.846 | 130.324 | 121.196 | 128.828 | 156.614 | 126.662 | 120.484 | 122.796 |
| KGZS - KGZ MARIBOR | 60.641 | 60.091 | 69.336 | 72.652 | 68.951 | 90.031 | 72.988 | 68.023 |
| KGZS - KGZ MURSKA SOBOTA | 99.052 | 119.883 | 112.873 | 114.486 | 142.877 | 110.882 | 119.202 | 123.731 |
| KGZS - KGZ NOVA GORICA | 118.275 | 149.422 | 145.205 | 145.925 | 143.805 | 169.389 | 142.413 | 137.681 |
| KGZS - KGZ NOVO MESTO | 103.252 | 121.528 | 109.343 | 118.491 | 127.544 | 115.529 | 144.896 | 123.028 |
| KGZS - KGZ PTUJ | 90.178 | 116.388 | 109.404 | 104.542 | 135.228 | 105.143 | 103.571 | 108.242 |
| SKUPAJ | 746.213 | 938.365 | 929.114 | 894.668 | 1.031.155 | 937.106 | 913.344 | 891.560 |

| ZAHTEVK - DATUM | 24.9. | 23.10./27.10. | 23.10./24.10./18.11. | 3.11/ 13.11./27.11./30.11. | | |
|-----------------------|---------|---------------|----------------------|-------------------------------|-----------|---------------------|
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 16.10. | 6.11. | 24.11./2.12. | 4.12./10.12./15.12. | | 18.12. |
| PRENAKAZILO | 16.10. | 6.11. | 24.11./2.12. | 4.12./10.12./15.12. | | 18.12. |
| pp1317 | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ | Plačna nesorazmerja |
| KGZS - KGZ CELJE | 160.515 | 137.526 | 102.548 | 39.081 | 1.688.539 | 16.086 |
| KGZS - KGZ KRANJ | 67.763 | 59.639 | 41.174 | 0 | 697.359 | 4.624 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| KGZS - KGZ LJUBLJANA | 127.930 | 124.107 | 85.779 | 0 | 1.347.568 | 20.920 |
| KGZS - KGZ MARIBOR | 78.289 | 73.590 | 64.212 | 51.386 | 830.189 | 10.713 |
| KGZS - KGZ MURSKA SOBOTA | 122.800 | 121.055 | 49.030 | 13.985 | 1.249.856 | 12.120 |
| KGZS - KGZ NOVA GORICA | 140.229 | 137.045 | 88.915 | 25.000 | 1.543.304 | 16.719 |
| KGZS - KGZ NOVO MESTO | 132.208 | 126.394 | 102.133 | 0 | 1.324.346 | 15.108 |
| KGZS - KGZ PTUJ | 113.718 | 114.301 | 28.147 | 25.000 | 1.153.861 | 11.242 |
| SKUPAJ | 943.452 | 893.656 | 561.938 | 154.451 | 9.835.021 | 107.532 |

Kontrolne točke:

3 vrste kontrolnih dokumentov

- Sektor kmetijskega svetovanja – kontrola materialnih in ostalih stroškov, kilometrine, dnevnic in poročil o delu
- Sektor za splošne zadeve – preveri količnike, ki so podlaga za izračun plač
- Sektor za finančne zadeve – preveri izračun plač, rekapitulacijo stroškov

Pravilnost podatkov potrjuje vodje sektorjev s podpisi.

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo namenskosti porabe proračunskih sredstev:

- Upravičenci do proračunskih sredstev KGZ mesečno pošljejo: rekapitulacijo stroškov, seznam plač, kilometrine in dnevnic, materialne stroške in vsebinsko poročilo o delu.
- Knjigovodja preveri pravilen izračun plač in rekapitulacijo stroškov.
- Priznane zneske proračunskih sredstev po kontih se na vzorcu kontrolira pred podpisom še s strani vodje Sektorja za finančne zadeve.

JAVNA SLUŽBA KMETIJSKEGA SVETOVANJA PP2560- KMETIJSKA GOZDARSKA ZBORNICA

Med MKGP in KGZS je bil podpisan Aneks št. 1 k pogodbi št. 2311-07-000124 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja dne 20.12.2007 v vrednosti **63.464,43** EUR za mesec december 2007, ki se financira iz proračuna 2008.

Vlada RS je dne 29.5.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu KGZS in KGZ za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Pogodbo št. 2311-08-000130 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja dne 02.06.2008. Iz pogodbe je razvidno, da je bilo za mesec december 2007 izplačano **61.066,84** EUR (po dejanski porabi), za enajst mesecev ostane **775.944,16** EUR. Pogodbena vrednost za leto 2008 za sektor kmetijska svetovanja tako znaša **837.011,00** EUR.

Celotno poslovanje kmetijsko svetovalnega sektorja, ki se financira iz proračunske postavke 2560, vodimo na svojem stroškovnem mestu v okviru KGZS. V letu 2008 so bila v celoti porabljena razpoložljiva sredstva na proračunski postavki **837.011,00** EUR.

| | | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| ZAHTEVEK - DATUM | 3.01. | 4.6. | 4.6. | 4.6. | 13.6. | 13.6. | 08.04. | 19.8. |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 7.2. | 12.6. | 12.6. | 12.6. | 4.7. | 21.7. | 18.8. | 12.9. |
| | DECEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ | JULIJ |
| PP2560 | 61.067 | 81.454 | 57.939 | 74.532 | 77.289 | 63.940 | 61.831 | 84.585 |

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------------------|
| ZAHTEVEK - DATUM | 25.9. | 23.10. | 17.11. | 27.11. | | |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 16.10. | 6.11. | 2.12. | 10.12. | | 18.12. |
| | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ | Plačna nesorazmerja |
| pp2560 | 72.589 | 65.348 | 65.229 | 71.208 | 837.011 | 4.421 |

Vodja Sektorja za kmetijsko svetovanje s podpisom računa potrdi namensko porabo materialnih stroškov.

GOZDARSKO SVETOVANJE VIR ZBORNIČNI PRISPEVEK

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu za leto 2008. Na tej podlagi so KGZS in KGZ podpisali Pogodbi št. GSV1/08 in GSV2/08 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog gozdarskega svetovanja z dne 04.06.2008. Naloge gozdarskega svetovanja sta izvajala KGZS – KGZ Nova Gorica in KGZS – KGZ Ljubljana. Pogodbena vrednost je bila po Programu dela 2008 **42.842,04 EUR** in se financira iz sredstev zborničnega prispevka.

Kmetijsko gozdarska zavoda sta pravico porabe pogodbenih sredstev v višini **42.842,04 EUR** upravičila z dejansko porabo vseh razpoložljivih sredstev za leto 2008 v višini **42.842,04 EUR** (skupaj z DDV).

Iz tabele je razvidna poraba sredstev KGZ Nova Gorica in KGZ Ljubljana po pogodbi in del sredstev, namenjen za pripravo postopkov vzpostavitve sistema za certificiranje gozdov, ki se financira iz PP2552 kot del projektne naloge na podlagi opravljenih ur; nosilec projektne naloge je Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije.

| KGZ LJUBLJANA | dec.07 | JANUAR -APRIL | MAJ | JUNIJ | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ |
|-------------------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| račun izdan | 30.12.07 | 5.6. | 9.7. | 16.7. | 13.8. | 23.9. | 22.10. | 19.11. | 16.12. | |
| račun plačan | 6.6. | 7.7. | 12.8. | 14.8. | 20.10. | 23.10. | 28.11. | 19.12. | 15.1.2009 | |
| Zbornični prisp. | 3.204 | 15.195 | 2.624 | 2.578 | 2.810 | 3.503 | 2.333 | 2.572 | 882 | 35.702 |
| PP2552 | 160 | 221 | 984 | 949 | 831 | 0 | 1.269 | 1.372 | 1.824 | 7.610 |
| SKUPAJ | 3.364 | 15.415 | 3.608 | 3.527 | 3.641 | 3.503 | 3.602 | 3.944 | 2.706 | 43.311 |

Za pripravo postopkov vzpostavitve sistema za certificiranje gozdov PP2552 so opravili 359 ur.

| KGZ NOVA GORICA | dec.07 | JANUAR -APRIL | MAJ | JUNIJ | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ |
|-------------------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| račun izdan | 30.1. | 4.6. | 18.6. | 16.7. | 13.8. | 23.9. | 22.10. | 19.11. | 11.12. | |
| račun plačan | 6.3. | 4.7. | 1.8. | 14.8. | 15.9. | 23.10. | 28.11. | 19.12. | 30.1.2009 | |
| Zbornični prisp. | 2.745 | 14.993 | 4.172 | 3.666 | 2.516 | 3.098 | 2.680 | 1.833 | 0 | 35.702 |
| PP2552 | 756 | 792 | 472 | 329 | 1.420 | 740 | 1.310 | 2.187 | 2.000 | 10.006 |
| SKUPAJ | 3.501 | 15.785 | 4.644 | 3.995 | 3.937 | 3.837 | 3.990 | 4.019 | 2.000 | 45.708 |

Za pripravo postopkov vzpostavitve sistema za certificiranje gozdov PP2552 so opravili 433 ur.

Upravičenci do sredstev v skladu s Programom dela KGZ mesečno pošljejo rekapitulacijo stroškov, plače, kilometrino in dnevnice, materialne stroške in poročilo o delu.

- Knjigovodja preveri pravilen izračun plač in rekapitulacijo stroškov.
- KGZ izstavi račun KGZS, knjigovodja kontrolira račun z vidika Zakona o DDV.

Vodja Sektorja gozdarskega svetovanja opravi kontrolo materialnih in ostalih stroškov in kontrolo mesečnih poročil o delu ter delež ur, porabljenih za izvajanje projekta certificiranja zasebnih gozdov.

JAVNA SLUŽBA V ŽIVINOREJI PP5406 - STROKOVNE NALOGE V ŽIVINOREJI

Dne 15.5.2008 je bila podpisana pogodba št. 2311-08-000116 med MKGP in KGZS o začasnem financiranju izvajanja Programov za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice za leto 2008 v vrednosti **3.871.064,00 EUR**. Na podlagi začasne pogodbe med MKGP in KGZS so bile podpisane pogodbe med KGZS in KGZ z dne 16.05.2008.

Sprejeti Proračun Republike Slovenije za leto 2008, je na proračunski postavki 5406 določil pravico porabe v višini **5.632.850,34 EUR**, od tega za tekoče transfere 5.538.966,34 EUR in investicije 93.884,00 EUR.

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Pogodbo št. 2311-08-000272 o financiranju Programov za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice za leto 2008 dne 02.10.2008. Iz pogodbe je razvidno, da je bilo za obdobje od januarja do junija porabljenih 2.586.820,13 EUR (dejanska poraba), za preostalih 6 mesecev ostane 3.043.030,21 EUR. Pogodbena

vrednost pogodbe je torej **5.632.850,34** EUR. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS so bile podpisane pogodbe med KGZS in KGZ z dne 20.10.2008.

Kmetijsko gozdarski zavodi so pravico porabe proračunskih sredstev v višini **5.632.850,34** EUR upravičili z dejansko porabo in sicer **88.219,76** EUR za investicije in **5.618.954,69** EUR za tekoče stroške in stroške dela, tako da so v letu 2008 ostala neporabljena proračunska sredstva v znesku **13.895,65** EUR. Sredstva so ostala v znesku 375,57 EUR KGZ Kranj, 9.724,58 EUR KGZ Ljubljana, 638,86 EUR KGZ Murska Sobota, 2.974,99 EUR KGZ Nova Gorica, in 181,60 EUR KGZ Ptuj.

KGZ Kranj ni uspelo realizirati planirano število vhlavljenih telet za testno postajo, kar je posledica predvsem nekonkurenčne ponujene cene za odkup telet. KGZ Nova Gorica, KGZ Ptuj in KGZ Murska Sobota so opravili vse naloge po programu, vendar niso uspeli zbrati dovolj stroškov, za pokritje stroškovnega dela poročanja. KGZ Ljubljana pri nakupu opreme za izvajanje dela v kontroli in selekciji ni bilo v celoti porabljenih vseh sredstev, zaradi pridobitve bistveno cenejših ponudb aparatov za ugotavljanje količine mleka. Nakupa ultra zvoka za potrebe prašičereje nismo realizirali zaradi neustrezne ponudbe. Naloge so bile opravljene po programu, vendar niso uspeli zbrati dovolj dokumentiranih materialnih stroškov.

| ZAHTEVEK - DATUM | 14.7. | 14.7. | 14.7. | 14.7. | 19.8. | 19.8. | 20.10. |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 23.7. | 23.7. | 23.7. | 23.7. | 3.9. | 3.9. | 30.10. |
| PRENAKAZILO | 23.7. | 23.7. | 23.7. | 23.7. | 3.9. | 3.9. | 30.10. |
| PP5406 | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ | JULIJ |
| KGZS - KGZ CELJE | 74.808 | 71.173 | 71.706 | 92.301 | 70.745 | 67.179 | 110.684 |
| KGZS - KGZ KRANJ | 32.829 | 34.551 | 33.636 | 34.499 | 45.101 | 33.333 | 74.021 |
| KGZS - KGZ LJUBLJANA | 65.722 | 65.578 | 66.519 | 89.862 | 68.880 | 68.699 | 107.196 |
| KGZS - KGZ MURSKA SOBOTA | 65.262 | 68.597 | 64.375 | 91.876 | 62.176 | 75.619 | 138.355 |
| KGZS - KGZ NOVA GORICA | 39.620 | 59.433 | 51.186 | 43.996 | 53.934 | 46.433 | 77.275 |
| KGZS - KGZ NOVO MESTO | 36.362 | 34.704 | 36.805 | 35.637 | 34.549 | 48.981 | 69.304 |
| KGZS - KGZ PTUJ | 81.286 | 84.641 | 83.770 | 92.456 | 89.935 | 87.098 | 93.262 |
| KGZS | 4.772 | 4.888 | 4.888 | 6.148 | 5.120 | 5.152 | 6.257 |
| SKUPAJ | 400.662 | 423.566 | 412.884 | 486.774 | 430.440 | 432.494 | 676.354 |

| ZAHTEVEK - DATUM | 13.11. | 13.11. | 26.11. | 26.11. | 19.2.2009 | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 25.11. | 25.11. | 15.12. | 15.12./24.12. | 27.2.2009 | | 15.12. |
| PRENAKAZILO | 25.11. | 25.11. | 15.12. | 15.12./24.12. | 27.2.2009 | | 15.12. |
| PP5406 | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | DECEMBER | SKUPAJ | nesorazmerja |
| KGZS - KGZ CELJE | 79.479 | 76.944 | 95.200 | 36.456 | 77.249 | 923.923 | 28.852 |
| KGZS - KGZ KRANJ | 38.700 | 40.420 | 35.814 | 33.000 | 43.511 | 479.417 | 13.060 |
| KGZS - KGZ LJUBLJANA | 70.627 | 74.612 | 84.571 | 86.288 | 78.136 | 926.689 | 17.370 |
| KGZS - KGZ MURSKA SOBOTA | 78.366 | 84.243 | 79.161 | 77.975 | 91.420 | 977.425 | 20.077 |
| KGZS - KGZ NOVA GORICA | 48.542 | 45.403 | 54.248 | 94.032 | 60.650 | 674.753 | 16.577 |
| KGZS - KGZ NOVO MESTO | 39.627 | 50.182 | 37.008 | 41.524 | 46.022 | 510.704 | 12.788 |
| KGZS - KGZ PTUJ | 80.766 | 81.172 | 104.571 | 96.720 | 91.712 | 1.067.390 | 10.760 |
| KGZS | 6.058 | 5.532 | 5.295 | 169 | 4.376 | 58.654 | 996 |
| SKUPAJ | 442.165 | 458.508 | 495.868 | 466.164 | 493.076 | 5.618.955 | 120.480 |

Delo oddelka za živinorejo na KGZS obsega predvsem naslednje naloge:

- nadzor nad izvajanjem programov dela
- izdelava mesečnih in letnih poročil o delu in posredovanje le teh na MKGP
- koordinacija dela strokovnih služb na KGZ z ostalimi strokovnimi in upravnimi institucijami
- izdelava letnega programa dela KGZS v živinoreji

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo namenskosti porabe proračunskih sredstev:

- Upravičenci do proračunskih sredstev KGZ mesečno pošljejo: rekapitulacijo stroškov, seznam plač, kilometrine in dnevnic, materialne stroške in vsebinsko poročilo o delu.

IDENTIFIKACIJA IN REGISTRACIJA ŽIVALI
PP1328 - IDENTIFIKACIJA IN REGISTRACIJA ŽIVALI

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Pogodbo št. 2311-08-000129 o sofinanciranju storitev identifikacije in registracije živali dne 27.06.2008. V pogodbi je določena najvišja vrednost sofinanciranja storitev identifikacije in registracije živali v vrednosti **230.567,88** EUR. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS so bile podpisane pogodbe med KGZS in KGZ z dne 01.07.2008.

Kmetijsko gozdarski zavodi so za opravljene naloge registracij porabili **157.534,38** EUR proračunskih sredstev.

| | ZAHTEVK - DATUM | 7.7. | 31.7. | 1.9. | 1.10. | 29.10. |
|----|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 8.8. | 1.9. | 1.10. | 3.11. | 28.11. |
| | PRENAKAZILO | 8.8. | 1.9. | 1.10. | 3.11. | 28.11. |
| | PP1328 | JANUAR-MAJ | JUNIJ | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER |
| 1. | KGZS - KGZ Celje | 17.991 | 3.364 | 3.847 | 3.049 | 2.937 |
| 2. | KGZS - KGZ Kranj | 5.351 | 979 | 1.016 | 928 | 1.057 |
| 3. | KGZS - KGZ Ljubljana | 14.271 | 2.487 | 3.017 | 2.299 | 2.643 |
| 4. | KGZS - KGZ Murska Sobota | 4.582 | 1.014 | 1.083 | 849 | 982 |
| 5. | KGZS - KGZ Nova Gorica | 4.324 | 712 | 758 | 594 | 596 |
| 6. | KGZS - KGZ Novo mesto | 7.697 | 1.467 | 1.621 | 1.418 | 1.575 |
| 7. | KGZS - KGZ Ptuj | 15.315 | 3.161 | 3.397 | 2.849 | 2.653 |
| | SKUPAJ | 69.531 | 13.185 | 14.739 | 11.986 | 12.445 |

| | ZAHTEVK - DATUM | 17.11. | 27.11. | 30.1.2009 | | |
|----|--------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| | NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 17.12. | 29.12. | 2.3.2009 | | 17.12. |
| | PRENAKAZILO | 17.12. | 30.12. | 2.3.2009 | | 17.12. |
| | PP1328 | OKTOBER | NOVEMBER | DECEMBER | SKUPAJ | nesoraz-merja |
| 1. | KGZS - KGZ Celje | 2.862 | 2.457 | 3.286 | 39.794 | 1.309 |
| 2. | KGZS - KGZ Kranj | 996 | 861 | 1.219 | 12.408 | 0 |
| 3. | KGZS - KGZ Ljubljana | 2.402 | 1.992 | 3.074 | 32.185 | 0 |
| 4. | KGZS - KGZ Murska Sobota | 917 | 824 | 1.113 | 11.363 | 0 |
| 5. | KGZS - KGZ Nova Gorica | 557 | 519 | 729 | 8.789 | 0 |
| 6. | KGZS - KGZ Novo mesto | 1.372 | 1.202 | 1.559 | 17.912 | 119 |
| 7. | KGZS - KGZ Ptuj | 2.578 | 1.956 | 3.174 | 35.083 | 87 |
| | SKUPAJ | 11.684 | 9.812 | 14.152 | 157.534 | 1.515 |

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo števila in vrednost registracij in stalež živali na podlagi izračuna prejetega od Službe za identifikacijo in registracijo živali. KGZ izstavi račun KGZS, knjigovodja kontrolira račun z vidika Zakona o DDV. Priznane zneske kontrolira pred podpisom še vodja Sektorja za finančne zadeve.

SADJARSKO VINOGRADNIŠKI CENTRI
PP1430 - POSKUSNI CENTRI ZA SADJARSTVO, VINOGRADNIŠTVO IN OLJKARSTVO

SADJARSKI CENTER GAČNIK

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu KGZS in KGZ za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Aneks št. 1/08-1 k Pogodbi št. 321-02-509/00 dne 26.6.2008 v skupni vrednosti **178.724,00** EUR. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS je bila podpisana pogodba med KGZS in KGZ z dne 27.6.2008.

Sadjarski center Gačnik je pravico porabe proračunskih sredstev v višini **178.724,00** EUR upravičil z namensko porabo v višini **178.724,00** EUR, od tega **15.000,00** EUR za investicije in **163.724,00** EUR za materialne stroške in stroške dela, tako, da so v letu 2008 porabili vsa sredstva, ki so jim bila namenjena.

| | DECEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.1. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 18.7./11.8. |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7./30.7. | 18.7./30.7. | 18.7./30.7. | 28.8./1.9. |
| PRENAKAZILO | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7./31.7. | 18.7./31.7. | 18.7./31.7. | 29.8./1.9. |
| STS GAČNIK | 11.541 | 11.188 | 16.008 | 16.875 | 15.188 | 25.709 | 26.169 |

| | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ | nesorazmerja |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.8. | 24.9. | 21.10. | 19.11. | 24.11. | | |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 12.12. | 19.12. | | 15.12. |
| PRENAKAZILO | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 15.12. | 19.12. | | 15.12. |
| STS GAČNIK | 15.486 | 13.993 | 12.313 | 11.446 | 2.808 | 178.724 | 2.261 |

Kontrolne točke:

2 vrsti kontrolnih dokumentov

- Vodja službe za sadjarstvo, vinogradništvo, vinarstvo, oljkarstvo – kontrola materialnih in ostalih stroškov, kilometrine, dnevnic in poročil o delu
- Sektor za finančne zadeve – preveri izračun plač, rekapitulacijo stroškov

Pravilnost podatkov se potrди s podpisi.

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo namenskosti porabe proračunskih sredstev:

- Upravičenci do proračunskih sredstev KGZ mesečno pošljejo: rekapitulacijo stroškov, seznam plač, kilometrine in dnevnic, materialne stroške in vsebinsko poročilo o delu.
- Knjigovodja preveri pravilen izračun plač in rekapitulacijo stroškov.
- Priznane zneske proračunskih sredstev po kontih se na vzorcu kontrolira pred podpisom še s strani vodje Sektorja za finančne zadeve.

SELEKCIJSKO TRSNIČARSKO SREDIŠČE IVANJKOVCI

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu KGZS in KGZ za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Aneks št. 1/08-4 k Pogodbi št. 321-02-509/00 dne 26.6.2008 v skupni vrednosti **143.757,00** EUR. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS je bila podpisana pogodba med KGZS in KGZ z dne 27.06.2008.

Selekcijsko trsničarsko središče Ivanjkovci je pravico porabe proračunskih sredstev v višini **143.757,00** EUR upravičilo z namensko porabo v višini **143.757,00** EUR, od tega **3.399,95** EUR za investicije in **127.313,33** EUR za stroške dela in ostale stroške, tako, da so v letu 2008 porabili vsa sredstva, ki so jim bila namenjena.

| | DECEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.1. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 18.7./11.8. |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7./30.7. | 1.9. |
| PRENAKAZILO | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7./31.7. | 1.9. |
| STS IVANJKOVCI | 11.044 | 7.822 | 8.229 | 9.981 | 10.557 | 15.677 | 12.467 |

| | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ | nesorazmerja |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------------|--------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.8. | 24.9. | 21.10. | 19.11. | | | |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 12.12. | | | 15.12. |
| PRENAKAZILO | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 15.12. | | | 15.12. |
| STS IVANJKOVCI | 14.572 | 10.188 | 18.571 | 22.650 | 0 | 141.757 | 95 |

Kontrolne točke:

2 vrsti kontrolnih dokumentov

- Vodja službe za sadjarstvo, vinogradništvo, vinarstvo, oljkarstvo – kontrola materialnih in ostalih stroškov, kilometrine, dnevnic in poročil o delu
- Sektor za finančne zadeve – preveri izračun plač, rekapitulacijo stroškov

Pravilnost podatkov se potrди s podpisi.

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo namenskosti porabe proračunskih sredstev:

- Upravičenci do proračunskih sredstev KGZ mesečno pošljejo: rekapitulacijo stroškov, seznam plač, kilometrine in dnevnic, materialne stroške in vsebinsko poročilo o delu.
- Knjigovodja preveri pravilen izračun plač in rekapitulacijo stroškov.
- Priznane zneske proračunskih sredstev po kontih se na vzorcu kontrolira pred podpisom še s strani vodje Sektorja za finančne zadeve.

SELEKCIJSKO TRSNIČARSKO SREDIŠČE VRHPOLJE

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu KGZS in KGZ za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Aneks št. 1/08-3 k Pogodbi št. 321-02-509/00 dne 26.6.2008 v skupni vrednosti **105.100,00 EUR**. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS je bila podpisana pogodba med KGZS in KGZ z dne 27.06.2008.

Selekcijsko trsničarsko središče Vrhopolje je pravico porabe proračunskih sredstev v višini **105.100,00 EUR** upravičilo z namensko porabo v višini **105.100,00 EUR** za materialne stroške in stroške dela, tako, da so v letu 2008 porabili vsa sredstva, ki so jim bila namenjena za stroške dela in ostale stroške.

| | DECEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.1. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 11.8. |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 1.9. |
| PRENAKAZILO | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 1.9. |
| STS VRHPOLJE | 8.134 | 9.094 | 6.134 | 8.564 | 6.516 | 7.395 | 7.340 |

| | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ |
|-----------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.8. | 24.9. | 21.10. | 20.11. | 20.11. | |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 19.12. | 19.12. | |
| PRENAKAZILO | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 19.12. | 19.12. | |
| STS VRHPOLJE | 5.805 | 12.341 | 9.515 | 12.335 | 11.928 | 105.100 |

Kontrolne točke:

2 vrsti kontrolnih dokumentov

- Vodja službe za sadjarstvo, vinogradništvo, vinarstvo, oljkarstvo – kontrola materialnih in ostalih stroškov, kilometrine, dnevnic in poročil o delu
- Sektor za finančne zadeve – preveri izračun plač, rekapitulacijo stroškov

Pravilnost podatkov se potrdi s podpisi.

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo namenskosti porabe proračunskih sredstev:

- Upravičenci do proračunskih sredstev KGZ mesečno pošljejo: rekapitulacijo stroškov, seznam plač, kilometrine in dnevnic, materialne stroške in vsebinsko poročilo o delu.
- Knjigovodja preveri pravilen izračun plač in rekapitulacijo stroškov.
- Priznane zneske proračunskih sredstev po kontih se na vzorcu kontrolira pred podpisom še s strani vodje Sektorja za finančne zadeve.

SADJARSKI CENTRI – BILJE

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu KGZS in KGZ za leto 2008 in s sklepom z dne 14.10.2008 dala soglasje dopolnjenem Programu dela za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Aneks št. 1/08-2 k Pogodbi št. 321-02-509/00 dne 26.6.2008 v skupni vrednosti **152.100,00 EUR** in Aneks št. 2/08-2 k Pogodbi št. 321-02-509/00 dne 14.11.2008 v vrednosti **12.360,00 EUR**. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS je bila podpisana pogodba med KGZS in KGZ z dne 27.6.2008 in aneks k pogodbi z dne 18.11.2008.

Sadjarski center Bilje je pravico porabe proračunskih sredstev v višini **164.460,00 EUR** upravičili z namensko porabo v višini **164.460,00 EUR**, od tega **22.766,11 EUR** za investicije in **141.693,89 EUR** za materialne stroške in stroške dela, tako, da so v letu 2008 porabili vsa sredstva, ki so jim bila namenjena.

| | DECEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.1. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 30.6. | 18.7./11.8. |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 28.8./1.9. |
| PRENAKAZILO | 11.2. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 18.7. | 29.8./1.9. |
| SC BILJE | 11.280 | 12.033 | 10.033 | 12.985 | 11.692 | 18.014 | 20.891 |

| | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ | Nesorazmerja |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.8. | 24.9. | 21.10. | 19.11. | 18.11. | | |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 12.12. | 19.11. | | 15.12. |
| PRENAKAZILO | 3.9. | 15.10. | 12.11. | 15.12. | 19.11. | | 15.12. |
| SC BILJE | 22.400 | 14.387 | 12.748 | 2.727 | 15.269 | 164.460 | 1.157 |

Kontrolne točke:

2 vrsti kontrolnih dokumentov

- Vodja službe za sadjarstvo, vinogradništvo, vinarstvo, oljkarstvo – kontrola materialnih in ostalih stroškov, kilometrine, dnevnic in poročil o delu
- Sektor za finančne zadeve – preveri izračun plač, rekapitulacijo stroškov

Pravilnost podatkov se potrди s podpisi.

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo namenskosti porabe proračunskih sredstev:

- Upravičenci do proračunskih sredstev KGZ mesečno pošljejo: rekapitulacijo stroškov, seznam plač, kilometrine in dnevnic, materialne stroške in vsebinsko poročilo o delu.
- Knjigovodja preveri pravilen izračun plač in rekapitulacijo stroškov.
- Priznane zneske proračunskih sredstev po kontih se na vzorcu kontrolira pred podpisom še s strani vodje Sektorja za finančne zadeve.

OLJKARSKI CENTER

Vlada RS je dne 29.05.2008 dala soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu KGZS in KGZ za leto 2008. Na tej podlagi sta MKGP in KGZS podpisala Aneks št. 1/08 k Pogodbi št. 321-02-43/01 dne 04.07.2008 v skupni vrednosti **81.795,00** EUR. Na podlagi krovne pogodbe med MKGP in KGZS je bila podpisana pogodba med KGZS in KGZ z dne 08.07.2008.

Oljkarski center je pravico porabe proračunskih sredstev v višini **81.795,00** EUR upravičil z namensko porabo v višini **81.795,00** EUR za materialne stroške in stroške dela, tako, da so v letu 2008 porabili vsa sredstva, ki so jim bila namenjena.

| | DECEMBER | JANUAR | FEBRUAR | MAREC | APRIL | MAJ | JUNIJ |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.1. | 9.7. | 9.7. | 9.7. | 9.7. | 9.7. | 18.7. |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 11.2. | 13.8. | 13.8. | 13.8. | 13.8. | 13.8. | 13.8. |
| PRENAKAZILO | 11.2. | 13.8. | 13.8. | 13.8. | 13.8. | 13.8. | 13.8. |
| OLJKARSKI CENTER | 6.084 | 3.662 | 3.807 | 3.702 | 4.547 | 4.388 | 3.683 |

| | JULIJ | AVGUST | SEPTEMBER | OKTOBER | NOVEMBER | SKUPAJ |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| ZAHTEVK -DATUM | 18.8. | 24.9. | 21.10. | 20.11. | 28.11. | |
| NAKAZILO IZ PRORAČUNA | 17.9. | 27.10. | 21.11. | 24.12. | 22.12. | |
| PRENAKAZILO | 17.9. | 28.10. | 21.11. | 24.12. | 22.12. | |
| OLJKARSKI CENTER | 3.722 | 8.195 | 3.842 | 6.929 | 29.232 | 81.795 |

Kontrolne točke:

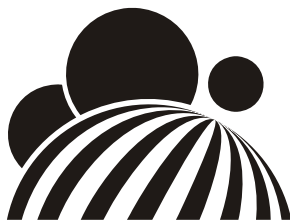
2 vrsti kontrolnih dokumentov

- Vodja službe za sadjarstvo, vinogradništvo, vinarstvo, oljkarstvo – kontrola materialnih in ostalih stroškov, kilometrine, dnevnic in poročil o delu
- Sektor za finančne zadeve – preveri izračun plač, rekapitulacijo stroškov

Pravilnost podatkov se potrди s podpisi.

Sektor za finančne zadeve opravi kontrolo namenskosti porabe proračunskih sredstev:

- Upravičenci do proračunskih sredstev KGZ mesečno pošljejo: rekapitulacijo stroškov, seznam plač, kilometrine in dnevnic, materialne stroške in vsebinsko poročilo o delu.
- Knjigovodja preveri pravilen izračun plač in rekapitulacijo stroškov.
- Priznane zneske proračunskih sredstev po kontih se na vzorcu kontrolira pred podpisom še s strani vodje Sektorja za finančne zadeve.



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
CELJE**

LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

I. POSLOVNO POROČILO

1. Osnovni podatki zavoda

- Sedež: Celje;
- Naslov: Trnoveljska 1 3000 Celje;
- Telefon: 03 42 55 500;
- Podračun: 01100-603234923;
- Šifra dej: 84.130;
- ID za DDV: S113468308;
- 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 2008 delovali naslednji oddelki:

- oddelek za kmetijsko svetovanje (v okviru javne službe);
- oddelek za živinorejo (v okviru javne službe);
- lastna dejavnost KGZS-Zavoda CE - projektiranje kmetijskih objektov, vodenje turističnih kmetij, povezanih v Združenje turističnih kmetij Slovenije, knjigovodstvo in davčno svetovanje za kmetije, vodenje knjigovodstva po metodologiji FADN, analize na somatske celice, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, I- Koncert (kontrola subvencij), ter različne projekte, pridobljene na razpisih. V letu 2008 smo izvajali naslednje projekte: projekt PHARE 2003, upravljanje LASa Raznolikost podeželja, ki povezuje občine Celje, Laško, Štore in Vojnik.
- V okviru javne službe pa smo vodili še Projekt učnih kmetij.
- oddelek skupnih služb (pokriva tako javno službo kot lastno dejavnost KGZS-Zavoda CE).

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

Podlaga o delu KGZS- Zavod Celje so naslednji predpisi:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 17/91, 31/2000, 36/2000 in 127/06)
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 42/02, 127/06)
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 - UPB3)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 56/2002, 72/2003, 126/2003, 70/2004, 53/2005, 14/2006, 68/2006, 57/2007 in 17/2008)
- Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Uradni list RS, št. 69/04 - UPB1)

Podlaga delu javnih služb v okviru KGZ Celje:

- Zakon o kmetijstvu (Uradni list RS, št. 51/06 - UPB1)
- Zakon o živinoreji (Uradni list RS, št. 18/02 in 45/04)
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Uradni list RS, št. 55/03 - UPB1)
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Uradni list RS, št. 62/07-UPB2)
- Zakon o fitofarmacevtskih sredstvih (Uradni list RS, št. 35/07 - UPB2)

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.

Pogodba št. SV1/08 ter Aneks št. 1 k pogodbi št. SV1/08 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja, Pogodba št. 5/2008 ter Aneks številka 1/2008 k pogodbi o začasnem financiranju izvajanja programov za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice za leto 2008, Pogodba št. 19/2008 o financiranju Programa dela strokovnih nalog v živinoreji Kmetijsko gozdarskega zavoda Celje za leto 2008 ter Pogodbo št. 8/2008 o sofinanciranju storitev označevanja in registracije živali.

2. 1. Kmetijsko svetovanje

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

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

Vsebine in obseg svetovanja po posameznih nalogah so bile opredeljene v letnem načrtu zavoda za leto 2008.

2. 2. Strokovne naloge v živinoreji

Dejavnost se izvaja na podlagi 22. člena Zakona o KGZS (Uradni list RS št. 69/04), 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 ter 89. in 92. členom zakona o kmetijstvu (Ur. List RS št. 51/06 UPB1).

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

Na območju zavoda deluje 40 občin. Območje meri 192.475 ha, od tega je po popisu kmetijskih gospodarstev 80.305 ha kmetijskih zemljišč in 89.762 ha gozdov. Na območju je 15.156 kmetij. Po podatkih popisa je 12 % čistih kmetij (kmetijstvo jim predstavlja edini vir dohodka, 40 % je mešanih (na kmetiji je eden aktivni družinski član zaposlen), 47 % je dopolnilnih (oba aktivna družinska člana sta zaposlena) in 0,3 jih je brez delovne sile (na kmetiji ni družinskih članov v aktivni dobi – med 18. in 65. letom). Kmetijska gospodarstva imajo v uporabi 79.680 ha kmetijskih zemljišč, kar pomeni 5,26 ha kmetijske zemlje na kmetijo. Preko 87 % kmetij spada med OMD, kar pomeni, da so naravni pogoji za kmetovanje manj ugodni.

3.1. Oddelek za kmetijsko svetovanje

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

- nuditi strokovno pomoč vsem, ki se ukvarjajo s kmetijstvom na območju zavoda,
- skrbeti za ohranjanje in razvoj kmetijskih gospodarstev,
- spodbujati razvoj dodatnih in dopolnilnih virov dohodka na kmetijskih gospodarstvih,

- pomagati kmetom pri izpolnjevanju zahtev kmetijske politike in omogočati čim višji izkoristek razpoložljivih sredstev,
- pomagati pri stanovskem in interesnem združevanju kmetov,
- zastopati interese kmetov na lokalnem, regijskem in državnem nivoju,
- aktivno sodelovati pri načrtovanju in izvajanju ukrepov kmetijske, prostorske, socialne in drugih politik, ki posegajo na področje kmetovanja.

3.2. Oddelek za živinorejo

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

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

3.3. Lastna dejavnost KGZS-Zavoda CE

V okviru lastne dejavnosti KGZS-Zavoda CE zaposleni zasledujejo naslednje cilje:

- pomoč kmetom na področjih gradnje objektov,
- načrtovanje koriščenja alternativnih virov energije
- poglobljeno davčno svetovati
- pomagati pri vodenju knjig za davčne namene in za potrebe FADN
- organizirati in pomagati pri delovanju ZTKS
- sodelovati v I – Koncertu
- organizirati in voditi delovanje območnih enot in izpostav KGZS

3.4. Skupne službe

Naloge oddelka so naslednje:

- kvalitetno servisiranje vseh potreb na posameznih oddelkih;
- sodelovanje s strokovnimi službami in vodstvu zbornice;
- organizirati delo uprave tako, da bo usklajeno z vsemi zakonskimi zahtevami;

4. Letni cilji zavoda

4.1. Oddelek za kmetijsko svetovanje

Letni cilji na področju dela Oddelka za kmetijsko svetovanje, ki so bili načrtovani v okviru štirih projektnih nalog: izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij, spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka, izvajanje ukrepov kmetijske politike, združevanje in povezovanje na podeželju ter drugi projekti in aktivnosti, so bili doseženi. To je razvidno iz tabel Primerjava načrtovanih in izvedenih ukrepov s kontrolnimi indikatorji, 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;
- povečanje števila živali v AT4 kontroli;
- vključitev novih čred v kontrolo prireje mesa;
- intenzivirati delo na kontroli in selekciji pri prireji drobnice;
- vključevanje večjega števila rejcev koz in ovac v kontrolo prireje mleka;
- tehnična posodobitev pripomočkov za kontrolorje pri izvajanju kontrole mlečnosti pri govedu (računalniki, merilne menzure);
- dodatno izobraževanje kontrolorjev (50 ur na posameznika);

4.3. Lastna dejavnost

Zaposleni v okviru lastne dejavnosti zasledujejo cilje zadovoljevanja potreb klientov in ustanovitelja v dejavnostih, ki jih opravljajo in zagotavljanje potrebnih prihodkov za pokrivanje stroškov poslovanja.

4.4. Skupne službe

- pravočasno in strokovno ustrezno servisirati vse oddelke in vse pristojne institucije;
- organizirati delo uprave tako, da bo možno zadostiti vsem zakonskim določilom poslovanja javnega zavoda.

5. Oddelek za kmetijsko svetovanje Celje

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

Preglednica 1: Prikaz deleža časa porabljenega za posamezne projektne naloge v letu 2008 (% ure) in deleža časa po posameznih projektih nalogah, povezanega z navzkrižno skladnostjo (% ure-NS)

| | Število ur | Delež ur v % | Število ur za navzkrižno skladnost | Delež ur za navzkrižno skladnost v % |
|---|------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 21.947 | 17,9 | 3.102 | 14,1 |
| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 8.686 | 7,1 | 1.049 | 12,1 |
| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 70.617 | 57,7 | 13.407 | 19,0 |
| 4. Delovanje nacionalne mreže za razvoj podeželja (združevanje in povezovanje na podeželju) | 13.473 | 11,0 | 95 | 0,7 |
| Drugi projekti in aktivnosti | 7.734 | 6,3 | 339 | 4,4 |
| Skupaj | 122.457 | 100 | 17.992 | 15 |

Preglednica 2: Prikaz izvedenega obsega dela

| št. ur program | št. ur poročilo | indeks |
|----------------|-----------------|--------|
| 104.416 | 122.456 | 117 |

V letu 2008 smo na oddelku opravili 18.040 ur več od razpoložljivih delovnih ur 52-ih svetovalcev. V marcu in aprilu smo v izrednih pogojih dela, zaradi ogromnih težav pri delovanju aplikacije za elektronski vnos zbirnih vlog, o katerih smo redno poročali KGZS in ARSKTRP, imeli znatno povečan obseg dela. Zaradi velikega obsega del so nam pomagali tudi tehnični sodelavci in sicer pri izvajanju naslednjih nalog: elektronskem vnosu zbirnih vlog za neposredna plačila, zbiranju vzorcev tal, izvajanju hitrih nitratnih testov, izdelavi gnojilnih načrtov, pomoči društvom na podeželju ...

Opis aktivnosti po posameznih projektih nalogah in komentar realizacije ukrepov

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

V okviru prve naloge so pozitivna in negativna odstopanja od plana pri posameznih ukrepih posledica večjega oziroma na drugi strani manjšega povpraševanja kmetov. Negativno odstopanje od načrtovanega obsega dela na področju opazovalno napovedovalne službe je nastalo zaradi tega, ker smo izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe združevali z osebnim svetovanjem na terenu (npr. pri spremljanju: zdravstvenega stanja posevkov žit, pojava hruševnega ožiga, koruznega hrošča...), o katerem smo tudi poročali. Zelo veliko povečanje pri svetovanju za potrebe vodenja FADN, je posledica dejstva, da je bilo v letu 2008 odobrenih veliko vlog za sofinanciranje investicij in vlog za mlade prevzemnike, ki smo jih izdelali konec leta 2007. Vsem kmetom, ki so v '08 prejeli

pozitivne odločbe, smo svetovali pri ureditvi zahtevanih pogojev za začetek vodenja FADN knjigovodstva. Poleg tega je izrazito povečanje na tem področju dela posledica dejstva, da smo na podlagi prošnje MKGP s kmeti obravnavali razhajanja v obdelavah FADN za pretekla leta in pripravili pojasnila za nastala odstopanja. Glede na to, da je v vzorec vključenih 162 kmetij prav z območja našega zavoda (največ med vsemi zavodi), smo temu delu posvetili precej delovnega časa.

Pri prenosu znanja in izkušenj v prakso - pri svetovalnih orodjih, ni bilo realizacije, saj zaradi v poročilu predstavljenega nepredvidenega povečanja obsega del pri drugih aktivnostih, s KGZS nismo mogli sodelovati pri pripravi svetovalnih orodij. Pri tehnoloških projektih – novogradnjah in adaptacijah je realizacija posledica dejanskega interesa kmetov, ki so se v letu 2008 v večji meri odločali za novogradnje objektov.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|--------------|---|--------------------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 40 | 37 | 93 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 7 | 17 | 243 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 133 | 216 | 162 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 0 | 1 | |
| A1.8 | Osebo svetovanje | število kmetij | 4.983 | 7.805 | 157 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 967 | 684 | 71 |
| A1.11 | Hitri talni in rastlinski N-test | število | 522 | 464 | 89 |
| A1.12 | Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 953 | 1.111 | 117 |
| A1.15 | Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 178 | 259 | 146 |
| A1.17 | Načrt kolobarja | število | 206 | 333 | 162 |
| A1.18 | Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 0,20 | 0,05 | 27 |
| A1.20 | Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 0 | 0 | |
| c3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 650 | 2.612 | 402 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 1 | 1 | 100 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 40 | 53 | 133 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 29 | 29 | 100 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 7 | 6 | 86 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditvev | 13 | 13 | 100 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,57 | 0,34 | 66 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,77 | 0,72 | 107 |

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|-------|---|-------------------|---------|----------|---------|
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,05 | 0,03 | 61 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,32 | 0,10 | 36 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,52 | 0,49 | 106 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,68 | 0,81 | 134 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,59 | 0,93 | 178 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,98 | 0,67 | 77 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | delež ur | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,14 | 0,14 | 108 |
| A5.2 | Svetovalna orodja | delež ur | 0,20 | 0,00 | 0 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 11 | 15 | 136 |
| B1.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 14 | 9 | 64 |
| B1.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 0 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | število kmetij | 0 | 14 | |
| B2.2 | Program namakanja | število kmetij | 0 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | število kmetij | 0 | 3 | |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 0 | 0 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 0 | 1 | |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

V okviru te naloge smo izvedli 4 predavanja manj ter 14 tečajev več od načrtovanih. Od 57-ih izvedenih tečajev je bilo 8 večdnevni tečajev z vsebinami iz katalogov znanj za pridobitev nacionalne poklicne kvalifikacije (70-urni tečaj za nosilce turistične dejavnosti na kmetijah, 3 tečaji peke kruha, potic, peciva in izdelave testenin in 4 tečaji predelave mesa). Več kot je bilo načrtovanega smo izvedli tudi osebne svetovanja, organizirali več razstav, prikazov, ocenjevanj izdelkov in ostalih prireditev ter nekoliko manj strokovnih ekskurzij, zaradi manjšega obsega razpoložljivih sredstev društev za te namene. Pri jemanju vzorcev smo za dvakrat presegli plan, saj smo, zaradi velikega interesa kmetov za ocenjevanje in razstavo Dobrote slovenskih kmetij na Ptuj, zbrali kar 263 vzorcev izdelkov (od teh 102 na terenu). Vzorcem z našega območja je bilo podeljenih 70 zlatih, 57 srebrnih in 71 bronastih priznanj ter 9 znakov za kakovost. Z večjim obsegom izvedenih aktivnosti smo se prilagodili dejanskim potrebam na terenu in večjemu povpraševanju kmetov po nasvetih s področja razvoja predelovalnih in storitvenih dejavnosti na kmetijah. Zato so imeli zaposleni na razpolago manj časa za izobraževanje na tem področju.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|--------------|---|--------------------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 22 | 18 | 82 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 43 | 57 | 133 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 25 | 42 | 168 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 0 | 1 | |
| A1.8 | Osebo svetovanje | število kmetij | 1.960 | 2.057 | 105 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 50 | 102 | 204 |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 108 | 116 | 107 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 3 | 4 | 133 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 8 | 9 | 113 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 22 | 20 | 91 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 6 | 7 | 117 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 11 | 16 | 145 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,20 | 0,22 | 129 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,28 | 0,16 | 65 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,07 | 0,03 | 49 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,13 | 0,03 | 23 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,51 | 0,34 | 75 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,15 | 0,21 | 157 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,62 | 0,44 | 80 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,18 | 0,17 | 106 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.4 | Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja | delež ur | 0,35 | 0,29 | 92 |

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|--------------|--|-------------------|---------|----------|---------|
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,13 | 0,12 | 102 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 0 | 0 | |
| B4.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 8 | 10 | 125 |
| B4.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 0 | 0 | |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| C2.4 | Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 39 | 40 | 103 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

V okviru te naloge smo pri izvedbi predavanj presegli načrtovano število usposabljanj, predvsem zaradi večjega interesa kmetov in lokalnih skupnosti za predstavitev novosti ukrepov kmetijske politike v obdobju od 2007-2013 ter zaradi nujnosti zagotovitve dodatnih predavanj SKOP/KOP za kmete, ki junija 2008 niso izpolnjevali pogoja minimalnega obsega usposabljanj. Od vseh usposabljanj je bilo 136 predavanj in prikazov s področja SKOP/KOP, udeležilo pa se jih je 12.895 kmetov. Pri tečajih plana nismo dosegli, saj je za izvedbo tečaja za ekološko kmetovanje pokazalo interes bistveno manj kmetov. Pri osebni svetovanju je indeks zelo visok zaradi bistveno večjega interesa kmetov, ki smo jim med drugim pojasnjevali različne vrste odločb in pozivov izdanih s strani ARSKTRP ter pogoje različnih ukrepov kmetijske politike.

Pri osebni svetovanju v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij je nekoliko nižji indeks posledica dejstva, da v letu 2008 ni bil objavljen težko pričakovan razpis na temo posodabljanja, za katerega je vsako leto največ interesentov. Pri izvajanju obiskov kmetij v zvezi z navskrižno skladnostjo je nižji indeks posledica dejstva, da je tovrstno celostno svetovanje za kmete novost, in da kljub vabilom s strani izpostav za kmetijsko svetovanje, kmetje niso pokazali načrtovanih potreb po obiskih in svetovanju s strani terenskih kmetijskih svetovalcev. Pri izobraževanju in usposabljanju kmetijskih svetovalcev je večja realizacija posledica sprememb zakonskih podlag za izvajanje ukrepov kmetijske politike ter velikega števila različnih razpisov. Pri programih za sanacije, agromelioracije in programih za ureditev pašnikov je realizacija odraz interesa kmetov in razpoložljivih občinskih sredstev. Indeksi pri izpolnjevanju različnih vrst obrazcev: zahtevkov za proizvodno vezana plačila, trošarino, obrazcev SKOP/KOP so zelo visoki, predvsem zaradi spremembe načina izvajanja nekaterih ukrepov kmetijske politike. Bistveno večjo realizacijo od plana smo dosegli pri zagotavljanju pomoči pri pripravi dopolnitev vlog in pritožb, saj so imeli kmetje zelo veliko tovrstnih težav. Delno je to posledica nepravilnosti v delovanju aplikacije za elektronski vnos, zaradi česar so bile potrebne številne dopolnitve zbirnih vlog ter posledica dejstva, da so bile odločbe v zvezi z neposrednimi plačili za leto '07 izdane v letu '08, prav tako pa so bile v tem letu izdane tudi vse odločbe o plačilnih pravicah. Poleg tega je kar 5.200 kmetov z našega območja vključenih v kmetijsko okoljske ukrepe in številni so iskali našo pomoč zaradi izvajanja sledenja in posledic v zvezi s tem. Tudi v okviru ukrepov po dogovoru z MKGP in sodelovanja pri delu državnih in drugih organov, smo zaradi dejanskih potreb dosegli bistveno večjo realizacijo. Visoka indeksa sta v glavnini posledica ocenjevanja škod, ki so jih povzročila poletna neurja in divjad.

Ker v letu 2008, zaradi novega pristopa MKGP v zvezi z razpisi, ni bil objavljen s strani kmetov težko pričakovan razpis za posodabljanje kmetijskih gospodarstev, nismo izdelali načrtovanega števila vlog za enostavne naložbe. Pri izdelavi plana smo namreč upoštevali izražen interes kmetov – seveda na podlagi pogojev razpisov v letu 2007. Večja realizacija pri izdelavi poslovnih načrtov za zahtevne naložbe je posledica posebnega razpisa za sanacijo hmeljišč, ki so jih prizadela neurja v letu 2007. Pri statističnih popisih in ocenah smo izvedli vse naloge, vendar z manjšim obsegom ur. Ker so bile vse

ocene škod po številnih neurjih v tem letu izvedene v okviru javne službe, o tem delu nismo poročali v okviru šifre G3.3, ki se sicer uporablja za poročanje o ocenah škode, ki so financirane iz drugih virov.

Zaradi večjega interesa kmetov smo izdelali enkrat več vlog za razpis za mlade prevzemnike. V letu 2008 so se spremenili pogoji za ukrep zgodnje upokojevanje, zato tudi negativno odstopanje od plana.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|--------------|---|---------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | št. pred. | 142 | 179 | 126 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 6 | 2 | 33 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člank. | 83 | 90 | 108 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | št. knjig, | 0 | 9 | |
| A1.8 | Osebnostno svetovanje | št. kmet. | 12.554 | 24.082 | 192 |
| A1.9 | Osebnostno svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 1.632 | 1.353 | 83 |
| A1.19 | Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 1.129 | 873 | 77 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditiv | | | | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 10 | 10 | 100 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,17 | 0,13 | 91 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 2,05 | 1,20 | 66 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,02 | 0,00 | 0 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,29 | 0,68 | 267 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,29 | 0,38 | 147 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 1,97 | 3,33 | 190 |
| A5 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,11 | 0,11 | 108 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 42 | 49 | 117 |
| B1.7 | Svetovanje pri pripravi zahtevka za investicijo | št. zahtevkov | 162 | 154 | 95 |
| B1.9 | Priprava programov sanacij | št. prog. | 0 | 4 | |

| Šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|-------------|---|------------------|---------|----------|---------|
| B2 | Agrarne operacije | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | št. kmet. | 21 | 31 | 148 |
| B2.2 | Program namakanja | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.3 | Komasacije | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 47 | 19 | 40 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 6 | 0 | |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. proj. | 15 | 25 | 167 |
| B4.7 | Svetovanje pri pripravi zahtevka za investicijo | št. zahtevkov | 25 | 26 | 104 |
| c | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| c2 | Svetovanje pri izp. obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| c2.1 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila | število obrazcev | 4.760 | 10.582 | 222 |
| c2.2 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za trošarine | število obrazcev | 170 | 245 | 144 |
| c2.3 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev SKOP/KOP | število obrazcev | 670 | 436 | 65 |
| c2.5 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč | število obrazcev | 145 | 166 | 114 |
| c2.6 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci | število obrazcev | 185 | 495 | 268 |
| c3 | Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| c3.3 | Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 10.573 | 10.329 | 98 |
| c3.5 | Vnos vlog | št. vlog | 10.573 | 10.539 | 100 |
| c3.6 | Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 620 | 3.210 | 518 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E1 | Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 0,40 | 0,28 | 78 |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,42 | 0,52 | 139 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F1 | Izdelava poročil | delež ur | 0,29 | 0,13 | 51 |
| F2 | Načrtovanje projektov | delež ur | 0,00 | 0,03 | |
| F3 | Vodenje projektov | delež ur | 0,59 | 0,23 | 44 |
| F6 | Ukrepi po dogovoru z MKGP | delež ur | 0,02 | 0,03 | 217 |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,16 | 0,57 | 389 |
| G | Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.1 | Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 57 | 65 | 114 |
| G1.4 | Vloga za enostavne naložbe | število | 210 | 34 | 16 |

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|-------|--|--------------|---------|----------|---------|
| G3.2 | Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,38 | 0,20 | 60 |
| G3.3 | Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,37 | 0,00 | |
| G3.11 | Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 51 | 103 | 202 |
| G3.12 | priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 31 | 10 | 32 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

V okviru te naloge smo pri izvajanju aktivnosti pomagali 88-im društvom, ki delujejo na območju našega zavoda, nekatera pa tudi na območju več regij oziroma celotne Slovenije. Negativno odstopanje pri predavanjih je posledica dejstva, da so bila nekatera predavanja izvedena v okviru 3. naloge, nekatera predavanja pa smo glede na interes nadomestili s tečaji. Negativna odstopanja pri strokovnih ekskurzijah in razstavah so posledica dejstva, da nekaterim društvom občine preko razpisov niso zagotovile načrtovanih sredstev. Izjemno visoko povečanje na področju razvoja podeželja je posledica dejstva, da smo v okviru tega dela poročali o sodelovanju z lokalnimi akcijskimi skupinami, ki so v letu 2008 intenzivno pripravljale načrte za razvojne aktivnosti. Društvom smo lahko posvetili bistveno več časa od načrtovanega, saj smo izvajali odobrene programe javnih del, v katere so bile vključene 4 osebe.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|--------------|---|----------------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 22 | 10 | 45 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, ... | 38 | 44 | 116 |
| A1.6 | Članki, prispevki | število člankov, ... | 30 | 36 | 120 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število svetovancev | 50 | 137 | 274 |
| A3 | Organizacija in izvedba društvenih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 10 | 8 | 80 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij | število | 17 | 13 | 76 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditvev | 28 | 45 | 161 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | delež ur | 0,34 | 0,27 | 92 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,04 | 0,03 | 77 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,02 | 0,00 | 0 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,04 | 0,03 | 84 |
| A4.8 | Strokovni kolegiji | delež ur | 0,06 | 0,09 | 176 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,11 | 0,09 | 89 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,07 | 0,04 | 64 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja | | | | |

| sifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|--------------|--|----------|---------|----------|---------|
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,06 | 0,00 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.2 | Vzpostavljanje lokalnih partnerstev | delež ur | 0,50 | 0,29 | 65 |
| B3.3 | Zbiranje podatkov in analize stanja | delež ur | 0,14 | 0,08 | 67 |
| B3.4 | Uvajanje blagovnih znamk | delež ur | 0,32 | 0,05 | 17 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,01 | 0,10 | 1138 |
| D | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |
| D1 | Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| D2 | Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja | delež ur | 3,21 | 8,46 | 297 |
| D2.2 | Društva, združenja, zveze društev | delež ur | 3,10 | 8,21 | 299 |
| D2.3 | Zadruge | delež ur | 0,02 | 0,04 | 174 |
| D2.4 | GIZ | delež ur | 0,02 | 0,00 | 0 |
| D2.5 | Ostale oblike združevanja | delež ur | 0,05 | 0,21 | 474 |
| D2.6 | Organizacije proizvajalcev | delež ur | 0,02 | 0,01 | 25 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,04 | 0,11 | 308 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,05 | 0,04 | 102 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Drugi projekti in aktivnosti

Pri aktivnostih v zvezi s pripravo različnih mnenj, izdelavo izjav za varnost in zdravje pri delu, usposabljanji na temo varnosti in zdravja pri delu ter strokovnih mnenj pri pripravi prostorskih programov, smo plan presegli zaradi večjega interesa kmetov in lokalnih skupnosti.

121 kmetom smo svetovali pri pripravi portfolio map, ki so jih potrebovali za pridobitev nacionalne poklicne kvalifikacije, naši strokovnjaki pa so sodelovali tudi v komisijah, ki potrjujejo NPK. Indeks je velik zaradi bistveno večjega interesa kmetov.

Kar za šestkrat večja realizacija pri izvedbi tečajev FFS je posledica večje kontrole glede usposobljenosti izvajalcev ukrepov pri prodajalcih sredstev, zaradi česar je bil interes kmetov po teh usposabljanjih večji kot smo načrtovali. Tečaje je obiskalo 1.811 udeležencev.

Izvajali smo aktivnosti na nekaterih projektih, ki so bili odobreni na javnih razpisih oz. preko pogodb: projekt Razvoj za razvoj, upravljanje LAS Raznolikost podeželja - za občine Celje, Laško, Vojnik in Štore... V okviru projektov so bile izvedene konkretne razvojne aktivnosti za podeželje: usposabljanje kmetov, razvoj produktov, povezovanje ponudnikov in promocijske aktivnosti.

Delo strokovnih sodelavcev na teh aktivnostih ni bilo financirano iz proračunske postavke 1317.

Preglednica 7: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev

| Drugi projekti in aktivnosti | | | | | |
|------------------------------|--|-------------------|---------|----------|---------|
| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
| G | Druge naloge, ki niso javna služba | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.5 | Strokovna mnenja, potrdila, ... | število mnenj | 134 | 282 | 210 |
| G1.6 | Razne cenitve | število cenitev | 0 | 2 | |
| G1.9 | Svetovanje v vavčerskem sistemu svetovanja | delež ur | 0,05 | 0,00 | |
| G1.10 | Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave | število izjav | 0 | 1 | |
| G1.11 | Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje | število predavanj | 1 | 3 | 300 |
| G1.13 | Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolio za NPK in sodelovanje v komisijah | delež ur | 0,22 | 0,36 | 184 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah | | | | |
| G3.7 | Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov | število | 0 | 11 | |
| G3.9 | Tečaji za uporabnike FFS | število tečajev | 5 | 32 | 640 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Izvajalci programa

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 11

Svetovalke za delo s kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 8

Terenski svetovalci: 32

Tehnični sodelavci: 8

6. Oddelek z živinorejo

Na osnovi odločb Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano je Oddelek za živinorejo pri KGZ Celje, 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
- Nudnje 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

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

6.1. Trendi v zadnjih letih in v preteklem letu

V letu 2008 je pri kontroli mleka število rej v katerih se izvaja kontrola bilo 885. Nekatere reje so izstopile, predvsem kmetije kjer so starejši rejci, ki opuščajo prirejo mleka naslednikov, ki bi se ukvarjali s prirejo mleka pa nimajo.

Leta 2008 smo imeli eno kmetijo z mesno kontrolo s skupaj 9 kravami.

Kvota v prireji mleka so sicer prinesle neko varnost rejcem molznic vendar turbulence na trgu mleka v letu 2007 in 2008 rejcem ne kažejo več stabilnosti pridelave mleka.

V zadnjih letih rejci vztrajajo na večji koncentraciji živali, ki se je tudi v letu 2008 še nekoliko povečala.

V zadnjih letih se pri rejcih v rejah krav doji povečuje interes reje plemenskih bikov za prirodni pripust v lastnih čredah.

Ker se število drobnice še povečuje v zadnjih letih, se tudi obseg dela na oddelku pri odbiri in selekciji drobnice povečuje. Povečevanje števila živali ni več tako intenzivno. Opaža pa se še večanje števila rej burskih koz.

Pri prašičereji se število prašičev v rejskih središčih ne povečuje, celo nekoliko se zmanjšuje in temu sledi tudi obseg del na oddelku.

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

Število zaposlenih na oddelku je v letu 2008 ostalo nespremenjeno.

V preteklem letu smo dopolnili število merilnih menzur za mleko tako, da je izvajanje kontrole prireje mleka sedaj olajšano. Enako smo z dokupom računalniške opreme olajšali delo zaposlenim, ki izvajajo vnos podatkov v centralno bazo podatkov.

6.2. Število živali po vrstah in pasmah

6.2.1. Govedo

Preglednica 8: Število aktivnih živali na območju KGZ Celje na dan 31. december leta 2008 in 2007.

| 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 08 | 9.851 | 11,0 | 41.764 | 10.109 | 2.346 | 16.193 | 1.759 | 59 | 16.382 | 13.917 | 108.300 |
| CE 07 | 10.042 | 10,7 | 41.359 | 11.041 | 3.555 | 16.159 | 1.553 | 50 | 16.877 | 13.529 | 107.343 |
| SLO 08 | 39.044 | 11,9 | 174.709 | 44.268 | 24.524 | 67.790 | 6.248 | 493 | 70.585 | 61.526 | 463.548 |
| SLO 07 | 40.153 | 11,4 | 173.364 | 45.774 | 23.228 | 66.535 | 5.882 | 496 | 72.890 | 60.299 | 460.077 |
| * % 08 | 25,2 | | 23,9 | 22,8 | 9,6 | 23,9 | 28,2 | 12,0 | 23,2 | 22,6 | 23,4 |
| * % 07 | 25,0 | | 23,9 | 24,1 | 15,3 | 24,3 | 26,4 | 10,1 | 23,2 | 22,4 | 23,3 |

* delež živali na območju zavoda Celje v letih 2008 in 2007

Preglednica 9: Število krav in delež krav v kontroli prireje mleka na KGZ Celje na dan 31. december 2008 in 2007.

| Območje | Vse krave skupaj | Krav na Kmetijo | Molznice skupaj | Molznic v A kontroli | % krav v A kontroli | Kmetij z A kontrolo | Molznic na Kmetijo z A |
|---------|------------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| CE 08 | 41.764 | 4,2 | 22.720 | 16.103 | 70,9 | 885 | 18,2 |
| CE 07 | 41.359 | 4,1 | 21.843 | 15.695 | 71,8 | 885 | 17,7 |

Preglednica 10: Pasemska razporeditev pri kravah na območju KGZ Celje v letu 2008, 2007

| RJ | LS | ČB | MB | CIKA | MESNE | OSTALO | Skupaj |
|-------|--------|-------|----|------|-------|--------|--------|
| 6.534 | 24.243 | 5.576 | 0 | 119 | 48 | 5244 | 41.764 |
| 6.753 | 24.514 | 5.503 | 0 | 98 | 48 | 4443 | 41.359 |

6.2.2. Drobica

Preglednica 11: Število ovc in koz na območju KGZ –Celje ob popisu KG v letu 2000 je bilo sledeče

| Vrsta drobnice | Skupaj vse živali | Plemenske ženske živali | Plemenjaki |
|----------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Ovce | 12945 | 7351 | 512 |
| Koze | 4428 | 1976 | 205 |

VIR: SURS, Popis KG v RS v letu 2000

Reja drobnice se je v zadnjih letih zelo povečala.

V letu 2002 je bilo registriranih 11985 ovac in 1270 koz za katere so rejci uveljavljali subvencije, v letu 2008 pa je bilo registriranih 14500 ovc in 1400 koz.

V mlečni kontroli : koze - 4 reje - 150 živali

ovce – 3 reje – 150 živali

V mesni kontroli : koze (Burske) – 58 rej – 1000 živali

ovce - 70 rej – 4000 živali

6.2.3. Prašičereja

Preglednica 12: Število prašičev na območju KGZ-Celje po popisu KG v letu 2000 je bilo sledeče

| Skupaj vsi prašiči | Plemenske svinje | Merjasci |
|--------------------|------------------|----------|
| 44938 | 2317 | 201 |

VIR: SURS, Popis KG v RS v letu 2000

Ocenjujemo, da se je trenutni stalež plemenskih svinj približno 2000 kom.

Letno registriramo približno 250-300 živali, število pa se zmanjšuje. Kontrolo in selekcijo vodimo v dveh rejah s skupaj 100 plemenskimi svinjami.

6.3. Opravljene naloge v letu 2008

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 program izvajanja strokovnih nalog na nivoju države opredeli naloge posameznih služb, tudi oddelka za živinorejo na našem zavodu. V letu 2008 smo četrto 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

6.3.1. Govedoreja

Delo v govedoreji je predvsem:

- Ocenitev in predodbira bikovskih mater za vse pasme goveda
- Ocenjevanje prvesnic vseh pasem
- Ocenitev telet registracija porekla kot podatek za oceno očetov
- Opravljanje testa na molznost pri prvesnicah, kot podatek za oceno očeta
- Sodelovanje z rejci BM in Govedorejskimi društvi pri selekcijskem in rejskem delu
- Organizacija službe na nivoju regije
- Izvajanje kontrole mlečnosti AT4 in A4 in izvajanje mesne kontrole
- Odbira živali za razstave in sodelovanje na razstavah živali
- Sodelovanje z rejci pri preprečevanju parjenja v sorodstvu
- Strokovno izobraževanje rejcev in zaposlenih

Preglednica 13: Prireja mleka na kravo v standardni laktaciji, vsebnost beljakovin in tolsče v letih 2000-2007 na območju KGZ Celje, 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 |
| 2001 | 5513 | 5452 | 4,16 | 4,14 | 3,39 | 3,34 |
| 2002 | 5639 | 5561 | 4,20 | 4,19 | 3,36 | 3,34 |
| 2003 | 5688 | 5601 | 4,15 | 4,15 | 3,37 | 3,33 |
| 2004 | 5786 | 5725 | 4,15 | 4,17 | 3,36 | 3,33 |
| 2005 | 5627 | 5670 | 4,07 | 4,13 | 3,30 | 3,28 |
| 2006 | 5739 | 5803 | 4,03 | 4,09 | 3,29 | 3,26 |
| 2007 | 5954 | 6016 | 3,98 | 4,06 | 3,28 | 3,25 |

Zastavljeni cilji povečevanja proizvodnosti živali so se v preteklih letih dokaj uspešno uresničevali. Sodelovali smo pri razstavi govedi v Gornji Radgoni, kjer so rejci iz območja KGZS zavoda Celje zasedli s svojimi živalmi vidne uspehe. Računamo, da je del napredka in uspeha rejcev tudi delo oddelka za kontrolo in selekcijo goveda pri KGZ Celje.

Naloge, ki jih zaposleni opravljamo so v glavnem merljive in tudi normirane, oziroma predvidene za leto vnaprej. Opravljene naloge so razvidne iz preglednice 14: Kontrola, selekcija, rodovništvo in reprodukcija. Poudariti je potrebno, da je zelo natančno načrtovanje posameznih nalog težko.

Preglednica 14: Kontrola, selekcija, rodovništvo in reprodukcija v govedoreji

Napaka! Neveljavna povezava.

Napaka! Neveljavna povezava.

Komentar:

Preverjanje porekla:

Je naloga, ki je povsem odvisna od števila telitev v tekočem letu. Opravljenih potrditev smo opravili za 1% več kot je s programom bilo predvideno. Seveda je to nalogo potrebno opraviti za vsa rojena teleta.

Ocena živali –zunanost:

Naloga se izvaja na ženskih živalih – privesnicah vseh treh osnovnih pasem. Naloga je bila opravljena v predvidenem obsegu, čeprav je pogojena s številom porodov pri telicah in je težko predvideti število nalog.

Vodenje registra osemenitev:

Naloga se je opravila v predvidenem okviru. Gre za veliko število podatkov, ki se zberejo iz veterinarskih ambulant na celotnem območju zavoda.

Ocena in odbira plemenjakov:

Naloga je opravljena v predvidenem okviru, opravi se vsako leto, kot pregled in ocenitev plemenjakov na območju celotnega zavoda. Število plemenjakov se med letom spreminja.

Kontrola v redni kontroli AT4:

Naloga se mesečno izvaja na vseh kmetijah z kontrolo prireje mleka. Naloga je presežena za 9%. To je sicer razveseljivo saj je izpadov kontrol manj, kar pomeni, da rejci dobe več informacij o prireji mleka.

Kontrola v nadkontroli A4:

Naloga se izvaja po metodi A4 na prej določenih kmetijah. V letu 2008 smo predvidene naloge presegle za 46%. Naloge je sicer organizacijsko zahtevno izvajati, zaradi obveze, da se izvaja 12 ali 36 ur po predhodni kontroli.

Kontrola prireje mesa v pogojih reje:

Naloga se izvaja pri rejcih s tehtanjem živali v določenih časovnih razmakih. Opravili smo predvideno število nalog.

Ocena in odbira plemenic:

Nalogo smo opravili v predvidenem številu, čeprav je bilo zaradi več pasem delo močno razpršeno in rokovno dolgotrajno. Odrbane so bile namreč živali pri LS, ČB, RJ in mesni pasmi, ki so po celem območju.

Biološki test:

Pri tej nalogi smo predvideno število presegle. Ker se naloga izvaja na večini telet z znanim očetom je zelo natančna določitev predvidenega števila precej težavna.

Spremljanje molznosti :

Je naloga , ki se izvaja pri bikovskih materah v času 200 dni po telitvi. Naloga je bila izvedena v predvidenem obsegu. Večina živali se je skoncentriralo v obdobje koncem leta.

Načrtno parjenje:

Naloga se je izvedla pri vseh rejah, ki so v kontroli prireje podatkov in je bila izvedena v predvidenem okviru.

Preizkušnja potomcev-zbiranje telet

Naloga je bila izvedena v predvidenem okviru. Težave so bile v začetku leta, ko se ni vedelo ali se bo progeni test lahko izvajal.

Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev JS strokovnih nalog v govedoreji:

Opravili smo izobraževanja za kontrolorje in ostale zaposlene na oddelku.

Nabava računalniške in merilne opreme:

Preko javnega razpisa je bilo nabavljenih primerno število merilnih menzur in posodobljen je bil del računalniške opreme.

6.3.2. Reja drobnice

Reja drobnice se na območju celjske regije še vedno postopoma povečuje. Evidentiranih je preko 700 rej drobnice od katerih se na 5. izvaja mlečna kontrola (3 reje s kontrolo koz in 2 reji s kontrolo ovac) in na 128 kmetijah kontrola zaroda.

V preglednici 15 so navedene izvršene naloge v letu 2008.

Preglednica 15: Kontrola proizvodnosti mleka, mesa, rodovništvo in reprodukcija pri drobnici

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) | Indeks 2008 izplačilo / plan (vrednost) |
|--|-----------------------|-----------|---------------------------------|-----------|----------------|-----------|--|---|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | | | |
| Jagnitve, jaritve | 4.000,00 | 10.520,00 | 4.976,00 | 13.086,88 | 4.000,00 | 10.520,00 | 124,40 | 124,40 | 100,00 |
| Odbira - ocena živali | 640,00 | 2.464,00 | 1.322,00 | 5.089,70 | 640,00 | 2.464,00 | 206,56 | 206,56 | 100,00 |
| Selekcija | 350,00 | 16.443,00 | 386,00 | 18.134,28 | 350,00 | 16.443,00 | 110,29 | 110,29 | 100,00 |
| Označitve | 5.015,00 | 14.944,70 | 5.678,00 | 16.920,44 | 5.015,00 | 14.944,70 | 113,22 | 113,22 | 100,00 |
| Tehtanja | 2.810,00 | 11.071,40 | 3.177,00 | 12.517,38 | 2.810,00 | 11.071,39 | 113,06 | 113,06 | 100,00 |
| Kontrola | 1.100,00 | 7.953,00 | 1.376,00 | 9.948,48 | 1.100,00 | 7.953,00 | 125,09 | 125,09 | 100,00 |
| Stokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog v živinoreji | 2,00 | 630,00 | 2,00 | 630,00 | 2,00 | 630,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Skupaj | 13.917,00 | 64.026,10 | 16.917,00 | 76.327,16 | 13.917,00 | 64.026,09 | 121,56 | 119,21 | 100,00 |

Komentar:

Jagnjitve, jaritve:

Naloga predstavlja evidentiranje vseh jagnjitev in jaritev v kontroliranih tropih. Predhodno nalogo ni mogoče zelo natančno predvideti. Naloga je bila sicer opravljena v predvidenem številu.

Odbira - ocena živali:

Je naloga, ki predstavlja odbiro mladic za pleme. Naloga je bila presežena za 69%. Sama odbira mladic je odvisna od razpoložljive krme in predvidene obnove tropov. Obseg naloge je zelo težko napovedati.

Selekcija:

Naloge selekcije v reji drobnice so bile opravljene v predvidenem številu. Naloge po svoji naravi ni mogoče povsem natančno predvideti.

Označitve:

Naloga je bila presežena za 13%, kar je pri predvidenem številu po naši oceni primerno. Samo število označitev je namreč odvisno od števila živali, ki ga ni mogoče natančno predvideti.

Tehtanja:

Naloga je bila izvedena v predvidenem obsegu. Odvisna je od zahteve vzrejališča za ovne, da lahko plemenski ovni izhajajo iz rej z obveznim tehtanjem jagnjet.

Kontrola:

Naloga predstavlja izvajanje kontrole proizvodnje mleka v mlečnih tropih. Število je preseženo za 25%.

Stokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog v živinoreji:

Izvedeno je bilo izobraževanje za zaposlene na nalogah iz reje drobnice.

6.3.3. Prašiči

Praščereja v naši regiji nekako stagnira. Za intenzivno rejo večjega obsega nekako ni pravega interesa. Čeprav so pogoji za rejo prašičev na nekaterih območjih primerni. Na našem območju imamo dva rejska središča s 60 plemenskimi svinjami. Kljub vsemu so bile naloge v praščereji polno opravljene.

V preglednici 16 so prikazane naloge, ki jih oddelek opravlja in njihova realizacija

Preglednica 16: Opravljena dela na programu strokovna dela v praščereji

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) | Indeks 2008 izplačilo / plan (vrednost) |
|---|-----------------------|----------|---------------------------------|----------|----------------|----------|---|--|--|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | | | |
| Spremljanje reprodukcijskih lastnosti | 6,00 | 157,50 | 6,00 | 157,50 | 6,00 | 157,50 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Preprečevanje parjenja v sorodstvu | 27,00 | 765,45 | 27,80 | 788,13 | 27,00 | 765,45 | 102,96 | 102,96 | 100,00 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 65,00 | 341,25 | 66,00 | 346,50 | 65,00 | 341,25 | 101,54 | 101,54 | 100,00 |
| Spremljanje premikov živali | | | | | | | | | |
| Vodenje rodovniških knjig in registrov | 12,00 | 338,88 | 12,00 | 338,88 | 12,00 | 338,88 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno vodenje | | | | | | | | | |
| Ocena in odbira plemenjakov | | | | | | | | | |
| Ocena in odbira plemenic | 55,00 | 924,00 | 56,50 | 949,20 | 55,00 | 924,00 | 102,73 | 102,73 | 100,00 |
| Preizkus sorodnikov v pogojih reje | | | | | | | | | |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na področju živinoreje | 1,00 | 300,00 | 1,00 | 300,00 | 1,00 | 300,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Nakup računalniške in merilne opreme | | | | | | | | | |
| | 166,00 | 2.827,08 | 169,30 | 2.880,21 | 166,00 | 2.827,08 | 101,99 | 101,88 | 100,00 |

Komentar:

Spremljanje reprodukcijskih lastnosti:

Naloge so v malem številu in so bile opravljene v predvidenem obsegu.

Preprečevanje parjenja v sorodstvu:

Naloge priporočanja plemenjakov je bila opravljena v predvidenem okviru.

Ocenjevanje lastnosti zunanosti.

Število nalog je odvisno od števila živali, ki jih je težko točno predvideti. Naloga je bila izvedena v predvidenem obsegu.

Vodenje rodovniških knjig in registrov

Naloga se izvaja v okviru registriranih živali in pregledi so bili opravljeni v predvidenem obsegu.

Ocena in odbira plemenic

Gre za odbiro ženskih živali za pleme. Naloga je bila izvedena v načrtovanem obsegu.

Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na področju živinoreje

Zaposlena na nalogah prašičereje se je udeležila izobraževanja, ki je bilo predvideno.

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

Obseg del opravljenih na programih kontrol in selekcijskih in rodovniških opravil so predstavljena v naslednjih tabelah, ki so razdeljene na vire financiranja in vrsto živali.

| Naloga | Planirane naloge 2008 vrednost | Dejansko opravljene 2008 vrednost | Izplačilo 2008 vrednost | Indeks 2008 realizacija / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| Vir financiranja | | | | | |
| p.p. 5406 | | | | | |
| govedo | 857.069,47 | 925.281,93 | 857.069,46 | 107,96 | 100,00 |
| drobnica | 64.026,10 | 76.327,16 | 64.026,09 | 119,21 | 100,00 |
| prašiči | 2.827,08 | 2.880,21 | 2.827,08 | 101,88 | 100,00 |
| Skupaj | 923.922,65 | 1.004.489,30 | 923.922,63 | 108,72 | 100,00 |
| Lastna dejavnost | | | | | |
| govedo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DEL/0! | #DEL/0! |
| drobnica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DEL/0! | #DEL/0! |
| prašiči | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DEL/0! | #DEL/0! |
| Skupaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DEL/0! | #DEL/0! |
| Skupaj proračunski del in lastna dejavnost | 923.922,65 | 1.004.489,30 | 923.922,63 | 108,72 | 100,00 |

Naloge iz proračunskih postavk so bile opravljene.

6.4. Označevanje živali:

Preglednica 18: Označevanje in registracija goveda, drobnice in prašičev

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|--|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|---|--|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Govedo | | 176.200,00 | | 119.271,60 | | |
| Označitev živali | 33.000,00 | 99.000,00 | 25.467,00 | 76.401,00 | 77,17 | 77,17 |
| Registracija živali * | 34.000,00 | 44.200,00 | 28.212,00 | 36.675,60 | 82,98 | 82,98 |
| Aplikacija dvojnika ušesne znamke | 11.000,00 | 33.000,00 | 2.065,00 | 6.195,00 | 18,77 | 18,77 |
| Drobnica | | 1.500,00 | | 2.375,25 | | |
| Označitev drobnice z ušesno znamko | 2.000,00 | 1.500,00 | 3.167,00 | 2.375,25 | 158,35 | 158,35 |
| Prašiči | | 150,00 | | 191,25 | | |
| Označitev z ušesno znamko | 200,00 | 150,00 | 255,00 | 191,25 | 127,50 | 127,50 |
| Označitev s tetoviranjem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Skupne storitve | | 48.858,90 | | 46.615,10 | | |
| Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk | 53.000,00 | 48.330,00 | 50.387,00 | 45.852,17 | 95,07 | 94,87 |
| Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG) | 0,00 | | | | | |
| Registracija staleža drobnice in prašičev * | 150,00 | 112,50 | 147,00 | 110,25 | 98,00 | 98,00 |
| Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP * | 20,00 | 83,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij | 100,00 | 333,00 | 196,00 | 652,68 | 196,00 | 196,00 |
| Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve | 133.470,00 | 453.417,80 | 109.896,00 | 336.906,40 | 82,34 | 74,30 |

Komentar:

Označitev živali:

Pri nalogi označitev smo opravili 77% nalog od vseh predvidenih. Točno načrtovanje teh nalog je nemogoče, zato smatram, da so naloge zadovoljivo opravljene. Za označevanje se odloča vedno več rejcev.

Registracija novorojene živali:

Nalogo smo opravili skoraj 83%. Tudi to nalogo je izjemno težko točno načrtovati.

Aplikacija dvojnika:

Nalogo smo opravili le 19%. Poudariti je potrebno, da več rejcev samih vstavlja nadomestne značke.

Označitev živali z ušesno znamko-drobnica:

Označevanja drobnice pri rejcih v letu 2008 je potekalo v večjem obsegu kot je bilo predvideno saj so rejci ugotovili da je evidenca boljša če so živali označene s strani tretje osebe.

Označitev prašičevi z ušesno znamko:

V preteklem letu smo označili nekoliko več prašičev kot smo predvideli.

Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk vse živali:

Rednih ušesnih znamk smo prodali 95% od predvidenega števila. Zmanjšanje je logična posledica propagande službe SIR pri MKGP, da naj to rejci izvajajo sami.

Registracija staleža drobnice in prašičev:

Za to nalogo se je na našo službo obrnilo malo rejcev, naloga pa je opravljena skoraj 100%.

Pregled gospodarstev s strani MKGP:

Teh zahtev s strani MKGP ni bilo.

Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij:

V letu 2008 je bilo potrebno le še potrjevanje zahtevkov za avtohtone pasme drobnice in konje in takih zahtevkov je bilo 196 od načrtovanih 100 zahtevkov. Po programu ni bilo predvideno potrjevanje za konje saj zaposlenega za konjerejo v letu 2008 nismo imeli več.

6.5. Ostale naloge

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

Sodelovanje z društvi:

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

6.6. Zaposleni na oddelku za živinorejo

V naslednji preglednici prikazujemo strukturo in število zaposlenih na oddelku v letu 2008

Preglednica 19: Struktura in število zaposlenih na oddelku za živinorejo v letu 2008

| | Govedo Proračunska sredstva | Drobnica Proračunska sredstva | Prašičereja Proračunska sredstva | Označevanje živali, potrjevanje zahtevkov | Skupaj |
|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--|--|--------|
| Vir financiranja | p.p. 5406 | p.p. 5406 | p.p. 5406 | p.p.1328+rejci | vsi |
| Izobrazba | | | | | |
| Skupaj zaposleni na oddelku | 34,62 | 2,52 | 0,05 | 2,31 | 39,50 |

Komentar:

Število zaposlenih se je v letu 2008 je ostalo nespremenjeno.

7. Lastna dejavnost

V okviru lastne dejavnosti se na zavodu izvajajo naslednje aktivnosti: projektiranje kmetijskih objektov, vodenje turističnih kmetij, povezanih v Združenje turističnih kmetij Slovenije, knjigovodstvo in davčno svetovanje za kmetije, vodenje FADN knjigovodstva za kmete, analize na somatske celice, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, I- Koncert (kontrola subvencij) ter projekt upravljanje LAS.

7.1. Projektiranje kmetijskih objektov

V letu 2008, smo na oddelku Projektiranje kmetijskih objektov izdelali:

- 20 tehnoloških načrtov za gradnjo hlevov – 16 novogradenj in 4 adaptacije, v katerih bo prostora za 1.435 živali. Štirinajst načrtov je bilo narejenih za govedo, eden za konje, eden za prašiče in štirje za drobnico. Pet načrtov, ki je bilo izdelanih v skladu z zahtevami in načeli ekološkega kmetovanja, bo kmetovalcem omogočilo prehod iz konvencionalne v ekološko rejo živali;
- 2 tehnološka načrta, kot sestavni del PID-a, v katerih so prikazane vse tehnološke spremembe že zgrajenih hlevov;
- tehnološki načrt za klanje prežvekovalcev in kopitarjev ter predelavo na kmetiji;
- 2 izrisa postavitve sadjarskega nasada.

V letu 2006 začeta študija o bio plinskih potencialih iz kmetijstva v Savinjski regiji, ki se je v letu 2007 nadaljevala s študijo Optimiranje delovanja bio plinske naprave z izrabo produktov bioplinskega procesa, je v letu 2008 prerasla v Komunikacijsko podporo za izgradnjo BPN v Savinjski regiji.

Naša naloga je bila:

- na izredni seji ciljne občine predstaviti odborom za kmetijstvo, okolje in prostor ter gospodarstvo, projekt izgradnje BPN v Savinjski regiji ter aktivnosti, ki so za to potrebne, z namenom sprejetja lokacije postavitve BPN - vključitev v občinski prostorski plan;
- informiranje javnosti v ciljni občini s pomočjo informativnih člankov v lokalnem časopisu in predstavitev projekta BPN krajanom;

Prav tako smo v občini Mirna Peč izvedli predavanje, kot podpora razumevanju delovanja bioplinskih procesov in predstavitvi kmetijskih potencialov za postavitve BPN.

7.2. Vodenje turističnih kmetij

Delo svetovalke za razvoj turizma na kmetijah je bilo zelo obsežno. Najpomembnejše aktivnosti, ki jih je izvajala v letu 2008:

- zagotavljanje pomoči pri pripravi podlag za različne pravilnike in zakonodajo, ki se nanaša na turizem na kmetijah (zastopanje interesov članov Združenja turističnih kmetij Slovenije);
- koordinacija produkcije novega kataloga turističnih kmetij za obdobje 2009-2010
- zagotavljanje celodnevne informacijske službe za vse potencialne goste oz. naročnike katalogov; informacije so bile posredovane po e-pošti, telefonu in navadni pošti; pošiljanje katalogov turističnih kmetij vsem, ki katalog naročijo po pošti, telefonu oz. e-pošti;
- svetovanje nosilcem turistične dejavnosti na kmetijah, tudi tistim, ki so še v fazi razvoja in pokličejo v zvezi z registracijo dejavnosti ter izpolnjevanjem pogojev, ki jih določajo pravilniki in uredbe;
- redno mesečno obveščanje članov o aktualnih zadevah na področju turizma na kmetiji z navadno pošto in po e-pošti;
- koordinacija in izvedba številnih marketinških aktivnosti: predstavitve na sejnih in borzah v Sloveniji ter v sodelovanju s Slovensko turistično organizacijo in MKGP tudi v tujini, oglaševanje;

- posodabljanje podatkov o turističnih kmetijah na uradnem slovenskem turističnem portalu www.slovenia.info;
- posodabljanje podatkov o turističnih kmetijah na lastnem spletnem portalu združenja www.turistinekmetije.si;
- posredovanje zanimivih tržnih in drugih informacij svetovalkam za dopolnilne dejavnosti v Sloveniji;
- organizacija in vodenje sej upravnega odbora Združenja turističnih kmetij Slovenije ter organizacija strokovnega posveta za nosilce turistične dejavnosti na kmetijah na Bledu;
- organizacija in vodenje mednarodne skupščine Eurogites-a na Bledu.

7.3. Knjigovodstvo in davčno svetovanje za kmetije

V letu 2008 smo vodili davčne evidence, to je knjige prejetih in izdanih računov ter mesečne, tromesečne in polletne obračune DDV, za 36 kmetov. Prav tako je bila naloga oddelka nuditi klientom poglobljeno strokovno svetovanje vseh vrst davčnih predpisov. Za pokrivanje stroškov zaposlene bi bilo potrebno povečati število vključenih kmetij vsaj na 65 in oziroma doseči ustrezen prihodek od svetovanja. Zaradi večkratne dalj časa trajajoče odsotnosti zaposlene, niso bili doseženi pričakovani rezultati. Na oddelku se je tekoča izguba povečevala, zato smo se odločili ukiniti to delovno mesto in smo izpeljali postopek odpovedi delovnega razmerja iz poslovnega razloga. Delovno mesto svetovalke za davčno svetovanje je bilo ukinjeno z 31.12.2008.

7.4. Vodenje FADN knjigovodstva

V začetku leta 2008 je MKGP začelo od kmetov terjati poročila o učinkih podprtih investicij po metodologiji FADN knjigovodstva. Ker se je pokazala velika potreba po vodenju tega knjigovodstva in predvsem pripravi ustreznih poročil, smo za določen čas za povečan obseg dela zaposlili tehnično sodelavko. Do konca leta 2008 smo s kmeti sklenili 234 pogodb o vodenju tega knjigovodstva.

Prav tako smo z ministrstvom podpisali pogodbo o plačilu pomoči kmetijam, ki same vodijo knjigovodstvo po FADN metodi. Sodelavka svetuje kmetom na brezplačni telefonski številki ali preko elektronske pošte.

7.5. I-koncert

Zavod je z Inštitutom za kontrolo in certifikacijo v Mariboru sklenil podizvajalsko pogodbo št. 106/2007 o izvajanju kontrole na kraju samem pred izplačili za ukrepe kmetijske politike za obdobje 2007-2010.

Na terenu je bilo izvedenih 189 kontrol navzkrižne skladnosti. Te kontrole zahtevajo široko poznavanje vseh predpisov, ki jih morajo kmetje upoštevati, zato je izvajane kontrol strokovno zelo zahtevno in ga je potrebno natančno izvajati.

7.6 OE Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije

Na območju KGZS-Zavoda CE delujeta dve območni enoti Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije in sicer območna enota Celje in območna enota Slovenj Gradec. Na KGZS-Zavodu CE spremljamo stroške delovanja obeh območnih enot. Za porabljeno delo ter stroške materiala in storitev izstavimo račune na KGZS. V letu 2008 smo s KGZS sklenili pogodbo o zagotavljanju sredstev za delovanje območnih enot za leto 2008.

7.7. Projekti

V okviru projektov na KGZS-Zavodu CE smo vodili v letu 2008 projekt upravljanja LAS Raznolikost podeželja.

7.8. Somatske celice

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

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

V poslovnem letu 2008 smo na KGZS – Zavodu CE dosegli večino zastavljenih ciljev. V poročilih posameznih oddelkov in lastnih dejavnosti je podrobneje prikazano doseganje zastavljenih ciljev. Žal pa se že več let ponavljajo razlogi, ki otežujejo doseganje zastavljenih ciljev. Med njimi so najpomembnejši: težave pri izvedbi elektronskega vnosa zbirnih vlog, nedorečeni in nepripravljeni javni razpisi, neuskkljeni rejski programi 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 so bili programi dela pripravljene že v letu 2007, niso bili pravočasno potrjeni in zato v prvih petih mesecih nismo prejeli sredstev za opravljeno delo. V tem času pa je potekalo tudi strokovno organizacijsko in finančno zelo zahtevno delo. Za zagotavljanje rednega poslovanja in opravljanja nalog smo bili primorani najeti kredite, zanje plačati obresti, ki pa nato niti niso priznani strošek.

Težave pri delu v letu 2008, ki so imele posledice na poslovanje zavoda so bile naslednje:

- Težave z delovanjem aplikacije za elektronski vnos zbirnih vlog so zahtevale vključitev zunanjih sodelavcev in opravljanje nadur. Zaradi tega je nastal dodaten, nepredviden strošek.
- Neustrezno delovanje aplikacije je imelo za posledico tudi izjemno povečanje zagotavljanja pomoči kmetom pri dopolnitvah vlog in pripravi pritožb.
- Spremenjen način financiranja kmetijstva s strani občin je povzročil veliko administrativnega dela, težave pri koriščenju sredstev in izpad posameznih projektov.
- Pri ukrepu svetovanja navzkrižne skladnosti ni bil dosežen načrtovan obseg svetovanja. Razlog vidimo v tem, da je ta oblika za kmete novost in se je poslužujejo v manjši meri.
- Zaradi izjemnega zanimanja ob spremembi ukrepov kmetijske politike, je bilo izvedenih več predavanj in tečajev ter več osebnega svetovanja v zvezi s tem.
- V letu 2008 smo pripravili bistveno manj vlog za enostavne naložbe na kmetijah, ker ni bil objavljen pričakovani razpis. To je za zavod pomenilo velik izpad prihodka in s tem še otežilo poslovanje.
- V okviru davčnega svetovanja ni bil doseženo načrtovano število kmetij vključenih v sistem vodenja DDV, kar ima za posledico negativen rezultat in ukinitve tega delovnega mesta.

Nesoglasja rejskih organizacij so v veliki meri ovirala delo na oddelku za živinorejo, saj so bila ta tudi pomemben razlog za pozen sprejem programov dela. Na oddelku 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 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 le dve rejski središči.

Uvedba novega plačnega sistema za javne uslužbenke je prinesla v poslovanje veliko sprememb, ki lahko dolgoročno ogrozijo poslovanje zavoda. S prevedbo zaposlenih v nove plačne razrede se je bistveno povečal potreben obseg sredstev za plače. S programi prejeta proračunska sredstva se iz leta v leto znižujejo in v letu 2008 ne pokrivajo niti stroškov dela. Ob izvajanju nalog v skladu s sprejetim programom ni na voljo časa za pridobivanje sredstev na trgu. Zahtevnost dela se kaže tudi v velikem presežku opravljenih ur nad planiranimi.

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

Svet KGZ Celje je med letom spremljal realizacijo programa, poslovne uspehe in doseganje ciljev na posameznih področjih delovanja zavoda. Delovanje zavoda so obravnavali tudi na Območnih enotah in Izpostavah KGZS.

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

V zadnjih letih se močno povečuje udeležba kmetov na različnih oblikah izobraževanj – predavanja, tečaji, delavnice. Preseganje planov je posledica zahtev ukrepov kmetijske politike, zahtevnejšega dostopa do javnih sredstev, možnosti kandidiranja na javnih razpisih in povečanih potreb po informacijah za vodenje kmetijskih gospodarstev.

Na Oddelku za živinorejo je nekatere naloge kot so predvidene označitve in registracija živali težko planirati, saj se med letom pojavijo razlike (porodi, itd.).

Poseben poudarek je bil posvečen tržni dejavnosti, saj bo potrebno tudi v bodoče več denarja za posamezna dela najti na trgu.

Ocenjujemo, da je zavod v letu 2008 zastavljene cilje v glavnem uresničil in so v primerjavi z letom 2007, oziroma preteklih let v večji meri realizirani.

Doseganje zastavljenih ciljev je podrobneje prikazano v poročilih za posamezne oddelke.

11. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Kumulativni pregled poslovanja za obdobje januar-december 2008 kaže presežek prihodka nad odhodki za zavod kot celoto.

Analiza presežka prihodkov nad odhodki po oddelkih:

| | |
|---|----------------|
| - oddelek za živinorejo | 451,44 EUR |
| - oddelek za kmetijsko svetovanje | 2.676,70 EUR |
| - projektiranje kmetijskih objektov | 3.903,70 EUR |
| - knjigovodstvo in davčno svetovanje za kmetije | -14.122,92 EUR |
| - vodenje turističnih kmetij | -42,83 EUR |
| - FADN knjigovodstvo | 7.459,79 EUR |
| - I – koncert | 4,61 EUR |

Skupaj: 330,49 EUR

Presežek prihodkov nad odhodki kaže, da je KGZS-Zavod CE leto 2008 zaključil s pozitivnim poslovnim rezultatom, vendar samo na račun izrednih prihodkov (povračilo stečajne mase Komerzialne banke Triglav). Brez izrednih prihodkov bi KGZS-Zavod CE posloval z izgubo. Prav tako so k pozitivnemu poslovnemu rezultatu pripomogli skrajni varčevalni ukrepi na eni strani ter pridobivanje dodatnega dela na trgu, tako v okviru javne službe kot v okviru lastne dejavnosti KGZS-Zavoda CE.

12.1 Kazalniki gospodarnosti

a) gospodarnost poslovanja

| | Vrednost (v EUR) | | Vrednost kazalnika | | INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------|
| | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | |
| prihodki iz poslovanja | 3.335.046 | 3.367.186 | 0,98 | 1,03 | 95 |
| odhodki iz poslovanja | 3.393.906 | 3.257.130 | | | |

b) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | Vrednost (v EUR) | | Vrednost kazalnika | | INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------|
| | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | |
| stroški dela | 2.580.012 | 2.366.953 | 0,77 | 0,70 | 110 |
| prihodki iz poslovanja | 3.335.046 | 3.367.186 | | | |

c) stopnja materialne stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | Vrednost (v EUR) | | Vrednost kazalnika | | INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------|
| | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | |
| stroški materiala | 147.505 | 181.057 | 0,04 | 0,05 | 82 |
| prihodki iz poslovanja | 3.335.046 | 3.367.186 | | | |

d) stopnja dobičkovnosti poslovnih prihodkov

| | Vrednost (v EUR) | | Vrednost kazalnika | | INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO |
|------------------------|--|------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|
| | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | LETO |
| | presežek prihodkov nad odhodki iz poslovanja | -58.860 | 110.056 | -0,02 | 0,03 |
| prihodki iz poslovanja | 3.335.046 | 3.367.186 | | | |

e) stopnja čiste dobičkovnosti prihodkov

| | Vrednost (v EUR) | | Vrednost kazalnika | | INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO |
|------------------|--------------------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|
| | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | LETO |
| | presežek prihodkov nad odhodki | 330 | 113.290 | 0 | 0,03 |
| celotni prihodek | 3.396.874 | 3.375.478 | | | |

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

V glavnem so bili vsi zastavljeni cilji v Programu za leto 2008 doseženi. Odstopanja, ki so nastala zaradi poznega sprejemanja programov na državni ravni, zaradi spreminjanja ukrepov SKP s strani MKGPS in AKTRPS med letom, je prišlo do določenih sprememb programa. Podrobneje je to opisano v postavkah: 5, 6 in 7. Največ odstopanj od načrtovanih ciljev smo ugotovili na Oddelku za kmetijsko svetovanje, kjer je bilo več časa namenjenega izvedbi izobraževanj, pripravi dopolnitev vlog in pritožb, osebnemu svetovanju. Največ nalog je bilo opravljeno v okviru naloge: izvajanje ukrepov kmetijske politike. Tudi pri Oddelku za živinorejo so bili vsi zastavljeni cilji doseženi, ponekod pa preseženi, saj je na tem področju med letom zgodijo določene spremembe (števila rojstev živine, problemi rejskih organizacij, itd.).

Prepričani smo, da bodo za leto 2009 programi bolj usklajeni, pravočasno potrjeni in s tem tudi zastavljeni cilji v večji meri doseženi.

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 sleherni območje in zajema vse dejavnike gospodarskega in družbenega življenja (občine, upravne enote, kmetijske zadruga, 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 31.12.2008 ja naslednje:

| Oddelek | število | izobrazba |
|--|------------|--------------------------------|
| Oddelek za živinorejo | | |
| - selekcija in kontrola v živinoreji | 40 | 2 VII/2, 1 VII/1, 1 VI, 36 V |
| Oddelek za kmetijsko svetovanje | | |
| - svetovanje | 55 | 30 VII/2, 6 VII/1, 17 VII, 2 V |
| - javna dela | 4 | 4 V |
| Lastna dejavnost | | |
| - knjigovodstvo in davčno svetovanje | 1 | 1 VII/1 |
| - združenje turističnih kmetij | 1 | 1 VII/2 |
| - projektiranje kmetijskih objektov | 1 | 1 V |
| - I – koncert | 1 | 1 V |
| - FADN knjigovodstvo | 1 | 1 V |
| Skupne službe | 5 | 1 VII, 1 VI, 2 V, 1 IV |
| Skupaj | 109 | |

Od skupno 109 zaposlenih jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 100, za določen čas pa 9, in sicer: 4 - zaposlitve preko javnih del, 5 zaposlitev v okviru oddelka za kmetijsko svetovanje (2 – za nadomeščanje porodniške odsotnosti, 3 pa za dodatna dela na svetovanju).

16. Investicijska vlaganja

| Oddelek | plan 2008 (EUR) | realizacija 2008 (EUR) |
|---|-----------------|------------------------|
| Investicija v dokup in obnovo obstoječega objekta, skupaj s potrebno opremo | 326.500,00 | 128.970,30 |
| Oddelek za kmetijsko svetovanje | | 1.826,09 |
| Oddelek za živinorejo | 21.100,00 | 26.356,75 |
| Lastna dejavnost | | 933,00 |
| Skupaj: | 347.600,00 | 158.086,14 |

Zavod je v letu 2008 investiral predvsem v nakup in opremo pisarn na lokaciji Trnoveljska cesta 2, (pisarne, računalniška oprema, oprema za tiskanje, oprema za fotokopiranje, pohištvo...) in le manjši del v nabavo ostale opreme – GSM-ji, monitorji, tiskalniki, milimetri.

17.1. Odstopanje realizacije glede na plan

V letu 2008 smo začeli z investicijo v dokup in obnovo obstoječega objekta. Izvedli smo nakup in obnovo pisarn na lokaciji Trnoveljska cesta 2, ter pisarne opremili. Zato smo skupaj porabili 128.970,30 EUR. Še nerealizirano vrednost investicije, v znesku 197.529,70 EUR želimo glede na finančne zmožnosti zavoda izvesti v naslednjih letih.

Stanje sredstev za investicije Oddelka za kmetijsko svetovanje na dan 01.01.2008 znaša 84.007,60 EUR, od tega so realizirali 1.826,09 EUR, tako da ostajajo sredstva v vrednosti 82.181,51 EUR še neporabljena, vendar primarno namenjena investiciji na Trnoveljski cesti 2. V Oddelku za kmetijsko svetovanje v letu 2008 niso planirali dodatnih investicij, vendar je zaradi dotrajanosti opreme, predvsem računalnikov, tiskalnikov, LCD-jev, GSM-jev prišlo do potrebe po njeni zamenjavi. Oddelek je zamenjal le nujno potrebno opremo, v vrednosti 1.826,09 EUR.

V Oddelku za živinorejo so planirali investicije v vrednosti 21.100,00 EUR, za vrednost namensko pridobljenih sredstev s strani proračuna za investicije (milkmetri, računalniška oprema). To investicijo so tudi izvedli. Zaradi dotrajanosti druge opreme je prišlo še do dodatne potrebe za njeno zamenjavo. Oddelek za živinorejo je zamenjal le nujno potrebno opremo, v vrednosti 5.256,75 EUR (računalniki, LCD-ji, GSM-ji).

Stanje sredstev za investicije Oddelka za živinorejo 1.1.2008 znaša 64.129,73 EUR, od tega so realizirali 25.581,05 EUR (5.256,75 EUR za nujno potrebno opremo in 20.324,30 EUR za investicijo v poslovne prostore). Sredstva v vrednosti 38.548,68 EUR ostajajo neuporabljeni, vendar so prav tako primarno namenjena investiciji na trnoveljski cesti 2.

Lastna dejavnost KGZS-Zavoda CE v je v letu 2008 porabila za investicije le 933,00 EUR. Stanje sredstev za investicije tržnega dela zavoda na dan 01.01.2008 znaša 4.604,03 EUR, ostanek sredstev v višini 3.671,03 ostaja neuporabljen in tudi ta je primarno namenjen investiciji na trnoveljski cesti 2.

17.2. Kazalniki stanja investiranja

a) stopnja osnovnosti investiranja

| | Vrednost (v EUR) | | Vrednost kazalnika | | INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO |
|--|--|----------------------|----------------------|------------------|-------------------------------|
| | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | LETO |
| | osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti) sredstva | 447.750 1.350.079 | 379.023 1.236.589 | 0,33 | 0,31 |

b) stopnja dolgoročnosti investiranja

| | Vrednost (v EUR) | | Vrednost kazalnika | | INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO |
|--|--|----------------------|----------------------|------------------|-------------------------------|
| | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | LETO |
| | osn. sred.+dolg.finan.nal.+dolg.poslovne terj. sredstva | 450.037 1.350.079 | 381.519 1.236.589 | 0,33 | 0,31 |

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. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2006
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET V SKLADU S SKLEPOM O SOGLASJU PRISTOJNEGA MINISTRSTVA.

1.Pojasnila k BILANCI STANJA

TABELA 1.:

| BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2008 | v EUR | |
|--|------------------|------------------|
| | 31.12.2008 | 31.12.2007 |
| SREDSTVA | 1.350.079 | 1.236.589 |
| Dolgoročna sredstva | 450.037 | 381.519 |
| Neopredmetena dolgoročna sredstva | 0 | 0 |
| Opredmetena osnovna sredstva | 447.750 | 379.023 |
| Dolgoročne kapitalske naložbe | 2.287 | 2.496 |
| Dolgoročno dana posojila in depoziti | 0 | 0 |
| Dolgoročne terjatve iz poslovanja | 0 | 0 |
| Kratkoročna sredstva | 900.042 | 855.070 |
| Denarna sredstva | 641.935 | 593.570 |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 24.236 | 28.414 |
| Dani predujmi in varščine | 527 | 508 |
| Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN | 230.739 | 229.143 |
| Kratkoročne finančne naložbe | 0 | 0 |
| Kratkoročne terjatve iz financiranja | 0 | 0 |
| Druge kratkoročne terjatve | 2.605 | 3.435 |
| Aktivne časovne razmejitve | 0 | 0 |
| Zaloge | 0 | 0 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 1.350.079 | 1.236.589 |
| Kratkoročne obveznosti | 383.835 | 312.174 |
| Kratkoročne obv. za prejete predujme | 1.251 | 417 |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 187.798 | 144.670 |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 63.509 | 83.158 |
| Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 105.939 | 72.472 |
| Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN | 15.918 | 11.457 |
| Kratkoročno prejeti krediti | 0 | 0 |
| Kratkoročne obveznosti iz financiranja | 0 | 0 |
| Pasivne časovne razmejitve | 9.420 | 0 |
| Dolgoročne obveznosti | 966.244 | 924.415 |
| Dolgoročne rezervacije | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne obveznosti | 360 | 0 |
| Sklad namenskega premoženja | 0 | 0 |
| Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva | 933.049 | 778.620 |
| Presežek prihodkov nad odhodki | 32.835 | 145.795 |
| Presežek odhodkov na prihodki | 0 | 0 |

Sredstva

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2008 povečala (nakup pisarn na lokaciji Trnoveljska cesta 2) in znaša 446.974,68 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 106.848,11 EUR, sedanja vrednost pa 340.126,57 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 2008 povečala za 29.472,27 EUR in znaša 31.12.2008 741.711,82 EUR.

Odpisana vrednost opreme znaša 634.087,95 EUR, sedanja vrednost pa 107.623,87 EUR. Oprema je odpisana 85,49 %.

Ne glede na stopnjo odpisa ocenjujemo, da bomo v letu 2009 morali posodobiti nekatere računalnike ter ostalo računalniško opremo, fotokopirne stroje, specialno orodje in naprave, v skupni ocenjeni vrednosti 20.000,00 EUR.

TABELA 2.:

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v EUR

| | Nabavna vrednost 1.1. | Popravek vrednosti 1.1. | Povečanje nabavne vrednosti | Povečanje popravka vrednosti | Zmanjšanje nabavne vrednosti | Zmanjšanje popravka vrednosti | Amortizacija | Neodpisana vrednost 31.12. | Prevrednotenje zaradi okrepitve | Prevrednotenje zaradi oslabitve |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Naziv | | | | | | | | | | |
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju | 1.062.872 | 683.849 | 158.086 | 0 | 32.272 | 32.272 | 89.359 | 447.750 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | 6.111 | | | | | | | 6.111 | | |
| Zgradbe | 344.521 | 96.031 | 96.342 | 0 | 0 | 0 | 10.817 | 334.015 | | |
| Oprema | 712.240 | 587.818 | 61.744 | 0 | 32.272 | 32.272 | 78.542 | 107.624 | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v lasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | | | | | | | | | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v fin.najemu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | | | | | | | | | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |

TABELA 3.:

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

v EUR

| Vrsta naložb oziroma posojil | Znesek naložb in danih posojil 1.1. | Znesek popr.naložb in danih posojil 1.1. | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanj naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil 31.12. | Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12 | Knjigov.vrednost naložb in danih posojil 31.12 | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
|---|-------------------------------------|--|--|---|--|--|---------------------------------------|--|--|--|
| DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 2.496 | 0 | 0 | 0 | 209 | 0 | 2.287 | 0 | 2.287 | 0 |
| Naložbe v delnice | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v javna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v finančne institucije | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v privatna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v tujini | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v javna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v finančne institucije | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v privatna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v tujini | | | | | | | | | | |
| Naložbene nepremičnine | | | | | | | | | | |
| Naložbe v plemenite kovine,... | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe | 2.496 | 0 | 0 | 0 | 209 | 0 | 2.287 | 0 | 2.287 | 0 |
| Namensko premoženje, preneseno JS | | | | | | | | | | |
| Premoženje, preneseno v last drugim... | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | 2.496 | 0 | 0 | 0 | 209 | 0 | 2.287 | 0 | 2.287 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | | | | | | | | | | |
| DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila posameznikom | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila javnim skladom | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila drugim ravnom države | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročno dana posojila v tujino | | | | | | | | | | |
| Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev | | | | | | | | | | |
| Domačih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Tujih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dani depoziti | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam | | | | | | | | | | |
| Drugi dolgoročno dani depoziti | | | | | | | | | | |
| Druga dolgoročna posojila | | | | | | | | | | |
| SKUPAJ | 2.496 | 0 | 0 | 0 | 209 | 0 | 2.297 | 0 | 2.287 | 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.

Ustanovitveni delež v Zavod CELK – Center za razvoj podeželja, v vrednosti 208,65 EUR, ki smo ga vplačali v letu 2003 pa smo v letu 2008 odpisali, saj je Zavod CELK objavil stečajni postopek (UR.I. št. 31, z dne 28.03.2008).

Kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

Znesek denarnih sredstev v blagajni na dan 31.12.2008 je 299,45 EUR in je v skladu z določenim maksimumom, ki ga določa Pravilnik o plačevanju z gotovino in blagajniškem maksimumu, Uradni list RS, št. 103/02 in 141/06 ter v skladu z blagajniškim maksimumom, ki ga je sprejel svet zavoda.

Znesek denarnih sredstev na računih znaša 641.635,16 EUR in je v mejah nujne likvidnosti.

Naložb prostih denarnih sredstev na dan 31.12.2008 zavod nima.

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 24.236,17 EUR in so prav tako v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja zavoda. Večji del terjatev še ni zapadlo v plačilo do konca leta 2008, pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2009 tudi poravnane. Izpisek odprtih postavk konta kratkoročnih terjatev do kupcev je na voljo v računovodstvu zavoda.

Znesek kratkoročno danih predujmov znaša 527,38 EUR in predstavlja preplačilo za strokovno tujo literaturo.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 230.738,87 EUR in so sestavljene iz:

- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje svetovalne službe – december 2008, v znesku 131.657,74 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za delovanje selekcijske in kontrolne službe – december 2008, v znesku 77.249,01 EUR (KGZS),
- terjatev po izstavljenem zahtevku za zaposlene preko javnih del – december 2008, v znesku 2.289,58 EUR (Zavod za zaposlovanje),
- ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta – 19.247,94 EUR (terjatve do občin, šol, javnih zavodov...), po izstavljenih računih v letu 2008,
- terjatev po izstavljenem zahtevku za nagrado zaradi preseganja kvote invalidov – december 2008, v znesku 294,60 EUR (SVZI).

Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2009 poravnane, saj imamo z večino uporabnikov sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2008.

Druge kratkoročne terjatve znašajo 2.604,73 EUR in predstavljajo:

- terjatev do ZZZS – terjatev za boleznine v breme ZZZS, za mesec december 2008, v znesku 1.945,52 EUR,
- terjatev za vstopni DDV, v znesku 278,60 EUR,
- terjatev do Zavoda Porta B – izstavljen zahtevek za opravljeno delo po pogodbi, v znesku 380,61 EUR.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme znašajo 1.251,61 EUR in predstavljajo prejete predujme za izdelavo tehnoloških projektov (6 komadov) – projekti še niso dokončani.

Kratkoročnih obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2008 znašajo 187.796,98 EUR. Sestavljene so iz:

- obveznosti za čiste plače, v znesku 128.552,63 EUR,
- obveznosti za prispevke iz plač, v znesku 40.022,76 EUR,
- obveznosti za davke iz plač, v znesku 18.931,62 EUR,
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (kolektivno zavarovanje delavcev), v znesku 289,97 EUR.

Vse kratkoročne obveznosti do zaposlenih se nanašajo na obračunane in še ne izplačane plače za mesec december 2008.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 63.509,01 EUR – vse so kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za obratna sredstva. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev na dan 31.12.2008 se nahaja v računovodstvu zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2008 nismo poravnali, saj še niso zapadle v plačilo.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 105.940,42 EUR. Sestavljajo jih:

- obveznost za davek iz dobička, v znesku 2.140,57 EUR (razlika med že vplačanimi akontacijami in dejanskim izračunom za leto 2008),
- obveznosti za prispevke na pogodbeno delo, v znesku 307,88 EUR (obračunano za mesec december 2008),
- obveznosti za davek iz pogodbenega dela, v znesku 220,37 EUR (obračunano za mesec december 2008),
- obveznost za prispevke na izplačane plače, v znesku 29.193,85 EUR (obračunane plače za mesec december 2008),
- obveznosti za pokojninske premije zaposlenih, v znesku 6.841,91 (za mesec december 2008),
- obveznost za plačilo davka na dodano vrednost, v znesku 9.943,39 EUR,
- obveznost za izplačilo pogodbenega dela, v znesku 759,04 EUR (za mesec december 2008),
- obveznost za izplačilo potnih stroškov in malice zaposlenih, v znesku 56.533,41 EUR (za mesec december 2008).

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 15.917,80 EUR (obveznosti do občin, šol, javnih zavodov,...). Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo v letu 2008.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Med dolgoročno razmejenimi prihodki – stanje skupine kontov 920 – KGZS-Zavod CE vodi dolgoročno odložene prihodke, v znesku 359,45 EUR - oprostitev plačila prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za dva invalida nad predpisano kvoto (prispevki se obračunajo, vendar ne plačajo). Oprostitev plačila prispevkov je že nastala pri obračunani plači za mesec december 2008, vendar jih še nismo porabili. Odpisane prispevke moramo izkazovati na posebnem kontu in jih uporabiti za namene iz 61. člena ZZRZI (investicije v osnovna sredstva, ki so povezana z delom invalidov, izboljšanje delovnih pogojev za invalide,...).

Stanje skupine kontov 980 – obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2008 znaša 933.049,39 EUR. Spremembe napram letu 2007 (stanje 31.12.2007 je 778.620,20 EUR):

- povečanje za znesek presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2007, v znesku 113.290,02 EUR, po sklepu sveta zavoda,
- zmanjšanje za obračunano amortizacijo osnovnih sredstev, nabavljenih iz namensko pridobljenih sredstev s strani projekta Phare, v znesku 1.028,84 EUR,
- povečanje za presežek prihodka nad odhodki pri prodaji osnovnih sredstev, v znesku 312,50 EUR,
- zmanjšanje za obračunano amortizacijo osnovnih sredstev v letu 2008 in nabavo drobnega inventarja v breme sredstev prejetih v upravljanje v letu 2008, v znesku 87.890,49 EUR,
- povečanje za namensko pridobljena sredstva za investicije iz proračuna, v znesku 129.746,00 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 31.12.2008 znaša 32.835,09 EUR in je sestavljen iz:

- presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2001, v znesku 81,21 EUR (68,53 EUR iz naslova javne službe in 12,68 EUR iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu),
- presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2002, v znesku 324,86 EUR (37,09 iz naslova javne službe in 287,77 EUR iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu),
- nerazporejenega presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2006, v znesku 32.098,53 EUR,
- presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2008, v znesku 330,49 - vse iz naslova javne službe.

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 2008 | Realizacija 2008 | Realizacija 2007 | Indeks Realizacija 2008/ Plan 2008 | Indeks 2008/2007 | Struktura 2008 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|------------------|----------------|
| v EUR | 1 | 2 | 3 | 2/1 | 2/3 | |
| Prihodki iz poslov.: | 3.197.627 | 3.335.046 | 3.367.186 | 104 | 99 | 98,18 |
| - iz proračuna | 2.523.634 | 2.577.383 | 2.572.857 | 102 | 100 | 75,88 |
| - lastni prihodki | 673.993 | 757.663 | 794.329 | 112 | 95 | 22,30 |
| Finančni prihodki | 0 | 10.338 | 6.681 | 0 | 155 | 0,30 |
| Izredni prihodki | 0 | 51.490 | 1.611 | 0 | 3.196 | 1,52 |
| Skupaj | 3.197.627 | 3.396.874 | 3.375.478 | 106 | 101 | 100,00 |
| ODHODKI | | | | | | |
| Stroški materiala | 149.702 | 147.505 | 181.057 | 99 | 81 | 4,34 |
| Stroški storitev | 621.861 | 655.911 | 697.318 | 105 | 94 | 19,31 |
| Stroški dela | 2.409.206 | 2.580.012 | 2.366.953 | 107 | 109 | 75,96 |
| Amortizacija | 5.181 | 1.469 | 4.957 | 0 | 30 | 0,04 |
| Davek iz dobička | 0 | 3.778 | 1.395 | 0 | 271 | 0,11 |
| Drugi stroški | 6.112 | 5.231 | 5.450 | 86 | 96 | 0,15 |
| Finančni odhodki | 5.447 | 2.512 | 3.978 | 46 | 63 | 0,07 |
| Izredni odhodki | 0 | 126 | 1.080 | 0 | 12 | 0,00 |
| Skupaj | 3.197.509 | 3.396.544 | 3.262.188 | 106 | 104 | 100,00 |
| Presežek prihodkov | 118 | 330 | 113.290 | 280 | 0 | |
| Povp.število zaposlenih na podlagi ur | 101 | 104 | 103 | 103 | 101 | |
| Število mesecev posl. | 12 | 12 | 12 | 100 | 100 | |

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2008 znaša 330,49 EUR in je v celoti iz naslova javne službe.

ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2008 so znašali 3.396.874,42 EUR in so bili za 1 % višji od doseženih v letu 2007 in 6 % višji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 254.975,04 EUR. V celotnem prihodku predstavljajo 7,51 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo približno v malo manj kot enomesečnem roku. Iz tega lahko ugotovimo, da se terjatve redno poravnajo. V primeru daljšega neplačila (običajno, če je zamuda večja kot mesec dni), pošljemo dolžnikom opomine.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 98,18 %, finančnih prihodki 0,30 % in izredni prihodki 1,52 % 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 96,27 %,
- Tržna dejavnost 3,73 %.

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 3,66.

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

| PP | VRSTA PRIHODKA | ZNESEK |
|------|---|---------------------|
| 1317 | JAVNA KMETIJSKA SVETOVALNA SLUŽBA | 1.610.133,70 |
| 5406 | STROKOVNE NALOGE V ŽIVINOREJSKI PROIZVODNJI | 902.822,64 |
| 1328 | IDENTIFIKACIJA IN REGISTRACIJA GOVEDI | 30.161,00 |
| | PRORAČUNI OBČIN - SOFINANCIRANJE PROGRAMOV | 34.265,45 |
| | SKUPAJ | 2.577.382,79 |

Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 10.338,14 EUR in predstavljajo 0,30 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti.

Izredni prihodki so znašali 51.490,14 EUR in predstavljajo 1,52 % delež v celotnih prihodkih, predstavljajo pa nagrado za zaposlovanje invalidov nad kvoto, v znesku 589,20 EUR, povračilo iz stečajne mase Komercialne banke Triglav, v znesku 46,252,97 EUR ter povračila škode zavarovalnice za zavarovana osnovna sredstva, v znesku 4.647,97 EUR.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV KGZS-Zavoda CE

TABELA 5.:

| NAZIV KONTA | PLAN 2008 | REALIZACIJA 2008 | REALIZACIJA 2007 | INDEKS real./plan | INDEKS 08/07 | STRUKTURA 2008 |
|---------------------------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|----------------|
| v EUR | 1 | 2 | 3 | 2/1 | 2/3 | % |
| STROŠKI TEČAJEV (HRANA,PIJAČA...) | 313 | 2.887 | 694 | 922 | 416 | 1,96 |
| DRUG MATERIAL | 20.019 | 6.951 | 19.578 | 35 | 36 | 4,71 |
| DELOVNA OBLEKA IN OBUTEV | 12.324 | 9.743 | 12.053 | 79 | 81 | 6,61 |
| GORIVO | 19.584 | 19.467 | 19.092 | 99 | 102 | 13,20 |
| ELEKTRIČNA ENERGIJA | 9.532 | 10.961 | 11.661 | 115 | 94 | 7,43 |
| KURIVO IN STROŠKI OGREVANJA | 7.050 | 14.907 | 10.149 | 211 | 147 | 10,11 |
| PORABA DRUGE ENERGIJE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| ČASOPISI, REVIJE, KNJIGE | 6.095 | 14.926 | 9.611 | 245 | 155 | 10,12 |
| PISARNIŠKI MATERIAL | 26.550 | 32.424 | 47.191 | 122 | 69 | 21,98 |
| UŠESNE ZNAMKE | 48.235 | 35.239 | 51.028 | 73 | 69 | 23,89 |
| SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 149.702 | 147.505 | 181.057 | 99 | 81 | 100,00 |
| NOTARSKÉ, ODVETNIŠKE, SODNE STORITVE | 5.600 | 14.034 | 10.345 | 0 | 136 | 2,14 |
| STROŠKI VAROVANJA | 1.782 | 1.499 | 1.582 | 84 | 95 | 0,23 |
| TISKARSKÉ STORITVE | 12.538 | 3.288 | 33.002 | 26 | 10 | 0,50 |
| OGLAŠEVALSKÉ STORITVE | 18.609 | 12.265 | 33.844 | 66 | 36 | 1,87 |
| STR.VZDRŽ.RAČ.PROGRAMOV | 7.476 | 7.831 | 7.232 | 105 | 108 | 1,19 |
| STROŠKI TELEFONA | 49.731 | 52.369 | 48.927 | 105 | 107 | 7,98 |
| STROŠKI ELEKTRONSKE POŠTE | 13.007 | 12.456 | 12.557 | 96 | 99 | 1,90 |
| POŠTNINA | 23.482 | 22.388 | 22.732 | 95 | 98 | 3,41 |
| KURIRSKÉ STORITVE, HIŠNIK | 3.269 | 4.091 | 3.108 | 125 | 132 | 0,62 |
| CESTNINE, NAJEMNINE VOZIL, VINJETE | 12.660 | 13.573 | 17.665 | 107 | 77 | 2,07 |
| ANALIZE, SOMATSKÉ, VSEBNOST, ŠTEVILKE | 58.235 | 58.814 | 56.457 | 101 | 104 | 8,97 |
| KMETIJSKI PRIDELKI | 600 | 4.564 | 4.148 | 761 | 110 | 0,70 |
| DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE | 640 | 1.168 | 925 | 183 | 126 | 0,18 |
| FOTOKOPIRANJE, RAZVIJANJE FILMOV | 2.057 | 154 | 2.057 | 7 | 7 | 0,02 |
| STORITVE VZDRŽ.OPREME,ZAV.STAVB | 30.616 | 32.004 | 29.871 | 105 | 107 | 4,88 |
| STORITVE VZDRŽEVANJA VOZIL | 12.866 | 15.890 | 12.902 | 124 | 123 | 2,42 |
| NAJEMNINE ZA POSLOVNE PROSTORE | 78.037 | 91.452 | 83.738 | 117 | 109 | 13,94 |
| NAJEMNINE ZA OPREMO | 7.727 | 5.643 | 10.683 | 73 | 53 | 0,86 |
| STROŠKI ČIŠČENJA | 17.369 | 18.436 | 17.501 | 106 | 105 | 2,81 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|------------|---------------|
| ZAVAROVALNE PREMIJE | 18.967 | 12.058 | 14.234 | 64 | 85 | 1,84 |
| STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA | 3.534 | 2.509 | 3.260 | 71 | 77 | 0,38 |
| STROŠKI INTELEKTUALNIH STORITEV | 6.831 | 2.783 | 15.373 | 41 | 18 | 0,42 |
| KONFERENCE, SEMINARJI, SIMPOZIJ | 9.834 | 16.266 | 14.317 | 165 | 114 | 2,48 |
| STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH | 14.678 | 21.645 | 21.280 | 147 | 102 | 3,30 |
| VODA IN KOMUNALNE STORITVE | 623 | 2.165 | 680 | 348 | 318 | 0,33 |
| ODVOZ SMETI | 2.215 | 2.701 | 2.172 | 122 | 124 | 0,41 |
| DNEVNICE V DRŽAVI | 7.637 | 6.399 | 8.638 | 84 | 74 | 0,98 |
| DNEVNICE V TUJINI | 1.843 | 3.053 | 2.597 | 166 | 118 | 0,47 |
| NOČNINE V DRŽAVI | 1.018 | 1.277 | 1.199 | 125 | 107 | 0,19 |
| STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI | 170.638 | 188.443 | 164.363 | 110 | 115 | 28,73 |
| NOČNINE V TUJINI | 809 | 298 | 591 | 37 | 50 | 0,05 |
| STROŠKI PREVOZA V TUJINI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| STR. STOR.FIZ.OSEB DAJATVAMI | 5.202 | 10.228 | 6.826 | 197 | 150 | 1,56 |
| POGODBENO DELO, SEJNINE | 472 | 1.433 | 1.427 | 304 | 100 | 0,22 |
| DELO PREKO ŠTUDENTSKEGA SERVIS | 17.450 | 7.147 | 17.409 | 41 | 41 | 1,09 |
| REPREZENTANCA | 2.954 | 5.587 | 8.652 | 189 | 65 | 0,85 |
| STROŠKI DRUGIH STORITEV | 855 | 0 | 5.024 | 0 | 0 | 0,00 |
| SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 621.861 | 655.911 | 697.318 | 105 | 94 | 100,00 |
| AMORTIZACIJA OS IN DI | 5.181 | 1.469 | 4.957 | 0 | 30 | 100,00 |
| AMORTIZACIJA OS IN DI | 5.181 | 1.469 | 4.957 | 0 | 30 | 100,00 |
| PLAČE | 1.793.515 | 1.976.328 | 1.749.958 | 110 | 113 | 76,60 |
| PRISPEVKI IN DAVKI DELODAJALCA | 356.429 | 372.771 | 371.569 | 105 | 100 | 14,45 |
| DRUGI STROŠKI DELA | 259.262 | 230.913 | 245.426 | 89 | 94 | 8,95 |
| SKUPAJ STROŠKI DELA | 2.409.206 | 2.580.012 | 2.366.953 | 107 | 109 | 100,00 |
| DRUGI STROŠKI | 6.112 | 9.009 | 6.845 | 147 | 132 | |
| ODHODKI ZA OBRESTI | 5.447 | 2.512 | 3.978 | 46 | 63 | |
| PREVREDNOTOVALNI POSL.ODHODKI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| IZREDNI ODHODKI | 0 | 126 | 1.080 | 0 | 12 | |
| CELOTNI ODHODKI | 3.197.509 | 3.396.544 | 3.262.188 | 106 | 104 | |

Celotni odhodki znašajo 3.396.543,93 EUR, od tega so odhodki iz poslovanja 3.393.905,48 EUR, finančni odhodki 2.511,85 EUR ter izredni odhodki 126,60 EUR. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so se povečali za 4 % v primerjavi z načrtovanimi pa so večji za 6 %.

Odhodki iz poslovanja so znašali 3.393.905,48 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 zmanjšali za 1 %, stroški storitev pa so se povečali za 5 %, delež v celotnih odhodkih pa znaša 23,65 %.

Med stroški materiala predstavljajo največji delež: ušesne znamke z 23,89 % deležem, pisarniški material z 21,98 % deležem, gorivo z 13,20 % deležem, kurivo in stroški ogrevanja z 10,11 % deležem ter časopisi, revije, knjige z 10,12 % deležem. Vsi naštetni stroški materiala so nujni za poslovanje zavoda in zavod ne more vplivati na njihovo znižanje, razen pri stroških pisarniškega materiala, kjer z javnim naročanjem izberemo najugodnejšega ponudnika.

V strukturi stroškov storitev pa predstavljajo največji delež: stroški prevoza v državi – kilometrina, njen delež je 28,73 %, analize z 8,97 % deležem, najemnine za poslovne prostore z 13,94 % deležem, stroški telefona z 7,98 % deležem ter storitve vzdrževanja opreme in zavarovanje stavb z 4,88 % deležem. Naštetni stroški storitev so nujni za zagotavljanje nemotenega poslovanja zavoda.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 2.580.012,34 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 75,96.%

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.426,53 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 9,04 % .

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 3.113,68 delavnih ur in v breme ZZS 2.179,07 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 2,42 % obračunanih delovnih ur.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,04 % celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev ta ni v celoti upoštevana.

Delež amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede nabavno vrednost droben inventar in se odpiše takoj ob nabavi znaša 40.830,92 EUR. Vsa amortizacija drobnega inventarja je bila knjižena v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje.

Amortizacija gradbenih objektov in ostale opreme je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 48.528,58 EUR.

- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 47.059,57 EUR,
- preostali del amortizacije ostale opreme ostaja na strošku amortizacije, gre za delež amortizacije, ki jo pokriva tržni del zavoda in je bila vračunana v ceno (1.469,01 EUR).

IV. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 2.511,85 EUR in predstavljajo plačila obresti ter stroške najetja kredita za tekočo likvidnost.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki.

Dosežen poslovni izid je za 99,71 % nižji od doseženega v preteklem letu. Poslovni izid iz naslova delovanja javne službe znaša 3.128,14 EUR, tržni del zavoda pa je v letu 2008 posloval z izgubo, v znesku 2.797,65 EUR. Tako znaša skupen presežek prihodkov nad odhodki 330,49 in v celoti odpade na javno službo. Razdelitev poslovnega izida po oddelkih je razvidna iz priloge.

Dosežen pozitiven poslovni izid iz naslova delovanja javne službe je nastal zaradi dodatnih prihodkov javne kmetijske svetovalne službe (izvedba raznih projektov, izdelava poslovnih načrtov, zbiranje podatkov za statistiko, razna mnenja, prihodki po pogodbah za poizkuse s koruzo, pšenico, izdelava izjav o varnosti z oceno tveganja, izdelava gnojilnih načrtov,...), izrednega prihodka iz stečajne mase Komerzialne banke Triglav, ter skrajnih varčevalnih ukrepov v oddelku za živinorejo.

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

| IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB | v EUR | |
|---|--------------|-------------|
| NAZIV KONTA | 2008 | 2007 |
| 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 | 200 |
| 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 | 200 |
| PREJETA MINUS DANA POSOJILA | | |
| DANA MINUS PREJETA POSOJILA | 0 | 200 |

V obrazcu izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov KGZS-Zavod CE v letu 2007 prikazuje povečanje kapitalskih deležev in naložb, v znesku 200,00 EUR – vplačana ustanovitvena vložka 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. V letu 2008 pa KGZS-zavod CE svojih kapitalskih deležev in naložb ni povečeval.

4. Pojasnila K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7:

| IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV | | |
|---|----------------|----------------|
| Od 01.01.2008 do 31.12.2008 | v EUR | |
| Naziv konta | Leto 2008 | Leto 2007 |
| ZADOLŽEVANJE | 541.000 | 730.000 |
| Domače zadolževanje | 541.000 | 730.000 |
| Najeti krediti pri poslovnih bankah | 541.000 | 730.000 |
| 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 | 541.000 | 730.000 |
| Odplačila domačega dolga | 541.000 | 730.000 |
| Odplačila dolga poslovnim bankam | 541.000 | 730.000 |
| 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 | 45.278 | 357.292 |
| ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH | | |

Zavod je v letu 2008 za normalno tekoče poslovanje najel revolving kratkoročni kredit v skupnem črpanem znesku 541.000,00 EUR. Kredit smo najeli pri Deželni banki Slovenije, d.d., saj smo se srečevali s težavami nerednega mesečnega financiranja javne službe. Prejeti kredit v skupni vrednosti 541.000,00 EUR smo v letu 2008 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 2008 | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje na trgu |
| PRIHODKI OD POSLOVANJA | 3.210.810 | 124.236 |
| PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 3.210.810 | 124.236 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 0 | 0 |
| FINANČNI PRIHODKI | 10.338 | 0 |
| IZREDNI PRIHODKI | 51.490 | 0 |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 0 | 0 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 0 | 0 |
| DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 0 | 0 |
| CELOTNI PRIHODKI | 3.272.638 | 124.236 |
| STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV | 784.668 | 18.748 |
| STROŠKI MATERIALA | 143.848 | 3.657 |
| STROŠKI STORITEV | 640.820 | 15.091 |
| STROŠKI DELA | 2.473.502 | 106.510 |
| PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 1.897.204 | 79.124 |
| PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 358.511 | 14.260 |
| DRUGI STROŠKI DELA | 217.787 | 13.126 |
| AMORTIZACIJA | 0 | 1.469 |
| REZERVACIJE | 0 | 0 |
| DAVEK OD DOBIČKA | 3.778 | 0 |
| OSTALI DRUGI STROŠKI | 5.002 | 229 |
| FINANČNI ODHODKI | 2.434 | 78 |
| IZREDNI ODHODKI | 126 | 0 |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | 0 | 0 |
| ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 0 | 0 |
| OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | 0 | 0 |
| CELOTNI ODHODKI | 3.269.510 | 127.034 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV | 3.128 | 0 |
| PRESEŽEK ODHODKOV | 0 | 2.798 |
| Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 0 | 0 |

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje zavoda. Javna služba zajema tiste dejavnosti, za katere nas je določila država ali druge proračunske institucije. V okviru tržne dejavnosti izkazujemo projektiranje kmetijskih objektov, vodenje turističnih kmetij, povezanih v Združenje turističnih kmetij Slovenije, knjigovodstvo in davčno svetovanje za kmetije, vodenje FADN knjigovodstva za kmete, analize na somatske celice, OE kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, I- Koncert (kontrola subvencij), ter različne projekte, pridobljene na razpisih. V letu 2008 smo izvajali projekt upravljanje LAS-a.

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.:

Od 01.01.2008 do 31.12.2008

| Naziv konta v EUR | leto 2008 | leto 2007 | Indeks 08/07 |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| SKUPAJ PRIHODKI | 3.534.893 | 3.390.100 | 104 |
| PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 3.406.181 | 3.164.694 | 108 |
| Prihodki iz sredstev javnih financ | 2.753.899 | 2.621.898 | 105 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna | 2.695.639 | 2.552.995 | 106 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 2.565.893 | 2.552.995 | 101 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 129.746 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 34.600 | 36.671 | 94 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 34.600 | 36.671 | 94 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja | 23.660 | 32.232 | 73 |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo | 23.660 | 32.232 | 73 |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sr. Iz drž.proročuna iz sredstev proračuna EU | 0 | 0 | 0 |
| DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE | 652.282 | 542.796 | 120 |
| Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS | 588.699 | 538.163 | 109 |
| Prejete obresti | 10.819 | 3.264 | 331 |

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------|
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | 0 | 0 | 0 |
| Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | 51.143 | 1.369 | 3.736 |
| Kapitalski prihodki | 1.621 | 0 | 0 |
| Prejete donacije iz domačih virov | 0 | 0 | 0 |
| Prejete donacije iz tujine | 0 | 0 | 0 |
| Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč | 0 | 0 | 0 |
| Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij | 0 | 0 | 0 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 128.712 | 225.406 | 57 |
| Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 123.260 | 222.824 | 55 |
| Prejete obresti | 0 | 2.582 | 0 |
| Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja | 0 | 0 | 0 |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | 0 | 0 | 0 |
| Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe | 5.452 | 0 | 0 |
| SKUPAJ ODHODKI | 3.489.615 | 3.032.608 | 115 |
| ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 3.363.472 | 2.826.804 | 119 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim | 2.050.129 | 1.753.545 | 117 |
| Plače in dodatki | 1.744.471 | 1.482.664 | 118 |
| Regres za letni dopust | 69.573 | 69.940 | 99 |
| Povračila in nadomestila | 170.990 | 147.976 | 116 |
| Sredstva za delovno uspešnost | 17.164 | 17.330 | 99 |
| Sredstva za nadurno delo | 23.606 | 26.406 | 89 |
| Plače za delo nerezidentov po pogodbi | 17.252 | 932 | 1.851 |
| Drugi izdatki zaposlenim | 7.073 | 8.297 | 85 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 326.310 | 281.573 | 116 |
| Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 154.965 | 132.123 | 117 |
| Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 124.148 | 105.844 | 117 |
| Prispevek za zaposlovanje | 1.051 | 897 | 117 |
| Prispevek za starševsko varstvo | 1.751 | 1.493 | 117 |
| Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja | 44.395 | 41.216 | 108 |
| Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe | 826.514 | 735.087 | 112 |
| Pisarniški in splošni material in storitve | 123.125 | 97.154 | 127 |
| Posebni material in storitve | 108.199 | 111.879 | 97 |
| Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 117.755 | 100.310 | 117 |
| Prevozni stroški in storitve | 62.326 | 60.318 | 103 |
| Izdatki za službena potovanja | 195.726 | 162.458 | 120 |
| Tekoče vzdrževanje | 31.701 | 26.700 | 119 |
| Poslovne najemnine in zakupnine | 98.739 | 81.871 | 121 |
| Kazni in odškodnine | 0 | 0 | 0 |
| Davek na izplačane plače | 28.769 | 46.604 | 62 |
| Drugi operativni odhodki | 60.174 | 47.793 | 126 |
| Plačila domačih obresti | 2.432 | 3.977 | 61 |
| Plačila tujih obresti | 0 | 0 | 0 |
| Subvencije | 0 | 0 | 0 |
| Transferi posameznikom in gospodinjstvom | 0 | 0 | 0 |
| Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | 0 | 0 | 0 |
| Drugi tekoči domači transferi | 0 | 0 | 0 |
| Investicijski odhodki | 158.087 | 52.622 | 300 |
| Nakup zgradb in prostorov | 70.298 | 0 | 0 |
| Nakup prevoznih sredstev | 0 | 30.616 | 0 |
| Nakup opreme | 20.914 | 8.379 | 250 |
| Nakup drugih osnovnih sredstev | 40.831 | 13.627 | 300 |
| Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 22.174 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|----------------|----------------|-----------|
| Investicijsko vzdrževanje in obnove | 0 | 0 | 0 |
| Nakup zemljišč in naravnih bogastev | 0 | 0 | 0 |
| Nakup nematerialnega premoženja | 3.870 | 0 | 0 |
| Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,... | 0 | 0 | 0 |
| Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog | 0 | 0 | 0 |
| ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 126.143 | 205.804 | 61 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in.. | 87.109 | 81.461 | 107 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in... | 13.243 | 12.261 | 108 |
| Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 25.791 | 112.082 | 23 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 45.278 | 357.492 | 13 |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | | | |

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka lahko vidimo, da so se celotni prejeti prihodki v letu 2008, v primerjavi z letom 2007, zvišali za 4 %. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so se povečali za 8 %, prejeti prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa so se zmanjšali za 43 %. Drugi prihodki za izvajanje javne službe so se, v primerjavi z letom 2007, povečali za 20 %, glavni vzrok je v povečanem številu izdelanih vlog za mlade prevzemnike v letu 2008.

Celotni plačani odhodki v letu 2008 so se, v primerjavi z letom 2007, povečali za 19 %. Plačani odhodki za izvajanje javne službe so se povečali za 19 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa so se zmanjšali za 39 %.

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2008

Sredstva poslovnega izida - presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2008, v skupni vrednosti 330,49 EUR, se, glede na potrebe v poslovnem letu 2009, namenijo za investicije (dokup in adaptacija poslovnih prostorov na Trnoveljski cesti 2 ali rezervacija sredstev za dodatno ureditev objekta) in/ali za pokrivanje materialnih stroškov.

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

V skladu s sklepom sveta zavoda so se sredstva poslovnega izida iz leta 2007, v znesku 113.290,02 namenila za investicije v opremo v naslednjih letih. Del sredstev poslovnega izida iz leta 2006, v znesku 32.098,53 EUR še vedno ostaja nerazporejen. Prav tako ostajajo nerazporejena tudi sredstva poslovnega izida iz leta 2001, v znesku 81,21 EUR ter sredstva poslovnega izida iz leta 2002, v znesku 324,86 EUR. Zadnja dva sta se, v skladu s sklepom sveta zavoda namenila za pokritje materialnih stroškov v naslednjih letih, ker v letu 2008 za to še ni bilo potrebe, ostanejo neporabljena.

Celje, 08.02.2009

Računovodja:
Nataša Menart

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

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| KGZS - ZAVOD CE | | | | | | | | | | |
| Trnovljaska cesta 1, 3000 CELJE | | | | | | | | | | |
| FINANČNI OBRACUN ZA OBDOBJE OD 01.01. DO 31.12.2008 PO ODELKIH | | | | | | | | | | |
| JAVNA SLUŽBA | | | | | | | | | | |
| | ŽIVINOREJA (400) | SVETOVANJE (100) | SV. OBČ. SR. (1.11-1.21) | SV.J. DELA (412) | SV.-DEL SS (413) | PROJEKT QUALIFOOL (700) | UČNE KMETIJE (701) | KULTURNA DEDIŠČINA (702) | ODD. ZA KMET. SV. SKUPAJ | JAVNA SLUŽBA SKUPAJ |
| PRIHODKI-IZ PRORAČUNA | 932.983,64 | 1.610.133,70 | 34.265,45 | - | - | | | | 1.644.399,15 | 2.577.382,79 |
| PRIHODKI - OSTATI | 179.335,06 | 413.470,66 | - | 39.424,25 | - | 816,09 | - | 390,61 | 454.091,61 | 633.426,67 |
| OBRESTI | 4.652,18 | 5.685,96 | - | - | - | | | | 5.685,96 | 10.338,14 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | - | - | - | - | - | | | | - | - |
| IZREDNI PRIHODKI | 21.401,73 | 30.088,41 | - | - | - | | | | 30.088,41 | 51.490,14 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 1.138.372,61 | 2.059.378,73 | 34.265,45 | 39.424,25 | - | 816,09 | - | 380,61 | 2.134.265,13 | 3.272.637,74 |
| STROŠKI MATERIALA | 55.753,49 | 81.962,62 | 6.086,45 | - | - | 45,54 | | | 88.094,61 | 143.848,10 |
| STROŠKI STORITEV | 304.366,66 | 306.673,94 | 28.179,00 | 555,83 | 1.027,06 | - | 9,21 | 8,24 | 336.453,28 | 640.819,94 |
| AMORTIZACIJA | - | - | - | - | - | | | | - | - |
| DROBNI INVENTAR | - | - | - | - | - | | | | - | - |
| STROŠKI DELA | 775.107,19 | 1.586.670,49 | - | 38.868,42 | 71.402,51 | 770,55 | 310,79 | 372,37 | 1.698.395,13 | 2.473.502,32 |
| DRUGI STROŠKI | 1.495,45 | 7.283,66 | - | - | - | | | | 7.283,66 | 8.779,11 |
| OBRESTI | 1.071,78 | 1.361,75 | - | - | - | | | | 1.361,75 | 2.433,53 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | - | - | - | - | - | | | | - | - |
| IZREDNI ODHODKI | 126,60 | - | - | - | - | | | | - | 126,60 |
| ODHODKI SKUPAJ | 1.137.921,17 | 1.983.952,46 | 34.265,45 | 39.424,25 | 72.429,57 | 816,09 | 320,00 | 380,61 | 2.131.588,43 | 3.269.509,60 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 451,44 | 75.426,27 | - | - | - | 72.429,57 | - | - | 2.676,70 | 3.128,14 |

| | PRODAJA BLAGA IN STORITEV | | | | | | | | | | ZAVOD |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|------------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| | SV. GRAD. ODD.(411) | VODENJE DDV(414) | ZTKS - PROFIT (122) | OE KGZS(417) | FADN(426) | PHARE MB(420) | UPRAVLJANJE LAS(427) | KONT.SUBV.(419) | SOM.CELICE(424) | PROFIT SKUPAJ | SKUPAJ |
| PRIHODKI-IZ PRORAČUNA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.577.382,79 |
| PRIHODKI - OSTALI | 28.117,27 | 17.536,38 | 18.678,70 | 13.579,14 | 22.221,52 | 1.116,75 | 9.961,36 | 10.860,13 | 2.165,43 | 124.236,68 | 757.663,35 |
| OBRISTI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10.338,14 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| IZREDNI PRIHODKI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 51.490,14 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 28.117,27 | 17.536,38 | 18.678,70 | 13.579,14 | 22.221,52 | 1.116,75 | 9.961,36 | 10.860,13 | 2.165,43 | 124.236,68 | 3.396.874,42 |
| | | | | | | | | | | - | |
| STROŠKI MATERIALA | 406,53 | 445,11 | 35,57 | 306,61 | 1.490,94 | - | 10,98 | 971,01 | - | 3.656,65 | 147.504,75 |
| STROŠKI STORITEV | 1.662,50 | 1.582,35 | 3.404,54 | 5.285,34 | 281,03 | - | 594,90 | 124,75 | 2.165,43 | 15.090,74 | 655.910,68 |
| AMORTIZACIJA | 0,78 | 0,78 | 0,78 | - | 349,92 | 1.116,75 | - | - | - | 1.469,01 | 1.469,01 |
| DROBNI INVENTAR | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| STROŠKI DELA | 22.030,02 | 29.517,32 | 15.280,37 | 7.937,03 | 12.649,94 | - | 9.365,58 | 9.759,76 | - | 106.510,02 | 2.580.012,34 |
| DRUGI STROŠKI | 87,65 | 87,65 | 4,13 | 50,16 | - | - | - | - | - | 229,59 | 9.008,70 |
| OBRISTI | 26,09 | 26,09 | 26,14 | - | - | - | - | - | - | 78,32 | 2.511,85 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| IZREDNI ODHODKI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 126,60 |
| ODHODKI SKUPAJ | 24.213,57 | 31.659,30 | 18.721,53 | 13.579,14 | 14.761,73 | 1.116,75 | 9.961,36 | 10.855,52 | 2.165,43 | 127.034,33 | 3.396.543,93 |
| | | | | | | | | | | - | |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 3.903,70 | - 14.122,92 | - 42,83 | - | 7.459,79 | - | - | 4,61 | - | - 2.797,65 | 330,49 |

FINANČNI OBRAČUN ZA OBDOBJE OD 01.01.2008 DO 31.12.2008

| | ODD.ZA ŽIVINOREJO | ODD.ZA KMET.SVETOVANJE | JAVNA SLUŽBA SKUPAJ | TRŽNI DEL ZAVODA | ZAVOD SKUPAJ |
|---|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| PRIHODKI-IZ PRORAČUNA | 932.983,64 | 1.644.399,15 | 2.577.382,79 | - | 2.577.382,79 |
| PRIHODKI - OSTALI | 179.335,06 | 454.091,61 | 633.426,67 | 124.236,68 | 757.663,35 |
| OBRESTI | 4.652,18 | 5.685,96 | 10.338,14 | - | 10.338,14 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | - | - | - | - | - |
| IZREDNI PRIHODKI | 21.401,73 | 30.088,41 | 51.490,14 | - | 51.490,14 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 1.138.372,61 | 2.134.265,13 | 3.272.637,74 | 124.236,68 | 3.396.874,42 |
| | | | | - | - |
| STROŠKI MATERIALA | 55.753,49 | 88.094,61 | 143.848,10 | 3.656,65 | 147.504,75 |
| STROŠKI STORITEV | 304.366,66 | 336.453,28 | 640.819,94 | 15.090,74 | 655.910,68 |
| AMORTIZACIJA | - | - | - | 1.469,01 | 1.469,01 |
| DROBNI INVENTAR | - | - | - | - | - |
| STROŠKI DELA | 775.107,19 | 1.698.395,13 | 2.473.502,32 | 106.510,02 | 2.580.012,34 |
| DRUGI STROŠKI | 1.495,45 | 7.283,66 | 8.779,11 | 229,59 | 9.008,70 |
| OBRESTI | 1.071,78 | 1.361,75 | 2.433,53 | 78,32 | 2.511,85 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | - | - | - | - | - |
| IZREDNI ODHODKI | 126,60 | - | 126,60 | - | 126,60 |
| ODHODKI SKUPAJ | 1.137.921,17 | 2.131.588,43 | 3.269.509,60 | 127.034,33 | 3.396.543,93 |
| | | | | - | - |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 451,44 | 2.676,70 | 3.128,14 | - 2.797,65 | 330,49 |

PRIMERJAVA MED LETI 2008 IN 2007

| | ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2008 | ODDELEK ZA ŽIVINOREJO 2007 | 2008/2007 |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| PRIHODKI | 1.112.318,70 | 1.094.510,13 | 101,63 |
| OBRESTI | 4.652,18 | 1.844,76 | 252,18 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI PRIHODKI | 21.401,73 | 154,61 | 13.842,40 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 1.138.372,61 | 1.096.509,50 | 103,82 |
| | | | |
| STROŠKI MATERIALA | 55.753,49 | 72.778,32 | 76,61 |
| STROŠKI STORITEV | 304.366,66 | 274.918,92 | 110,71 |
| AMORTIZACIJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DROBNI INVENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| STROŠKI DELA | 775.107,19 | 706.617,65 | 109,69 |
| DRUGI STROŠKI | 1.495,45 | 1.295,01 | 115,48 |
| OBRESTI | 1.071,78 | 1.630,81 | 65,72 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI ODHODKI | 126,60 | 450,00 | 28,13 |
| ODHODKI SKUPAJ | 1.137.921,17 | 1.057.690,71 | 107,59 |
| | | | |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 451,44 | 38.818,79 | 1,16 |

PRIMERJAVA MED LETI 2008 IN 2007

| | ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2008 | ODD. ZA KMETIJSKO SVETOVNJE 2007 | 2008/2007 |
|---|---|---|------------------|
| PRIHODKI | 2.098.490,76 | 2.045.443,27 | 102,59 |
| OBRESTI | 5.685,96 | 2.254,72 | 252,18 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI PRIHODKI | 30.088,41 | 1.456,01 | 2.066,50 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 2.134.265,13 | 2.049.154,00 | 104,15 |
| STROŠKI MATERIALA | 88.094,61 | 91.529,19 | 96,25 |
| STROŠKI STORITEV | 336.453,28 | 321.807,76 | 104,55 |
| AMORTIZACIJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DROBNI INVENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| STROŠKI DELA | 1.698.395,13 | 1.556.891,03 | 109,09 |
| DRUGI STROŠKI | 7.283,66 | 4.015,54 | 181,39 |
| OBRESTI | 1.361,75 | 2.227,43 | 61,14 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI ODHODKI | 0,00 | 629,43 | 0,00 |
| ODHODKI SKUPAJ | 2.131.588,43 | 1.977.100,38 | 107,81 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 2.676,70 | 72.053,62 | 3,71 |

PRIMERJAVA MED LETI 2008 IN 2007

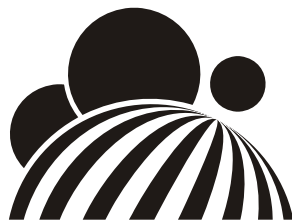
| | CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2008 | CELOTNA JAVNA SLUŽBA 2007 | 2008/2007 |
|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------|
| PRIHODKI | 3.210.809,46 | 3.139.953,40 | 102,26 |
| OBRESTI | 10.338,14 | 4.099,48 | 252,18 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI PRIHODKI | 51.490,14 | 1.610,62 | 3.196,91 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 3.272.637,74 | 3.145.663,50 | 104,04 |
| | | | |
| STROŠKI MATERIALA | 143.848,10 | 164.307,51 | 87,55 |
| STROŠKI STORITEV | 640.819,94 | 596.726,68 | 107,39 |
| AMORTIZACIJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DROBNI INVENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| STROŠKI DELA | 2.473.502,32 | 2.263.508,68 | 109,28 |
| DRUGI STROŠKI | 8.779,11 | 5.310,55 | 165,31 |
| OBRESTI | 2.433,53 | 3.858,24 | 63,07 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI ODHODKI | 126,60 | 1.079,43 | 11,73 |
| ODHODKI SKUPAJ | 3.269.509,60 | 3.034.791,09 | 107,73 |
| | | | |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 3.128,14 | 110.872,41 | 2,82 |

PRIMERJAVA MED LETI 2008 IN 2007

| | PRODAJA NA TRGU 2008 | PRODAJA NA TRGU 2007 | 2008/2007 |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| PRIHODKI | 124.236,68 | 227.232,43 | 54,67 |
| OBRESTI | 0,00 | 2.581,67 | 0,00 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI PRIHODKI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 124.236,68 | 229.814,10 | 54,06 |
| | | | |
| STROŠKI MATERIALA | 3.656,65 | 16.749,97 | 21,83 |
| STROŠKI STORITEV | 15.090,74 | 100.591,63 | 15,00 |
| AMORTIZACIJA | 1.469,01 | 4.956,97 | 29,64 |
| DROBNI INVENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| STROŠKI DELA | 106.510,02 | 103.444,24 | 102,96 |
| DRUGI STROŠKI | 229,59 | 1.534,35 | 14,96 |
| OBRESTI | 78,32 | 119,32 | 65,64 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI ODHODKI | 0,00 | 0,01 | 0,00 |
| ODHODKI SKUPAJ | 127.034,33 | 227.396,49 | 55,86 |
| | | | |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | | 2.417,61 | |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | -2.797,65 | | |

PRIMERJAVA MED LETI 2008 IN 2007

| | CEL ZAVOD 2008 | CEL ZAVOD 2007 | 2008/2007 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| PRIHODKI | 3.335.046,14 | 3.367.185,83 | 99,05 |
| OBRESTI | 10.338,14 | 6.681,15 | 154,74 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI PRIHODKI | 51.490,14 | 1.610,62 | 3.196,91 |
| PRIHODKI SKUPAJ | 3.396.874,42 | 3.375.477,60 | 100,63 |
| | | | |
| STROŠKI MATERIALA | 147.504,75 | 181.057,48 | 81,47 |
| STROŠKI STORITEV | 655.910,68 | 697.318,31 | 94,06 |
| AMORTIZACIJA | 1.469,01 | 4.956,97 | 29,64 |
| DROBNI INVENTAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| STROŠKI DELA | 2.580.012,34 | 2.366.952,92 | 109,00 |
| DRUGI STROŠKI | 9.008,70 | 6.844,90 | 131,61 |
| OBRESTI | 2.511,85 | 3.977,56 | 63,15 |
| ODHODKI ZARADI PRODAJE OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZREDNI ODHODKI | 126,60 | 1.079,44 | 11,73 |
| ODHODKI SKUPAJ | 3.396.543,93 | 3.262.187,58 | 104,12 |
| | | | |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 330,49 | 113.290,02 | 0,29 |



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
KRANJ**

LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2008

Vsebuje:

- Osnovni podatki in organiziranost KGZS - Zavoda KR
- Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje
- Dolgoročni cilji KGZS – Zavoda KR
- Letni cilji KGZS – Zavoda KR
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev po posameznih področjih dejavnosti
- Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji
- Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja
- Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora
- Druga pojasnila

1 Osnovni podatki in organiziranost KGZS - Zavoda KR

Naziv zavoda: Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije - Kmetijsko gozdarski zavod Kranj,
Skrajšani naziv: KGZS – Zavod KR
Sedež zavoda: Cesta Iva Slavca 1, 4000 Kranj
Telefon, telefax: 04 2804600, 04 2804612
Ustanovitev: s sklepom Sveta Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije z dne 15. 12. 2000
Registracija: Okrožno sodišče v Kranju, 23. 4. 2001,
Šifra dejavnosti: 75.130- Urejanje gospodarskih področij za učinkovitejše poslovanje.
ID za DDV: SI91502543
Matična številka: 5151074

Organi KGZS – Zavoda KR (v nadaljevanju Zavod):

- svet;
- direktor;
- strokovni kolegij;

V okviru Zavoda so delovali naslednji oddelki:

- oddelek za kmetijsko svetovanje;
- oddelek za živinorejo;
- oddelek za administrativno in finančno pomoč kmetom;
- skupne službe;

Pretežni del nalog in finančnih sredstev je opredeljenih v pogodbi o financiranju strokovnih nalog kmetijskega svetovanja za delo kmetijske svetovalne službe in v pogodbi o financiranju izvajanja strokovnih nalog v živinoreji po Programu dela Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije za leto 2008 za delo kontrolne in selekcijske službe .

2 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

- Zakon o kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Ur.l.RS, št.41/99, 25/04, 26/08),
- Zakon o zavodih (Ur.l.RS, št.12/91),
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur.l.RS, št.42/02, 103/07),
- Zakon o javnih uslužbencih (Ur.l.RS, št.56/02, 113/05, 33/07, 65/08),
- Zakon o gozdovih (Ur.l.RS, št.30/93, 67/02, 110/07),

Na področju izvajanja javnih služb:

- Zakon o kmetijstvu (Ur.l.RS, št.45/08),
- Zakon o fitofarmaceutskih sredstvih (Ur.l.RS, št.11/01, 37/04, 14/07),
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Ur.l.RS, št.45/01, 86/04, 23/05, 40/07),
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin (Ur.l.RS, št.58/02, 86/04),
- Zakon o varstvu novih sort rastlin (Ur.l.RS, št.86/98, 61/06),

- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Ur.l.RS, št.59/96, 67/02, 36/03),
- Zakon o živinoreji (Ur.l.RS, št.18/02),
- predpisov, izdanih na podlagi zakonov, navedenih v prejšnjih alineah, oziroma na podlagi drugih zakonskih in podzakonskih predpisov, ki urejajo področje javne kmetijske svetovalne službe.

3 Dolgoročni cilji KGZS – Zavoda KR

Območje Zavoda obsega 5 upravnih enot (Jesenice, Kranj, Škofja Loka, Radovljica in Trzič), oz. 18 občin: Jesenice, Kranjska Gora in Žirovnica Cerklje, Jezersko, Kranj, Naklo, Preddvor in Šenčur, Gorenja vas- Poljane, Škofja Loka, Žiri in Železniki, Bled, Bohinj, Gorje, Radovljica in Trzič.

Gorenjska predstavlja v površinah 10,6 % vseh, 6,4% obdelovalnih, 7,6 % kmetijskih in 12,4 % gozdnih površin Slovenije.

Po podatkih iz popisa kmetijstva v letu 2000 je na Gorenjskem v lasti 5.032 kmetij z 31.196 ha kmetijskih zemljišč v uporabi (KZU). V razredu od 5 do 20 ha KZU je 2.321 kmetij s 67 % KZU. Povprečna kmetija ima v obdelavi 5,82 ha kmetijske zemlje in 10,16 ha gozda.

Strukturni deleži posameznih tipov kmetij so po oceni naslednji: čiste kmetije 13%, potencialno čiste 6%, mešane 37 %, dopolnilne 32 % in ostarele 12 %.

Po ocenah kmetijskih svetovalcev pa je glede na proizvodno usmeritev 1,87% poljedelskih obratov, 30,18% živinorejsko-krmopridelovalnih obratov, 0,13% živinorejskih na tla nevezanih obratov, 0,04% obratov s trajnimi kulturami, 26,83% kmetijskih mešanih obratov, 0,34% vrtnarskih obratov, 2,07% gozdarskih, 30,62% kombiniranih in 7,92% ne razvrščenih kmetijskih obratov.

78% kmetijskih površin je poraslih s travo, zato je temeljna usmeritev gorenjskega kmetijstva v živinorejo, predvsem v prirajo kravjega mleka in govejega mesa ter reja drobnice. Tej kombinaciji se na ravninskem območju pridružuje še pridelovanje jedilnega krompirja, delno tudi pšenice in zelenjave. V letu 1997 so bili posejani prvi hektari sladkorne pese, vendar pridelava na kmetijah ne dosega večjega obsega. Za rejo prašičev ni optimalnih pogojev, vendar dobiva v spremenjenih agrarno-ekonomskih pogojih tudi ta reja pomembnejše mesto. Podobna ugotovitev velja tudi za pridelovanje nekaterih vrst sadja in zelenjave.

Dolgoročno zastavljeni cilji Zavoda:

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

4 Letni cilji KGZS – Zavoda KR:

- Izvajanje načrtovanega programa dela zavoda
- izvajanje ukrepov kmetijske politike za leto 2008;
- izvajanje tehnološkega svetovanja v živinoreji, rastlinski pridelavi in ribogojstvu
- svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov za kmetijska gospodarstva
- svetovanje in pomoč pri razvoju dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- spodbujati delovanje strokovnih društev
- sodelovati z občinami pri izvajanju programov razvoja podeželja
- razvijati ekološko kmetovanje
- povečati število kontrol v živinoreji;
- sodelovati pri odbiri bikovskih mater;

- razširiti nadkontrolno v govedoreji;
- sodelovati pri strokovnih nalogah v konjereji;
- sodelovati pri ostalem strokovnem delu na področju živinoreje;
- sodelovati z drugimi institucijami;

5 Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev po posameznih področjih dejavnosti

5.1 Oddelek za kmetijsko svetovanje

5.1.1 Cilji dela in opis ukrepov po posameznih projektnih nalogah

Po sprejetem programu dela za leto 2008 smo izvajali vse naloge, ki so imele za cilj ohranjanje in izboljševanje kmetijske pridelave, razvoj dopolnilnih dejavnosti na kmetijah, izvajanje ukrepov kmetijske politike in povezovanja na podeželju. Z izvajanjem programa smo poleg navedenih aktivnosti zasledovali tudi cilj sprotne prilagajanja potrebam naših uporabnikov, naravnim pogojem in spremembam v kmetijski politiki.

5.1.2 Prikaz porabe časa po posameznih projektnih nalogah je razviden iz spodnje tabele:

| | ure | ure NS | % ure | % ure NS |
|--|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 11.747,95 | 1.441 | 25,95 | 12,27 |
| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 3.699,1 | 35 | 8,17 | 0,95 |
| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 24.292,08 | 2.590 | 53,67 | 10,66 |
| 4. Delovanje nacionalne mreže za razvoj podeželja (združevanje in povezovanje na podeželju) | 4.125,85 | 96 | 9,12 | 2,33 |
| Drugi projekti in aktivnosti | 1.399 | 87 | 3,09 | 6,22 |
| | 45.264 | 4.249 | 100 | 9 |

Prikaz izvedenega obsega dela

| št.ur program | št.ur poročilo | indeks |
|---------------|----------------|--------------|
| 44.176 | 45.264 | 102,4 |

Podatki o realizaciji programa so razvidni iz priloženih tabel pri posameznih projektnih nalogah in iz obrazložitvev. Skupni obseg opravljenega dela po času in po vsebini je večji od planiranega. So pa odstopanja na posameznih postavkah. Za izvedbo programa smo porabili 2,4 % več delovnega časa od razpoložljivega fonda ur (44.176 ur) z delom zunanjih sodelavcev in z nadurnim delom.

4.1.1 Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

S planom smo predvideli za to projektno nalogo 24% delovnega časa, dejansko pa smo ga porabili 25,95%. Presegli smo načrtovano strokovno izobraževanje in usposabljanje kmetov. Glavne teme so bile: knjigovodstvo na kmetijah in prilagajanje novostim v davčni zakonodaji, izvajanje dobre kmetijske prakse, uvajanje novih tehnologij, izboljšanje kolobarja na njivah, problematika presežkov organskih gnojil in pojava koruznega hrošča. V te teme smo vključevali tudi izobraževanje iz navzkrižne skladnosti, pomena zavarovanja in prilagajanja klimatskim spremembam.

Prav tako smo presegli planiran čas za svetovanje pri vodenju FADN, zaradi potrebe po pregledu rezultatov in obrazložitve odstopanj rezultatov med leti 2004 in 2005. Drugi razlog za večjo porabo

časa pa je bilo vključevanje obveznikov v FADN, ki smo jim pomagali pri uvajanju vodenja knjigovodstva.

Večji je bil tudi obseg tehnološkega svetovanja v zvezi z kolobarjem, gnojenjem in krmljenjem živali. Zaradi večjega obsega dela na navedenih nalogah je bila manjša realizacija pri nekaterih drugih manj obsežnih nalogah: ocenjevanje izdelkov, prenos znanja v prakso, poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike in pa izvajanje agrarnih operacij. Del nalog iz področja izvajanja agrarnih operacij je zajet v tretji nalogi, ki je zato presežena.

Strokovno in tehnološko svetovanje smo izvajali tudi v štirih pod nalogah:

Spremljanje podatkov – ključ do odločitve

Živinoreja v korak s časom

Rastlinska pridelava v korak s časom

Usmerjanje kmetij v prirejo ekološkega mleka in mesa

| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | | | | | |
|--|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 42 | 55 | 131 |
| A1.2 | Tečajji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 6 | 18 | 300 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 88 | 207 | 235 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 3 | 0 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 2.678 | 2549 | 95 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 359 | 451 | 126 |
| A1.11 | Hitri talni in rastlinski N-test | število | 5 | 35 | 700 |
| A1.12 | Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 629 | 669 | 106 |
| A1.15 | Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 96 | 99 | 103 |
| A1.17 | Načrt kolobarja | število | 39 | 86 | 221 |
| A1.18 | Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A1.20 | Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 20 | 12 | 60 |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 333 | 352 | 106 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 0 | 0 | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 7 | 8 | 114 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 14 | 26 | 186 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 2 | 1 | 50 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 6 | 0 | |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,68 | 0,81 | 111 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,95 | 1,25 | 124 |

| | | | | | |
|-------|---|-------------------|------|------|-----|
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,11 | 0,05 | 41 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditiv, razstav | delež ur | 0,53 | 0,42 | 75 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,61 | 0,89 | 138 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,33 | 0,93 | 269 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,87 | 1,10 | 119 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 1,84 | 2,08 | 107 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,28 | 0,17 | 57 |
| A5.2 | Svetovalna orodja | delež ur | 0,54 | 0,03 | 5 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 11 | 49 | 445 |
| B1.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 49 | 35 | 71 |
| B1.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 1 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | število kmetij | 28 | 6 | 21 |
| B2.2 | Program namakanja | število kmetij | 0 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | število kmetij | 17 | 3 | 18 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 3 | 0 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 71 | 26 | 37 |

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Za to nalogo smo plan zastavili preveč ambiciozno, zato z realizacijo nismo v celoti uspeli. Kljub temu smo zanjo porabili 8,17% delovnega časa. Namen te projektne naloge je bil usmerjanje kmetij v dodatne in dopolnilne dejavnosti na podeželju, izboljševanje kvalitete pridelkov in izdelkov ter zagotavljanje večje socialne varnosti kmetov. Glavni poudarek smo namenili izvajanju strokovnega izobraževanja in informiranja. Izvedli smo 40 različnih oblik izobraževanj. Prikazana realizacija je nižja od planirane zaradi netočnega poročanja in prikaza določenih predavanj v drugih projektnih nalogah. Vzpostavljali smo partnerstva na nivoju lokalnih skupnosti in vodili aktivnosti za razvoj dopolnilnih dejavnosti. Nadaljevali smo delo z interesnimi skupinami za predelavo mleka, mesa, sadja, lesa in z izvajalci strojnih storitev. Interesentom za izvajanje dopolnilnih dejavnosti smo pomagali pri pridobivanju in preverjanju poklicnih kvalifikacij. Organizirali smo sodelovanje naših kmetij na ocenjevanju izdelkov za Dobrote slovenskih kmetij na Ptujju in na drugih sejnih in prireditvah. Svetovali in pomagali smo pri izdelavi razvojnih načrtov za dopolnilne dejavnosti. Te dejavnosti smo vključevali tudi v programe razvoja podeželja. Zato pa nekaterih drugih postavk nismo mogli realizirati v celoti.

Opisano strokovno delo smo izvajali tudi po planiranih 4 pod nalogah:

Najboljše z gorenjskih kmetij

Dopolnilna dejavnost – višja socialna varnost

5.1.2.1.1 Nekmetijska dejavnost – poslovna priložnost za podeželje

Kako do boljše socialne varnosti na kmetiji

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-----------|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 22 | 14 | 64 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 34 | 8 | 24 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 25 | 18 | 72 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 0 | 0 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 462 | 356 | 77 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 0 | 21 | |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 6 | 3 | 50 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 6 | 0 | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 38 | 3 | 8 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 14 | 3 | 21 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 11 | 21 | 191 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 17 | 3 | 18 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,22 | 0,59 | 248 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,50 | 0,25 | 48 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,25 | 0,07 | 28 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,18 | 0,22 | 114 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,43 | 0,33 | 72 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,32 | 0,36 | 106 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,94 | 0,60 | 60 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,04 | 0,04 | 103 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.4 | Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja | delež ur | 0,47 | 0,10 | 20 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,91 | 1,62 | 169 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 5 | 2 | 40 |
| B4.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število | 15 | 12 | 80 |

| | | | | | |
|------|--|----------------|---|---|--|
| | | projektov | | | |
| B4.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 3 | 0 | |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| C2.4 | Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 0 | 0 | |

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Po obsežnosti in zahtevnosti je ta naloga najobsežnejša. Za njeno izvedbo smo planirali 52,7% časa, porabili pa smo ga skoraj 54%. Enak delež realizacije za izvedbo te naloge je bil tudi v predhodnem letu. Poleg programiranih nalog smo izvajali tudi vse spremembe v kmetijski politiki, ki so nastale med letom. O ukrepih kmetijske politike smo informirali kmete na 92 predavanjih in 8 tečajih. Število izobraževanj je bilo večje od plana. Večji obseg je imelo tudi objavljane člankov in prispevkov, zato pa je bilo potrebnega manj osebne svetovanja.

Skoraj v celoti smo izvedli svetovanje iz navskrižne skladnosti. Izvedli smo lastno izobraževanje in predavanja o pogojih navskrižne skladnosti. Vsebine iz navskrižne skladnosti smo vključevali v vse izobraževalne vsebine in v osebno svetovanje pri vseh projektnih nalogah. Zaradi premajhnega števila prijav kmetov pa nismo dosegli načrtovanega števila obiskov kmetij v zvezi z izvajanjem zahtev navskrižne skladnosti. Obiskali smo 198 kmetij.

Kljub težavam smo uspešno izvedli vnos zbirnih vlog za 4061 kmetij. Številnim smo pri tem tudi svetovali najboljši nabor ukrepov in pogoje za posamezne ukrepe. Za leto 2008 smo vlagateljem pomagali vložiti zahtevke za 2841 bikov in za 2175 glav za ekstenzivno rejo ženskih živali.

Večji obseg dela smo izvedli tudi pri svetovanju pri odpravljanju napak, pri tolmačenju odločb in pripravi obrazložitve sledenja ter uveljavljanju plačilnih pravic.

Plan smo presegle pri pripravi enostavnih vlog na razpise. Tu je šlo za pomoči pri pripravi vlog na občinske razpise. Zaradi manjšega števila razpisov po PRP za investicije na kmetijah pa je bil manjši obseg dela pri svetovanju in izdelavi poslovnih načrtov za investicije. Večji interes je bil za mlade prevzemnike, manjši pa za zgodnje upokojevanje, kar se je odrazilo v večjem oz manjšem številu vlog za ta dva ukrepa.

Zaradi povečanega obsega navedenih nalog nekaterih manjših postavk ni bilo možno v celoti realizirati.

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------|---|-------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | št. pred. | 92 | 92 | 100 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 7 | 8 | 114 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člank. | 66 | 74 | 112 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | št. knjig, | 0 | 2 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | št. kmet. | 4.407 | 4210 | 96 |
| A1.9 | Osebno svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 391 | 223 | 57 |
| A1.19. | Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 252 | 198 | 79 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 10 | 5 | 50 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih | | | | |

| | | | | | |
|-------|---|------------------|-------|-------|------|
| | svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,25 | 0,62 | 233 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 1,53 | 1,21 | 75 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,05 | |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,13 | 0,59 | 430 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,36 | 1,59 | 411 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 1,57 | 2,58 | 155 |
| A5 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,10 | 0,21 | 210 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 29 | 17 | 59 |
| B1.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. prog. | 28 | 68 | 243 |
| B1.9 | Priprava programov sanacij | št. prog. | 1 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.2 | Program namakanja | št. kmet. | 0 | 2 | |
| B2.3 | Komasacije | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 2 | 1 | 50 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 1 | 25 | 2500 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. proj. | 30 | 5 | 17 |
| B4.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. proj. | 52 | 23 | 44 |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Svetovanje pri izp. obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| C2.1 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila | število obrazcev | 1.270 | 3.011 | 237 |
| C2.2 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za trošarine | število obrazcev | 130 | 40 | 31 |
| C2.3 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev SKOP/KOP | število obrazcev | 544 | 492 | 90 |
| C2.5 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč | število obrazcev | 155 | 24 | 15 |
| C2.6 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci | število obrazcev | 73 | 133 | 182 |
| C3 | Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| C3.3 | Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 3.437 | 3664 | 107 |
| C3.5 | Vnos vlog | št. vlog | 4.272 | 4096 | 96 |
| C3.6 | Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 420 | 1511 | 360 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |

| | | | | | |
|-------|---|--------------|------|------|-----|
| E1 | Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 1,03 | 0,53 | 49 |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 1,67 | 0,75 | 43 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F1 | Izdelava poročil | delež ur | 0,42 | 1,34 | 300 |
| F2 | Načrtovanje projektov | delež ur | 0,08 | 0,60 | 701 |
| F3 | Vodenje projektov | delež ur | 0,05 | 0,30 | 533 |
| F6 | Ukrepi po dogovoru z MKGP | delež ur | 0,06 | 0,02 | 37 |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,26 | 0,79 | 286 |
| G | Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.1 | Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 52 | 21 | 40 |
| G1.4 | Vloga za enostavne naložbe | število | 56 | 343 | 613 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena | | | | |
| G3.2 | Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,34 | 0,21 | 57 |
| G3.3 | Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,47 | 0,36 | 72 |
| G3.11 | Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 20 | 25 | 125 |
| G3.12 | priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 12 | 4 | 33 |

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

Kmetijski svetovalci so opravljali delo strokovnih tajnikov društev: govedorejska društva (3), društva rejcev drobnice (3), strojni krožki (2), sadjarsko društvo, združenje ekoloških kmetij. Pomagali smo 116 pašnim in agrarnim skupnostim pri izrabi planinskih pašnikov. Svetovalke za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti so bile mentorice enajstih društev podeželskih žena in treh društev podeželske mladine. Izvedli smo njihov program strokovnega izobraževanja. Prek društev smo izvajali tudi obsežno informiranje o ukrepih kmetijske politike, o novostih v posameznih proizvodnih usmeritvah in o izpolnjevanju pogojev navzkrižne skladnosti. Pomagali smo pri izvedbi tradicionalnih prireditev (kviz Mladi in kmetijstvo v Cerkljah, srečanje kmetov treh dežel v Naklem, srečanje kmetov na Blegošu, srečanje članic DPŽ Gorenjske itd). Obseg tega dela in osebnega svetovanja je bil večji od planiranega, zato pa so druge naloge manjše od plana.

Vključevali smo se v delo dveh lokalnih akcijskih skupin (LAS Škofjeloškega pogorja in LAS Gorenjska košarica).

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|---|----------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 42 | 14 | 33 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 83 | 60 | 72 |
| A1.6 | Članki, prispevki | število člankov, ... | 10 | 6 | 60 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število svetovancev | 12 | 104 | 867 |

| | | | | | |
|--------------|--|--------------------|------|------|-----|
| A3 | Organizacija in izvedba društvenih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 5 | 0 | |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij | število | 29 | 10 | 34 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 27 | 23 | 85 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,21 | 0,13 | 56 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,17 | 0,12 | 64 |
| A4.8 | Strokovni kolegiji | delež ur | 0,14 | 0,03 | 18 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,16 | 0,11 | 68 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,39 | 0,08 | 21 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.2 | Vzpostavljanje lokalnih partnerstev | delež ur | 1,01 | 0,07 | 7 |
| B3.3 | Zbiranje podatkov in analize stanja | delež ur | 0,15 | 0,07 | 47 |
| B3.4 | Uvajanje blagovnih znamk | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,16 | 0,47 | 279 |
| D | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |
| D1 | Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja | delež ur | 0,21 | 0,01 | 6 |
| D2 | Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja | | | | |
| D2.2 | Društva, združenja, zveze društev | delež ur | 2,38 | 3,92 | 156 |
| D2.3 | Zadruga | delež ur | 0,15 | 0,14 | 89 |
| D2.4 | GIZ | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| D2.5 | Ostale oblike združevanja | delež ur | 0,41 | 0,56 | 128 |
| D2.6 | Organizacije proizvajalcev | delež ur | 0,13 | 0,00 | 0 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,03 | 0,15 | 447 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,11 | 0,15 | 122 |

Drugi projekti in aktivnosti

V omejenem obsegu smo izvajali tudi druge projekte in aktivnosti, ki niso predmet javne službe. Po pogodbi smo za SURS izvajali ocenjevanje rastlinske pridelave in druge statistične raziskave. Po pogodbah smo presegli sodelovanje v raznih projektih občin, predvsem za mnenja k načrtovanim posegom na kmetijska zemljišča pri OPN. Zaradi spremembe predpisov je bilo več povpraševanja po izvedbi tečajev za uporabnike FFS. Izvedli smo 12 tečajev. Manj od plana pa je bilo izdanih strokovnih mnenj.

Drugi projekti in aktivnosti

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------------|--|-------------------|---------|----------|--------|
| G | Druge naloge, ki niso javna služba | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.5 | Strokovna mnenja, potrdila, ... | število mnenj | 192 | 95 | 49 |
| G1.6 | Razne cenoitve | število cenitev | 6 | 0 | |
| G1.9 | Svetovanje v vavčerskem sistemu svetovanja | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| G1.10 | Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave | število izjav | 0 | 0 | |
| G1.11 | Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje | število predavanj | 6 | 0 | |
| G1.13 | Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah | delež ur | 0,19 | 0,18 | 91 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah | | | | |
| G3.7 | Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov | število | 4 | 0 | |
| G3.9 | Tečaji za uporabnike FFS | število tečajev | 2 | 306 | 15300 |
| G3.10 | NATURA 2000 | delež ur | 0,07 | 0,00 | |
| G4 | Ostale aktivnosti po posebnih pogodbah | delež ur | 1,14 | 1,66 | 137 |
| G5 | Projekti dobljeni na javnih razpisih | delež ur | 0,02 | 0,00 | |

5.1.2.1.1.1 Izvajalci programa

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 5

Svetovalke za delo s kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 3

Terenski svetovalci: 13

Za izvedbo elektronskega vnosa in tehničnih opravil smo zagotovili pomoč treh zunanjih sodelavcev.

5.2 Oddelek za živinorejo

Program dela v letu 2008 je bil na proračunskih postavkah 5406 in 1328 po večini opravljen in pri posameznih nalogah celo presežen. Na vseh proračunskih postavkah je bilo zaposlenih 17 delavcev.

Govedoreja

Na Gorenjskem je govedoreja še vedno glavna panoga, vendar se število kmetij, ki redijo samo še krave dojišče v zadnjem letu nekoliko zmanjšuje, še vedno pa se zmanjšuje tudi število kmetij, ki oddajajo mleko v mlekarno (preglednica 1).

Preglednica 1: Število kmetij in krav za posamezno usmeritev na Gorenjskem v letih 2004 in 2007

| Usmeritev | Kmetij 2004 | Kmetij 2008 | Krav 2004 | Krav 2008 | krav/ kmetijo 2008 |
|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|--------------------|
| Mleko | 1.043 | 887 | 13.998 | 14.846 | 16,7 |
| Dojišče | 2.024 | 1.723 | 5.350 | 4.467 | 2,59 |
| Skupaj | 3.067 | 2.610 | 19.348 | 19.313 | 7,40 |

Podatki pridobljeni iz Kmetijskega inštituta Slovenije

Zaradi usmerjenosti kmetij v mlečno proizvodnjo, se število kontroliranih krav na kmetijo povečuje. Na Gorenjskem je v primerjavi s Slovenijo število krav v kontroli na kmetijo večje za 8,23 krave in znaša 26 krave (preglednica 2). V kontrolo prireje mleka po referenčni metodi AT4 je vključeno kar 71,1 odstotka krav, od katerih se oddaja mleko v mlekarno.

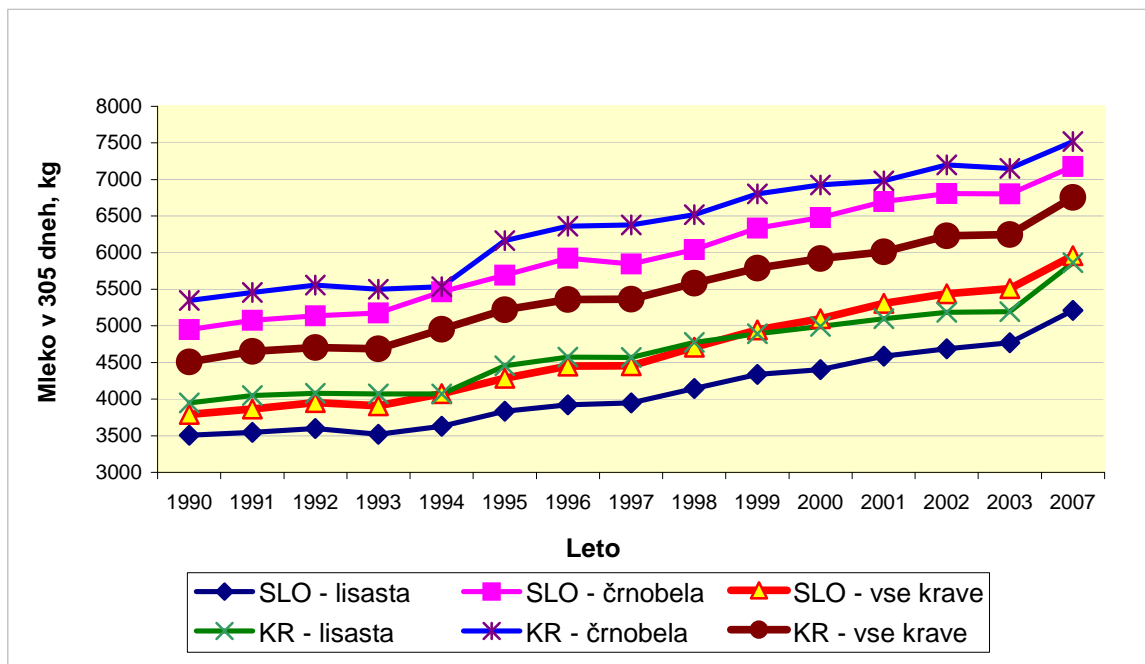
Preglednica 2: Število čred in krav v kontroli na Gorenjskem

| Leto kontrole | Število kontr. čred | Število kontr. krav | Št. kontr. krav/kmetijo |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| 1990 | 373 | 4.868 | 13,1 |
| 1995 | 373 | 5.932 | 15,9 |
| 2000 | 374 | 7.774 | 20,8 |
| 2002 | 388 | 8.662 | 22,3 |
| 2004 | 393 | 9.358 | 23,8 |
| 2006 | 408 | 9.873 | 24,2 |
| 2008 | 409 | 10.650 | 26,0 |

Povprečna mlečnost na gorenjskih kmetijah iz leta v leto narašča (preglednica 3), hkrati pa se izboljšuje tudi količina beljakovin in maščob v mleku. Na sliki 1 pa je prikazana mlečnost kontroliranih krav na kmetijah v obdobju 1990 do 2006. Iz slike 1 je razvidno, kakšen je bil trend povečevanja mlečnosti v zadnjih 17 letih v Sloveniji in na Gorenjskem, ter kako se je spreminjala in povečevala mlečnost v standardni laktaciji pri kravah lisaste ter črno-bele pasme na kmetijah, tako na območju zavoda Kranj kot tudi v slovenskem merilu. Vidimo, da se mlečnost krav v standardni laktaciji na Gorenjskem vsa leta dviguje in je nad slovenskim povprečjem pri obeh pasmah.

Preglednica 3: Povprečna mlečnost kontroliranih krav **na kmetijah** na Gorenjskem v standardni laktaciji (v 305 dneh) v obdobju 1990–2007

| Leto | Štev. lakt. | Mleko kg | Mašč. kg | Mašč. % | Beljak. kg | Beljak. % |
|------|-------------|----------|----------|---------|------------|-----------|
| 1990 | 3.463 | 4.509 | 172,1 | 3,82 | - | - |
| 1995 | 4.068 | 5.219 | 207,2 | 3,97 | 168,6 | 3,23 |
| 2000 | 5.042 | 5.921 | 245,1 | 4,14 | 197,2 | 3,33 |
| 2003 | 6.865 | 6.249 | 256,5 | 4,10 | 205,1 | 3,28 |
| 2005 | 8.339 | 6.413 | 265 | 4,13 | 208,3 | 3,25 |
| 2007 | 8.863 | 6.753 | 275,9 | 4,09 | 219,2 | 3,25 |



Slika 1: Primerjava povprečne mlečnosti v standardni laktaciji kontroliranih krav lisaste in črno-bele pasme na kmetijah v Sloveniji in na Gorenjskem v obdobju 1990 do 2007

V letih 1995 do 2007 se je povečala povprečna mlečnost v standardni laktaciji pri obeh pasmah in sicer za 1.1421 kg pri lisasti pasmi ter za 1.336 kg pri črno-beli pasmi (pri lisasti pasmi so vključene tudi krave, ki so oplemenjene z rdečim holsteinom). Razlika v povprečni mlečnosti med kravami lisaste in črno-bele pasme se je gibala med 1.653 kg v letu 2007 in 1958 kg v letu 2002. Trend intenzivnega naraščanja mlečnosti je opazen predvsem v obdobju, ko so rejci želeli doseči čim višje izhodišče za pridobitev mlečnih kvot. V tem času se je izboljšala tudi vsebnost mleka (preglednica 4). V letu 2007 je povprečna mlečnost v standardni laktaciji pri čisti lisasti pasmi 5.430 kg mleka (437 kg mleka nad slovenskim povprečjem), pri kravah, ki pa imajo večji delež rdečega holsteina pa 6.385 kg mleka.

Preglednica 4: Povprečna mlečnost kontroliranih krav **na kmetijah** na Gorenjskem v standardni laktaciji (v 305 dneh) po pasmah

| Leto | Lisasta pasma | | | | Rjava pasma | | | | Črno-bela pasma | | | |
|--------------------|---------------|----------|---------|---------|-------------|----------|---------|---------|-----------------|----------|---------|---------|
| | Štev. lakt. | Mleko kg | Mašč. % | Belj. % | Štev. lakt. | Mleko kg | Mašč. % | Belj. % | Štev. lakt. | Mleko kg | Mašč. % | Belj. % |
| 1995 ^{a)} | 2.175 | 4.463 | 3,96 | 3,27 | 17 | 4.479 | 3,83 | 3,17 | 1.743 | 6.183 | 3,98 | 3,19 |
| 2000 ^{b)} | 2.466 | 4.992 | 4,17 | 3,40 | 36 | 5.312 | 4,16 | 3,42 | 2.362 | 6.925 | 4,12 | 3,28 |
| 2003 ^{c)} | 2.855 | 5.195 | 4,12 | 3,36 | 33 | 5.105 | 4,20 | 3,35 | 3.501 | 7.153 | 4,10 | 3,24 |
| 2007 ^{d)} | 3916 | 5.884 | 4,13 | 3,31 | 52 | 5.863 | 4,24 | 3,34 | 4.664 | 7.519 | 4,05 | 3,21 |

V preteklosti je bil na Gorenjskem trend križanje lisaste pasme z rdečim holstejnem in zamenjava lisaste pasme s črno belo, predvsem v rejah, ki so usmerjene v tržno prirejo. Vzrok je bil predvsem v želji povečanja prireje mleka v čredah. Že v zadnjih dveh letih je opaziti, da se v kontroliranih rejah ponovno povečuje delež čiste lisaste pasme in predvidevamo, da se bo v prihodnje še povečal. Domnevamo, da bodo rejci krav lisaste pasme v prihodnje bolj sledili rejškemu programu za lisasto pasmo, ki temelji na reji čiste pasme. Trenutno razmerje po pasmah je prikazano v preglednici 5.

Preglednica 5: Število krav v kontroli prireje po pasmah na Gorenjskem v obdobju 1980 - 2009

| Leto | Rjava | Lisasta | Črnobela | Križanke | Skupaj |
|------|-------|---------|----------|----------|--------|
| 1980 | 172 | 2.285 | 1.446 | 136 | 4.039 |
| 1990 | 20 | 2.370 | 2.388 | 90 | 4.868 |
| 2005 | 48 | 3.900 | 5.223 | 187 | 9.358 |
| 2006 | 53 | 4.029 | 5.603 | 195 | 9.880 |
| 2009 | 56 | 4.259 | 6070 | 265 | 10.650 |

Drobnica

Rejci, ki so vključeni v kontrolo prireje pri drobnici morajo rediti pasmo ovc ali koz, ki je določena z rejским programom za drobnico. Pasma ovc in koz ter križank, ki jih program ne predvideva niso primerne. Kontrola proizvodnosti pri drobnici je usmerjena v kontrolo koz (srnasta in sanska koza) ter na kontrolo pitovnih lastnosti pri mesnih pasmah (jezersko-solčavska ovca, burska koza). Trenutni obseg tropov in živali vključenih v kontrolo prireje pri drobnici je prikazan v spodnji tabeli.

Preglednica 6: Število tropov in števila ter vrsta živali v kontroli prireje mleka in mesa v letu na Gorenjskem 2007

| | Štev. tropov v kontroli prireje mesa | Število živali | Štev. tropov v kontroli prireje mleka | Število živali | Število živali |
|---------------|--------------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Ovc | 34 | 1505 | 0 | 0 | 1505 |
| Koz | 8 | 68 | 4 | 201 | 201 |
| Skupaj | 42 | 1573 | 4 | 201 | 1706 |

Število živorojenih rojenih jagnjet/kozličev na ovco/kozy letno se je poslabšalo v zadnjih letih, kar vplivajo v večji meri okoliški dejavniki (suša, plenilci,...), v kontrolo porekla in proizvodnje pa je vključeno približno 34 odstotkov rejcev, ki imajo ekološko rejo (preglednica 7).

Preglednica 7: Število rojenih jagnjet na ovco na leto v tropih v kontroli porekla in proizvodnje v Sloveniji

| Leto | Št. roj. jag./ovco/leto | Št. roj. Koz./kozy/leto |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 2000 | 1,89 | 1,8 |
| 2003 | 1,84 | 1,71 |
| 2004 | 1,71 | 1,67 |
| 2005 | 1,71 | 1,68 |
| 2007 | 1,62 | 1,61 |

Ravno tako imajo pri nihanju prireje mleka velik vpliv okoliški dejavniki, kot so vpliv sezone, vpliv rejca in prehrane (predvsem slabše osnovne krme v zimskem obdobju), (preglednica 8).

Preglednica 8: Povprečna mlečnost in vsebnost maščobe mlečnih pasem ovc in koz v kontroli proizvodnje v Sloveniji

| Leto | Kg mleka-ovce | % toišče-ovce | Kg mleka-koze | % toišče-koze |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2000 | 201 | 6 | 494 | 3,1 |
| 2004 | 219 | 6,4 | 487 | 3,4 |
| 2007 | 208 | 6,3 | 472 | 3,1 |

V prihodnje je pomembno na Gorenjskem posvetiti pozornost tudi oživiljanju reje avtohtonih pasem (jezersko solčavskih ovc) predvsem na območju visokogorskih kmetij in njihovih planin, s ciljem ohranitve poseljenosti demografsko ogroženih visokogorskih predelov in s tem ohranjanje kulturne krajine. Glavna naloga službe v prihodnje je izboljšanje proizvodnih lastnosti (prireja mesa in mleka ter plodnost).

Označevanje in registracija

Pri označevanju in registraciji se iz leta v leto število živali zmanjšuje, kar vidimo v spodnji tabeli (preglednica 9). Vedno več rejcev se odloča, da bodo sami označevali in celo registrirali živali. V zadnjih dveh letih se je število označitev iz strani kontrolorjev zmanjšalo za 1200 na leto.

Preglednica 9: Gibanje števila označitev, registracij in dvojnikov v obdobju 2004-2008

| Leto | št. označ. | št. regist. | št dvojniki |
|------|------------|-------------|-------------|
| 2004 | 11.470 | 12.683 | 1.559 |
| 2005 | 12.177 | 12.626 | 1.964 |
| 2006 | 11.116 | 12.069 | 2.066 |
| 2007 | 9528 | 10418 | 1973 |
| 2008 | 8621 | 9519 | 1132 |

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizični in finančni prikaz podatkov o opravljenih nalogah za leto 2008 v odnosu z načrtovanimi.

Preglednica 10: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje - govedoreja - kontrola proizvodnosti p.p. 5406 v leti 2008

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|--------------------------------------|-----------------------|----------|---------------------------------|----------|----------------|----------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Preverjanje porekla | 12.308 | 18.462 | 12.859 | 19.289 | 12.308 | 18.462 | 104 | 104 | 100 |
| Ocenjevanje lasnosti zunajosti | 2.370 | 44.509 | 2.437 | 45.767 | 2.370 | 44.509 | 103 | 103 | 100 |
| Vodenje registra o semenitev | 33.000 | 16.500 | 34.020 | 17.010 | 33.000 | 16.500 | 103 | 103 | 100 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 23 | 576 | 23 | 576 | 23 | 576 | 100 | 100 | 100 |
| Kontrola mlečnosti v redni kontroli | 94.420 | 328.507 | 100.702 | 350.363 | 94.636 | 329.258 | 107 | 107 | 100 |
| Kontrola mlečnosti pri nadkontroli | 1.000 | 14.160 | 1.004 | 14.217 | 1.000 | 14.160 | 100 | 100 | 100 |
| Kontrola prireje mesa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Ocena in odbira plemenic | 163 | 4.421 | 163 | 4.421 | 163 | 4.421 | 100 | 100 | 100 |
| Lastna preizkušnja na testni postaji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Biološki test | 12.379 | 13.369 | 12.513 | 13.514 | 12.379 | 13.369 | 101 | 101 | 100 |
| Spremljanje molznosti | 22 | 643 | 22 | 643 | 22 | 643 | 100 | 100 | 100 |
| Načrtno parjenje | 62 | 1.184 | 64 | 1.222 | 62 | 1.184 | 103 | 103 | 100 |
| Preizkušnja potomcev | 30 | 3.756 | 21 | 2.629 | 21 | 2.629 | 70 | 70 | 70 |
| Strokovno vodenje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|-----|---------------|--------------|
| Strokovno izpopolnevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji | 18 | 5.400 | 18 | 5.400 | 18 | 5.400 | 100 | 100 | 100 |
| Nakup računalniške in merilne opreme | 1 | 7.400 | 1 | 7.400 | 1 | 7.400 | 100 | 100 | 100 |
| Skupaj | 0 | 458.885 | 0 | 482.449 | 0 | 458.510 | | 105,14 | 99,92 |

Pri p.p. 5406 je bilo realno planirano. Večino nalog smo presegli za 1 do 4 odstotke. Za 7 odstotkov smo presegli število planiranih živali pri kontroli mlečnosti v redni kontroli AT4. Vzrok v povečanju je še vedno v povečevanju števila živali znotraj čred, ki so vključene v kontrolo prireje. Nismo pa uspeli realizirati planirano število vhlavljenih telet za progno testno postajo, kar je posledica predvsem nekonkurenčne ponujene cene za odkup telet. Izguba dohodka pri preizkušanju potomcev smo delno nadomestili z večjim številom opravljenih nalog na redni kontroli mlečnosti (20 odstotkov vrednosti od opravljenih nalog smo lahko nadomestili za drugimi nalogami). Število bioloških testov pa smo v letu 2008 uspeli opraviti po planu.

Preglednica 11: Letno poročilo o opravljenem delu na področju živinoreje drobnica - selekcija, rodovništvo in reprodukcija p.p. 5406 v letu 2008

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Jagnitve, jaritve | 1.400 | 3.682 | 1.425 | 3.747 | 1.400 | 3.682 | 101,79 | 101,79 | 100,00 |
| Odbira - ocena živali | 410 | 1.579 | 420 | 1.617 | 410 | 1.579 | 102,44 | 102,44 | 100,00 |
| Selekcija | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Označitve | 1.630 | 4.857 | 1.637 | 4.878 | 1.630 | 4.857 | 100,43 | 100,43 | 100,00 |
| Tehtanja | 1.030 | 4.058 | 1.060 | 4.176 | 1.030 | 4.058 | 102,91 | 102,91 | 100,00 |
| Kontrola | 931 | 6.731 | 937 | 6.775 | 931 | 6.731 | 100,64 | 100,64 | 100,00 |
| Nakup računalniške in merilne opreme | | | | | | | | | |
| Skupaj | 5.401 | 20.907 | 5.479 | 21.194 | 5.401 | 20.907 | 101,44 | 101,37 | 100,00 |

Na področju strokovnih nalog pri reji drobnice opravljamo samo dela in naloge na področju kontrole prireje mleka in mesa, p.p.5406, medtem ko dela in naloge na področju selekcije ne opravljamo. V letu 2008 smo uspeli doseči celotno število načrtovanih nalog. Planirano število nalog smo presegli za 1,37 odstotka. Največji presežek smo imeli pri številu opravljenih tehtanj. Indeks realizacija/plan (vrednost) je bil presežen za 2,91 odstotkov.

Preglednica 12: Realizacija strokovnih nalog na področju živinoreje po virih financiranja in vrstah živali v letu 2008

| | Planirane naloge 2008 | Dejansko opravljene 2008 | Izplačilo 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|-------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------|--------------------|------------------|
| Naloga | vrednost | vrednost | vrednost | realizacija / plan | izplačilo / plan |
| Vir financiranja | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
| p.p. 5406 | | | | | |
| govedo | 458.885,23 | 482.449,21 | 458.509,66 | 105,14 | 99,92 |
| drobnica | 20.906,86 | 21.193,54 | 20.906,86 | 101,37 | 100,00 |
| prašiči | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Skupaj | 479.792,09 | 503.642,76 | 479.416,52 | 104,97 | 99,92 |
| Skupaj proračunski del in lastna dejavnost | 479.792,09 | 503.642,76 | 479.416,52 | 104,97 | 99,92 |

Iz preglednice 12 vidimo, da smo v letu 2008 indeks realizacija/plan na področju živinoreje presegli za skoraj 5 %, indeks izplačilo/plan pa je bil zaradi zmanjšane števila odbranih bikcev za prognotestno postajo manjši od planiranih za 0,08 %.

Preglednica 13: Letno poročilo o opravljenih nalogah na področju označevanja in registracija živali

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|--|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Govedo | | | | | | |
| Označitev živali | 8.500 | 23.460 | 7.999 | 22.077 | 94,11 | 94,11 |
| Registracija živali * | 11.500 | 14.950 | 9.519 | 12.394 | 82,77 | 82,90 |
| Aplikacija dvojnika ušesne znamke | 1.600 | 4.416 | 1.129 | 3.117 | 70,56 | 70,58 |
| Drobnica | | | | | | |
| Označitev drobnice z ušesno znamko | 600 | 414 | 510 | 352 | 85,00 | 85,00 |
| Prašiči | | | | | | |
| Označitev z ušesno znamko | 0 | | | | | |
| Označitev s tetoviranjem | 0 | | | | | |
| Skupne storitve | | | | | | |
| Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk (govedo +drobnica) | 13.054 | 13.662 | 12.715 | 12.748 | 97,40 | 93,31 |
| Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG) | 0 | | | | | |
| Registracija staleža drobnice in prašičev * | 50 | 38 | 19 | 14 | 38,00 | 38,00 |
| Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP * | 15 | 63 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP | 0 | | | | | |
| Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij | 134 | 552 | 179 | 710 | 133,58 | 128,51 |
| Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve | 35.453 | 57.554,34 | 32.070 | 51.412,20 | 90,46 | 89,33 |

V letu 2008 se je število označitev in registracij pri govedu ravno tako zmanjševalo kot v lanskem letu (5,89 odstotkov manjše od planiranega). Kljub naporom, trend upadanja teh storitev ne moremo ustaviti, saj se rejci, ki imajo večje število živali odločajo, da bodo sami označili in tudi registrirali svoje živali na SIR-u. Število aplikacij dvojnika je bilo za 29 odstotkov manjše od planiranega (v letu 2007 je

bilo aplikacija dvojnikov povečana za 26 odstotkov), kar kaže na to, da se je kvaliteta ušesnih znamk izboljšala, pri drobnici pa je število označitev tudi nekoliko manjše od planiranega. Z zmanjšanjem števila označitev, je bila posledično tudi manjša prodaja ušesnih števil (93 odstotna realizacija). Iz strani MKGP so bila za leto 2008 rezervirana sredstva za nalogi Registracija staleža drobnice in prašičev in Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP. Prva naloga je bila realizirana 38 odstotno, za drugo nalogo pa nismo dobili nobenega zahtevka iz strani ministrstva. Planiran dohodek iz naloge Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij je planiran dohodek za 28 odstotkov presežen. Na področju označevanja je bil dohodek v letu 2008 manjši za 10 odstotkov od planiranega tako po planiranih nalogah kot pričakovanem dohodku. Dohodek pa je bil ustvarjen tudi z projektom Truefood, ki smo ga izvajali za KIS v letu 2008 (1.833,10 eurov) in zaračunavanjem popravkov potnih listov (73,76 eura).

5.3 Oddelek: služba za finančno in administrativno pomoč kmetom

V letu 2008 smo nadaljevali tržne dejavnosti na področju kmetijskega knjigovodstva in davčnega svetovanja:

- Vodenje knjigovodstva za potrebe ugotavljanja dohodka za davčne namene
- Vodenje kmetijskega knjigovodstva po sistemu FADN za kmetije, ki niso v vzorcu MKGP
- Davčno svetovanje na področju kmetijstva

Na področju knjigovodstva smo za potrebe obračuna DDV sklenili pogodbe in izvajali storitve za 35 kmetij. Na področju ugotavljanja dohodka na podlagi dejanskih prihodkov in odhodkov na kmetijah smo v letu 2008 tovrstno vodenje podatkov nudili dvema kmetijama. Na področju vodenja knjigovodstva po metodologiji FADN smo v letu 2008 opravljali obdelave za kmetije katere so vključene v vzorec in za kmetije katere so obvezne voditi knjigovodstvo. V letu 2008 je Zavod tako opravil obdelavo za 554 vzorčnih kmetij in sicer za kmetije na področjih naslednjih KGZ:

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

Poleg vzorčnih kmetij smo v letu 2008 opravili tudi 329 obdelav kmetijam, katere so obvezne voditi knjigovodstvo na podlagi prejetih investicijskih sredstev.

Davčno svetovanje na področju kmetijstva smo izvajali v okviru javne službe kmetijskega svetovanja.

6 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Velik problem je tudi v tem letu predstavljala zamuda pri sprejemanju programa dela in finančnega načrta, kar je imelo za posledico likvidnostne težave v začetnem obdobju leta.

Na področju izvajanja nalog javne službe kmetijskega svetovanja, so bili glavni cilji v celoti doseženi, posamezna odstopanja so posledica spreminjanja prioritet posameznih nalog med letom. Srečevali pa smo se z operativnimi težavami pri izvajanju projekta e vnosa zbirnih vlog, saj so bile določene težave z računalniško aplikacijo. Zaradi težav pri delovanju aplikacije so se nam za to delo nekoliko povečali tudi stroški poslovanja.

7 Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji

Na področju izvajanja ukrepov kmetijske politike, so bili zastavljeni cilji kljub že omenjenim težavam ustrezno doseženi. Tehnološko svetovanje je v zadnjih nekaj letih pretežno podrejeno prilagajanju zahtevam obstoječih in novih predpisov na področju varovanja okolja, virov in varnosti živil, na področju ekonomike gospodarjenja pa spremembam pri obdavčevanju kmetijstva in s tem povezanimi spremembami, ki vplivajo na dohodkovni položaj. Cilj v čim večji meri seznaniti kmete z navedenim, kar so bile tudi prioritete, smo v največji meri dosegli. Ocenjujemo, da bi bilo potrebno dati večji

poudarek specializiranem tehnološkem svetovanju profesionalnim kmetijam predvsem na področju živinoreje, kar je zaradi kadrovskih in finančnih omejitev bilo neizvedljivo, glede na potrebe in zahteve kmetij pa bi bilo v tem delu potrebno nivo storitev dvigniti na višji nivo. Na področju uvajanja in izvajanja dopolnilnih dejavnosti cilji niso bili v celoti doseženi, v celoti pa so bili doseženi pri delu z društvi.

V oddelku za živinorejo se je ob zmanjševanju števila zaposlenih v letu 2004 število živali vključenih v kontrolo še vedno povečuje.

8 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Kazalniki gospodarnosti poslovanja

| | Vrednost v EUR | | | Vrednost kazalnika | | | Indeks 2008/2007 |
|-----------------------------------|----------------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|---------------------|
| | 2008 | 2007 | 2006 | 2008 | 2007 | 2006 | |
| a) gospodarnost poslovanja | | | | | | | |
| poslovni prihodki | 1.581.248 | 1.615.697 | 1.421.553 | 1,03 | 1,12 | 1,02 | 92 |
| poslovni odhodki | 1.534.039 | 1.436.472 | 1.398.348 | | | | |

b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| stroški dela | 1.137.649 | 1.069.743 | 1.035.368 | 0,72 | 0,66 | 0,73 | 109 |
| poslovni prihodki | 1.581.248 | 1.615.697 | 1.421.553 | | | | |

c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| stroški materiala | 69.978 | 59.323 | 77.378 | 0,04 | 0,04 | 0,05 | 121 |
| poslovni prihodki | 1.581.248 | 1.615.697 | 1.421.553 | | | | |

d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| stroški storitev | 299.343 | 287.281 | 266.234 | 0,19 | 0,18 | 0,19 | 106 |
| poslovni prihodki | 1.581.248 | 1.615.697 | 1.421.553 | | | | |

9 Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

V skladu z Navodilom o spremembah in dopolnitvah Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov računa (U.I. 8/2007) je sestavni del letnega poročila »Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ«, ki je podpisana s strani direktorja Zavoda. Navedena izjava je v letno poročilo vključena kot Priloga 1.

10 Druga pojasnila

10.1 Zaposleni

Izobrazbena struktura na obeh oddelkih kot tudi na upravi zavoda je dobra in izpolnjuje predpisane zahteve. Zaradi večjega obsega del od razpoložljivih možnosti je zavod tudi v letu 2008 v oddelku za kmetijsko svetovanje ter na oddelku za administrativno in finančno pomoč kmetom za izvedbo posameznih nalog najel zunanje sodelavce preko študentskega dela in pogodbenim zaposlovanjem za določen čas.

Število redno zaposlenih na dan 31.12.2008:

| Oddelek | Skupno število | Število glede stopnje izobrazbe |
|---|----------------|---------------------------------|
| oddelek za kmetijsko svetovanje | 22 | 1VIII, 14VII, 7 VI |
| oddelek za živinorejo | 17 | 3VII, 12 V, 2 III |
| oddelek za administrativno in finančno pomoč kmetom | 2,5 | 1 VII, 1,5 V |
| skupne službe | 3 | 1 VII, 1 VI, 1 V |
| Skupaj: | 44,5 | 17 VII, 9 VI, 15V, 2 III |

10.2 Investicijska vlaganja

1.1 Investicijska vlaganja

| Namen | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Index |
|---|------------------|------------------|--------------|
| Računalniška oprema, tiskalniki | 6.600,00 | 2.488,86 | 37,71 |
| licenca-račun.program | 3.200,00 | 1.896,00 | 59,25 |
| LCD projektor | 0,00 | | |
| Fotokopirni stroji | 500,00 | | |
| Ostala str. oprema | 0,00 | 264,00 | |
| Računalniška oprema, tiskalniki- p.p.5406 | 2.600,00 | 2.283,54 | 87,83 |
| Oprema – kontrolorji ŽO* p.p.5406 | 4.800,00 | 5.116,46 | 106,59 |
| Pisarniška oprema-pohištvo | 0,00 | | |
| Mobilni telefoni | 0,00 | 5.011,08 | |
| Osebni avtomobili | 0,00 | | |
| Merilne palice | 0,00 | | |
| SKUPAJ | 17.700,00 | 17.059,94 | 96,38 |

Razpoložljivi viri sredstev so bili iz sredstev poslovnega izida preteklega leta, amortizacije in iz sredstev tržne dejavnosti zavoda.

Poročilo so pripravili:

Igor Stanonik
Stane Rupnik
Marija Gril
Mitja Kadoič

Mitja Kadoič
v.d.direktorja

RAČUNOVODSKO POROČILO 2008

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE:

1. BILANCO STANJA s prilogama o
 - stanju in gibanju neopredmetenih 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. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2008
8. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET V SKLADU S SKLEPOM O SOGLASJU PRISTOJNEGA MINISTRSTVA.

1.Pojasnila k BILANCI STANJA

TABELA 1.:

| 10.2.1.1.1 BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2008 | v EUR | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2008 | 31.12.2007 |
| SREDSTVA | | |
| Dolgoročna sredstva | 146.075 | 158.085 |
| Neopredmetena sredstva | 5.196 | 4.381 |
| Opredmetena osnovna sredstva | 138.167 | 150.992 |
| Dolgoročne finančne naložbe | 2.712 | 2.712 |
| Dolgoročno dana posojila in depoziti | | |
| Dolgoročne terjatve iz poslovanja | | |
| Kratkoročna sredstva | 577.425 | 564.523 |
| Denarna sredstva | 249.328 | 158.288 |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 17.347 | 10.937 |
| Dani predujmi in varščine | 160 | 158 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN | 101.624 | 95.670 |
| Kratkoročne finančne naložbe | 200.624 | 290.591 |
| Kratkoročne terjatve iz financiranja | 328 | 238 |
| Druge kratkoročne terjatve | 132 | 48 |
| Aktivne časovne razmejitev | 852 | 1.113 |
| Zaloge | 7.030 | 7.480 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 723.500 | 722.608 |
| Kratkoročne obveznosti | 138.957 | 170.811 |
| Kratkoročne obv. za prejete predujme | | |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 115.370 | 105.000 |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 21.385 | 37.092 |
| Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 2.202 | 28.719 |
| Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN | | |
| Kratkoročno prejeti krediti | | |
| Kratkoročne obveznosti iz financiranja | | |
| Pasivne časovne razmejitev | | |
| Dolgoročne obveznosti | 584.543 | 551.797 |
| Dolgoročne rezervacije | | |
| Druge dolgoročne obveznosti | | |
| Sklad namenskega premoženja | | |
| Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva | 293.231 | 303.797 |
| Presežek prihodkov nad odhodki | 291.312 | 248.000 |
| Presežek odhodkov na prihodki | | |

V letu 2008 smo zabeležili v poslovnih knjigah naslednje spremembe na neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih :

Nabavno vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev smo v letu 2008 povečali za nabavo dolgoročnih premoženjskih pravic, to je programska oprema AutoCad LT 2009 v znesku 1.896,00 €. Nabavna vrednost dolgoročnih premoženjski pravic znaša 6.983,58 €, popravek vrednosti 1.786,76 €, sedanja vrednost 5.196,82 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2008 ni spremenila in znaša 235.544,62 €. Odpisana vrednost 107.755,32 € in sedanja vrednost 127.789,30 €. V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

KTO 021000

| ZAP .ŠT. | INV. STAN. | NAZIV OBJEKTA | LETO PRIDOB. | NABAVNA VREDNOST |
|----------|------------|--|--------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | 000177 | POSLOVNA ZGRADBA, CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ | 1974 | 136.144,72 |
| 2. | 001883 | VRATA OKNA ZA OBJEKT, CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ | 1998 | 5.007,31 |
| 3. | 002018 | UREDITEV PISAR.PROST., CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ | 1998 | 19.473,06 |
| 4. | 000058 | STAVBA V NOVALJI | 1977 | 21.405,76 |
| 5. | 001004 | UREDITEV PREDAVALNICE, CESTA IVA SLAVCA 1, KRANJ | 2002 | 37.998,25 |
| | | SKUPAJ: | | 220.029,10 |

Sprememb v letu 2008: NI

Nabavna vrednost zgradb se v letu 2008 ni spremenila in znaša 220.029,10 €, odpisana vrednost 107.755,32 € in sedanja vrednost 112.273,78 €.

KTO 020000

| ZAP. ŠT. | INVENT STANJE | NAZIV OBJEKTA | LETO PRIDOB. | NABAVNA VREDNOST |
|----------|---------------|--|--------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | 000263 | STAVBIŠČE 89M2 352/3=71,02M2, CESTA IVA SLAVCA 1 KRANJ | 1981 | 5.960,43 |
| 2. | 000176 | ZEMLJIŠČE 133M2-352/4=106,13M2, CESTA IVA SLAVCA 1 | 1976 | 8.905,61 |
| 3. | 000057 | ZEMLJIŠČE V NOVALJI 69 M2 | 1977 | 649,48 |
| | | | | |
| | | SKUPAJ: | | 15.515,52 |

- zemljišča po vrstah rabe – funkcionalna zemljišča k zgradbam, kmetijska zemljišča – spremembe v letu 2008: 0 in stanje 31.12.2008 znaša 15.515,52 €.

Za nepremičnine imamo zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je podlaga za vknjižbe v poslovnih knjigah.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2008 povečala za 3.161,66 € in znaša 31.12.2008 154.115,53 €.

Odpisana vrednost opreme znaša 143.739,38 €, sedanja vrednost pa 10.376,15 €.

Uporabljene metode vrednotenja posameznih postavk v bilanci stanja:

Vrednotenje osnovnih sredstev je opravljeno v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in 32. čl. Zakona o računovodstvu.

Drobni inventar z življenjsko dobo nad enim letom in vrednostjo pod 500 € odpisujemo enkratno v celoti ob nabavi – 45. čl. Zakona o računovodstvu.

Amortizacijo osnovnih sredstev smo obračunali po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in po stopnjah določenih v navodilih o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. (Uradni list RS, št. 45/05,138/06 in 120/07); odslej navodilo o odpisu izdano na podlagi 2. odstavka 42. čl. Zakona o računovodstvu.

Zavod Kranj ugotavlja, da imamo po stanju na dan 31.12.2008 v uporabi za 236.957,41 € sredstev, ki so že v celoti odpisana, pa jih še vedno uporabljamo. Ker financer v glavnem zagotavlja le sredstva za tekoče poslovanje zavoda, pa zavod Kranj del sredstev iz naslova presežka prihodkov nad odhodki namenja za nakup najnujnejše računalniške opreme.

TABELA 2.:

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v €

| Naziv | Nabavna vrednost 1.1. | Popravek vrednosti 1.1. | Povečanje Nabavne Vrednosti | Povečanje popravka vrednosti | Zmanjšanje nabavne vrednosti | Zmanjšanje popravka vrednosti | Amortizacija | Neodpisana Vrednost 31.12. | Prevrednotenje zaradi okrepitve | Prevrednotenje zaradi oslabitve |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Neopr..sr.in opred.osn.sred.v upravljanju | 496.323 | 340.950 | 17.060 | 12.002 | 11.305 | 11.305 | 17.069 | 143.362 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | 5.088 | 706 | 1.896 | | | | 1.081 | 5.197 | | |
| Druga neopredmetena sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | 15.516 | | | | | | | 15.516 | 0 | 0 |
| Zgradbe | 220.029 | 98.964 | | | | | 8.792 | 112.273 | 0 | 0 |
| Oprema | 157.451 | 143.041 | 3.162 | | 6.497 | 6.497 | 7.196 | 10.376 | 0 | 0 |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | 98.239 | 98.239 | 12.002 | 12.002 | 4.808 | 4.808 | 0 | 0 | | |
| Neopr..sred. .in opred.osn.sred.v lasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | | | | | | | | | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |
| Neopr..sr.in opred.osn.sred.v fin.najemu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | | | | | | | | | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |

TABELA 3.:

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

V €

| Vrsta naložb oziroma posojil | Znesek naložb in danih posojil 1.1. | Znesek popr.naložb in danih posojil 1.1. | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanj naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil 31.12. | Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12. | Knjgov.vrednost naložb in danih posojil 31.12. | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
|--|-------------------------------------|--|--|---|--|--|---------------------------------------|---|--|--|
| DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 2.712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.712 | 0 | 2.712 | 0 |
| Naložbe v delnice | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 2.712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.712 | 0 | 2.712 | 0 |
| Naložbe v deleže v javna podjetja | 2.712 | | 0 | | | | 2.712 | | 2.712 | |
| Naložbe v deleže v finančne institucije | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v privatna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v tujini | | | | | | | | | | |
| Naložbene nepremičnine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v plemenite kovine,... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Namensko premoženje, preneseno JS | | | | | | | | | | |
| Premoženje, preneseno v last drugim... | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | | | | | | | | | | |
| DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila posameznikom | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila javnim skladom | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročno dana posojila v tujino | | | | | | | | | | |
| Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Domačih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Tujih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dani depoziti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročno dani depoziti | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročna posojila | | | | | | | | | | |
| SKUPAJ | 2.712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.712 | 0 | 2.712 | 0 |

Na kontu skupine 06 imamo na dan 31.12.2008 vknjižene dolgoročne finančne naložbe v znesku 2.712,40 € in sicer :

v letu 2003 je Zavod vplačal ustanovni vložek po pogodbi Centru za trajnostni razvoj podeželja Kranj v znesku 1.043,23 €.

v letu 2005 pa je bil vplačan ustanovni vložek po pogodbi o ustanovitvi Inštituta za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu (Inštitut KONCERT), Vinarska ulica 14, Maribor v znesku 1.669,17 €.

Evrskih sredstev v blagajni nimamo; stanje je 0 €.

Na prehodnem računu sredstev nimamo.

Denarna sredstva na računih so v mejah nujne likvidnosti, in znašajo 249.327,86 €.

Stanje kratkoročnih danih predujmov znaša 160,17 € za nakup tuje strokovne literature.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 17.347,00 € in so v mejah, ki ne ogroža poslovanja zavoda. Večji del terjatev še ni zapadlo v plačilo do konca leta 2008. Pričakujemo, da bodo vse terjatve v letu 2009 tudi poravnane.

Izpisek stanja odprtih postavk terjatev do kupcev na dan 31.12.2008 se nahaja v računovodstvu Zavoda.

Stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 101.624,03 €.

Za leto 2008 so odprte postavke za plačilo izvajanja kmetijsko svetovalne službe za mesec december 2008 in za plačilo izvajanja selekcijske in kontrolne službe za mesec december 2008. Predvidevamo, da bodo vse terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2008 poravnane, saj imamo sklenjene pogodbe o izvajanju programov za leto 2008.

Stanje kratkoročno danih depozitov znaša 200.000,00 €. Prosta denarna sredstva smo v letu 2008 nalagali v Zakladnico enotnega zakladniškega računa.

Stanje kratkoročnih terjatev iz naslova obresti do Ministrstva za finance – Sektor zakladnice znaša 951,60 €.

Stanje drugih kratkoročnih terjatev znaša 132,26 €. To so terjatve za vstopni DDV.

Stanje aktivnih časovnih razmejitev – kratkoročno odloženi odhodki – znaša 851,89 €.

To so vnaprej plačana strokovna literatura, stroški za telefon, nakup vrednotnic-znamk.

Stanje zalog materiala znaša 7.030,16 €.

Zavod ima zalogo ušesnih znamk za označevanje govedi in drobnice. Zaloge smo vrednotili v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

a) kratkoročne obveznosti

Po stanju 31.12.2007 znašajo obveznosti

| | |
|--|-------------|
| - za čiste plače in nadomestila plač | 38.391,46 € |
| - za čista nadomestila plač | 18.846,78 € |
| - za prispevke iz kosmatih plač | 33.403,82 € |
| - za davke iz kosmatih plač in nadomestila plač | 11.030,34 € |
| - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 13.698,03 € |
| - do dobaviteljev za obratna sredstva | 21.377,30 € |
| - do dobaviteljev za osnovna sredstva | 7,44 € |
| - obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV | 738,00 € |
| - obveznost za plačilo prispevka za zaposl.inval. | 412,43 € |
| - za izplačilo pogodb o delu | 210,00 € |
| - za izplačilo sejin, osebno dopolnilno delo | 0 € |
| - za davek od dohodkov za leto 2008 | 4.285,59 € |

Gre za neporavnane obveznosti iz naslova obračuna plač za december 2008, za plačilo davka na dodano vrednost za december 2008 in za neporavnane ostale obveznosti iz poslovanja in za plačilo pogodbe o delu za mesec december 2008, za neporavnane obveznosti do dobaviteljev za mesec december 2008. Izpisek stanja odprtih postavk dobaviteljev za obratna sredstva in osnovna sredstva na dan 31.12.2008 se nahaja v računovodstvu Zavoda. Obveznosti do dobaviteljev v letu 2008 nismo poravnali, ker še niso zapadle v plačilo.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja :

- projekt Oživimo uporabo tradicionalnih znanj - 3.444,52 €

V letu 2008 smo začeli z izvedbo projekta Oživimo uporabo tradicionalnih znanj in produktov na Škofjeloškem. Sredstev za ta projekt še nismo prejeli, stroški pa so nastali že v letu 2008.

- b) pasivne časovne razmejitve

Zavod nima pasivnih časovnih razmejitev.

- c) lastni viri in dolgoročne obveznosti

V postavki obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje imamo posebej evidentirano stanje sredstev za investicije v letu 2002, za katere je bila obračunana amortizacija v znesku 1.509,72 € in znaša stanje na dan 31.12.2008 = 36.315,67 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2004 za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 0 € in znaša stanje na dan 31.12.2008 = 0 €.

in vknjižba investicij živinoreja za leto 2005. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 266,88 EUR tako da znaša stanje na dan 31.12.2008 = 383,71 €.

Prav tako imamo posebej evidentirano vknjižbo investicij živinoreja za leto 2008 v znesku 7.400,00 € za katere smo obračunali amortizacijo v znesku 4.905,02 € in znaša stanje na dan 31.12.2008 je 2.494,98 €.

Stanje sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje kmetijsko gozdarskim zavodom se je zmanjšalo za pokrivanje stroškov amortizacije v znesku 15.181,01 € in. Na konto sredstev obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje smo vknjižili investicije v znesku 3.896,82 € po sklepu Sveta Zavoda, da se presežek prihodkov nad odhodki za leto 2007 uporabi za investicije v letu 2008. Stanje teh sredstev na dan 31.12.2008 znaša 254.037,05 €

Na kontu presežka prihodkov nad odhodki imamo vknjižen prenos presežka za nakup osnovnih sredstev v znesku 3.896,82 €. Stanje konta presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2008 znaša 244.102,82 €.

Stanje na kontih je usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri ustanovitelju in v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37.čl. Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/2002) in sprememba Pravilnika (Uradni list RS, št. 134/03).

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 tudi izpolnimo.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV**TABELA 4.:**

| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Realizacija 2007 | Indeks Real 2008./ Plan 2008 | Indeks 2008/2007 | Struktura 2008 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|-------------------------|-----------------------|
| v EUR | 1 | 2 | 3 | | | |
| Prihodki iz poslov.: | 1.519.401,00 | 1.572.472,61 | 1.607.979,13 | 103 | 98 | |
| - iz proračuna | 1.304.177,00 | 1.297.504,02 | 1.236.174,55 | 99 | 105 | 82,06% |
| - lastni prihodki | 215.224,00 | 274.968,59 | 371.804,58 | 128 | 74 | 17,39% |
| Finančni prihodki | 6.000,00 | 8.775,49 | 7.717,80 | 146 | 114 | 0,55% |
| Izredni prihodki | | | | | | 0 |
| Skupaj | 1.525.401,00 | 1.581.248,10 | 1.615.696,93 | 104 | 98 | 100,00% |
| ODHODKI | | | | | | |
| Stroški materiala | 59.497,00 | 69.978,40 | 59.323,08 | 118 | 118 | 4,56% |
| Stroški storitev | 282.013,00 | 299.342,59 | 287.280,59 | 106 | 104 | 19,51% |
| Stroški dela | 1.176.371,00 | 1.137.648,79 | 1.069.742,75 | 97 | 106 | 74,16% |
| Amortizacija | 3.000,00 | 7.207,80 | 4.005,84 | 240 | 180 | 0,47% |
| Davek iz dobička | | 13.876,93 | 10.463,26 | | 133 | 0,90% |
| Drugi stroški | 4.450,00 | 5.634,79 | 5.589,12 | 127 | 101 | 0,37% |
| Finančni odhodki | 50,00 | 66,05 | 52,08 | 132 | 127 | 0,00% |
| Izredni odhodki | 20,00 | 284,01 | 15,28 | 1420 | 1859 | 0,02% |
| Prevrednot.odhodki | | | | | | |
| Skupaj | 1.525.401,00 | 1.534.039,36 | 1.436.472,00 | 101 | 107 | 100,00% |
| Presežek prihodkov | | 47.208,74 | 179.224,93 | | 26 | |
| Presežek odhodkov | | | | | | |
| Povp.število zaposlenih na podlagi ur | | 44,00 | 44,00 | | 100 | |
| Število mesecev poslovanja | | 12,00 | 12,00 | | 100 | |

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2008 so znašali 1.581.248 € in so bili za 2% manjši od doseženih v letu 2007 in za 4 % večji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 118.971,03 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 7,52 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v približno enomesečnem roku, kar velja za drugo polovico leta. V prvi polovici leta pa financiranje s strani proračuna ni zagotovljeno. Ostale terjatve se redno poravnava. V primerih daljšega neplačila pošiljamo opomine. Ugotavljamo, da se ostale terjatve redno poravnava. V letu 2008 terjatev nismo odpisovali.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,52%, finančni prihodki 0,48%, izredni prihodki pa 0%.

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

| | | |
|--|--------------------|-----------------|
| 1. Prihodki od prodaje blaga in storitev | 274.969 € | 17,39 % |
| 2. Prihodki iz proračuna | 1.297.504 € | 82,06 % |
| 3. Drugi prihodki | -- | |
| 4. Prihodki od financiranja | 8.775 € | 0,55% |
| SKUPAJ | 1.581.248 € | 100,00 % |

1. Javna služba (prihodki pridobljeni iz proračuna) v skupnem znesku 1.297.504 €, v celotnih prihodkih je delež 82,06 %.

Prihodki iz proračuna so v primerjavi z načrtovanimi manjši za 1%, v primerjavi z doseženimi v letu 2007 pa večji za 5 %.

| p.p. | KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA | v € |
|---------------------|--|---------------------|
| 1317 | JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA | 705.629,09 |
| | SKUPAJ | 705.629,09 |
| | JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA | |
| 5406 | STROKOVNE NALOGE V ŽIVIN. PROIZV. | 485.076,52 |
| 1328 | IDENTIF.IN REGISTRACIJA ŽIVALI | 11.435,91 |
| | JAVNA SLUŽBA – VODENJE KNJIGOV.FADN | |
| IZ PRORAČUNA | VODENJE KNJIGOVODSTVA - FADN | 95.362,50 |
| | SKUPAJ | 1.297.504,02 |

2. Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) v skupnem znesku znašajo 274.968,59 € .

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 17,39 %. Lastni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi večji za 28 % , v primerjavi z doseženimi v letu 2007 pa manjši za 26 %.

3. Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 8.775,49 € in predstavljajo 0,55 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV Zavoda

TABELA 5.:

| Konto | Naziv | PLAN 2008 | REALIZACIJA 2008 | REALIZACIJA 2007 | INDEX REALIZACIJA / PLAN | INDEKS | STRUK |
|-------|------------------------------------|-----------|------------------|------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| | | | | | | 2008/2007 | TURA 2008 |
| | | P | R | | R/P | | |
| 46001 | STROŠKI PISARNIŠKI IN SPL.MATERIAL | 26.953,50 | 26.721,52 | 28.095,01 | 99,14 | 95,11 | 38,19 |
| 46002 | STROŠKI ČIST.MAT.IN STORITVE | 632,20 | 691,79 | 653,78 | 109,43 | 105,81 | 0,99 |

| | | | | | | | |
|-------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 46003 | STROŠKI ČASOPISI, STROK. LITERATURA | 3.192,00 | 2.664,35 | 2.485,81 | 83,47 | 107,18 | 3,81 |
| 46004 | STROŠKI ELEKTRIČNE ENERGIJE | 6.884,30 | 11.320,82 | 8.143,09 | 164,44 | 139,02 | 16,18 |
| 46005 | STROŠKI VODA IN KOM. STORITVE | 886,30 | 952,71 | 798,59 | 107,49 | 119,30 | 1,36 |
| 46006 | STROŠKI GORIVA IN MAZIVA ZA PREV. SRED. | 2.992,10 | 2.945,49 | 2.991,44 | 98,44 | 98,46 | 4,21 |
| 46007 | STROŠKI NADOMESTNI DELI ZA VOZILA | 2.918,30 | 2.721,01 | 2.180,36 | 93,24 | 124,80 | 3,89 |
| 46008 | DRUG POSEBNI MAT. IN STORITVE | 15.038,00 | 21.960,71 | 13.975,00 | 146,03 | 157,14 | 31,38 |
| | SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 59.496,70 | 69.978,40 | 59.323,08 | 117,62 | 117,96 | 100,00 |
| 46101 | STROŠKI ZALOŽNIŠKE IN TISKARŠKE STOR. | 4.306,50 | 2.360,76 | 2.985,97 | 54,82 | 79,06 | 0,79 |
| 46102 | STROŠKI PREVAJALSKIH STORITEV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 46103 | STROŠKI OGLAŠEVALSKI STORITEV | 11.255,90 | 15.391,24 | 19.612,69 | 136,74 | 78,48 | 5,14 |
| 46104 | STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV | 17.032,70 | 12.372,05 | 14.209,20 | 72,64 | 87,07 | 4,13 |
| 46105 | STROŠKI ZA REPREZENTANCO | 8.000,00 | 5.526,59 | 3.904,83 | 69,08 | 141,53 | 1,85 |
| 46106 | DRUGE POSEBNE STORITVE | 4.564,30 | 3.648,44 | 11.285,29 | 79,93 | 32,33 | 1,22 |
| 46107 | STROŠKI TELEFONA, TESEFAX, EL. POŠTA | 25.179,80 | 21.556,61 | 23.529,05 | 85,61 | 91,62 | 7,20 |
| 46108 | POŠTNINA IN KURIRŠKE STORITVE | 6.765,00 | 7.004,97 | 6.499,31 | 103,55 | 107,78 | 2,34 |
| 46109 | STROŠKI VZDRŽEVANJA IN POPRAVILA VOZIL | 2.130,80 | 1.774,25 | 1.743,91 | 83,27 | 101,74 | 0,59 |
| 46110 | PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL | 469,60 | 616,17 | 572,30 | 131,21 | 107,67 | 0,21 |
| 46111 | ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA, IN OBJEKTE | 5.812,90 | 5.986,18 | 6.211,79 | 102,98 | 96,37 | 2,00 |
| 46112 | DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STR. CESTNINE, PARKIR. | 4.552,10 | 3.920,66 | 4.761,46 | 86,13 | 82,34 | 1,31 |
| 4614 | STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI - KILOMETRINA | 82.527,70 | 78.491,25 | 80.630,03 | 95,11 | 97,35 | 26,22 |
| 46113 | HOTELŠKE IN RESTAVRACIJSKE STOR. V DRŽ. | 349,20 | 837,78 | 344,80 | 239,91 | 242,98 | 0,28 |
| 46114 | TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV | 0,00 | 108,00 | 3.185,57 | | 3,39 | 0,04 |
| 46115 | TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME | 615,40 | 540,51 | 575,35 | 87,83 | 93,94 | 0,18 |
| 46116 | NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA POSLOV. PROS. | 25.540,00 | 24.541,10 | 24.710,64 | 96,09 | 99,31 | 8,20 |
| 46117 | NAJEMNINE IN ZAKUPNINE ZA GARAŽNE IN PARKIRNE PROSTORE | 0,00 | 267,13 | 784,95 | #DEL/0! | 34,03 | 0,09 |
| 46118 | STROŠKI KONF., SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV | 912,00 | 2.230,72 | 1.330,51 | 244,60 | 167,66 | 0,75 |
| 46119 | PLAČILO ZA DELO PREKO ŠTUD. SERVISIA | 20.905,60 | 28.120,55 | 21.315,13 | 134,51 | 131,93 | 9,39 |
| 46120 | IZDATKI ZA STROK. IZOBRAŽ. ZAPOSLENIH | 8.323,80 | 17.847,57 | 7.069,75 | 214,42 | 252,45 | 5,96 |
| 46121 | SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, NOTARJEV IN DRUGO | 98,60 | 0,00 | 72,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46122 | PLAČILA BANČNIK STORITEV | 1.152,60 | 1.595,09 | 1.262,01 | 138,39 | 126,39 | 0,53 |
| 46123 | DRUGI OPERATIVNI ODHODKI | 820,80 | 454,06 | 929,93 | 55,32 | 48,83 | 0,15 |
| 46126 | STROŠKI REVIZIJE | 174,50 | 0,00 | 127,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4615 | POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM | 3.704,10 | 4.030,86 | 3.295,73 | 108,82 | 122,31 | 1,35 |
| 4616 | STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB- POG. D. | 5.889,40 | 10.254,94 | 6.283,22 | 174,13 | 163,21 | 3,43 |
| 46127 | STROŠKI IZVEDBE PREDAVANJA | 229,50 | 667,74 | 167,57 | 290,95 | 398,48 | 0,22 |
| 46124 | DRUGE POSEBNE STORITVE – ANALIZE MLEKA | 33.076,40 | 32.576,10 | 32.279,83 | 98,49 | 100,92 | 10,88 |
| 46128 | STROŠKI DRUGE POSEBNE STOR. 0 | 0,00 | 0,00 | 3.679,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46129 | DRUGI STROŠKI ZA OPRAVLJ. DEJAVNOSTI | 7.624,00 | 16.621,27 | 3.921,32 | 218,01 | 423,87 | 5,55 |
| | SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 282.013,20 | 299.342,59 | 287.280,59 | 106,14 | 104,20 | 100,00 |
| | AMORTIZACIJA - drobni inventar | | | | | | |
| 4620 | AMORTIZACIJA | 3.000,00 | 7.207,80 | 4.005,84 | 240,26 | 179,93 | |
| | AMORTIZACIJA | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|---------------|
| 4640 | PLAČE (+PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA) | 1.067.614,40 | 1.031.065,17 | 971.844,81 | 96,58 | 106,09 | 90,63 |
| 4644 | REGRES ZA LD | 29.835,00 | 32.620,00 | 30.846,59 | 109,33 | 105,75 | 2,87 |
| 4642 | POVRAČILA STR.DELAVCEM | 78.921,80 | 73.963,62 | 67.051,35 | 93,72 | 110,31 | 6,50 |
| | SKUPAJ STROŠKI DELA | 1.176.371,20 | 1.137.648,79 | 1.069.742,75 | 96,71 | 106,35 | 100,00 |
| | DRUGI STROŠKI - TAKSE,PRIST.,PRISP.ZAPOSL.INVAL. | 4.450,00 | 5.634,79 | 5.290,90 | 126,62 | 106,50 | |
| | DAVEK OD DOHODKOV | 0,00 | 13.876,93 | 10.463,26 | | 132,63 | |
| | DRUGI STROŠKI,DENAR. KAZNI IN ODŠKOD. | | | | | | |
| | DRUGI IZREDNI ODHODKI | 50,00 | 284,01 | 313,50 | | | |
| | ODHODKI ZA OBRESTI | 20 | 66,05 | 52,08 | | | |
| | | 1.525.401,10 | 1.534.039,36 | 1.436.472,00 | 100,57 | 106,79 | |

CELOTNI ODHODKI znašajo 1.534.039,36 € od tega so odhodki iz poslovanja 1.533.973,31 €, finančni odhodki pa 66,05 €. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so se povečali za 6,79 % , v primerjavi s planiranimi pa so v enaki višini .

ODHODKI IZ POSLOVANJA so znašali 1.534.039,36 €, ki so nastali pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti in so po glavnih postavkah naslednji:

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi s planiranimi so se stroški blaga, materiala in storitev povečali za 8,14 %, delež v odhodkih pa znaša 24,08 %.

Iz tabele materialni stroški je razvidno, da so stroški materiala v primerjavi s planiranimi večji za 17,6 % , stroški storitev so v primerjavi s planiranimi večji za 6%. Ocenjujemo , da so vsi nastali stroški v letu 2008 bili poslovno potrebni in pogoj za nemoteno opravljanje dejavnosti.

Glavni nameni te porabe so:

Največji delež v stroških materiala predstavlja posebni material ter pisarniški in splošni material. V stroških storitev pa stroški v zvezi z delom – prevoz (kilometrina), stroški analiz mleka, stroški najemnin. Višji so tudi stroški za elektriko, izdatki za izobraževanje zaposlenih, stroški seminarjev in simpozijev.

Stroški materiala v znesku 69.978,40 € predstavljajo 4,56 % stroškov, stroški storitev v znesku 299.342,59 € 19,51 %, amortizacija 0,48 %, ostali drugi stroški pa 1,29 %.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 1.137.648,79 € in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 74,16 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.628,17 € in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 7,14 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 1.496 delavnih ur, v breme ZZS 184 delavnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 1,82 % obračunanih delovnih ur.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 0,47 % celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev le-ta ni v celoti upoštevana. Amortizacija, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost droben inventar in se odpiše takoj ob nabavi znaša 12.002,28 €.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 29.070,43 €.

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 7.207,80 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 15.181,01 € in

- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij za leto 2002 v znesku 1.509,72 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2004 v znesku 266,88 €.
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme vknjižbe investicij živinoreja za leto 2008 v znesku 4.905,02 €.

IV. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 66,05 € in predstavljajo plačila obresti za najete kredite za tekočo likvidnost.

V. IZREDNI ODHODKI

Izredni odhodki znašajo 284,01 €, in predstavlja plačilo – za vence.

POSLOVNI IZID

V letu 2008 je Zavod Kranj pri svojem poslovanju ustvaril 61.085,67 € presežka prihodkov nad odhodki. Po pokritju obračunanega davka od dohodkov v višini 13.876,93 € ostane čisti presežek prihodkov v znesku 47.208,76 €.

Na kontu nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki ostaja nerazporejen presežek iz prejšnjih let v znesku 244.102,82 €, temu znesku pa smo doknjili še presežek prihodkov leta 2008 v višini 47.208,74 € in tako izkazujemo stanje na dan 31.12.2008 v višini 291.311,56 €.

Poslovni izid iz naslova delovanja javne službe znaša 47.209 €, po vrstah javne službe znaša 43.973 € iz naslova tržne dejavnosti pa 3.236 €.

4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov

TABELA 6.:

| IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB | | V € | |
|---|------|------|--|
| NAZIV KONTA | 2008 | 2007 | |
| 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 | | | |
| 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 | | |
| PREJETA MINUS DANA POSOJILA | | |
| DANA MINUS PREJETA POSOJILA | | |

Prejetih in danih posojil v letu 2008 ni bilo.

5. Pojasnila K IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7

| IZKAZ RAČUNA UPORABNIKOV | FINANCIRANJA DOLOČENIH | |
|---|------------------------|---------------|
| | v EUR | |
| Naziv konta | Leto 2008 | Leto 2007 |
| ZADOLŽEVANJE | 90.000 | 15.000 |
| Domače zadolževanje | 90.000 | 15.000 |
| Najeti krediti pri poslovnih bankah | 90.000 | 15.000 |
| 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 | 90.000 | 15.000 |
| Odplačila domačega dolga | 90.000 | 15.000 |
| Odplačila dolga poslovnim bankam | 90.000 | 15.000 |
| 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 | 19.856 | 51.145 |
| ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH | | |

V letu 2008 smo najeli kratkoročni revolving kredit pri Deželni banki Slovenije v znesku 90.000,00 € in ga v letu 2008 tudi vrnili v enaki višini.

V zadnji vrstici izkaza izkazujemo samo podatek povečanja sredstev na računih v višini 19.856 €.

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

Pri pripravi izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti smo upoštevali določila o ločenem izkazovanju prihodkov in odhodkov javne službe in tržnega dela.

Ker tudi v letu 2008 pristojno ministrstvo ni dalo ustreznih sodil kaj je opravljanje javne službe in kaj je tržna dejavnost smo razvrstitev opravili glede na namen za katerega smo sredstva uporabili. Pri razmejevanju stroškov smo uporabili sodilo : razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki doseženimi pri tržni dejavnosti.

TABELA 8.:

| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI | | v € |
|--|--|---|
| Leto 2008 | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje na trgu |
| PRIHODKI OD POSLOVANJA | 1.465.997 | 106.476 |
| PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 1.465.997 | 106.476 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | | |
| FINANČNI PRIHODKI | 8.775 | |
| IZREDNI PRIHODKI | | |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | | |
| PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | | |
| DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | | |
| CELOTNI PRIHODKI | 1.474.772 | 106.476 |
| STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV | 344.466 | 24.854 |
| STROŠKI MATERIALA | 65.269 | 4.709 |
| STROŠKI STORITEV | 279.197 | 20.145 |
| STROŠKI DELA | 1.061.085 | 76.564 |
| PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 851.019 | 61.406 |
| PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 141.080 | 10.180 |
| DRUGI STROŠKI DELA | 68.986 | 4.978 |
| AMORTIZACIJA | 6.723 | 485 |
| REZERVACIJE | | |
| DAVEK OD DOBIČKA | 12.943 | 934 |
| OSTALI DRUGI STROŠKI | 5.255 | 380 |
| FINANČNI ODHODKI | 62 | 4 |
| IZREDNI ODHODKI | 265 | 19 |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | | |
| ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | | |
| OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | | |
| CELOTNI ODHODKI | 1.430.799 | 103.240 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV | 43.973 | 3.236 |
| PRESEŽEK ODHODKOV | | |
| Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | | |

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

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka lahko vidimo, da so se celotni prejeti prihodki v letu 2008 povečali za 7,92 %. Prejeti prihodki za izvajanje javne službe so se povečali za 3,79 %, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so se povečali za 139,73 %. Drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se zmanjšali za 13,85 %.

Celotni plačani odhodki v letu 2008 so povečali v primerjavi z letom 2008 za 10,43 %, odhodki za izvajanje javne službe so se v primerjavi z letom 2007 povečali za 6,32 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev pa so se povečali za 142,56 %.

TABELA 9.:

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

v EUR

| Naziv konta | leto 2008 | leto 2007 | Indeks 08/07 |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| SKUPAJ PRIHODKI | 1.576.868 | 1.461.097 | 107,92 |
| PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 1.470.411 | 1.416.690 | 103,79 |
| Prihodki iz sredstev javnih financ | 1.315.141 | 1.236.450 | 106,36 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna | 1.211.012 | 1.192.950 | 101,51 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 1.203.612 | 1.192.950 | 100,89 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 7.400 | | |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 8.766 | | |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 8.766 | | |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije | | | |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja | | | |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo | | | |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije | | | |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij | | | |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo | | | |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije | | | |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo | | | |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | | | |
| Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij | | | |
| Prejeta sr. iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU | 95.363 | 43.500 | 219,23 |
| DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE | 155.270 | 180.240 | 86,15 |
| Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS | 146.616 | 166.079 | 88,28 |
| Prejete obresti | 8.654 | 7.286 | 118,78 |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | | | |
| Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | | | |
| Kapitalski prihodki | | | |
| Prejete donacije iz domačih virov | | 6.875 | 0,00 |
| Prejete donacije iz tujine | | | |
| Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč | | | |
| Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU | | | |
| Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij | | | |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 106.457 | 44.407 | 239,73 |
| Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 106.457 | 44.407 | 239,73 |
| Prejete obresti | | | |
| Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja | | | |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | | | |
| Drugi tekoči prihodki, ki ne izvajajo iz javne službe | | | |
| SKUPAJ ODHODKI | 1.557.012 | 1.409.952 | 110,43 |
| ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 1.453.781 | 1.367.393 | 106,32 |

| | | | |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| Plače in drugi izdatki zaposlenim | 895.937 | 865.068 | 103,57 |
| Plače in dodatki | 774.120 | 752.378 | 102,89 |
| Regres za letni dopust | 30.425 | 29.912 | 101,72 |
| Povračila in nadomestila | 68.818 | 64.745 | 106,29 |
| Sredstva za delovno uspešnost | 4.038 | 10.120 | 39,90 |
| Sredstva za nadurno delo | 6.734 | 2.274 | 296,13 |
| Plače za delo nerezidentov po pogodbi | | | |
| Drugi izdatki zaposlenim | 11.802 | 5.639 | 209,29 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 143.561 | 141.058 | 101,77 |
| Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 70.378 | 68.773 | 102,33 |
| Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 56.084 | 54.930 | 102,10 |
| Prispevek za zaposlovanje | 474 | 465 | 101,94 |
| Prispevek za starševsko varstvo | 790 | 774 | 102,07 |
| Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja | 15.835 | 16.116 | 98,26 |
| Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe | 391.168 | 355.903 | 109,91 |
| Pisarniški in splošni material in storitve | 66.737 | 66.565 | 100,26 |
| Posebni material in storitve | 73.372 | 57.692 | 127,18 |
| Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 40.009 | 34.834 | 114,86 |
| Prevozní stroški in storitve | 15.375 | 16.790 | 91,57 |
| Izdatki za službena potovanja | 77.750 | 82.733 | 93,98 |
| Tekoče vzdrževanje | 2.788 | 5.554 | 50,20 |
| Poslovne najemnine in zakupnine | 24.480 | 25.340 | 96,61 |
| Kazni in odškodnine | | 116 | 0,00 |
| Davek na izplačane plače | 13.560 | 25.968 | 52,22 |
| Drugi operativni odhodki | 77.097 | 40.311 | 191,26 |
| Plačila domačih obresti | | | |
| Plačila tujih obresti | | | |
| Subvencije | | | |
| Transferi posameznikom in gospodinjstvom | | | |
| Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | | | |
| Drugi tekoči domači transferi | | | |
| Investicijski odhodki | 23.115 | 5.364 | 430,93 |
| Nakup zgradb in prostorov | | | |
| Nakup prevoznih sredstev | | | |
| Nakup opreme | 17.537 | 5.239 | 334,74 |
| Nakup drugih osnovnih sredstev | 5.578 | 125 | 4.462,40 |
| Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | | | |
| Investicijsko vzdrževanje in obnove | | | |
| Nakup zemljišč in naravnih bogastev | | | |
| Nakup nematerialnega premoženja | | | |
| Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,... | | | |
| Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog | | | |
| ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 103.231 | 42.559 | 242,56 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in.. | 64.647 | 27.030 | 239,17 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in... | 10.359 | 4.408 | 235,00 |
| Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 28.225 | 11.121 | 253,80 |

| | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 19.856 | 51.145 | 38,82 |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | | | |

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2008

Sredstva poslovnega izida - presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2008 se uporabi za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009, izobraževanje zaposlenih, za pripravo projektne dokumentacije za nove prostore in za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki v naslednjih letih.

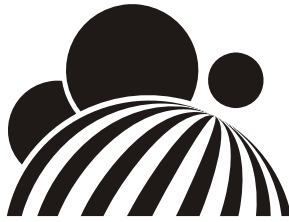
8. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM SVETA ZAVODA

Svet KGZ Kranj je na 8. redni seji v 4. točki – Obravnava in sprejem letnega poročila Zavoda za leto 2007 sprejel sklep, da se presežek prihodkov nad odhodki za leto 2007 uporabi za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2008, izobraževanje zaposlenih, za pripravo projektne dokumentacije za nove prostore in za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki v naslednjih letih.

V skladu s sklepom Sveta Zavoda je bil presežek prihodkov nad odhodki v letu 2008 porabljen za investicije v višini 3.896,82 €.

RAČUNOVODJA ZAVODA
Gril Marija

v.d. DIREKTORJA :
Mitja Kadoič, univ.dipl.inž.kmet.



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
LJUBLJANA**

LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

POSLOVNO POROČILO

UVOD

V okviru KGZS-ZAVOD-a LJ so v letu 2008 delovale sledeče delovne enote:

1. Uprava Kmetijsko gozdarskega zavoda Ljubljana.
2. Oddelek za kmetijsko svetovanje
3. Oddelek za živinorejo
4. Osemenjevalni center Preska
5. Oddelek za gozdarsko svetovanje
6. Sadna drevsnica na Studencu pri Ljubljani

Kmetijsko gozdarski zavod Ljubljana je v letu 2008 skrbel za izvajanje javnih služb kmetijskega svetovanja, gozdarskega svetovanja, strokovnih nalog v proizvodnji kmetijskih rastlin in strokovnih nalog v živinoreji, na območju občin: Bloke, Borovnica, Brezovica, Cerknica, Dobropolje, Dobrova – Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Domžale, Grosuplje, Horjul, Hrastnik, Ig , Ivančna Gorica, Kamnik, Kočevje, Komenda, Kostel, Litija, Ljubljana, Logatec, Loška dolina, Log – Dragomer, Loški potok, Lukovica, Medvode, Mengeš, Moravče, Osilnica, Ribnica, Škofljica, Šmartno pri Litiji, Sodražica, Trbovlje, Trzin, Velike Lašče, Vodice, Vrhnika in Zagorje ob Savi.

Poslovno poročilo je sestavljeno v skladu s 16. členom »NAVODILA o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna« (Ur. l. št. 12/01) in »Navodilom o spremembah in dopolnitvah navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur. l. št.. 8/07)

01/ ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE

Osnova za delo kmetijsko svetovalne službe v letu 2008 je bila letna pogodba št. SV4/08 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja, sklenjena s KGZS, ter aneks št. 1 k navedeni pogodbi.

Osnova za delo gozdarskega svetovanja je bila pogodba št.GSV1/08 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog gozdarskega svetovanja, sklenjena s KGZS.

Osnova za delo selekcijske službe, službe za kontrolo proizvodnje, rodovništvo in kemijske analize mleka je Pogodba št. 1/2008 o začasnem financiranju izvajanja Programov za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju govedoreje, prašičereje in reje drobnice za leto 2008, ki se izvaja kot javna služba strokovnih nalog v živinoreji, Pogodba št. 8/2008 o sofinanciranju storitev označevanja in registracije živali, sklep št. 33205-49/2007/104, o določitvi programa za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju govedoreje za leto 2008 ter o dodelitvi sredstev za njegovo izvedbo, sklep št. 33205-49/2007/105, o določitvi programa za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju prašičereje za leto 2008 ter o dodelitvi sredstev za njegovo izvedbo in sklep št. 33205-49/2007/108, o določitvi programa za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju reje drobnice za leto 2008 ter o dodelitvi sredstev za njegovo izvedbo.

Podlaga delu KGZS- ZAVOD-a LJ so naslednji predpisi:

- Zakon o zavodih (Ur. l. RS 12/91)
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur. l. RS 42/02)
- Zakon o javnih uslužbencih (Ur.l. RS 63/07)
- Zakon o KGZ Slovenije (Ur.l. RS, št. 69/04, 26/08)

Podlaga delu javnih služb v okviru KGZ Ljubljana pa je:

- Zakon o kmetijstvu (Ur. list RS, št. 45/08)
- Zakon o živinoreji (Ur. list RS, št. 18/02)
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Ur.l. RS, št. 55/03)

- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Ur. l. RS, št. 62/07)
- Zakon o varstvu novih sort rastlin (Ur. l. RS, št. 113/06)
- Zakon o fitofarmacevtskih sredstvih (Ur. l. RS, št. 35/07)
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin (Ur. l. RS, št. 25/05)
- Zakon o veterinarstvu (Ur. l. RS, št. 33/01)
- Pravilnik o pogojih za razmnoževanje domačih živali (Ur. l. RS 51/07)
- Pravilnik o pogojih za odobritev in nadzor osemenjevalnih središč za pridobivanje, skladiščenje in promet z živalskim semenom (UL RS, št. 42/00),
- Pravilnik o rutinskih diagnostičnih preiskavah in načinu zdravljenja bikov v odobrenih osemenjevalnih središčih (UL RS, št. 36/04),
- Pravilnik o veterinarskih pogojih za trgovanje s semenom domačega goveda na teritoriju Evropske unije in uvoz iz tretjih držav (UL RS, št. 131/04).
- Odločba, št.: 33205-74/2008/4, s katero je MKGP priznal KGZS – ZAVOD LJ za izvajanje posameznih nalog iz potrjenega rejskega programa v govedoreji
- Odločba, št.: 33205-72/2008-/4, s katero je MKGP priznal KGZS – ZAVOD LJ za izvajanje posameznih nalog iz potrjenega rejskega programa v reji drobnice
- Odločba, št.: 33205-73/2008/4, s katero je MKGP priznal KGZS – ZAVOD LJ za izvajanje posameznih nalog iz potrjenega rejskega programa v prašičereji
- Odločbo št.: 33205-66/2008/5, s katero je MKGP dodelil KGZS – ZAVODU LJ status odobrenega osemenjevalnega središča za govedo
- Odločbo št. 323-312/00 s katero je MKGP dodelilo KGZS – ZAVODU LJ – Osemenjevalnemu centru Preska veterinarsko registrsko številko
- Odločbo št. 323-311/00 s katero je MKGP dodelilo KGZS – ZAVODU LJ – Osemenjevalnemu centru Preska dovoljenje za opravljanje veterinarske dejavnosti
- sklenjene pogodbe z veterinarskimi postajami in samostojnimi osemenjevalci – kmeti, za prodajo bikovega semena

Dejavnosti zavoda so opredeljene v registraciji zavoda in v Statutu KGZS – ZAVOD-a LJ (člen 7).

02/ DOLGOROČNI CILJI

02/1. Skupne službe na zavodu

- kvalitetno servisiranje vseh potreb prej navedenih enot in ustanovitelja - KGZS
- organizirati delo uprave tako, da bo zadostila vsem zakonskim zahtevam

02/2. Oddelek za kmetijsko svetovanje

- organizacija oddelka za kmetijsko svetovanje v smislu racionalizacije dela, večje učinkovitosti in strokovnosti ter nudenje uslug uporabnikom naših storitev na visokem profesionalno strokovnem nivoju
- strokovno usposobljen in izobražen kmet, ki ga poleg rednega izobraževanja, seznanjamo tudi s sodobnimi informacijskimi tehnologijami in s tem povezanimi sistemi, ter ga ažurno obveščamo o spremembah zakonodaje, povezane s kmetijstvom
- usposobljeni svetovalci za sledenje novostim na področju stroke, tehnologije in tudi kmetijske politike
- v naslednjih treh letih, naj bi v regiji vsaj 15 novih kmetij registriralo eno od oblik dopolnilnih dejavnosti na kmetiji
- priprava in obravnava predlogov za spremembe zakonodaje na področju kmetijstva
- izpolnjevanju EU standardov na kmetijah s kontrolirano obremenitvijo kmetijskih površin z dušikom, predvsem zaradi varovanja podtalnice; izobraževanje uporabnikov fitofarmacevtskih sredstev in uporaba testiranih naprav za aplikacijo le-teh; varovanje zdravja kmetovalcev z izdelavo »Izjav o varnosti in oceno tveganja na kmetija«
- izobražen kmet, ki izpolnjuje vse pogoje za pridobitev ustreznih plačil in izpolnjuje zahtevne predpise navzkrižne skladnosti
- pripravljen protokol za spremljanje ustreznosti kmetijske pridelave z vsemi veljavnimi predpisi

- z izobraževanjem pripraviti kmeta za vodenje knjigovodstva po metodologiji FADN v skladu s smernicami EU – ne samo obvezniki in vzorčni, ampak tudi kmetje, ki se zavedajo, da brez stalnega in natančnega vodenja evidenc na kmetiji, danes ne morejo biti več konkurenčni
- več kmetij usmerjenih v ekološko pridelavo in prirejo
- povečati količino in pestrost ponudbe ekoloških pridelkov in proizvodov s kmetij – povpraševanje še vedno večje, kot pa je ponudba
- potrošniku zagotoviti pestrost ponudbe na podeželju.
- z uvajanje dopolnilnih delavnosti na kmetijah, ustvariti nova delovna mesta na kmetijah.

02/3. Oddelek za živinorejo

- približevanje rejskim ciljem, ki so jih rejci sami na organih upravljanja določili v rejskih programih za posamezne vrste in pasme domačih živali
- nemoteno in tekoče zagotavljanje izvajanja strokovnih nalog iz potrjenih rejskih programov, ki so vključeni v STRP in se izvajajo kot javna služba strokovnih nalog v živinoreji, oziroma izvajanje kontrole mlečnosti po metodi iz potrjenih rejskih programov
- izvajanje dela vzporednih nalog kot so označevanje in registracija živali
- izvajanje nalog za potrebe MKGP kot financerja
- zagotavljanje in izvajanje laboratorijskih analiz mleka za potrebe AT kontrole za rejce iz območja zavoda LJ in po pogodbi za zavod NM
- rejci morajo najti svoj temeljni interes za zagotavljanje izvajanja rejskih programov, kar bo omogočilo postopni prenos obveznosti na priznane rejske organizacije ter prenos financiranja na rejce, uporabnike storitev javne službe
- uvajanje novih znanj in dosežkov na področju selekcije

Cilj izvajanja strokovnih nalog selekcije in ugotavljanje proizvodnih lastnosti v živinoreji je izboljševanje genetskega napredka pri domačih živalih, ohranitev biotske raznovrstnosti, zagotavljanje zadostnega števila plemenskega materiala, povečevanje števila plemenskih živali, ki so vpisane v rodovniške knjige in registre ter doseganje boljše kakovost živinorejskih proizvodov, oziroma višje kakovosti hrane za potrošnika.

Kazalniki dolgoročnih ciljev:

- odstotek realiziranih nalog STRP več kot 95 %
- genetski in selekcijski napredek, 2% genetski napredek
- izboljšanje proizvodnih lastnosti domačih živali
- število vpisanih živali v rodovne knjige
- število vpisanih živali v različne baze podatkov in število opravljenih meritev

02/4. Osemenjevalni center Preska

- pri kvaliteti proizvedenega bikovega semena biti na nivoju zahodno evropskih držav
- zadostiti vsem zahtevam evropske in domače veterinarske inšpekcije pri zdravstveni neoporečnosti bikovega semena
- dosledno spremljanje in izvajanje rejskih ciljev, ki so postavljeni za posamezno pasmo
- v skladu z rejskimi cilji - uvoz bikov in semena bikov »melioratorjev«
- aktivno delovati na področju prodaje semena v drugih državah
- oskrbovati veterinarske postaje in samostojne osemenjevalce z vsem potrebnim materialom za osemenjevanje
- sodelovanje s sorodnimi institucijami doma in v tujini
- prehod na rejo živih čakajočih bikov
- kljub zahtevkom po denacionalizaciji, obdržati obstoječe površine za pridelavo krme
- vse objekte urediti tako, da bodo ustrezali zahtevam tehnološkega postopka pridobivanja, skladiščenja, karantene in izdaje semena bikov – skladno z veljavnimi mednarodnimi predpisi
- spremeniti bo potrebno način držanja bikov v zvezi zahtevami EU.

02/5. Oddelek za gozdarsko svetovanje

- svetovanje lastnikom gozdov za dvig učinkovitosti gospodarjenja z gozdovi in tako zagotovitev višjih dohodkov lastnikom gozdov
- svetovanje za izboljšanje kakovosti gozdov in stanja ekoloških in socialnih funkcij
- organiziranje lastnikov za bolj učinkovit nastop na trgu, za večjo izkoriščenost strojev in naprav
- povečati uporabo in pridobivanje lesne biomase za energetske namene, dvig prihodkov lastnikom gozdov, ohranitev in ustvarjanje novih delovnih mest na podeželju, trajna oskrba manjših kurišč z lesno biomaso in zmanjšanje emisij ogljikovega dioksida
- izboljšanje znanja lastnikov gozdov in izvajalcev del za varno delo v gozdu in posledično zmanjšanje števila delovnih nesreč
- oblikovati sistem certifikacije gozdov in sledljivost lesa po sistemu PEFCin pričeti s certifikacijo
- uvajanje novih, okolju prijaznih tehnologij
- zastopanje interesov lastnikov pri sprejemanju različne zakonodaje
- okrepitev gozdarske svetovalne službe na KGZS za učinkovitejše operativno delo med lastniki gozdov

02/6. Sadna drevesnica

- obdržati proizvodnjo in prodajo sadik na obstoječi lokaciji na Studencu, kjer so kupci navajeni kupovati in tudi zaupajo kvaliteti sadik
- povečati proizvodnjo koščičarjev in odpornejše sort jablan, po katerih se povpraševanje povečuje
- pridobiti še dodatno parcelo, ki pa ne sme biti preblizu že posajenega sadnega drevja (problemi s fitosanitarnega vidika) in ne predaleč od drevesnice (organizacija dela)
- ohraniti matični nasad v drevesnici tudi kot učni objekt
- izvajati praktične prikaze obrezovanja spomladi, sajenja sadnega drevja, precepljanja, poletne rezi in avgustovskega cepljenja (za osnovne šole, dijake, študente kmetijstva, sadjarje, vrtničarje)
- spremljati razvoj sadjarstva in uvajati novosti v proizvodnjo (nekatero nove sorte), v kolikor bo to mogoče zaradi licenc
- rešiti problem je z nabavo cepičev iz Nemčije, ki ni več v zaščiteni coni ZP B2, medtem ko je naše področje v to še zajeto
- redno obveščati o novostih in aktivnostih v drevesnici v sredstvih obveščanja in spletni strani.

03/ LETNI CILJI

03/1. Skupne službe na zavodu

- pravočasno in strokovno ustrezno servisirati vse delovne enote in vse pristojne institucije

03/2. Oddelek za kmetijsko svetovanje

- informiranje in obveščanje kmetov, ter posredovanje aktualnih informacij za posamezna strokovna področja
- svetovanje na področju posredovanja najnovejših tehnologij na področju prehrane domačih živali, novogradenj ter adaptacij objektov za rejo živali, ter optimizacije pridelave krme
- sodobna rešitev tehnoloških projektov za novogradnje in adaptacije objektov za rejo domačih živali in s tem znižati stroške reje
- na področju travništva in pašništva, obnova travne ruše(setev, dosejevanje), ter izdelava načrtov urejanja pašnikov
- predstavitev novih tehnologij, sort poljščin, usmerjati kmetije v večjo pridelavo krušnih žit
- izdelava manjših programov agromelioracij - preprečevanje zaraščanja, ureditev dovoznih poti, meliorativno gnojenje
- izdelava gnojilnih načrtov na podlagi analiz zemlje, kateri bodo osnova za strokovno pravilno gnojenje

- izdelava 3 – 5 letnih načrtov kolobarja, ki vplivajo na bolj zdravo okolje in pridelek
- organizacija in izvedba osnovnih tečajev za vse uporabnike FFS in ne samo kmete; seznanjanje kmetov z navodili prognostične službe
- izvajanje poskusov pri uvajanju novih sort in tehnologij na področju pridelave vrtnin in ekonomike pridelave ter seznanjanje s smernicami IP
- obnova in ohranjanje travniških sadovnjakov in starih sort jablan ter usposabljanje kmetov za predelavo sadja v okviru nekaterih projektov, kjer sodelujemo z lokalnimi skupnostmi
- svetovanje in pomoč kmetijam, ki kmetujejo na zaščiteneh vodovarstvenih območjih Ljubljanskega polja, območju Domžal in ostalih VVO in kmetovanje s smernicami VVO območja
- izobraževanje, informiranje in tehnološko svetovanje na ekoloških kmetijah, pomoč pri organizaciji odkupa in trženju ekoloških pridelkov, ter pravilnem vodenju evidenc
- informiranje kmetov s spremembami predpisov in ostale zakonodaje na področju dopolnilnih dejavnosti ter vzpodbujanje kmetov k registraciji dopolnilnih dejavnosti – predvsem različne oblike predelave kmetijskih pridelkov
- nadgradnja obstoječih blagovnih znamk
- vključevanje novih kmetij za vodenje knjigovodstva po FADN metodi, ter nudenje pomoči pri vodenju knjigovodstva po metodi FADN za že vključene kmetije
- izvedba projekta vnosa neposrednih plačil
- izdelava kvalitetnih poslovnih načrtov za investicije ter svetovanje na področju davčne in socialne zakonodaje ter posredovanje najnovejših predpisov in uredb, kot podlaga za sprejemanje poslovnih odločitev
- sodelovanje z lokalnimi skupnostmi – občinami na področju priprave strategij razvoja kmetijstva ter izobraževanja in pri vključevanju v različne razvojne projekte.
- promocija kmetijskih pridelkov in izdelkov, organizacija različnih prireditev, razstav, sejmov v smislu pospeševanja prodaje domačih proizvodov
- izobražen in osveščen potrošnik, ki je seznanjen s prednostmi zdrave in kontrolirane pridelave kmetijskih pridelkov in izdelkov ter s tem povezane zdrave prehrane – priprava različnega promocijskega materiala
- organizacija in izvedba tečajev iz varnosti in zdravja pri delu ter sodelovanje pri izdelavi izjave iz varnosti z oceno tveganja za delo na kmetiji.
- sodelovanje pri povezovanju dela različnih društev, sodelovanje z ostalimi institucijami in strokovnimi službami na področju kmetijstva.

03/3. Oddelek za živinorejo

- približevanje rejskim ciljem za posamezne vrste in pasme domačih živali
- 100% izvedba in realizacija nalog v fizičnem obsegu in finančnem rezultatu
- zagotavljanje prometa s plemenskim materialom tako za rejce znotraj zavoda kot Slovenije in širše
- zagotavljanje izvajanja javne službe na celotnem območju zavoda.
- zagotavljanje izvajanja storitev, ki niso opredeljene kot javna služba (označevanje in registracija živali, nabava in prodaja ušesnih znamk za rejce, ki označujejo sami, vodenje registrov in potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje subvencij za avtohtone pasme govedu, konj, prašičev, drobnice, kokoši na območju zavoda)

Kazalniki kratkoročnih ciljev:

- število rejcev in število plemenskih živali, vključenih v izvajanje rejskega programa na letni ravni,
- število rejcev in število živali, ki niso direktno vključene v posamezni rejski program, ampak samo v izvajanje mlečne kontrole,
- izvedba obsega strokovnih nalog letnega izvedbenega programa vsaj v višini 95 %,
 - število izdanih zootehniških dokumentov,
 - izboljšanje proizvodnih lastnosti domačih živali,
 - število živali vpisanih v rodovniške knjige in registre plemenskih živali.

03/4. Osemenjevalni center Preska

- v programu za leto 2008 je bila predvidena proizvodnja semena bikov približno 300.000 doz.
- prodaja semena doma in v tujini naj bi ostala na istem nivoju.

- prodaja repromateriala naj bi se povečala za 10 %.
- posodobitev opreme v laboratoriju: nabava novega mikroskopa
- povezovanje z nekaterimi centri in ekipami iz tujine.
- širitev mreže distribucije še na nekatera območja.
- v prostorih za skladiščenje semena je v programu izdelava linij za razvod tekočega dušika.
- izvesti načrtovane investicije in vzdrževalna dela

03/5. Oddelek za gozdarsko svetovanje

- svetovanje lastnikom gozdov o tekoči problematiki v zvezi z gospodarjenjem z gozdovi (različni pristopi)
- seznanjanje lastnikov gozdov o prednostih povezovanja in organiziranega nastopa na trgu
- promocija uporabe biomase (uporaba novih tehnologij za ogrevanje in pripravo kuriva)
- sodelovanje pri pripravi standardov za izobraževanje v gozdarstvu
- sodelovanje pri aktivnostih za potrebe priprave podlag za izvedbo PEFC certifikacije gozdov
- sodelovanje z različnimi organizacijami in institucijami pri gozdarskih vprašanjih, posebej pri pripravi zakonodaje s področja gozdarstva
- sodelovanje na strokovno pospeševalnih prireditvah
- sodelovanje z raziskovalnimi in izobraževalnimi institucijami

03/6. Sadna drevesnica na Studencu pri Ljubljani

- povečati količino prodanih sadik iz lastne proizvodnje
- povečati prodajo trgovinam
- za vrtničkarje spomladi organizirati 3 - 5 prikazov obrezovanja; prikazi v tedenskih razmakih od konca februarja naprej (odvisno od vremenskih razmer), nadaljevati s prikazom precepljanja konec marca in s poletno rezjo konec junija ter v avgustu še prikazati avgustovsko cepljenje - okulacija.
- v maju in juniju omogočiti obvezno prakso študentom sadjarstva; 3-letnega programa. V tem času se pobirajo šparglji in izvajajo vzgojna dela v drevesnici.
- za čas cepljenja dobiti na prakso tudi dijaka srednje kmetijske šole
- sodelovanje pri izobraževalnih programih za sadjarje/kmete s KSS

04/ OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV, UPOŠTEVAJOČ FIZIČNE, FINANČNE IN OPISNE KAZALCE (INDIKATORJE)

04/1. Skupne službe (uprava)

Uprava, skupaj z računovodstvom, je v kadrovsko minimalnem obsegu skrbela za tekočo izvedbo vseh nalog, ki so skupnega značaja in potrebne za funkcioniranje vsake enote posebej in zavoda kot celote.

04/2. Kmetijsko svetovalna služba

V skladu s programom dela smo izvajali ukrepe načrtovane v okviru naslednjih nalog:

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij
2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka
3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike
4. Združevanje in povezovanje na podeželju
5. Drugi projekti in aktivnosti.

Realizacija je razvidna iz spodnjih tabel.

Celotna svetovalna služba je imela v letu 2008 na razpolago 92.736 delovnih ur (46 svetovalcev x 2016 delovnih ur/leto). Opravili smo jih 6085,8 več od razpoložljivih. V času vnosa EIV in drugih večjih delovnih konicah, je bilo opravljenih kar nekaj nadur, angažirali pa smo tudi zunanje tehnične sodelavce, ki so sodelovali predvsem pri izvajanju elektronskega vnosa zbirnih vlog za neposredna plačila.

V okviru petih projektnih nalog smo skoraj 3/5 (59,78 %) svojega delovnega časa namenili izvajanju ukrepov kmetijske politike, saj je obseg dela na tem področju iz leta v leto bolj zahteven in obsežen. Poleg vnosa vlog za neposredna in okoljska plačila v spomladanskih mesecih, se je uveljavljanje najrazličnejših premij in zahtevkov, razvleklo praktično čez vse leto. Po procentih sledi izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij, ki smo mu namenili 22,47 % našega delovnega časa, v okviru te projektne naloge pa je bila 1/3 časa namenjena osebnemu svetovanju. Nato sledijo drugi projekti in aktivnosti – dobljeni projekti na različnih razpisih, združevanje in povezovanje na podeželju – predvsem delo z različnimi društvi in spodbujanje pridobivanje dopolnilnega in dodatnega dohodka.

V okviru vseh nalog pa je bilo 20 % delovnega časa namenjenega izvajanju ukrepov navzkrižne skladnosti, večinoma v okviru prve in tretje projektne naloge 23,89 % in 22,06 % delovnega časa.

Odstopanja od načrtovanih ukrepov vseh štirih nalogah so v glavnem posledica:

- dejstva, da smo v strokovno delo na projektu EIV vključili praktično vse svetovalce na oddelku, saj so zaradi zahtevnosti dela na tem področju tehnični sodelavci sodelovali le pri urejanju administracije in s tem povezanimi zadevami
- več od predvidenega je bilo tudi svetovanja pri vodenju FADN knjigovodstva, predvsem zaradi povečanega števila obveznikov, saj je bilo v predhodnem letu (2007) precej več interesa za pomoč pri pripravi vlog za investicije, predvsem pri razvojnem načrtovanju; za pomoč pri pripravi vloge za ukrep – Naložbe v kmetijska gospodarstva; več od načrtovanih pa je bilo v letu 2008 narejenih tudi vlog za Mlade prevzemnike kmetij (indeks 203). Vsi te kmetije pa so obvezniki za vodenje FADN.
- izvedenih je bilo 4 krat več tečajev za uporabnike FFS kot smo predvidevali, kar je posledica uredbe, ki predpisuje, da se lahko večino registriranih sredstev v kmetijskih trgovinah kupi samo z opravljenim izpitom za uporabnike FFS, kar ne velja samo za kmete, ampak tudi za vse ostale uporabnike – vrtničarje in ljubiteljske vrtnarje

V okviru **1. projektne naloge** so pozitivna in negativna odstopanja od plana posledica večjega oziroma na drugi strani manjšega povpraševanja kmetov po določenih storitvah. Več časa od predvidenega je bilo namenjenega osebnemu svetovanju (indeks 123).

Izvedli smo tudi več tečajev, krožkov, seminarjev, delavnic (indeks 222), predvsem zaradi prilagoditve kmetij novim tehnološkim rešitvam, ki bi ustrezale številnim zahtevam navzkrižne skladnosti na različnih področjih.

Manjše pa je bilo povpraševanje po načrtih kolobarja, kar kaže na to, da smo na že izvedenih predavanjih kmete tako izobrazili, da si znajo sami pripraviti te načrte.

Več od planiranih, je bilo narejenih gnojilnih načrtov in bilanc gnojil, ter izračunov krmnih obrokov, saj se kmetje zavedajo, da z uporabo gnojil v pravem času in pravih odmerkih ter s pravo sestavo in količino krme, lahko poleg tega, da imajo zdrave živali in večjo donosnost pridelkov, zmanjšajo tudi finančne stroške za gnojila in krmo.

Skoraj 2 krat več od planiranih, je bilo izvedenih strokovnih ekskurzij. V času izrednega napredka kmetijske stroke in tehnologije proizvodnje, je bil velik interes za ogled že utečenih dobrih kmetijskih praks po Sloveniji in tudi tujini.

Pri tehnoloških projektih – adaptacijah je negativno odstopanje od plana posledica dejstva, da je bil v planu predviden večji interes, vendar potem med letom ni bilo takšnega povpraševanja po projektih za hleve, ki jih kmetje financirajo izključno z lastnimi sredstvi. Projekte adaptacij, smo namreč, tako kot v preteklem letu v glavnem pripravljali za kmete, ki so povečevali in prilagajali hleve novim zahtevnim standardom.

Izvedene so bile tudi agrarne operacije, ki niso bile predvidene – v občini Dobrepolje je namreč bila izvedena komasacija, pri izvedbi katere je sodelovala kmetijska svetovalna služba.

Manjši delež ur pri izobraževanju in usposabljanju kmetijskih svetovalcev, razen pri udeležbi na strokovnih ekskurzijah, posvetih, seminarjih in delavnicah od planiranega, pa je posledica dejansko manj izvedenih izobraževanj kot smo jih planirani, predvsem pa se je dostikrat zaradi preobilice dela bilo izobraževanj težko udeležiti.

Preglednica 1: Opis realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 29 | 30 | 103 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 18 | 40 | 222 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 115 | 112 | 97 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 5 | 6 | 120 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 4.075 | 5025 | 123 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 286 | 381 | 133 |
| A1.11 | Hitri talni in rastlinski N-test | število | 218 | 48 | 22 |
| A1.12 | Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 1.085 | 1594 | 147 |
| A1.15 | Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 113 | 228 | 202 |
| A1.17 | Načrt kolobarja | število | 124 | 72 | 58 |
| A1.18 | Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 0,05 | 0,04 | 84 |
| A1.20 | Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 7 | 24 | 343 |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 269 | 1167 | 434 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditiv | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 2 | 2 | 100 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 36 | 7 | 19 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 8 | 15 | 188 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 1 | 1 | 100 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditiv | 2 | 3 | 150 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 1,25 | 0,41 | 33 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 1,22 | 0,95 | 76 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,15 | 0,03 | 20 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditiv, razstav | delež ur | 0,32 | 0,29 | 89 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,33 | 0,95 | 281 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 1,68 | 0,86 | 50 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,93 | 1,29 | 136 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,81 | 0,70 | 85 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |

| | | | | | |
|------|---|-------------------|------|------|-----|
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,15 | 0,18 | 118 |
| A5.2 | Svetovalna orodja | delež ur | 0,26 | 0,13 | 51 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 6 | 5 | 83 |
| B1.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 9 | 2 | 22 |
| B1.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 0 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | število kmetij | 10 | 7 | 70 |
| B2.2 | Program namakanja | število kmetij | 1 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | število kmetij | 36 | 40 | 111 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 2 | 3 | 150 |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 0 | 6 | |

V okviru **2. projektne naloge** je pozitivno odstopanje predvsem pri osebnem svetovanju in svetovanju pri vodenju knjigovodstva. Zaradi bližine mesta Ljubljane in drugih večjih urbanih centrov ter zaradi možnosti prodaje kmetijskih pridelkov tako rekoč na pragu kmetije, do nedavna v naši regiji ni bilo večjega interesa po razvoju dopolnilnih dejavnosti (v nadaljevanju DD). V današnjih, težjih ekonomskih pogojih za kmetovanje, pa so DD - predvsem različne oblike predelave kmetijskih pridelkov (dodana vrednost kmetijskim proizvodom) v porastu, saj dohodek iz same kmetijske dejavnosti, ne zadosti več potrebam in razvoju kmetij. Za uspešen razvoj, pa je potrebnega tudi več individualnega svetovanja.

V lanskem letu smo sicer izvedli manj tečajev za certifikatno izobraževanje, kot leto prej, kar je posledica uredbe, ki za registracijo DD ne zahteva več ustrezne izobrazbe. Ker pa menimo, da je znanje kljub vsemu potrebno, je bilo toliko več osebnega svetovanja. Več kot smo načrtovali, smo pripravili tudi različnih tehnoloških navodil ter člankov in prispevkov za medije.

Negativna odstopanja nekaterih indikatorjev (predavanja, organizacija ekskurzij, sejmov, ocenjevanje izdelkov), so posledica novega pristopa k izobraževanju kmetov, ki vsebuje več praktičnih vsebin za posamezne interesne skupine. Aktivnosti za posamezne interesne skupine so se organizirale in združevale na nivoju regije.

Manjši je indeks pri permanentnem izobraževanju svetovalcev (ni bilo organizirano) in večji pri informativnem izobraževanju (indeks 144) ter pri udeležbi na strokovnih posvetih, seminarjih in delavnicah (indeks 295), kar kaže na to, da so dopolnilne dejavnosti zelo kompleksen pojem, ki zahtevajo zelo široko znanje.

Preglednica 2: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|---|---------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število | 10 | 1 | 10 |

| | | | | | |
|-------|---|--------------------------|------|------|------|
| | | predavanj | | | |
| A1.2 | Tečajji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 7 | 7 | 100 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 12 | 31 | 258 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 5 | 3 | 60 |
| A1.8 | Osebnostno svetovanje | število kmetij | 202 | 575 | 285 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 52 | 32 | 62 |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 7 | 214 | 3057 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 8 | 1 | 13 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 1 | 1 | 100 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 8 | 2 | 25 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 13 | 1 | 8 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 2 | 1 | 50 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,13 | 0,04 | 34 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,07 | 0,10 | 144 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,14 | 0,02 | 11 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,06 | 0,06 | 98 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,18 | 0,18 | 96 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,03 | 0,10 | 295 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,42 | 0,15 | 34 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,06 | 0,03 | 49 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.4 | Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja | delež ur | 1,20 | 0,04 | 3 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 2,16 | 0,06 | 3 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 0 | 0 | |
| B4.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 1 | 0 | |
| B4.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 2 | 0 | |

| | | | | | |
|------|--|----------------|---|---|--|
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| C2.4 | Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 0 | 0 | |

V okviru **3. projektne naloge** smo v letu 2008 dali večji poudarek izvedbi tečajev, krožkov, delavnic, pripravi tehnoloških navodil, člankov ter osebemu svetovanju, saj želimo boljše in kakovostnejšo informiranost in znanje kmetov. V ta namen smo izvedli tudi manj predavanj od predvidenih, predvsem pa smo predavanja združevali za različne interesne skupine na nivoju regije. Nadaljevali smo z že v jeseni 2006 začeti predstavitvami ukrepov kmetijske politike za obdobje 2007-2013.

Manj od predvidenega je bilo samega svetovanja v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij, saj so kmetije nasvete in tehnično tehnološke rešitve v zvezi z razvojem kmetij že dobile v različnih drugih oblikah izobraževanja in osebemu svetovanju, ki so bili izvedeni tekom leta.

Od vseh usposabljanj je bilo v letu 2008 največ predavanj in tečajev oz. prikazov s področja SKOP/KOP ukrepov in sicer 76. Udeležilo se jih je 6525 kmetov. Od vseh teh predavanj in izobraževanj jih samo 6 ni bilo s področja zahtev navskrižne skladnosti (NS).

Obiskov kmetij v zvezi z izvajanjem izpolnjevanja zahtev NS, pa je bilo nekoliko manj od planiranih, predvsem zaradi manjšega interesa kmetov, ki jim pregled in kontrola izvajanja zahtev NS vzame preveč časa.

Več od planiranega časa smo posvetili usposabljanju svetovalcev, predvsem na področju ukrepov kmetijske politike v obdobju 2007-2013 ter zahtevam standardov navskrižne skladnosti, saj želimo, da so kmetje ažurno seznanjeni z različnimi ukrepi kmetijske politike in da kmetujejo po standardih, ki jih zahteva EU. V lanskem letu je bilo precej novitet in veliko novih uredb. Pod šifro A4.10, smo pisali tudi prebiranje in proučevanje vseh dnevnih obvestil, ki smo jih potem posredovali kmetom.

Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog smo nudili 10.204 kmetom, kar pomeni, da smo plan dosegli. Elektronsko smo vnesli 10.351 vlog (indeks 99). Veliko več od predvidenega, smo nudili svetovanja pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila. Plan smo preseglji za 260%, saj želimo, da kmetje razumejo pomen in namen kmetijske politike, ki posredno vpliva na večji dohodek in razvoj kmetij.

Večjo realizacijo od plana smo dosegli tudi pri zagotavljanju pomoči in svetovanju pri odpravljanju napak – pri pripravi dopolnitev zbirnih vlog in pritožb za neposredna plačila za leto 2008 (indeks 373). Obrazložitev napak, ki jih s strani AKTRP dobijo kmetje, je namreč nemalokrat težko razumljiva, zato kmetje potrebujejo našo pomoč.

Plan je bil presežen tudi pri skoraj vseh postavkah pod šifro F, ker smo večino projektov in aktivnosti, tudi SKOP/KOP, izvajali v okviru te šifre.

Za ukrep Posodabljanje kmetijskih gospodarstev, je bil velik interes, vendar so bili vstopni kriteriji precej visoki, pa tudi razpisa za govedorejo v letu 2008 ni bilo, tako, da smo v končni fazi izdelali 9 vlog- poslovnih načrtov za zahtevne naložbe in 9 vlog za enostavne naložbe. Iz istega razloga (ni bilo razpisa za govedorejo), s tem pa ne naložb v kmetijska gospodarstva, je bilo opravljenih tudi manj programov ureditve pašnikov, ki smo jih planirali v sklopu teh razpisov.

Smo pa zato preseglji plan pri pripravi vlog za mladega prevzemnika za 103 %, kar kaže na velik interes mladih kmetov po posodabljanju in razvoju kmetijskih gospodarstev.

Več od načrtovanih je bilo tudi agrarnih operacij, ki niso bile predvidene velja enako kot pod točko 1. – v občini Dobropolje je namreč bila izvedena komasacija, pri izvedbi katere je sodelovala kmetijska svetovalna služba.

Preglednica 3: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Izvajanje ukrepov kmetijske politike

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|---|-------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | št. pred. | 91 | 53 | 58 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 7 | 10 | 143 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člank. | 83 | 111 | 134 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | št. knjig, | 0 | 1 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | št. kmet. | 10.184 | 12731 | 125 |
| A1.9 | Osebno svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 661 | 339 | 51 |
| A1.19 | Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 1.102 | 795 | 72 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 11 | 6 | 55 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,01 | 0,13 | 1294 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 1,96 | 1,37 | 68 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,03 | 0,00 | |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,46 | 0,62 | 132 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,18 | 0,86 | 468 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,52 | 2,74 | 512 |
| A5 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,05 | 0,09 | 175 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prereja | | | | |

| | | | | | |
|------|--|------------------|--------|-------|-----|
| B1.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 343 | 16 | 5 |
| B1.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. prog. | 350 | 70 | 20 |
| B1.9 | Priprava programov sanacij | št. prog. | 4 | 1 | 25 |
| B2 | Agrarne operacije | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | št. kmet. | 0 | 1 | |
| B2.2 | Program namakanja | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.3 | Komasacije | št. kmet. | 0 | 10 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 25 | 13 | 52 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 0 | 2 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 5 | 18 | 360 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. proj. | 52 | 5 | 10 |
| B4.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. proj. | 52 | 15 | 29 |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Svetovanje pri izp. obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| C2.1 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila | število obrazcev | 2.560 | 9.222 | 360 |
| C2.2 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za trošarine | število obrazcev | 200 | 187 | 94 |
| C2.3 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev SKOP/KOP | število obrazcev | 1.220 | 240 | 20 |
| C2.5 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč | število obrazcev | 95 | 7 | 7 |
| C2.6 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci | število obrazcev | 200 | 161 | 81 |
| C3 | Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| C3.3 | Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 10.343 | 10204 | 99 |
| C3.5 | Vnos vlog | št. vlog | 10.500 | 10351 | 99 |
| C3.6 | Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 674 | 2513 | 373 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |

| | | | | | |
|-------|---|--------------|------|------|-----|
| E1 | Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 0,36 | 0,20 | 54 |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,28 | 0,16 | 57 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F1 | Izdelava poročil | delež ur | 0,34 | 0,51 | 148 |
| F2 | Načrtovanje projektov | delež ur | 0,03 | 0,04 | 122 |
| F3 | Vodenje projektov | delež ur | 0,20 | 0,67 | 324 |
| F6 | Ukrepi po dogovoru z MKGP | delež ur | 0,13 | 0,13 | 100 |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,04 | 0,33 | 743 |
| G | Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.1 | Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 38 | 9 | 24 |
| G1.4 | Vloga za enostavne naložbe | število | 86 | 9 | 10 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena | | | | |
| G3.2 | Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,42 | 0,18 | 41 |
| G3.3 | Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,25 | 0,18 | 69 |
| G3.11 | Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 29 | 59 | 203 |
| G3.12 | priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 11 | 9 | 82 |

V okviru **4. projektne naloge** smo pri izvajanju različnih aktivnosti pomagali čez 100 društvom, ki delujejo na območju našega Zavoda, nekatera pa tudi na območju več regij. Pri kar nekaj planiranih aktivnostih svetovalne službe, je indeks manjši kot smo načrtovali, kar je posledica dejstva, da so društva pri svojem delovanju in vodenju z našo dolgoletno intenzivno strokovno pomočjo, postala samostojna in sama v lastni režiji organizirajo različna izobraževanja, ekskurzije, razstave in prireditve. Svetovalci smo v glavnem (kar je bil naš cilj že od vsega začetka), samo njihovi mentorji, ki jih usmerjamo, društva pa večinoma delujejo samostojno.

V lanskem letu smo se močno angažirali pri vzpostavljanju lokalnih partnerstev, razvoju podeželja na splošno, še večjem sodelovanju z zadrugami, saj le sodelovanje in vzajemno delo vseh akterjev podeželja prinese zeleni rezultat – ohranjanje poseljenosti podeželja in aktivno prebivalstvo.

Tako kot v preteklem letu, pa smo se še posebej angažirali pri ustanavljanju lokalnih akcijskih skupin – LAS.

Preglednica 4: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Združevanje in povezovanje na podeželju

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|--|----------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 10 | 2 | 20 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 14 | 6 | 43 |
| A1.6 | Članki, prispevki | število člankov, ... | 13 | 15 | 115 |
| A1.8 | Osebnostno svetovanje | število svetovancev | 70 | 60 | 86 |
| A3 | Organizacija in izvedba društvenih prireditiv | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 4 | 4 | 100 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij | število | 26 | 4 | 15 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditiv | 7 | 1 | 14 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,01 | 0,08 | 794 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,05 | 0,00 | |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,11 | 0,06 | 52 |
| A4.8 | Strokovni kolegiji | delež ur | 0,11 | 0,09 | 87 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,08 | 0,11 | 132 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,13 | 0,04 | 27 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,06 | 0,02 | 33 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.2 | Vzpostavljanje lokalnih partnerstev | delež ur | 1,05 | 1,92 | 180 |
| B3.3 | Zbiranje podatkov in analize stanja | delež ur | 3,24 | 0,25 | 7 |
| B3.4 | Uvajanje blagovnih znamk | delež ur | 0,01 | 0,01 | 107 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,39 | 0,52 | 129 |
| D | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |
| D1 | Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja | delež ur | 0,00 | 0,01 | |
| D2 | Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja | delež ur | 2,15 | 2,61 | 119 |

| | | | | | |
|------|---|----------|------|------|-----|
| D2.2 | Društva, združenja, zveze društev | delež ur | 1,89 | 2,01 | 104 |
| D2.3 | Zadruga | delež ur | 0,15 | 0,29 | 184 |
| D2.4 | GIZ | delež ur | 0,00 | 0,01 | |
| D2.5 | Ostale oblike združevanja | delež ur | 0,08 | 0,31 | 399 |
| D2.6 | Organizacije proizvajalcev | delež ur | 0,03 | 0,00 | |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,15 | 0,10 | 66 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,02 | 0,03 | 101 |

Aktivnostih v zvezi z izdelavo različnih strokovnih mnenj in potrdil za potrebe novih občinskih prostorskih redov, so posledica intenzivne priprave le teh.

Za posamezne interesne skupine je bil regijsko organiziran 32 urni tečaj predelave mesa z vsebinami po katalogu znanj in spretnosti za pridobitev nacionalne poklicne kvalifikacije.

Zaradi nove uredbe, ki ne zahteva več izobrazbe za registracijo posameznih DD, ni bilo interesa po večdnevni tečajih predelave, smo pa zato regijsko izvedli kar nekaj enodnevni – tečaj predelave sadja; peka kruha, potic, testenin in peciva na tradicionalen način; izobraževanje za predelavo mesa in možnostjo registracije malih klavnic.

Zelo izrazito je pozitivno odstopanje pri izvedbi tečajev za uporabnike FFS (za 317 %), kar je posledica uredbe, ki predpisuje, da se lahko večino registriranih sredstev v kmetijskih trgovinah kupi samo z opravljenim izpitom za uporabnike FFS, kar ne velja samo za kmete, ampak tudi za vse ostale uporabnike – vrtičkarje in ljubiteljske vrtnarje.

Nudili smo svetovanje in pomoč pri pripravi portfolija za pridobitev nacionalne poklicne kvalifikacije za posamezne oblike predelav kmetijskih pridelkov.

Poleg tega smo izvajali in nadaljevali tudi aktivnosti na nekaterih projektih, ki so bili odobreni na javnih razpisih:

- LAS Zasavje
- projekt – Izboljšanje znanja kmetov na področju tehnologij sonaravne reje in uporabe informacijskih poti za MOL
- programi razvoja podeželja več občin v regiji ;
- začeli so se dogovori in izdelava programa v letu 2007 prijavljenega projekta Interreg- Tržne poti kakovostnih produktov podeželja – ko veš kaj ješ.

V okviru projektov dobljenih na javnih razpisih smo izvedli 15 tečajev usposabljanja kmetov in prebivalcev podeželja na temo uporabe sodobnih informacijskih tehnologij.

Sodelovali smo tudi pri usposabljanju animatorjev na temo organizacija in izvajanja Nature 2000.

Preglednica 5: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Drugi projekti in aktivnosti

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|---|-----------------|---------|----------|--------|
| G | Druge naloge, ki niso javna služba | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.5 | Strokovna mnenja, potrdila, ... | število mnenj | 375 | 318 | 85 |
| G1.6 | Razne cenitve | število cenitev | 9 | 6 | 67 |
| G1.9 | Svetovanje v vavčerskem sistemu svetovanja | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| G1.10 | Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave | število izjav | 12 | 6 | 50 |

| | | | | | |
|-------|--|-------------------|------|------|-----|
| G1.11 | Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje | število predavanj | 7 | 7 | 100 |
| G1.13 | Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah | delež ur | 0,10 | 0,22 | 208 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah | | | | |
| G3.7 | Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov | število | 0 | 0 | |
| G3.9 | Tečaji za uporabnike FFS | število tečajev | 6 | 25 | 417 |
| G3.10 | NATURA 2000 | delež ur | 0,07 | 0,03 | 36 |
| G4 | Ostale aktivnosti po posebnih pogodbah | delež ur | 1,08 | 2,36 | 214 |
| G5 | Projekti dobljeni na javnih razpisih | delež ur | 2,25 | 2,50 | 109 |

Preglednica 6: Prikaz porabe časa po posameznih projektih nalogah v letu 2008

| Oddelek za kmetijsko svetovanje Ljubljana | ure | ure NS | % ure | % ure NS |
|---|----------|----------|-------|----------|
| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 22203,15 | 5303,54 | 22,47 | 23,89 |
| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 3097,58 | 320,52 | 3,13 | 10,35 |
| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 59077,45 | 13031,01 | 59,78 | 22,06 |
| 4. Združevanje in povezovanje na podeželju | 7043,45 | 203,72 | 7,13 | 2,89 |
| Drugi projekti in aktivnosti | 7400,18 | 419,21 | 7,49 | 5,66 |
| | 98.822 | 19.278 | 100 | 20 |

Prikaz izvedenega obsega dela

| št.ur program | št.ur poročilo | indeks |
|---------------|----------------|--------|
| 92.368 | 98.822 | 107 |

04/3. Oddelek za živinorejo

V spodnjih preglednicah so navedene načrtovane in izvedene aktivnosti v letu 2008 in izračunani indeksi. Prikazani so tako fizični kot finančni kazalniki, izraženi v EUR.

Preglednica 7: Letno poročilo o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v govedoreji p.p. 5406

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|---------------------------------|-----------------------|----------|---------------------------------|----------|----------------|----------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Preverjanje porekla | 25.400 | 38.100,0 | 25470 | 38205,00 | 25196,38 | 37794,57 | 100,28 | 100,28 | 99,20 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 4.000 | 75.120,0 | 4021 | 75514,38 | 3963,15 | 74427,87 | 100,53 | 100,53 | 99,08 |
| Vodenje registra | 68.000 | 34.000,0 | 68292 | 34146,00 | 67937,00 | 33968,50 | 100,43 | 100,43 | 99,91 |

| | | | | | | | | | |
|---|---------|------------------|--------|------------------|-----------|------------------|---------------|---------------|--------------|
| osemenitev | | | | | | | | | |
| Ocena in odbira plemenjakov | 60 | 1.502,4 | 63 | 1577,52 | 60,00 | 1502,40 | 105,00 | 105,00 | 100,00 |
| Kontrola mlečnosti v redni kontroli | 148.000 | 632.216,0 | 151074 | 645347,34 | 147998,08 | 632207,82 | 102,08 | 102,08 | 100,00 |
| Kontrola mlečnosti pri nadkontroli | 1.480 | 15.436,4 | 1637 | 17073,91 | 1480,00 | 15436,40 | 110,61 | 110,61 | 100,00 |
| Kontrola prireje mesa | 860 | 12.917,2 | 970 | 14569,40 | 860,00 | 12917,20 | 112,79 | 112,79 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenic | 205 | 5.559,6 | 206 | 5586,72 | 205,00 | 5559,60 | 100,49 | 100,49 | 100,00 |
| Biološki test | 24.000 | 25.920,0 | 24014 | 25935,12 | 22567,00 | 24372,36 | 100,06 | 100,06 | 94,03 |
| Spremljanje molznosti | 40 | 1.168,4 | 41 | 1197,61 | 40,00 | 1168,40 | 102,50 | 102,50 | 100,00 |
| Načrtno parjenje | 67 | 1.279,0 | 71 | 1355,39 | 67,00 | 1279,03 | 105,97 | 105,97 | 100,00 |
| Preizkušnja potomcev | 50 | 6.259,5 | 50 | 6259,50 | 50,00 | 6259,50 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno vodenje | 15 | 10.265,4 | 15 | 10265,40 | 15,00 | 10265,40 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji | 45 | 13.500,0 | 45 | 13500,00 | 45,00 | 13500,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| nakup računalniške in merilne opreme | 1 | 16.250,0 | 0,83 | 29665,23 | 0,83 | 13415,23 | 82,56 | 82,56 | 82,56 |
| Skupaj | | 889.493,9 | | 920.198,5 | | 884.074,3 | 101,38 | 101,63 | 99,39 |

Preglednica 8: Letno poročilo o opravljenem delu na področju strokovnih nalog pri drobnici p.p. 5406

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Jagnitve, jaritve | 2.499 | 6.572,37 | 2.661 | 6.998,43 | 2.499,00 | 6.572,37 | 106,48 | 106,48 | 100,00 |
| Odbira - ocena živali | 780 | 3.003,00 | 853 | 3.284,05 | 780,00 | 3.003,00 | 109,36 | 109,36 | 100,00 |
| Označitve | 3.500 | 10.430,00 | 4.094 | 12.200,12 | 3.500,00 | 10.430,00 | 116,97 | 116,97 | 100,00 |
| Tehtanja | 1.750 | 6.895,00 | 2.365 | 9.318,10 | 1.750,00 | 6.895,00 | 135,14 | 135,14 | 100,00 |
| Kontrola | 1.886 | 13.635,78 | 2.796 | 20.215,08 | 1.886,00 | 13.635,78 | 148,25 | 148,25 | 100,00 |
| nakup računalniške in merilne opreme | 1 | 2.500,00 | 0,77 | 1.920,00 | 0,77 | 1.920,00 | 76,80 | 76,80 | 76,80 |
| Skupaj | | 43.036,15 | | 53.935,78 | | 42.456,15 | 122,60 | 125,33 | 98,65 |

Preglednica 9: Letno poročilo o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v prasičereji p.p. 5406

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|---|-----------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Spremljanje reprodukcijskih lastnosti | 6 | 157,50 | 6 | 157,50 | 5,99 | 157,30 | 100,00 | 100,00 | 99,87 |
| Preprečevanje parjenja v sorodstvu | 29 | 822,15 | 30 | 850,50 | 29,00 | 822,15 | 103,45 | 103,45 | 100,00 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 65 | 341,25 | 67 | 351,75 | 64,99 | 341,21 | 103,08 | 103,08 | 99,99 |
| Vodenje rodovniških knjig in registrov | 12 | 338,88 | 12 | 338,88 | 11,99 | 338,67 | 100,00 | 100,00 | 99,94 |
| Ocena in odbira plemenic | 55 | 924,00 | 57 | 957,60 | 53,92 | 905,92 | 103,64 | 103,64 | 98,04 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na področju živinoreje | 1 | 300,00 | 1 | 300,00 | 1,00 | 300,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| nakup računalniške in merilne opreme | 1 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SKUPAJ | | 3.883,78 | | 2.956,23 | | 2.865,24 | 102,37 | 76,12 | 73,77 |

Preglednica 10: Letno poročilo o označevanju in registraciji govedi, drobnice, prašičev in ostale lastne dejavnosti v letu 2008

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|--|-----------------------|----------|---------------------------------|-----------|--------------------------------|-------------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | Realizacija / plan (vrednost) |
| Govedo | | | | | | |
| Označitev živali | 26.500 | 79.500 | 25.265 | 75.795 | 95,33 | 95,33 |
| Registracija živali * | 29.500 | 38.350 | 24.708 | 32.169,8 | 83,75 | 83,75 |
| Aplikacija dvojnika ušesne znamke | 6.500 | 19.500 | 4.561 | 13.683 | 70,17 | 70,17 |
| Skupaj | 62.500 | 137.350 | 54.534 | 121.478,8 | 87,25 | 88,45 |
| Drobnica | | | | | | |
| Označitev drobnice z ušesno znamko | 1.100 | 825,00 | 755 | 566,25 | 68,63 | 68,63 |
| Skupaj | 1.100 | 825,00 | 755 | 566,254 | 68,63 | 68,63 |
| Prašiči | | | | | | |
| Označitev z ušesno znamko | | | | | | |
| Označitev s tetoviranjem | | | | | | |
| Skupaj | | | | | | |
| Skupne storitve | | | | | | |
| Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk | 39.200 | 44.391 | 35.418 | 40.108 | 90,35 | 90,35 |
| Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG) | | | | | | |
| Registracija staleža drobnice in prašičev * | 200 | 124,00 | 11 | 8,23 | 5,5 | 5,5 |
| Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP * | 112 | 467,04 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---------|------------|--------|------------|-------|-------|
| Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij | 105 | 472,50 | 93 | 418 | 88,6 | 88,6 |
| Skupaj | 39.617 | 45.454,54 | 35.522 | 40.534,23 | 89,66 | 89,17 |
| Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve | 103.217 | 183.629,54 | 90.811 | 162.578,78 | 87,98 | 88,54 |

* plačilo iz proračunske postavke 1328

Preglednica 11: Letno poročilo o opravljenem delu v laboratoriju

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------------------|-------------------------------|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) |
| Kemijske analize mleka * | 56.720,00 | 19.284,80 | 63.854 | 19.156,2 | 63.854 | 19.156,2 | 112,57 | 99,33 |
| analize na somatske celice* | 20.296,00 | 46.764,00 | 20.725,00 | 51.812,5 | 20.725,00 | 51.812,5 | 102,11 | 110,79 |
| Skupaj | 77.016,00 | 66.048,80 | 84.579,00 | 70.968,2 | 84.579,00 | 70.968,2 | 109,8,27 | 107,44 |

* analize opravljene za zunanjega uporabnika (zavod NM in rejci)

Na željo in plačilo rejcev posredujemo vzorce mleka za analizo na sečnino, ki jo opravlja laboratorij na Biotehniški fakulteti v Rodici, ker nimamo ustrezne aparature za tovrstne analize. V letu 2008 je bilo posredovanih 10.781 vzorcev mleka za analizo na sečnino. V laboratoriju smo v letu 2008 opravili 222.871 kemijskih analiz in 191.571 analiz na skupno število somatskih celic, kar je za 4,3% več kot v letu 2007. Razlika v izkupičku za kemijske analize pa je nastala zaradi dogovora o enotni ceni kemijskih analiz, ki je nastopila za junijem 2008 in je bila za 0,07 Eura višja po analizi.

04/4. Osemenjevalni center Preska

Proizvodnja in izdaja semena bikov po pasmah v letu 2008 in primerjava z letom 2007, kaže sledečo sliko:

Preglednica 12: Proizvodnja in izdaja semena (v Sloveniji) po pasmah v letih 2007/2008

| Pasma bika | Proizvodnja semena 2007 | Proizvodnja 2008 | Indeks 07/08 | Izdaja 2007 | Izdaja 2008 | Indeks 06/07 |
|----------------|-------------------------|------------------|--|-------------|-------------|--------------|
| Rjava | 140.909 | 119.571 | 85 | 34.964 | 32.814 | 94 |
| Črno bela | 177.757 | 116.519 | 65 | 77.431 | 79.823 | 103 |
| Mesne pasme | 41.662 | 59.818 | 143 | 51.069 | 42.145 | 82 |
| Cikasta | 2.213 | 2.177 | 98 | 1.510 | 1.490 | 99 |
| Siva | 31.408 | 13.773 | 44 | - | 4 | - |
| | | | SKUPAJ-lastno v Slov. | 164.974 | 156.276 | 95 |
| Svetlo lisasta | | | Posredovanje prodaje iz OC Ptuj | 46.363 | 50.138 | 108 |
| SKUPAJ | 393.949 | 311.858 | 79,16 | 211.337 | 206414 | 97,67 |
| | | | Prodaja v tujino - od lastne proizvodnje | 95.744 | 84.532 | 88 |

Predvidena proizvodnja je presežena za 3,9 %. Prodaja semena v Sloveniji je padla za 5 %, kar je posledica številčnega upadanja goveje populacije, večja prodaja semena elitnih bikov, ki je bilo uvoženo iz drugih držav ter pojavljanje drugih ponudnikov uvoženega semena. Prodaja v tujino poteka zelo intenzivno in ostaja zelo visoka, čeprav je nekoliko nižja kot v letu 2007. V letu 2008 je bilo zelo uspešno širjenje prodaje semena v državah nekdanje Jugoslavije (Črna Gora, Bosna in Hercegovina, Makedonija) kot tudi v Italijo. Za osemenje bikovskih mater in za osemenje po željah rejcev (skladno z rejskimi programi), smo uvozili skupaj 11.220, doz bikovega semena kar je 35 % več kot leto prej.

Z novim mikroskopom je bila realiziran del posodobitve laboratorija, prav tako pa je bila v letu 2008 realizirana nabava dvorišnega traktorja. Izpolnjene so zahteve po kvaliteti in zdravstveni neoporečnosti bikovega semena, po spremljanju in izvajanju rejskih ciljev posameznih pasem, uvozu semena in prodaji semena bikov melioratorjev. Žal pa ni napredka pri širjenju presajanja zarodkov pri govedu in pri širjenju osemenjanja pri drobnici. Tudi sodelovanje pri osemenjanju kobil se ne uveljavlja. Odprto vprašanje ostaja status pooblaščenih javne veterinarske ambulante in pridobitve koncesije za osemenje.

Neizpolnjen cilj je dokončna posodobitev laboratorijske opreme in izdelava linije za razvod tekočega dušika.

Naloge, ki ostajajo, so prehod na rejo živih, čakajočih bikov in spremenjen način reje v zvezi z zahtevami EU.

04/5. Oddelek za gozdarsko svetovanje

V oddelku za gozdarsko svetovanje je zaposlen samo vodja oddelka. Ocena dela je podana po projektnih nalogah v primerjavi s programom dela.

Projektna naloga št 1: **Spodbujanje dvigovanja učinkovitosti gospodarjenja z gozdovi**

Obseg svetovanja lastnikom je bil znaten in je večji od planiranega. Za svetovanje smo uporabljali različne metode; osebno v pisarni, po telefonu, na terenu, preko medijev.

Svetovali smo o obnovi gozdov, o razpisih programa razvoja podeželja. Veliko zanimanje je veljalo za razpis PRP za stroje in opremo, vendar je MKGP razpisal sredstva samo za gozdne prometnice. Povpraševali so o samih načinih gradnje, potrebnih dovoljenjih, morebitnih sredstvih. Veliko nasvetov se je nanašalo na škode po divjadi, uveljavljanju odškodnin. V letu 2008 je zaznati večje probleme z divjadjo. Zanimali so se tudi za razpis za elektro ograje (sredstva razpisuje MOP) za povračilo trošarine za pogonska goriva, za probleme gospodarjenja pod elektrotrasami, o služnostnih pravicah vožnje in vlačjenja lesa. Nekateri so imeli še vedno probleme s smrekovim lubadarjem in so se na nas obračali po nasvete o sanaciji, o izvajalcih, o cenah lesa, o sanaciji ogolelih površin, morebitnih spodbudah za te namene... .

Interes je bil tudi za nasvete glede postopkov prodaje oziroma nakupa gozdnih zemljišč, o varovalnih gozdovih, o motenju posestva. Največ nasvetov se je nanašalo na razpise PRP, tudi za primarno predelavo lesa, kljub temu, da MKGP še ni objavil razpisa za gozdarski del tega ukrepa.

Za Zeleno deželo in Kmečki glas smo napisali prispevke v zvezi s problematiko medvedov, o škodah zaradi vran, o problemih volka in koncesijah za lov.

Izveden obseg del v okviru te projektne naloge je presežen glede na plan, vendar menimo, da je svetovanje lastnikom primarna naloga svetovalcev.

Preglednica 13: Predvideno število ur in ukrepov ter njihova realizacija pri projektni nalogi št. 1

| Aktivnost | Število ukrepov plan | Število ukrepov realizacija | % | Število ur plan | Število ur realizacija | % |
|---|----------------------|-----------------------------|------------|-----------------|------------------------|------------|
| Individualno svetovanje | 111 | 372 | 335 | 204 | 529 | 259 |
| Predavanja | 4 | 0 | 0 | 32 | 0 | 0 |
| Izdelava kalkulacij stroškov gozdarskih del | 5 | 4 | 80 | 24 | 21 | 87 |
| Članki, nastopi v javnosti | 1 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Skupaj | 121 | 375 | 310 | 268 | 550 | 205 |

Projektna naloga št.2: **Združevanje in povezovanje lastnikov gozdov**

V okviru te projektne naloge smo se angažirali v tajniških delih za Društvo lastnikov gozdov Tisa Domžale.

Realizacija del na tej projektni nalogi je sicer manjša od planirane. Ocenjevali smo, da se bo proces združevanja nadaljeval tudi na drugih območjih, vendar se to ni zgodilo.

Preglednica 14: Predvideno število ur in ukrepov ter njihova realizacija pri projektni nalogi št. 2

| Aktivnost | Ukrepi plan | Ukrepi realizacija | % | Ure plan | Ure realizacija | % |
|---|--------------------|---------------------------|-----------|-----------------|------------------------|-----------|
| Izvajanje strokovne pomoči pri organizaciji združenj | 5 | 0 | 0 | 70 | 0 | 0 |
| Izvajanje strokovne pomoči pri delu združenj | 12 | 12 | 100 | 48 | 36 | 75 |
| Promoviranje združenj | 12 | 0 | 0 | 75 | 0 | 0 |
| Seznanjanje lastnikov gozdov o prednostih povezovanja | 10 | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 |
| Izobraževanje članov združenj | 1 | 0 | 0 | 16 | 0 | 0 |
| Navezovanje stikov s kupci lesa | 1 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Navezovanje stikov z izvajalci del | 1 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Navezovanje stikov s prodajalci opreme | 1 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Informiranje združenj o možnostih financiranja in sofinanciranja del v gozdovih | 4 | 1 | 25 | 32 | 4 | 12 |
| SKUPAJ | 48 | 13 | 27 | 295 | 40 | 13 |

Projektna naloga št. 3: **Pospeševanje izrabe lesne biomase za pridobivanje energije**

Les je še vedno in čedalje bolj zanimiva surovina za ogrevanje. Kljub pocenitvi naftnih derivatov zanimanje za ogrevanje na lesno biomaso še vedno ostaja. Povpraševali so po sodobnih kotlih za ogrevanje predvsem na drva, pa tudi na sekance. Spričo vseh dejstev je bilo preseganje aktivnosti kar znatno glede na plan.

Preglednica 15: Predvideno število ur in ukrepov ter njihova realizacija pri projektni nalogi št. 3

| Aktivnost | Ukrepi plan | Ukrepi realizacija | % | Ure plan | Ure realizacija | % |
|---|--------------------|---------------------------|------------|-----------------|------------------------|------------|
| Promocija uporabe biomase v javnosti | 6 | 0 | 0 | 12 | 0 | 0 |
| Svetovanje za pridobivanje biomase med lastniki gozdov | 15 | 0 | 0 | 20 | 0 | 0 |
| Svetovanje za uporabo tehnologije za pridobivanje biomase | 10 | 0 | 0 | 15 | 0 | 0 |
| Svetovanje glede prehoda na ogrevanja na lesno biomaso | 20 | 68 | 340 | 30 | 156,5 | 522 |
| SKUPAJ | 51 | 68 | 133 | 77 | 156,5 | 203 |

Projektna naloga št.4: **Organiziranje neformalnega in poklicnega izobraževanja lastnikov gozdov**

V okviru te projektne naloge ni bilo izvedenih aktivnosti. Sicer smo izvajali aktivnosti v zvezi z nekaterimi poklicnimi standardi, vendar smo te aktivnosti beležili kot sodelovanje z ostalimi organizacijami (SŠGL, CPI).

Preglednica 16: Predvideno število ur in ukrepov ter njihova realizacija pri projektni nalogi št. 4

| Aktivnost | Ukrepi plan | Ukrepi realizacija | % | Ure plan | Ure realizacija | % |
|--|-------------|--------------------|----------|-----------|-----------------|----------|
| Informiranje lastnikov gozdov o izobraževalnih programih | 3 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Zbiranje informacij o potrebah izobraževanja lastnikov | 2 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Organizacija formalnih izobraževanj | 1 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Organizacija neformalnih izobraževanja | 1 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 |
| Izdelava standardov za izobraževanje | 2 | 0 | 0 | 20 | 0 | 0 |
| SKUPAJ | 9 | 0 | 0 | 52 | 0 | 0 |

Projektna naloga št.5: **Priprava podlag za izvedbo certificiranja gozdov po sistemu PEFC**

V okviru te projektne naloge smo izvajali aktivnosti v glavnem v zvezi s promocijo certificiranja. Vseskozi zbiramo prijave lastnikov za vstop v sistem certificiranja.

Zaradi zapletov pri postopku akreditacije za certifikacijski organ, pa nismo mogli izvajati vseh planiranih aktivnosti. Izveden obseg aktivnosti je zelo blizu planiranemu.

Preglednica 17: Predvideno število ur in ukrepov ter njihova realizacija pri projektni nalogi št. 5

| Aktivnost | Ukrepi plan | Ukrepi realizacija | % | Ure plan | Ure realizacija | % |
|---|-------------|--------------------|-----------|------------|-----------------|------------|
| Promocija certifikacije v javnosti | 10 | 15 | 150 | 80 | 240 | 300 |
| Distribucija potrebne dokumentacije za vstop v sistem certifikacije | 40 | 36 | 90 | 70 | 83 | 118 |
| Sodelovanje s certifikacijskim organom | 2 | 4 | 200 | 10 | 28 | 280 |
| Izvajanje rednega in izrednega nadzora nad gospodarjenjem | 15 | 0 | 0 | 65 | 0 | 0 |
| Izvajanje izobraževanj za lastnike vključene v sistem certifikacije | 5 | 0 | 0 | 70 | 0 | 0 |
| Sodelovanje pri delu Zavoda za certifikacijo gozdov | 0 | 0 | 0 | 40 | 0 | 0 |
| SKUPAJ | 72 | 55 | 76 | 335 | 351 | 105 |

Ostale aktivnosti

V okviru ostalih aktivnosti smo sodelovali v delovni skupini za upravljanje z velikimi zvermi pri MOP, v komisiji za turizem v gozdnem prostoru pri TZS, na pohoštvnem sejmu na okrogli mizi Les – prihodnost slovenskega trajnostnega razvoja. Udeležili smo se evropskega kongresa o biomasi v Grazu, obiska kmetijskega ministra v Ribnici. Sodelovali smo na javnih predstavitvah načrtov za različne GE, načrtov za Lovsko upravljavska območja. Veliko je bilo sodelovanja z OI on OE pri KGZS, sodelovali pa smo predvsem v zvezi s problemi z divjadjo.

Sodelovali smo pri uskladitvi predloga Strategije upravljanja z volkom, pripravili pripombe na osnutek strategije za risa, podali smo pripombe na uredbo o podelitvi koncesij za lov, pripombe na uredbo PRP in razpis za ukrep 122.

V Izlakah smo imeli predavanja o uveljavljanju odškodnin za škodo po divjadi.

Bilo je tudi še drugih aktivnosti v okviru te projektne naloge, sodelovanje z lokalnimi skupnostmi, ZGS, tudi z MOP in MKGP.

Izvedeni obseg aktivnosti v okviru te projektne naloge je bil približno v obsegu planiranega. Morda izstopa navzgor le sodelovanje z voljenimi organi KGZS, kar pa lahko ocenjujemo kot pozitivno vez med zaposlenimi in voljenimi strukturami KGZS.

Preglednica 18: Predvideno število ur in ukrepov ter njihova realizacija pri ostalih nalogah

| Aktivnost | Ukrepi plan | Ukrepi realizacija | % | Ure plan | Ure realizacija | % |
|--|-------------|--------------------|----|----------|-----------------|----|
| Predavanja za SKOP | 2 | 1 | 50 | 20 | 3 | 15 |
| Delo v komisijah za oceno škode od divjadi | 3 | 0 | 0 | 15 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|------------|------------|-----------|-------------|--------------|-----------|
| Izdelava poročil, planov, obračunov,.. | 26 | 26 | 100 | 78 | 53 | 68 |
| Kolegiji in seje sveta OE | 12 | 14 | 116 | 40 | 67 | 167 |
| Sodelovanje z ostalimi organizacijami | 11 | 15 | 136 | 60 | 73 | 122 |
| Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | 10 | 11 | 110 | 70 | 52,5 | 75 |
| Lastna organizacija dela | 32 | 36 | 112 | 96 | 129 | 134 |
| Sodelovanje na strokovnih prireditvah | 6 | 4 | 66 | 60 | 33 | 55 |
| Kolegiji sektorja za gozd. svetovanje | 2 | 2 | 100 | 24 | 8 | 33 |
| Izobraževanje iz literature in drugih virov | 12 | 12 | 100 | 96 | 126 | 131 |
| Upravičene odsotnosti z dela – dopust, prazniki, malice, bolniška,..) | 261 | 263 | 101 | 438 | 454 | 103 |
| SKUPAJ | 385 | 306 | 79 | 1069 | 998,5 | 93 |

04/6. Sadna drevesnica na Studencu

Letna proizvodnja sadnih sadik in jagodičevja je bila lani cca 9.500 sadik. Približno 3/5 sadik se proda v jeseni, ostale naslednjo pomlad.

Preglednica 19: Pregled plana in realizacije prodaje sadnih sadik

| prodaja spomladi: | | plan | realizacija | %real/plan |
|----------------------------|--|------|-------------|--------------|
| lastne sadike | | 5000 | 4217 | 84,3 |
| nabavljene sadike | | 1400 | 1690 | 120,7 |
| ostali nabavljeni material | | 1200 | 1360 | 113,3 |
| SKUPAJ | | 7600 | 7267 | 95,6 |
| | | | | |
| prodaja jeseni: | | | | |
| lastne sadike | | 6000 | 5264 | 87,7 |
| nabavljene sadike | | 1400 | 1539 | 102,6 |
| ostali nabavljeni material | | 1400 | 1477 | 101,9 |
| SKUPAJ | | 8750 | 8280 | 94,6 |
| | | | | |
| ostali dohodki: | | | | |
| prodaja špargljev (kg) | | 200 | 50 | 25,0 |
| predavanja obisk | | 120 | 160 | 133,3 |

Prodaja lastnih sadik je manjša od načrtovane. Spomladi je bila manjša prodaja lastnih sadik, predvsem češenj. Nabavili smo jih pri nekdanjih kooperantih na Gorenjskem. Na njivi je ostalo precej hrušk in nekaj marelic ter jablan. Večji del tega smo prodali jeseni.

Poleti smo morali uničiti 145 sadik marelic, ker so bili pri testiranju na eni sadiki odkriti simptomi bolezni šarka. Ostale sadike so bile v redu. Okrog 1000 sadik, ki so ostale v zakupu smo morali uničiti, ker ponovno sajenje ne bi dalo zadovoljivega rezultata - sadike zaradi poznega sajenja ne zrastejo.

Prodaja nabavljenih sadik je bila precej večja predvsem jeseni, ko smo morali nabaviti sadike breskev, češenj in višenj, saj smo imeli v prejšnjem letu (spomladi 2007) krajo podlag koščičarjev (cca 3200 kosov). To je bilo žal tako pozno, da novih podlag ni bilo možno več nabaviti in posaditi.

Precej več je bilo prodanih tudi sadik špargljev (600).

Špargljev za kuhanje je bilo zaradi hladnega vremena manj.

Nabavljenega materiala je bilo prodanega nekaj več kot v prejšnjem letu.

Prodaje sadja ni bilo, saj smo stari nasad zaradi obnove izkrčili in ga spomladi 2008 posadili na novo. Na predavanjih, ki smo jih izvajali tekom vegetacijske sezone, je bilo več obiska.

5/ NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEMPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Zaradi dejstva, da je bil pri uveljavljanju neposrednih plačil obvezen elektronski vnos vlog in da aplikacija za vnos ni ves čas optimalno delovala, smo morali angažirati 21 tehničnih sodelavcev, kar je seveda povzročilo dodatne stroške. V izvedbo projekta EIV smo dodatno vključili tudi 2 sodelavca z drugih oddelkov Zavoda LJ. Vendar smo vlagateljem lahko le na ta način zagotovili kvalitetno, hitro in strokovno pomoč.

Več od planiranega časa smo porabili tudi pri zagotavljanju pomoči in svetovanju pri odpravljanju napak – pri pripravi dopolnitev zbirnih vlog in pritožb za neposredna plačila za leto 2008 (indeks 373). Obrazložitev napak, ki jih s strani AKTRP dobijo kmetje, je namreč nemalokrat težko razumljiva, zato kmetje potrebujejo našo pomoč.

V letu 2008 smo na oddelku za živinorejo v celoti opravili in presegli vse naloge, ki so vezane na kontrolo in selekcijo pri posameznih speciesih in jih financira Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano Republike Slovenije. Te naloge so tako imenovanega javnega značaja. Pri drobnici se kaže, da je interes rejcev bistveno večji kot nam država nameni sredstev za izvedbo nalog, zato v bodoče, če ne bo dodatnih sredstev ne bo mogoče vključevati novih rejcev v kontrolo, še posebno to velja za mlečne reje, kjer so stroški dela zelo visoki. V letu 2008 smo kljub vsem opravljenim nalogam dobili manj sredstev od MKGP zaradi zmanjševanja stroškov, nižje porabe sredstev za investicije ter specifičnosti poročanja oziroma uveljavljanja materialnih stroškov, ker nam financer priznava le približno 82 % nastalih stroškov.

Nekoliko manj uspešni smo bili pri opravljanju nalog, ki jih financirajo rejci. To so naloge označevanja in registracije živali. Vzroke lahko iščemo v naslednjih dejstvih: rejci svoje živali lahko označijo in registrirajo sami, številke dobavljajo trije različni dobavitelji v Sloveniji, za rejca je lastno delo praviloma cenejše kot najeta delovna sila. Po pravilniku o označevanju in registraciji lahko označujejo tudi veterinarji. Lahko trdimo, da je konkurenca zagotovljena. Izredno veliko je odstopanje od števila registriranj staleža drobnice. Vzrok je iskati v tem, da zavodi že v začetku nismo imeli možnosti opravljanja te naloge in so rejci ubrali drugo pot, ki jo je težko spremeniti, tudi v primeru, da je to za njih brezplačno. Veliko manj od planiranega števila nalog je bilo opravljenih tudi pri zamenjavi izpadlih števil za govedo, ker je bilo teh bistveno manj kot v letu 2007. Vse več je rejcev, ki opravljajo to delo v svojih čredah sami, zato je za nas strošek označevanja po enoti vse večji, ker nam ostajajo praviloma manjši rejci, ki so tudi bolj oddaljeni od velikih središč, kjer je govedoreja bolj skoncentrirana.

Z opravljenim delom v laboratoriju smo program v celoti dosegli in presegli, tako da lahko v tem delu ocenimo kot uspešno opravljene naloge. Tudi v letu 2009 nadaljujemo z izvajanjem analiz na SŠSC v mleku za vse krave, ki so v kontroli in proti plačilu rejcev, v skladu z dogovorom rejskih organizacij. Pristopilo je več kot 95% rejcev oziroma krav, kar lahko ocenimo kot uspešno. Omeniti velja, da je cena bistveno nižja po kravi in leto, kot bi bila, če bi rejci plačevali posamezni vzorec ob kontroli. Za približno polovico cene so dobili informacijo ob vsakokratni kontroli, za celotno čredo.

V letu 2008 smo bili zelo dejavni v procesu izobraževanja rejcev v sodelovanju s specialisti kmetijske svetovalne službe, saj smo organizirali 12 predavanj in praktičnih prikazov, ki so jih sofinancirale občine.

Dobili smo še eno delo strokovnega tajnika za rjavo pasmo na nivoju Slovenije, tako, da imamo sedaj dve tovrstne naloge (tudi za cikasto govedo).

Na področju prodaje in distribucije uvoženega bikovega semena je v letu 2008 prišlo do registracije konkurenčnega distribucijskega centra. V zvezi s tem so se pri vodenju evidenc o osemenitvah na Osemenjevalnem centru Preska pojavile težave pri vnosu podatkov v računalniški sistem. Najverjetneje se večina osemenitev, ki so izvedene s semenom konkurenčnega podjetja, evidentira v njihovi inštituciji, pri vnosu podatkov o ponovni osemenitvi, ki je bila izvedena s semenom OC Preska, pa vnos v bazo podatkov ni možen zaradi manjkajočih podatkov o prvi osemenitvi.

Pri izvajanju programa gozdarskega svetovanja so sicer odstopanja od planiranega obsega, vendar ta ne bodo povzročila kakšnih posledic.

Tudi pomladi 2008 je prišlo do manjše kraje podlag (približno 1000 kos), a na srečo ne toliko kot prejšnje leto. Na žalost pa potem, ko so bile že posajene - z njive, tako, da se to ni dalo več nadomestiti.

Zaradi kraje podlag v letu 2007, je bila pridelava lastnik sadik precej manjša, kar se pozna pri manjšem izkupičku prodaje lastnih sadik, saj smo te količine morali nadomestiti z nabavljenimi sadikami. Pri preprodaji le teh pa je zaslužek zelo majhen.

Zaradi hude konkurence pri prodaji sadnih sadik, smo manj od načrtovanega uspeli prodati trgovinam.

6/ OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA

Nalogi 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij in nalogi 2. Spodbujanje in pridobivanje dopolnilnega in dodatnega dohodka, smo v lanskem letu posvetili skoraj enak delež delovnega časa, kot v letu 2007. Smo pa v letu 2008 porabili samo 3.7% manj delovnega časa za nalogo 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike, kot v letu 2007. Pri izvedbi projekta EIV (elektronsko izpolnjevanje vlog za neposredna plačila) smo vnesli 3% vlog manj kot v letu 2007 in izvedli nekoliko manj predavanj od predvidenih – zato ker smo predavanja združevali za različne interesne skupine na nivoju regije. Večjemu številu, kot je bilo planirano, smo nudili pomoč pri odpravljanju napak in dopolnitvah zbirnih vlog. Vse to pa kaže na dejstvo, da je še vedno malo kmetov, ki znajo uporabljati računalnik in si sami pripraviti vlogo za subvencije.

Smo pa zato presegle plan pri pripravi vlog za mladega prevzemnika za 103 %, kar kaže na velik interes mladih kmetov po posodabljanju in razvoju kmetijskih gospodarstev.

V okviru priprav na izvajanje lokalnih razvojnih strategij v sklopu PRP Republike Slovenije za obdobje 2007-2013 so se nadaljevale številne aktivnosti pri sodelovanju oddelka z lokalnimi skupnostmi – predvsem občinami.

Nalogi združevanje in povezovanje na podeželju smo namenili 19% več delovnega časa kot leto prej, saj smo se precej angažirali pri vzpostavljanju lokalnih partnerstev in razvoju podeželja na splošno.

Tudi nalogi drugi projekti in aktivnosti smo namenili več delovnega časa kot leto prej - skoraj 26% več, kar pripisujemo dejstvu, da je bilo zaradi velikega interesa izvedenih precej več tečajev za uporabnike FFS, kot smo predvideli.

Na področju dela oddelka za živinorejo se obseg nalog, ki smo jih opravili, v primerjavi z letom 2007, ni bistveno spremenil. Pri nadkontroli smo opravili nekaj več kot 1% planiranih vzorcev iz redne AT4 kontrole na letni ravni po metodi A4, kot je bilo predvideno že v programu spremembe načina kontrole. Število ostalih nalog ostaja dokaj konstantno, število krav molznic in dojilj je konstanto, kljub temu, da se število rej še vedno zmanjšuje. Zmanjšalo se je tudi število rejcev v kontroli proizvodnosti v primerjavi z letom 2007 na račun manjših, ki so prenehali z oddajo mleka, bodisi da so opustili rejo govedi ali se preusmerili v rejo krav dojilj. Večji rejci, če imajo možnost, pa število krav v rejah povečujejo. Beležimo rahel porast kontrol pri priraji mesa, saj je teh rej vedno več in na terenu vlada zanimanje za vključitev v kontrolo, še posebno tistih rejcev, ki nabavijo pasme za prirajo mesa. Postavlja se vprašanja kako zadovoljiti vse rejce, ki imajo željo po mesni kontroli, saj ni možno pridobiti dodatnih sredstev.

Pri označevanju in registraciji govedi smo sicer opravili manj nalog od planiranih, kljub vsemu pa še vedno na ravni iz leta 2007. Da rejci v veliki meri označujejo sami, vidimo v razliki med označenimi živalmi in prodanimi številkami, tako pri drobnici kot govedu.

Še vedno nam ni omogočena registracija premikov živali, kar kaže na veliko togost predpisov in nepripravljenost za ureditev oziroma sprostitev ali liberalizacija predpisa v tej točki.

V primerjavi s preteklim letom se je na Osemenjevalnem centru Preska proizvodna bikovega semena zmanjšala. Razlog za to je manjše število vhlavljenih bikov in prisotnost čakajočih bikov, ki so bili v proizvodnjo vključeni z nižjo frekvenco odvzemov semena. Prodaja semena v Sloveniji je bila skoraj na istem nivoju, aktivno sta potekala tudi izvoz v tujino in prodaja pomožnega materiala za osemenjevanje.

Delo gozdarske svetovalne službe se v splošnem (kljub manjšim odstopanjem) izvaja v skladu s zastavljenimi cilji. Največja ovira pri večji operativni učinkovitosti je kadrovska zastopanost, saj na oddelku dela le en človek.

Fizični kazalci prodaje sadnih sadik kažejo, da je bila prodaja sadik nekaj večja kot v letu 2007.

Več sadik je bilo prodanih trgovinam za nadaljnjo prodajo, prodaja v drevesnici pa se je gibala v približno enakem obsegu, kot prejšnje leto. Ob tem je bila skupna spomladanska prodaja nekoliko boljša, nekaj več pa je bilo prodanih sadik v jeseni.

Večja je predvsem prodaja nabavljenih sadik, pri čemer je dohodka manj, je pa ta del tudi pomemben, da zadovoljimo kupce. Del sadik pa je takšnih, da jih sami ne moremo pridelovati (specialna proizvodnja - borovnice, orehi, kostanj, šparglji).

V celoti ocenjujemo, da je bilo delo služb KGZS – ZAVODA LJ v letu 2008 uspešno, saj je doseženih večina ciljev, na katere smo sami imeli vpliv, veliko njih pa je bilo tudi preseženih.

7/ OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA

Poslovni izid posameznih delavnih enot in pa zavoda kot celote, je najboljši kazalec gospodarnosti poslovanja. Zaradi težav v zvezi s pravočasnim sprejemom programov strokovnih služb ter posledično zakasnelim financiranjem teh služb, nastajajo veliki stroški iz naslova tekočega financiranja dela služb na podlagi najetih posojil.

Pri kmetijski svetovalni službi se povečuje obseg dela na podlagi pogodb z različnimi institucijami in lokalnimi skupnostmi, kar je dobro izhodišče za zagotavljanje manjkajočih sredstev, potrebnih za obstoj oddelka, v takem obsegu kot je sedaj. Čez vse leto smo izvajali ukrepe na področju racionalizacije dela in zmanjševanja tekočih stroškov poslovanja. Nabavili smo nekaj nove tehnične opreme - predvsem računalnike, ki jih potrebujemo za izvedbo tečajev usposabljanja kmetov in prebivalcev podeželja na temo Uporaba sodobnih informacijskih tehnologij. V letu 2008 smo jih izvedli 15.

Tako kot do sedaj smo na oddelku za živinorejo primorani organizirati delo v skladu z finančnimi zmožnostmi in plani, kar nam zaenkrat uspeva. V letu 2008 smo opravili tudi investicije, ki nam jih je, s spremembo finančnega načrta, omogočilo MKGP. Zaradi sprememb cen nismo realizirali vseh sredstev, ker smo opremo dobili po nižjih cenah kot je bil plan (predvsem pri merilih mleka). Ultra zvoka za merjenje hrbtnih mišice pri prašičih pa nismo uspeli nabaviti, ker nismo dobili ustrezne ponudbe.

Na OC Preska smo povečali prihodke na račun, na javnem razpisu pridobljene delo – celotna oskrba Republike Črne Gore z bikovim semenom. Na povečanje stroškov pa vpliva vse višja cena dela, vhodnih surovin in tekočega vzdrževanja.

Tudi v sadni drevesnici smo se izogibali nepotrebnim stroškom. Dodatno delovno silo smo najeli le v nujnih primerih (cepljenje, izkop sadik, in nekaj pomoči na blagajni v začetku prodaje).

Material za pridelavo (gnojila in zaščitna sredstva) smo nabavljali sproti, glede na potrebe in na podlagi predhodnega javnega razpisa ter izbire najboljšega ponudnika.

Pri različnih nabavah smo poskušali v kar največji meri upoštevati načelo najboljšega ponudnika, tudi v smislu možnosti dostave materiala v drevesnico in upoštevanju kvalitete pri sadikah.

Žal pa ugotavljamo, da se razkorak med ceno sadik, ki je nekako usklajena med vsemi drevesničarji in stroški pridelave stalno povečuje, kar seveda pogojuje slab rezultat. Zelo velik del stroškov so plače, saj zajemajo okrog 1/3 vsega prihodka.

Vse investicijske nakupe izvajamo v skladu z Zakonom o javnih naročilih. Prav tako smo na podlagi Zakona o javnih naročilih izbrali dobavitelja pisarniškega materiala in podjetja za vzdrževanje službenih avtomobilov ter računalniške opreme.

V nadaljevanju so prikazani računovodski kazalniki – kazalniki stanja investiranja in kazalniki gospodarnosti.

Preglednica 20: RAČUNOVODSKI KAZALNIKI

| V EUR (brez centov) | VREDNOST | | | VREDNOST KAZALNIKA | | | INDEKS |
|----------------------|----------|----------|--------------|--------------------|----------|--------------|---------------------|
| | TEKOČE | PRETEKLO | PREDPRETEKLO | TEKOČE | PRETEKLO | PREDPRETEKLO | TEKOČE/ PRETEKLO |
| | LETO | LETO | LETO | LETO | LETO | LETO | LETO |
| | 2008 | 2007 | 2006 | 2008 | 2007 | 2006 | LETO |

KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA

a) stopnja odpisanosti opredmetenih osnovnih sredstev

| | | | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| popravek vrednosti opredmet. osnovnih sredstev | 1.585.790 | 1.608.650 | 1.625.718 | 0,56 | 0,56 | 0,57 | 100 |
| nabavna vrednost opredmet. osnovnih sredstev | 2.835.575 | 2.869.347 | 2.866.867 | | | | |

KAZALNIKI GOSPODARNOSTI

a) gospodarnost poslovanja

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| poslovni prihodki | 4.128.969 | 4.036.031 | 3.791.734 | 1,02 | 1,01 | 1,00 | 101 |
| poslovni odhodki | 4.035.727 | 3.981.408 | 3.782.825 | | | | |

b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| stroški dela | 2.600.074 | 2.537.063 | 2.472.860 | 0,63 | 0,63 | 0,65 | 100 |
| poslovni prihodki | 4.128.969 | 4.036.031 | 3.791.734 | | | | |

c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|----|
| stroški materiala | 189.320 | 190.771 | 169.074 | 0,05 | 0,05 | 0,04 | 97 |
| poslovni prihodki | 4.128.969 | 4.036.031 | 3.791.734 | | | | |

d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| stroški storitev | 758.701 | 713.490 | 734.769 | 0,18 | 0,18 | 0,19 | 104 |
| poslovni prihodki | 4.128.969 | 4.036.031 | 3.791.734 | | | | |

8/ OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

Notranji finančni nadzor poteka pri KGZS -ZAVOD-u LJ preko vodij posameznih oddelkov, računovodje in direktorja. Dodatni nadzor vršita še knjigovodkinji, ki obračunavata plače in materialne stroške. Prav tako kontrolirata terjatve do kupcev naših proizvodov in plačilo storitev. Vse zahtevke za plačilo javnih služb, kontrolirajo tudi ustrezne službe na KGZS.

8.1. Notranja revizija

Ker smo vsako leto dolžni izvesti tudi notranjo revizijo posameznih poslovnih procesov, imamo sklenjeno pogodbo z zunanjo revizorko.

Na osnovi ocene notranje revizijske službe za področja, ki jih izvajajo javne službe zavoda (kmetijske svetovalna služba in služba za kontrolo in selekcijo v živinoreji, dejavnost OC Preska) in na osnovi samoocenitev vodij organizacijskih enot – Oddelka za kmetijsko svetovanje in oddelka za živinorejo, smo pripravili tudi »Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ«.

9/ POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI, ZAKAJ CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski način za doseganje zastavljenih ciljev in ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi.

Glede na različne dejavnosti strokovnih služb zavoda, ki so v veliki meri vezane na zunanje dejavnike, je popolnoma razumljivo, da na nekaterih točkah pride do razhajanj z letnim načrtom dela.

Pri delu kmetijske svetovalne službe so v okviru naloge 1. pozitivna in negativna odstopanja od plana v večini primerov posledica večjega oziroma na drugi strani manjšega povpraševanja kmetov po določenih storitvah. Na to vplivajo predvsem tekoči ukrepi programov pospeševanja kmetijstva, katere izvajajo lokalne skupnosti.

Manjše je bilo povpraševanje po načrtih kolobarja, kar kaže na to, da smo na že izvedenih predavanjih kmete tako izobrazili, da si znajo sami pripraviti te načrte.

Pri tehnoloških projektih – adaptacijah je negativno odstopanje od plana posledica dejstva, da je bil v planu predviden večji interes, vendar potem med letom ni bilo takšnega povpraševanja po projektih za hleve, ki jih kmetje financirajo izključno z lastnimi sredstvi. Projekte adaptacij, smo namreč, tako kot v preteklem letu v glavnem pripravljali za kmete, ki so povečevali in prilagajali hleve novim zahtevnim standardom.

Negativna odstopanja nekaterih indikatorjev (predavanja, organizacija ekskurzij, sejmov, ocenjevanje izdelkov), pod nalogo 2., so posledica novega pristopa k izobraževanju kmetov, ki vsebuje več praktičnih vsebin za posamezne interesne skupine. Aktivnosti za posamezne interesne skupine so se organizirale in združevale na nivoju regije.

Na nalogi 3., v okviru katere se izvaja največ ukrepov in aktivnosti, pa obseg dela ostaja nekje na istem nivoju, znotraj tega pa se, v odvisnosti od izvajanja državne kmetijske politike, odvijajo različne aktivnosti, na katere ne moremo vplivati. Prav tako na določene aktivnosti, ki jih izvajamo na OKS vplivajo spremembe tekoče zakonodaje.

V sklopu naloge 4. je pri kar nekaj planiranih aktivnostih svetovalne službe indeks manjši kot smo načrtovali, kar je posledica dejstva, da so društva pri svojem delovanju in vodenju z našo dolgoletno intenzivno strokovno pomočjo, postala samostojna in sama v lastni režiji organizirajo različne aktivnosti.

Naloge pri označevanju in registraciji živali se bodo tudi v bodoče zmanjševale, ker jih morajo plačati rejci in jim predstavlja določen strošek, ki ga lahko opravijo tudi sami. Vzrok za zmanjševanje števila označitev je tudi v uredbi, ki predpisuje, da morajo biti živali označene v 20 dneh po rojstvu, kontrolor pa opravi kontrolo praviloma v razmaku 24 do 37 dni kot to določa pravilnik ICAR, zato rejci v veliki meri ne kličejo kontrolorja naknadno ampak označujejo sami ali veterinarji, ki jih rejci kličejo po potrebi in to delo vzporedno z drugim tudi opravijo. Verjetno bo v bodoče smiselno kaj več narediti z različnimi marketinškimi in reklamnimi prijemi na tej nalogi.

Naša največja skrb v bodoče bo še vedno opravljanje nalog iz takoimenovanega skupnega temeljnega rejskega programa v skladu z ICAR pravili, da bomo zagotavljali rejcem čim večji in hitrejši genetski napredek, da bomo izbirali najboljše ženske živali kot nosilke genetskega napredka, jih semenili z najboljšimi biki s svetovnih rang lestvic po izračunih plemenskih vrednosti za posamezne lastnosti in v

seštevku vseh lastnosti ter testirali potomce moške linije, ki bodo prinašali v populacijo največji možen napredek pri vseh speciesih. S tem bomo zagotavljali boljši ekonomski učinek kmetov in obstoj lastne dejavnosti.

Pri večini neizpoljenih nalog na OC Preska gre za povezave med željami in možnostmi izpeljati določene naloge, predvsem tiste pri katerih smo odvisni od soglasja in sodelovanja rejskih združenj ali podjetij, ki želijo v določenem področju našega delovanja opravljati del posla oziroma nam želijo prevzeti dejavnost, ki jo opravljamo. Prav tako je problem povsod tam, kjer določena skupina želi z argumenti, ki niso strokovne narave, spremeniti način našega poslovanja.

Do določenih odstopanj pri delu na področju gozdarskega svetovanja je prišlo iz različnih vzrokov (ambiciozen plan, objektivni razlogi, ki so povezani z določenimi aktivnostmi na določenem področju,...).

Odstopanja navzgor so pri 1. in 3. projektni nalogi. Gre predvsem za svetovalno delo do strank, bodisi osebno svetovanje ali publiciranje skozi različne medije.

Pri ostalih aktivnostih je bila realizacija skupno približno v okviru planiranega obsega. Odstopanje navzgor je bilo pri sodelovanju z ostalimi organizacijami in pri sejah svetov KGZS.

Realizacija je bila nižja pri 2. in 5. projektni nalogi, medtem ko pri 4. ni bilo izvedenih aktivnosti. Aktivnosti, ki smo jih izvajali v zvezi z izobraževanjem (sodelovanje pri poklicnih standardih), smo evidentirali k ostalim aktivnostim kot sodelovanje z ostalimi organizacijami (CPI, SGLŠ Postojna).

V projektni nalogi Združevanje in povezovanje lastnikov gozdov so tekale aktivnosti v zvezi z Društvom lastnikov gozdov Tisa Domžale. Žal se proces združevanje ne odvija s pričakovanim tempom. Zato je tudi realizacija nižja od planirane.

Pri certificiranju gozdov še vedno ni prišlo do dogovora glede akreditacije certifikacijskega organa, zato v okviru te projektne naloge nismo mogli izvajati vseh planiranih aktivnosti. Skupni obseg del pa je približno v obsegu planiranega.

Do odstopanja med planom in realizacijo v sadni drevnici je prišlo predvsem zaradi zmanjšane količine lastnih sadik (kraja podlag 2007). Da smo imeli za prodajo kompletan sortiment sadik, je bilo nujno nabaviti dodatne sadne sadike pri zunanjih dobaviteljih.

V lanskem letu smo povečali količino posajenih podlag, ob dobri prezimitvi bo jeseni količina lastnih sadik bistveno večja, kot lani in seveda tudi zaloga lastnih sadik ob koncu leta.

Število posajenih podlag jablan je nekaj večje kot lani, bistveno večje je tudi število posajenih koščičarjev. Tako bo ob dobrem prijemu, delež prodanih lastnih sadik bistveno večji.

Spomladi 2008 je bil zasajen novi matični sadovnjak jablan in sliv, ki bo čez tri leta že dal prve cepiče. Glede kupcev sadik za nadaljnjo prodajo (trgovine) bomo poskušali obdržati nivo prodaje enak, oz. ga še povečati.

10/ OCENA UČINKOV POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA PREDVSEM NA GOSPODARSTVO, SOCIALO, VARSTVO OKOLJA, REGIONALNI RAZVOJ IN UREJANJE PROSTORA

Kmetijstvo je gospodarska panoga, ki pa ima še veliko drugih funkcij. Delo za kmete vseh naših oddelkov pomeni torej pomemben vpliv na gospodarno kmetovanje /kmetijsko in gozdarsko svetovanje, selekcija živine, bikovo seme, sadne sadike, razvojni in drugi programi in načrti/. Pomoč pri pripravi investicijskih programov in vlog za neposredna ter okoljska plačila, ima velik in direkten vpliv na prihodek kmetov.

Kmetijski svetovalci in svetovalke za kmečko družino in razvoj dopolnilnih dejavnosti, so še vedno dostikrat postavljeni v vlogo socialnih delavcev na podeželju, saj je to praktično edina služba, ki ima stalen stik s podeželani.

Kot vemo se dobršen del kmetijskih površin v osrednji Slovenji nahaja na ekološko zelo občutljivem, to je vodovarstvenem območju. Na teh območjih, velja pa tudi za ostala območja, imajo naši svetovalci s svojim strokovnim delom velik vpliv. Kmetovanje na vodovarstvenih območjih bo zahtevalo spremembo proizvodnih kultur, tehnologij in miselnosti, tako pri kmetih, kot pri strokovnih službah. V letu 2008 je bil velik poudarek na navskrižni skladnosti, ki ima pozitiven vpliv na varovanje okolja.

Z več Agencijami za regionalni razvoj imamo podpisano pismo o nameri, za sodelovanje, bodisi pri delovanju lokalnih akcijskih skupin ali pa posameznih programov, ki so specifični za posamezno regijo. Sodelujemo kar s petimi LAS-i, ene od njih smo tudi upravljavci.

Tudi pri vrednotenju prostora in njegovem urejanju, strokovni delavci zavoda sodelujemo z ostalimi uporabniki prostora. Prepričani smo, da pri tem delu ustrezne podlage (privlačnost prostora za

določeno panogo, ranljivost prostora z uvedbo te panoge in ustreznost prostora za to panogo) lahko kvalitetno pomagajo opraviti za kmetijski del, le naši delavci, ki poznajo teren in kmete.

Tudi delo, ki ga opravljamo na področju živinoreje ima posreden učinek na varstvo potrošnikov v smislu pridelave varne hrane, ker so naš cilj zdrave, odporne živali, s poudarkom na vsebnosti hranilnih snovi z nizkim številom somatskih celic pri mlečnem govedu. Preko Kmetijskega inštituta Slovenije smo vključeni v mednarodni projekt „Truefood“, pri katerem gre za detaljnjšo analizo mleka in vpliva sestave in krmljenja živali na potrošnika.

Z uvajanjem sort sadnih vrst, ki so bolj odporne, tudi z naše strani poskušamo vplivati na manjše onesnaževanje okolja, kar poudarjamo tudi na vseh predavanjih v drevesnici, kot tudi na predavanjih kmetijske svetovalne službe. Prav tako se pri pridelavi sadik poskušamo v kar največji meri izogibati pretiranemu škropljenju in obremenjevanju okolja.

11/ DRUGA POJASNILA

11/1. Kadri

Zaradi porodniških dopustov in občasnih dodatnih nalog, smo se posluževali začasnih zaposlitev (plačilo preko podjemne pogodbe ali študentskega servisa). Predvsem v času izvajanja elektronskega vnosa vlog za neposredna in okoljska plačila smo bili prisiljeni angažirati večje število zunanjih sodelavcev.

Preglednica 21: Pregled kadrovske zasedenosti po delovnih enotah zavoda

| ORGANIZACIJSKA STRUKTURA | ŠTEV ILO ZAPOS LENIH | | VIR FINANCIRANJA |
|---------------------------------|-------------------------|--------------|--|
| | 1. 1. 2008 | 31. 12. 2008 | |
| DIREKTOR | 1 | 1 | DELITEV PO KLJUČU, FINANCIRANO, |
| SPLOŠNE ZADEVE | 2 | 1 | IZ PP 5406, PP 1328, PP 1317 |
| FINANCE IN RAČUNOVODSTVO | 3 | 3 | OSTALI PRIHODKI |
| ODDELEK ZA KMETIJSKO SVETOVANJE | 46 | 46 | PP 1317, OSTALI PRIHODKI JAVNE SLUŽBE, TRŽNA DEJAVNOST |
| ODDELEK ZA ŽIVINOREJO | 43 | 43 | PP 5406, PP 1328, DELNO SREDSTVA REJCEV - OSTALI PRIHODKI JAVNE SLUŽBE, PRIHODKI NA TRGU |
| OC PRESKA | 13 | 12 | TRŽNI PRIHODKI - OSTALI PRIHODKI JAVNE SLUŽBE |
| ODD. ZA GOZDARSKO SVETOVANJE | 1 | 1 | ZBORNICNI PRISPEVEK - DELNO, OSTALI PRIHODKI GOZDARSKEGA SVETOVANJA |
| DREVESNICA | 3 | 3 | LASTNA DEJAVNOST |
| SKUPAJ | 112 | 110 | |

V letu 2008 se je skupno število zaposlenih na zavodu zmanjšalo za dva delavca. Eden se je upokojil, eni, sicer zaposleni za določen čas, pa smo sporazumno, predčasno prekinili pogodbo o delu.

11/2. Investicije

Preglednica 22: Realizacija investicij v letu 2008 glede na plan in na realizacijo v letu 2007

| Nabava osnovnih sredstev | Plan /EUR/ | Realizacija 2008/EUR/ | Realizacija 2007 /EUR/ | Indeks real.08/ plan | Indeks rel.08/07 |
|--|----------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| Odd. za kmet. svetovanje - tržna | 25.000 | 21.991 | 500 | 88 | 4.398 |
| Odd. za kmet. svetovanje – PP 1317 | - | | 104.323 | - | - |
| Selekcijska služba z odd. za živinorejo in mlečnim laboratorijem | 15.000 | | 7.290 | - | - |
| Selekcijska služba z odd. za živinorejo in mlečnim laboratorijem – PP 5406 | 19.750 | 15.335 | | 78 | |
| OC Preska - oprema | 100.000 | 64.175 | 22.583 | 64 | 284 |
| OC Preska – plem. biki | 40.000 | 46.485 | 40.592 | 116 | 115 |
| Sadna drevesnica | 2.000 | 107 | - | 5 | - |
| Odd. za gozdarsko svetovanje | - | - | - | - | - |
| Uprava - oprema | 1.000 | 8.889 | 437 | 889 | 2034 |
| SKUPAJ | 202.750 | 156.982 | 175.725 | 77 | 89 |

V letu 2008 smo imeli v finančnem načrtu, za potrebe oddelka za živinorejo, iz proračunske postavke 5406, namenjenih 19.750 EUR. Za vse ostale investicije smo koristili lastna sredstva. Ker je bil naš pristop pri planiranju takšen, da smo navedli vse ocenjene potrebe z že vnaprejšnjim vedenjem in obvezo, da bomo izvajali le tiste, ki so nujno potrebne in imajo finančno pokritje, so izračunani indeksi zgolj informativni. V zgornji tabeli navedeni podatki pričajo, da smo v letu 2008, za investicije namenili več lastnih sredstev, kot leto prej. Na OC Preska je še vedno neizpolnjena načrtovana investicija - postavitve cisterne in razpeljava tekočega dušika. Naloga še ni izvršena, v zvezi z njo pa potekajo intenzivni dogovori z izvajalcem, tako da bo predvidoma realizirana v letu 2009. Kljub težavam z rednim financiranjem, smo izvedli vsa potrebna vzdrževalna dela tako na OC Preska, kot na lokaciji sedeža zavoda.

Jože BENEČ

Direktor

12/ RAČUNOVODSKO POROČILO

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE:

1. BILANCO STANJA s prilogama o
 - stanju in gibanju neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - in stanju in gibanju dolgoročnih finančnih 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. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV EKN PO NAČELU DENARNEGA TOKA
7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2008
8. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA LETA 2007 V SKLADU S SKLEPOM SVETA ZAVODA

1. Pojasnila k BILANCI STANJA

TABELA 1.:

| BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2008 | v EUR (brez centov) | |
|---|---------------------|------------------|
| | 31.12.2008 | 31.12.2007 |
| SREDSTVA | 2.359.649 | 2.242.936 |
| Dolgoročna sredstva | 1.264.485 | 1.275.397 |
| Neopredmetena dolgoročna sredstva | - | - |
| Opredmetena osnovna sredstva | 1.249.785 | 1.260.697 |
| Dolgoročne finančne naložbe | 14.700 | 14.700 |
| Dolgoročno dana posojila in depoziti | - | - |
| Dolgoročne terjatve iz poslovanja | - | - |
| Kratkoročna sredstva | 899.872 | 802.458 |
| Denarna sredstva | 470.428 | 389.372 |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 177.104 | 180.622 |
| Dani predujmi in varščine | - | 213 |
| Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN | 224.726 | 220.274 |
| Kratkoročne finančne naložbe | - | - |
| Kratkoročne terjatve iz financiranja | 741 | - |
| Druge kratkoročne terjatve | 25.994 | 10.467 |
| Aktivne časovne razmejitev | 879 | 1.312 |
| Zaloge | 195.292 | 165.081 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 2.359.649 | 2.242.436 |
| Kratkoročne obveznosti | 473.226 | 437.557 |
| Kratkoročne obv. za prejete predujme | 3.348 | - |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 211.497 | 189.651 |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 131.631 | 129.547 |
| Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 112.250 | 116.922 |
| Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN | - | - |
| Kratkoročno prejeti krediti | - | - |
| Kratkoročne obveznosti iz financiranja | - | - |
| Pasivne časovne razmejitev | 14.500 | 1.437 |
| Dolgoročne obveznosti | 1.886.423 | 1.805.379 |
| Dolgoročne rezervacije | - | - |
| Druge dolgoročne obveznosti | - | - |
| Sklad namenskega premoženja | - | - |
| Obveznosti za neopr.in opr. osnovna sredstva | 1.772.965 | 1.691.797 |
| Presežek prihodkov nad odhodki | 113.458 | 113.582 |
| Presežek odhodkov na prihodki | - | - |

Nepremičnine

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2008 ni povečala in znaša 1.492.644 EUR.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- zgradbe – poslovni objekti v drevesnici, osemenjevalnem centru Preska in objekt na Celovski cesti 135.
- Vrednost zemljišča, ki pripadajo k OC Preska na dan 31.12.2008 znašajo 140.389 EUR.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 476.754 EUR, sedanja vrednost znaša 1.015.890 EUR.

Za nepremičnine v OC Preska imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je shranjena na upravi zavoda.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2008 povečala za 165.096 EUR in znaša 31.12.2008 1.342.931 EUR.

Odpisana vrednost opreme znaša 1.109.036 EUR, sedanja vrednost pa 233.895 EUR. Oprema je odpisana 82,6 %.

TABELA 2.:

| |
|--|
| STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV |
|--|

V EUR (brez centov)

| | Nabavna vrednost 1.1. | Popravek vrednosti 1.1. | Povečanje nabavne vrednosti | Povečanje popravka vrednosti | Zmanjšanje nabavne vrednosti | Zmanjšanje popravka vrednosti | Amortizacija | Neodpisana vrednost 31.12. | Prevrednotenje zaradi okrepitve | Prevrednotenje zaradi oslabitve |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Naziv | | | | | | | | | | |
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v upravljanju | 2.869.347 | 1.608.651 | 165.096 | 0 | 225.123 | 135.974 | 86.858 | 1.249.785 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | 140.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 140.390 | 0 | |
| Zgradbe | 1.352.254 | 437.921 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38.833 | 875.500 | 0 | |
| Oprema | 1.288.397 | 1.159.318 | 110.498 | 0 | 154.249 | 123.803 | 41.752 | 167.379 | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | 88.306 | 11.412 | 54.598 | 0 | 70.874 | 12.171 | 6.273 | 66.516 | 0 | |
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v lasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | | | | | | | | | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |
| Neopr.dolg.sr.in opred.osn.sred.v fin.najemu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | | | | | | | | | | |
| Dolgoročne premoženjske pravice | | | | | | | | | | |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | | | | | | | | | | |
| Zemljišča | | | | | | | | | | |
| Zgradbe | | | | | | | | | | |
| Oprema | | | | | | | | | | |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | | | | | | | | | | |

TABELA 3.:

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH KAPITALSKIH NALOŽB IN POSOJIL

| Vrsta naložb oziroma posojil | Znesek naložb in danih posojil 1.1. | Znesek popr.naložb in danih posojil 1.1. | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanj naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil 31.12. | Znesek popravkov naložb in danih posojil 31.12. | Knjigov.vrednost naložb in danih posojil 31.12. | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
|--|--|---|--|---|--|--|--|--|--|--|
| DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 14.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.700 | 0 | 14.700 | 0 |
| Naložbe v delnice | 12.614 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.614 | 0 | 12.614 | 0 |
| Naložbe v delnice v javna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v finančne institucije | 12.614 | | 0 | | | | 12.614 | | 12.614 | |
| Naložbe v delnice v privatna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v delnice v tujini | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže | 2.086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.086 | 0 | 2.086 | 0 |
| Naložbe v deleže v javna podjetja | 2.086 | | 0 | | | | 2.086 | | 2.086 | |
| Naložbe v deleže v finančne institucije | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v privatna podjetja | | | | | | | | | | |
| Naložbe v deleže v tujini | | | | | | | | | | |
| Naložbene nepremičnine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v plemenite kovine,... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Namensko premoženje, preneseno JS | | | | | | | | | | |
| Premoženje, preneseno v last drugim... | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | | | | | | | | | | |
| DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila posameznikom | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila javnim skladom | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročno dana posojila v tujino | | | | | | | | | | |
| Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Domačih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Tujih vrednostnih papirjev | | | | | | | | | | |
| Dolgoročno dani depoziti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam | | | | | | | | | | |
| Drugi dolgoročno dani depoziti | | | | | | | | | | |
| Druge dolgoročna posojila | | | | | | | | | | |
| SKUPAJ | 14.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.700 | 0 | 14.700 | 0 |

Na kontu skupine 06 imamo naložbe v delnice DBS, 1200 navadnih delnic, ki so deponirane v klirinško depotni družbi. V skladu s pogodbo iz leta 2005 imamo delež v višini 2.086 EUR kot ustanovitveni delež za Inštitut za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu, s sedežem v Mariboru.

a) kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

Dobroimetje na računu pri Upravi za javna plačila znaša na dan 31.12.2008 470.428 EUR.

Kratkoročne terjatve iz poslovanja do kupcev so v mejah normalnega poslovanja in znašajo na dan 31.12.2008 177.104 EUR, od tega so terjatve do kupcev doma 108.358 EUR, do kupcev v tujini pa 72.846 EUR. Oblikovan je popravek vrednosti terjatev v skupni višini 4.100 EUR, za terjatve iz leta 2006 in starejše.

Pri kratkoročnih terjativah do uporabnikov enotnega kontnega plana gre za zneske neplačanih terjatev za delo svetovalne, živinorejske službe in gozdarskega svetovanja, za terjatve do drugih zavodov, ki znašajo na dan 31.12.2008 205.187 EUR, terjatve do občin znašajo 19.539 EUR.

b) zaloge

Zaloge se nanašajo na zaloge surovin in materiala, zaloge blaga namenjenega nadaljni prodaji v drevesnici in osemenjevalnem centru Preska. Zaloge blaga in materiala so vrednotene po nabavni ceni. Zaloge nedokončane proizvodnje in gotovih izdelkov so v drevesnici in pa osemenjevalnem centru Preska. Zaloge so vrednotene po metodi proizvajalnih stroškov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

a) kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Obveznosti za prejete predujme znašajo 3.348 EUR.

Obveznosti do zaposlenih – znesek v višini 211.497 EUR, predstavlja obveznost za izplačane plače za mesec december 2008.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 131.631 EUR – gre za neplačane račune, ki so prispeli na zavod v decembru 2008 in bodo poravnani v valutnem roku v januarju 2009, glede na njihovo zapadlost.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja – zneski se nanašajo na obveznost za davek na dodano vrednost, doplačilo davka od dohodka pravnih oseb, ter druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja.

b) lastni viri in dolgoročne obveznosti

980 – obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva - sredstva smo prejeli od ustanovitelja in znašajo na dan 31.12.2008 1.367.354 EUR.

981 – obveznosti za dolgoročne finančne naložbe – oblikovan je vir za dolgoročne kapitalske naložbe v višini 13.092 EUR.

985 – ugotovljeni poslovni izid – presežek nad odhodki – presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let znaša 392.519 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki leta 2008 znaša 113.458 EUR.

Na kontih izven bilančne evidence izkazujemo zaloge semena v osemenjevalnem centru Preska, ki pomenijo arhivske in genske rezerve.

2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov

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

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

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

TABELA 4.:

v EUR (brez centov)

| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Realizacija 2007 | Indeks Real.2008/ Plan 2008 | Indeks Real.2008/ Real.2007 | Struktura 2008 |
|---|------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4=2/1 | 5=2/3 | 6 |
| Prihodki iz poslov.: | 3.802.200 | 4.128.969 | 4.036.031 | 109 | 102 | 98,0 |
| - iz proračuna | 2.300.145 | 2.298.037 | 2.305.003 | 100 | 100 | 54,5 |
| - lastni prihodki | 1.502.055 | 1.830.932 | 1.731.028 | 122 | 106 | 43,5 |
| Finančni prihodki | 2.500 | 5.456 | 3.183 | 218 | 171 | 0,1 |
| Izredni prihodki | 100.000 | 80.772 | 66.821 | 81 | 121 | 1,9 |
| Sprememba zalog | 0 | -31.444 | 7.565 | 0 | 0 | 0,0 |
| Skupaj | 3.904.700 | 4.215.197 | 4.106.035 | 108 | 103 | 100,0 |
| ODHODKI | | | | | | |
| Stroški materiala | 453.229 | 598.827 | 598.559 | 132 | 100 | 14,6 |
| Stroški storitev | 693.807 | 758.701 | 713.490 | 109 | 106 | 18,5 |
| Stroški dela | 2.649.167 | 2.600.074 | 2.537.063 | 98 | 102 | 63,4 |
| Amortizacija | 80.000 | 65.820 | 60.724 | 82 | 108 | 1,6 |
| Davek iz dobička | 0 | 28.951 | 22.211 | 0 | 130 | 0,7 |
| Drugi stroški | 8.193 | 16.740 | 14.126 | 204 | 119 | 0,4 |
| Finančni odhodki | 7.000 | 5.885 | 8.563 | 84 | 69 | 0,1 |
| Izredni odhodki | 7.500 | 26.741 | 37.717 | 0 | 71 | 0,7 |
| Skupaj | 3.898.896 | 4.101.739 | 3.992.453 | 105 | 103 | 100,0 |
| Presežek prihodkov | 5.804 | 113.458 | 113.582 | 1.955 | 100 | - |
| Presežek odhodkov | - | - | - | - | - | - |
| Povp.število zaposlenih na podlagi ur | 112 | 105 | 109 | 105 | 96 | - |
| Število mesecev posl. | 12 | 12 | 12 | 12 | 1 | - |

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2008 so znašali 4.215.197 EUR in so 8 % višji od načrtovanih, ter hkrati 3% višji od prihodkov v preteklem letu.

Neplačani prihodki znašajo 177.104 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta).V celotnem prihodku predstavljajo 4,2 %.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 98,0%, finančni prihodki 0,1%, izredni prihodki pa 1,9%.

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

Javna služba predstavlja 54,5% vseh prihodkov .

Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) predstavlja 43,5 %, 2% so finančni in izredni prihodki.

1. Javna služba

PP 1317 – SVETOVALNA SLUŽBA **1.357.019 EUR

PP 5406 – ŽIVINOREJA **911.354 EUR

PP 1328 REGISTRACIJA GOVEDI **29.664 EUR

2. Tržna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu)

V celotnih prihodkih je delež tržne dejavnosti 43,5 %, v primerjavi z načrtovano pa je presežena za 22%, v primerjavi z letom 2007 pa je višja za 6%.

3. Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 5.456 EUR in predstavljajo 0,1 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova obresti za sredstva na računih pri UJP.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV

TABELA 5.:

v EUR (brez centov)

| KGZ LJUBLJANA | PLAN 2008 | REALIZACIJA 2008 | INDEKS REALIZ.08/ plan 2008 | STRUKTURA |
|-----------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|--------------|
| Naziv Konta | P | R1 | R1/P | 2008 |
| STROŠKI ENERGIJE | 10.681 | 14.202 | 133 | 0,35 |
| NADOMESTNI DELI ZA OS | 1.249 | 2.361 | 189 | 0,06 |
| STROŠKI STROKOVNE LITERATURE | 7.705 | 232 | 3 | 0,01 |
| PISARNIŠKI MATERIAL | 38.569 | 49.448 | 128 | 1,21 |
| DRUGI STROŠKI MATERIALA | 395.025 | 532.584 | 135 | 12,97 |
| SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 453.229 | 598.827 | 132 | 14,60 |
| STROŠKI STOR.OPRAVLJ.DEJAVNOSTI | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| STROŠKI STOR. - TELEFON ,INTERNET | 70.966 | 62.873 | 89 | 1,53 |
| STROŠKI POŠTNINE | 19.154 | 22.196 | 116 | 0,54 |
| TISKARSKKE, ZALOŽNIŠKE STORITVE | 0 | 480 | 0 | 0,01 |
| OGLAŠEVALSKE STORITVE | 13.864 | 14.625 | 0 | 0,36 |

| | | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------|---------------|
| STORITVE REKLAME IN ORG.SEJMOV | 6.984 | 10.467 | 150 | 0,26 |
| STROŠKI TEK.VZDRŽEVANJA | 122.021 | 86.473 | 71 | 2,11 |
| STROŠKI NAJEMNIN | 78.447 | 77.304 | 99 | 1,88 |
| STROŠKI VAROVANJA | 21.054 | 12.511 | 59 | 0,31 |
| STROŠKI ZAVAROV.IN PLAČIL.PROMETA | 39.706 | 32.068 | 81 | 0,78 |
| STROŠKI INTELEKTUALNIH STORITEV | 3.913 | 4.958 | 127 | 0,12 |
| STROŠKI KOMUNALNIH STORITEV | 26.461 | 17.764 | 67 | 0,43 |
| STROŠKI PREVOZNIH STORITEV km | 157.969 | 166.174 | 105 | 4,05 |
| STROŠKI V ZVEZI Z DELOM | 16.021 | 18.335 | 114 | 0,45 |
| STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB | 10.783 | 10.328 | 96 | 0,25 |
| REPREZENTANCA | 6.675 | 22.432 | 336 | 0,55 |
| STROŠKI DRUGIH STORITEV | 92.989 | 192.993 | 208 | 4,71 |
| DRUGI STROŠKI STOR.ZA OE IN IZP. | 6.800 | 6.720 | 99 | 0,16 |
| SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 693.807 | 758.701 | 109 | 18,50 |
| AMORTIZACIJA | 80.000 | 65.820 | 82 | 1,60 |
| PLAČE S PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA | 2.329.869 | 2.315.760 | 99 | 56,46 |
| REGRES ZA LD | 73.924 | 73.808 | 100 | 1,80 |
| POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEV | 202.692 | 167.696 | 83 | 4,09 |
| PROSTOVOLJNO POKOJN.ZAVAROVANJE | 42.682 | 42.810 | 100 | 1,04 |
| SKUPAJ STROŠKI DELA | 2.649.167 | 2.600.074 | 98 | 63,39 |
| DRUGI STROŠKI | 8.193 | 45.691 | 558 | 1,11 |
| ODHODKI FINANCIRANJA | 7.000 | 5.885 | 84 | 0,14 |
| IZREDNI ODHODKI | 2.500 | 6.420 | 0 | 0,16 |
| PREVREDNOTOVALNI ODHODKI | 5.000 | 20.321 | 0 | 0,50 |
| SKUPAJ ODHODKI | 3.898.896 | 4.101.739 | 105 | 100,00 |

CELOTNI ODHODKI znašajo 4.101.739 EUR , od tega so odhodki iz poslovanja 4.023.422 EUR, finančni odhodki pa 5.885 EUR, drugi in izredni odhodki pa znašajo 72.432 EUR. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so se celotni odhodki povečali za 3%, v primerjavi z načrtovanimi pa so višji za 5% .

ODHODKI IZ POSLOVANJA v višini 4.101.739 EUR , so nastali pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti in so po glavnih postavkah naslednji:

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi s planiranimi so se stroški blaga, materiala in storitev povečali za 18%, delež v odhodkih pa znaša 33,1%.

Glavni nameni te porabe so:

Material in blago:

zneski v EUR (brez centov)

| | |
|--|---------|
| Živinorejska služba in selekcija | 66.743 |
| Svetovalna služba + gozdarsko svetovanje | 48.061 |
| OC Preska | 438.878 |
| Drevesnica | 20.550 |
| Uprava | 24.595 |
| Skupaj | 598.827 |

Storitve:

zneski v EUR (brez centov)

| | |
|--|---------|
| Živinorejska služba in selekcija | 216.315 |
| Svetovalna služba + gozdarsko svetovanje | 301.717 |
| OC Preska | 135.066 |
| Drevesnica | 11.191 |
| Uprava | 94.412 |
| Skupaj | 758.701 |

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 2.600.074 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 63,4%.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 2.064 EUR (vsi stroški dela na zaposlenega) in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 6,4% .

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 3.061 delovnih ur, v breme ZZS 4.580 delovnih ur.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 1,60% celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev le-ta ni v celoti upoštevana.

Delež amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede nabavno vrednost droben inventar in se odpiše takoj ob nabavi znaša 14.646 EUR.

Skupna obračunana amortizacija osnovnih sredstev za leto 2007 je bila 86.858 EUR .

- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje je 864 EUR
- del v breme namenskih investicijskih sredstev prejetih iz proračuna v preteklih letih v višini 34.819 EUR.

IV. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 5.885 EUR in predstavljajo plačila obresti za revolving kredit za pokrivanje tekoče likvidnosti.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 113.458 EUR.

Dosežen poslovni izid je ostal na nivoju doseženega v preteklem letu in za 107.654 EUR večji od planiranega. Poslovni izid iz naslova delovanja javne službe je minimalen - 912 EUR , iz naslova tržne dejavnosti pa znaša 112.546 EUR.

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

TABELA 6.:

| NAZIV KONTA | V EUR(brez centov) | |
|---|--------------------|------|
| | 2008 | 2007 |
| 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 | - | - |
| 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 | - | - |
| PREJETA MINUS DANA POSOJILA | - | - |
| DANA MINUS PREJETA POSOJILA | - | - |

3. Pojasnila K IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7:

| IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV | V EUR | |
|---|----------------|-----------|
| | (brez centov) | |
| Od 01.01.2007 do 31.12.2007 | | |
| Naziv konta | Leto 2008 | Leto 2007 |
| ZADOLŽEVANJE | 990.000 | - |
| Domače zadolževanje | 990.000 | - |

| | | |
|---|----------------|--------|
| Najeti krediti pri poslovnih bankah | 990.000 | - |
| 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 | 990.000 | - |
| Odplačila domačega dolga | 990.000 | - |
| Odplačila dolga poslovnim bankam | 990.000 | - |
| 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 | 145.927 | 47.342 |
| ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH | - | - |

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

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje določenega uporabnika. V tem izkazu podatke o dejavnosti razčlenimo po vrstah dejavnosti in sicer dejavnost, ki jo opravljamo kot javno službo in tržno dejavnost.

TABELA 8.:

| Leto 2008 | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje na trgu |
|---|---|--|
| PRIHODKI OD POSLOVANJA | 2.298.037 | 1.830.932 |
| PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 2.298.037 | 1.817.964 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 0 | 12.968 |
| FINANČNI PRIHODKI | 0 | 5.456 |
| IZREDNI PRIHODKI | 0 | 70.115 |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 0 | 10.657 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 0 | 2.544 |
| DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 0 | 8.113 |
| CELOTNI PRIHODKI | 2.298.037 | 1.917.160 |
| STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV | 483.490 | 874.038 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| STROŠKI MATERIALA | 96.553 | 502.274 |
| STROŠKI STORITEV | 386.937 | 371.764 |
| STROŠKI DELA | 1.788.467 | 811.607 |
| PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 1.377.865 | 590.513 |
| PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 225.799 | 121.584 |
| DRUGI STROŠKI DELA | 184.803 | 99.510 |
| AMORTIZACIJA | 15.098 | 50.722 |
| REZERVACIJE | 0 | 0 |
| DAVEK OD DOBIČKA | 0 | 28.951 |
| OSTALI DRUGI STROŠKI | 4.185 | 12.555 |
| FINANČNI ODHODKI | 5.885 | 0 |
| IZREDNI ODHODKI | 0 | 6.420 |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | 0 | 20.321 |
| ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 0 | 20.321 |
| OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | 0 | 0 |
| CELOTNI ODHODKI | 2.297.125 | 1.804.614 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV | 912 | 112.546 |
| PRESEŽEK ODHODKOV | 0 | 0 |
| Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 0 | 0 |

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

V skladu s 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 prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

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

TABELA 9.:

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------|
| Od 01.01.2008 do 31.12.2008 | | | |
| Naziv konta | Leto 2008 | Leto 2007 | Indeks |
| v EUR (brez centov) | | | |
| SKUPAJ PRIHODKI | 4.249.855 | 4.090.601 | 104 |
| PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 2.497.975 | 2.457.889 | 102 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------|
| Prihodki iz sredstev javnih financ | 2.454.652 | 2.427.409 | 101 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna | 2.344.343 | 2.427.409 | 97 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 2.329.008 | 2.323.086 | 100 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 15.335 | 104.323 | 0 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 110.309 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 110.309 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sr. Iz drž.proračuna iz sredstev proračuna EU | 0 | 0 | 0 |
| DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE | 43.323 | 30.480 | 142 |
| Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS | 0 | 0 | 0 |
| Prejete obresti | 0 | 0 | 0 |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | 0 | 0 | 0 |
| Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | 0 | 0 | 0 |
| Kapitalski prihodki | 43.323 | 30.480 | 142 |
| Prejete donacije iz domačih virov | 0 | 0 | 0 |
| Prejete donacije iz tujine | 0 | 0 | 0 |
| Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč | 0 | 0 | 0 |
| Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU | 0 | 0 | 0 |
| Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij | 0 | 0 | 0 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 1.751.880 | 1.632.712 | 107 |
| Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 1.731.027 | 1.619.362 | 107 |
| Prejete obresti | 3.584 | 2.008 | 178 |
| Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja | 15.841 | 10.468 | 151 |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | 1.428 | 874 | 0 |
| Drugi tekoči prihodki, ki ne izvajajo iz javne službe | 0 | 0 | 0 |
| SKUPAJ ODHODKI | 4.103.928 | 4.043.259 | 102 |
| ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 2.948.140 | 2.885.548 | 102 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim | 1.654.544 | 1.613.435 | 103 |
| Plače in dodatki | 1.473.052 | 1.419.487 | 104 |
| Regres za letni dopust | 61.316 | 60.401 | 102 |
| Povračila in nadomestila | 94.510 | 100.084 | 94 |
| Sredstva za delovno uspešnost | 15.651 | 13.092 | 120 |
| Sredstva za nadurno delo | 3.735 | 10.861 | 34 |
| Plače za delo nerezidentov po pogodbi | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------|
| Drugi izdatki zaposlenim | 6.280 | 9.510 | 66 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 248.230 | 237.212 | 105 |
| Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 118.801 | 112.468 | 106 |
| Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 95.175 | 90.101 | 106 |
| Prispevek za zaposlovanje | 805 | 762 | 106 |
| Prispevek za starševsko varstvo | 1.342 | 1.270 | 106 |
| Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja | 32.107 | 32.611 | 98 |
| Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe | 887.049 | 868.642 | 102 |
| Pisarniški in splošni material in storitve | 403.877 | 352.081 | 115 |
| Posebni material in storitve | 64.234 | 42.839 | 150 |
| Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 70.258 | 71.985 | 98 |
| Prevozni stroški in storitve | 37.175 | 41.857 | 89 |
| Izdatki za službena potovanja | 111.539 | 137.208 | 81 |
| Tekoče vzdrževanje | 48.291 | 59.046 | 82 |
| Poslovne najemnine in zakupnine | 51.829 | 62.539 | 83 |
| Kazni in odškodnine | 0 | 0 | 0 |
| Davek na izplačane plače | 33.051 | 40.875 | 81 |
| Drugi operativni odhodki | 66.795 | 60.212 | 111 |
| Plačila domačih obresti | 5.785 | 8.544 | 68 |
| Plačila tujih obresti | 0 | 0 | 0 |
| Subvencije | 0 | 0 | 0 |
| Transferi posameznikom in gospodinjstvom | 0 | 0 | 0 |
| Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | 0 | 0 | 0 |
| Drugi tekoči domači transferi | 0 | 0 | 0 |
| Investicijski odhodki | 152.532 | 157.715 | 97 |
| Nakup zgradb in prostorov | 0 | 0 | 0 |
| Nakup prevoznih sredstev | 0 | 36.954 | 0 |
| Nakup opreme | 115.348 | 58.185 | 198 |
| Nakup drugih osnovnih sredstev | 0 | 0 | 0 |
| Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 0 | 17.614 | 0 |
| Investicijsko vzdrževanje in obnove | 0 | 6.071 | 0 |
| Nakup zemljišč in naravnih bogastev | 37.184 | 38.891 | 96 |
| Nakup nematerialnega premoženja | 0 | 0 | 0 |
| Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,... | 0 | 0 | 0 |
| Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog | 0 | 0 | 0 |
| ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 1.155.788 | 1.157.711 | 100 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in.. | 448.141 | 491.318 | 91 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in... | 108.719 | 106.926 | 102 |
| Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 598.928 | 559.467 | 107 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 145.927 | 47.342 | - |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 0 | 0 | - |

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2008

Sredstva poslovnega izida - presežka prihodkov nad odhodki v višini 113.458 EUR, ustvarjenega v poslovnem letu 2008, se namenijo oblikovanje vira za pokritje investicij, ki so zapisana v planu za leto 2009.

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

Sredstva presežka poslovnega izida leta 2007 v višini **113.582,00 EUR, so bila porabljena v skladu s sklepom sveta zavoda.

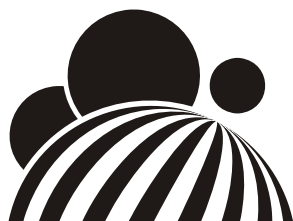
RAČUNOVODJA -
KGZS – Zavoda LJ:

Barbara Prosen

DIREKTOR -
KGZS – Zavoda LJ:

Jože Benec, univ. dipl.ing.agr.

Ljubljana, februar 2009



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
MARIBOR**

LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

Spoštovani poslovni partnerji in sodelavci Kmetijsko gozdarskega zavoda Maribor.

V uvodnih besedah najavljam, da smo kljub zahtevnim pogojem poslovanja v letu 2008, zaključili še eno uspešno poslovno leto.

Letno poročilo preteklega poslovnega leta pišemo v času, ko smo že sprejeli program dela s finančnim načrtom za leto 2009, v katerem je bistveno več poslovnih negotovosti in nejasnosti. Dnevno nas spremljajo informacije javnih medijev o gospodarski in finančni recesiji v svetu ter tako še bolj poglobljajo dvome o vzdržnosti planiranega programa dela in z njim napovedanega finančnega uspeha poslovanja v letu 2009.

Prehod v novo poslovno leto 2008 je prepoznaven z aktivnostmi iz osrednjega izobraževanja za naše uporabnike. Za leto 2008 je bil v izdelan program strokovnih predavanj in druge prireditve za kmete. Razpisane vsebine in urnik izvajanja je bil oblikovan v vezani obliki informacijskega gradiva, katero je bilo po pošti posredovani vsem kmetijam znotraj območja delovanja KSS pri Kmetijsko gozdarskem zavodu Maribor. Urnik predavanj in še ostale informacije so bile dostopne širši javnosti tudi na spletni strani naše institucije. Z naborom tem smo se želeli približati željam in potrebam uporabnika tako na področju pridobivanja tehnoloških znanj kot potrebnih informacij o izvajanju ukrepov skupne kmetijske politike. Aktivnosti v javnem delu poslovanja so se nadaljevale na področju priprav in usposabljanj za izvajanje tehnične pomoči kmetom pri izvajanju subvencij in izdelavi investicijskih vlog iz ukrepov PRP 2007-2013. V sklop javnega programa še sodijo vse aktivnosti Sadjarskega centra Maribor in Selekcijsko trsničarskega središča Ivanjkovci, ki so vezane na strokovno tehnološke naloge kot investicijska vlaganja. Obseg, vsebina in izvajanje nalog so usklajene z letnim načrtom dela, ki so zasnova v razvojnem programu za oba centra. Vsi programi se usklajujejo s financirjem in skrbnikom programa s strani MKGP RS.

V letu 2008 smo zaključili z izvedbo številnih projektov. Med nje spada ciljno raziskovani projekt »Analiza upravljanja s tveganji zaradi toče z uporabo atmosferskega modela in dreves odločanja. Zaključili smo dva mednarodna projekta; Interreg III/A "FOR PLAN", nosilec KGZS - Zavod MB in Interreg III/A "POT", nosilec KGZS - Zavod MB. Kot izvajalec tehnične pomoči Vlade RS ostalim državam smo izvedli in zaključili projekt, Program izobraževanja kmetijskih svetovalcev in proizvajalcev mleka ter tehnično delo z vzorčno skupino proizvajalcev mleka na območju kantona Tuzla ter Program izobraževanja Porabskih Slovencev.

Poleg številnih strokovnih aktivnosti in prireditev, ki so podrobneje predstavljene v zaključkih poročila posameznega oddelka in enote KSS, se je delo na KGZ Mb prepoznalo z organizacijo in aktivnostmi vezane na neformalno srečanje kmetijskih ministrov Evropske komisije v Mariboru. Širši javnosti smo se predstavili z izvedbo Dneva KGZ Mb in s številnimi prireditvami, ki predstavljajo pomen kmetijske pridelave in utrjujejo ogled in družbeno potrebo te dejavnosti. Kot priznanje za naše delo si štejejo številne obiske strokovno in politično eminentnih osebnosti na naši instituciji. Za visok obisk šteje obisk predsednika KGZS, Kmetijskega ministra in predsednika države na naši instituciji.

Izpostaviti velja še delo Sveta KGZS Območne enote Maribor in Odborov izpostav Maribor, Pesnica in Ruše. Glavnina dela teh organov je bila usmerjena v spremljanje zakonodaje, priprave pripomb in pobud na predlagane dokumente. Iz okolja delovanja voljenih struktur pa so se posredovale zahteve in pobude v cilju izboljšanja pogojev delovanja v kmetijskem sektorju. Leto 2008 je bilo tudi volilno leto za voljene člane v organe KGZS. Tako smo v septembru dobili novo vodstvo KGZS in nove sestave vseh organov KGZS.

V poročilih poslovne uspešnosti preteklega leta pa vedno ugotavljamo večja ali manjša odstopanja od zastavljenih ciljev v programu dela. Odgovor najdemo v hitrih in nenehnih spremembah poslovnega okolja, kot v spremembah skupne kmetijske politike, ki se prilagaja spremembam evropske in nacionalne zakonodaje. Tako nam kot edina stalnica v poklicnem življenju ostanejo le spremembe. Imamo dovolj energije, znanja in volje za prilagajanje nastalim spremembam v poslovnem okolju. To potrjujejo tudi rezultati poslovnega leta 2008.

Vsem sodelavcem in poslovnim partnerjem se za opravljeno delo v letu 2008 najlepše zahvaljujem.

Direktor KGZS-Zavod Maribor
Dr. Stane Klemenčič

1 OSNOVNI PODATKI

Na osnovi razvrščanja dejavnosti in organiziranosti je Kmetijsko gozdarski zavod Maribor javni zavod in sodi med posredne uporabnike državnega proračuna. Delovati je pričel leta 1894 kot poskusni in kontrolni zavod z imenom Kmetijska kemična deželna preizkusna postaja. Iz kemijskega preizkuševališča je prerasel v sodobno izobraževalno, kmetijsko svetovalno in kontrolno ustanovo. Od leta 1964 dalje je deloval pod nespremenjenim imenom Kmetijski zavod Maribor vse do leta 2001. V tem letu je prišlo do spremembe lastništva kapitala, organiziranosti, registracije in nenazadnje do prehoda iz gospodarstva v negospodarstvo. Osnova za nastale spremembe je Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici, ki je določil, da so zavodi osebe javnega prava. V juniju 2001 je bila izvedena nova registracija in preimenovanje naše ustanove. Tako smo postali javni zavod z ustanoviteljem Kmetijsko gozdarsko zbornico Slovenije in novim imenom Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije, Kmetijsko gozdarski zavod Maribor (skrajšano ime KGZS - Zavod MB).

Matična številka: 5129877

Identifikacijska številka SI 64054233

Tel.: +386-2- 228 49 00 N.C.

Fax: +386-2- 251 94 82

E-pošta: info@kmetijski-zavod.si

<http://www.kmetijski-zavod.si/>

2 POROČILO IN PREDSTAVITEV ODDELKOV TER ENOT GLEDE NA PODROČJE DELA

2.1 Oddelek kmetijsko svetovanje

Kratka predstavitev in območje delovanja

Naloge in organizacija dela kmetijske svetovalne službe se prilagaja zahtevam gospodarne pridelave varne hrane, varovanju okolja in ohranjanju kulturne krajine ter izboljševanju kakovosti življenja na podeželju. Izhodišče za delo je sprejeta skupna evropska kmetijska politika in strategija razvoja slovenskega kmetijstva.

Sedanji koncept, kmetijsko svetovalno službo deli na terensko z omejenim splošnim svetovanjem na zaokroženem območju in specialistično službo v kateri je svetovalec, specialist za določeno področje dela. Sedež svetovalne službe je na Kmetijsko gozdarskem zavodu Maribor. Dislocirani enoti sta v Jakobskem dolu v Slovenskih goricah in v Račah na Dravskem polju.

Območje delovanja specialistične kmetijske svetovalne službe (poljedelstvo, zelenjadarstvo, ekološko kmetovanje, kmetijske gradnje in travništvo ter varstvo rastlin) obsega celotno Podravje, specialistična služba za sadjarstvo, vinogradništvo in vinarstvo, pa deluje v Podravju in na celotnem območju celjske regije. Terenska kmetijska svetovalne služba je omejena na dvanajst občin, in sicer Mestno občino Maribor in občine Šentilj, Pesnica, Kungota, Selnica, Ruše, Lovrenc na Pohorju, Miklavž na Dravskem Polju, Duplek, Starše, Hoče-Slivnica in Rače-Fram.

2. 1. 1 Terenska svetovalna služba

Na območju treh upravnih enot Maribor, Pesnica in Ruše obsega delo terenske svetovalne službe le še 2400 aktivnih kmetij, ki uveljavljajo tudi kmetijske subvencije in so vključene v Program razvoja podeželja. Tem kmetijam terenska svetovalna služba pomaga pri pripravi subvencijskih vlog v času ko je objavljen razpis, pripravlja izhodišča za izdelavo investicijskih in poslovnih načrtov ter zanje opravlja druge naloge po programu.

Območje delovanja terenske svetovalne službe je raznoliko, tako po konfiguraciji terena, kot tudi koncentraciji kmetijskih gospodarstev in pridelave. Območje je zaokroženo med državno mejo z Avstrijo na severu, Koroško regijo na zahodu, Dravsko polje zaključuje mejo na jugu, na vzhodu pa se območje konča v osrednjih Slovenskih goricah. Intenzivna pridelava poljščin, zelenjadnic in krme na njivah, pa tudi intenzivna živinoreja je na okoljsko najbolj občutljivem območju Dravskega polja. Zaščita podtalnice je ključna pri načrtovanju kmetovanja. Kmetije zmanjšujejo obremenitev površin z dušikom in se vključujejo v integrirano pridelavo, s tem pa lahko tudi slabšajo svoj ekonomski položaj. Najozje VVO območje zahteva pridelavo kmetijskih kultur z ekološkim načinom kmetovanja. Na širšem VVO območju so predpisane zahteve integrirane pridelave, omejitve so tudi na najširšem vodovarstvenem območju. Z intenzivno živinorejo in pridelavo krme se ukvarjajo kmetije na območju Dravske in Pesniške doline, v Slovenskih goricah pa le izjemoma. To območje je primerno za sonaravno rejo živali. Na vinogradniških legah so odlični pogoji za pridelavo grozdja in sadja. To spoznavajo tudi tuji investitorji in vlagajo v nakup zemljišč in obnove vinogradov. V območje z omejenimi možnostmi za kmetijsko pridelavo sodi večji del Slovenskih goric, Pohorje in Kozjak. Pogoji kmetovanja na hribovskem in gorskem območju so omejeni na ekološko živinorejo, kjer se dohodek dopolnjuje z gozdarstvom in predelavo lesa. Tu se tudi največ kmetij ukvarja z dopolnilno dejavnostjo. Poudarek je na turistični dejavnosti in predelavi osnovnih surovin v produkte z dodano vrednostjo. Razvoj turistične dejavnosti je viden na vinorodnih območjih Slovenskih goric in na obronkih Pohorja.

2. 1. 2 Specialistična svetovalna služba

Posebnost specialistične svetovalne službe, je v izvajanju javnega programa na širokem območju več zavodov in omejenim izvajanju nalog javnega programa z nejavnimi sredstvi na matičnem območju delovanja. Razvoj službe je s tem oviran.

Območje delovanja dveh specialistov sadjarjev je SV Slovenija, natančneje UE Ormož, Gornja Radgona, Vitomarci, Ptuj, Lenart, Maribor; Obronki Pohorja, Slovenska Bistrica, Slovenske Konjice; Šmarsko/Šentjurski okoliš s Kozjanskim, ki obsega Šmarje, Šentjur, Podčetrtek, Rogaško Slatino; Savinjska dolina z Žalcem, Celjem, Velenjem in Laškim; Zasavje s Hrastnikom in Trbovljami; ter Koroška regija; Radlje, Slovenj Gradec in Dravograd. Celotno svetovalno območje je usmerjeno v intenzivno pridelavo jabolk in hrušk, po obsegu je manj breskev in drugega koščičastega sadja, ter jagodičja. Svetovalno območje obsega preko 990 ha trajnih nasadov pri kmetih in 880 ha pri podjetjih. Svetovanje, informiranje in izobraževanje usmerja sadjarje v razvoj tehnologij z investicijami v celovito infrastrukturo, s poudarkom na proti točni mreži in obnovi sadovnjakov.

Specialistična služba za vinarstvo, vinogradništvo in razvoj podeželja, dela v Vinorodni deželi Podravje, v vinorodnih okoliših Štajerska Slovenija in Prekmurje. Svetovanje v tehnologiji pridelave in predelave grozdja, pri obnovah vinogradov in investicijah obsega okrog 6.800 ha vinogradov. Svetovanje in izobraževanje zainteresiranih za pridelavo sadnega vina izvajamo na območju celotne Slovenije.

Naloge na področju poljedelstva, zelenjadarstva in splošnega ekološkega svetovanja, travništva s kmetijsko mehanizacijo in kmetijske gradnje, specialistična svetovalna služba opravlja v Podravju v UO: Maribor, Pesnica, Ruše, Ptuj, Lenart, Ormož, Slovenska Bistrica in Radlje ob Dravi. Območje obsega okrog 43.000 ha njivskih površin, ki so v lasti kmetov ali z njimi upravlja Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov in so kmetijskim gospodarstvom oddana v najem. Na območjih, ki so opremljena z namakalnimi sistemi, se intenzivno pospešuje pridelava zelenjave, predvsem plodovk, solate, kapusnic in krompirja.

Specialistično svetovanje varstva rastlin, obsega območje severovzhodne Slovenije in obsega varstvo sadnega drevja in vinske trte, poljščin, zelenjave in okrasnih rastlin. Delo vključuje tudi naloge opazovalno napovedovalne službe. Njena dejavnost je naslednja: spremljanje in opazovanje razvoja škodljivih organizmov na sadnem drevju, na vinski trti in na poljščinah ter določanje optimalnih rokov zatiranja; evidentiranje izbruhov, napovedovanje razvoja in povečanega pojava škodljivih organizmov na podlagi opazovanj in izmerjenih podatkov; spremljanje pojava in evidentiranje karantenskih in gospodarsko pomembnih boleznih in škodljivcev; zagotavljanje meteoroloških, biotičnih podatkov za namene opazovanja in napovedovanja pojava škodljivih organizmov ter sodelovanje pri uvajanju informacijskega sistema, opravljanje osnovne terenske in laboratorijske diagnostike škodljivih organizmov; obveščanje in poročanje; svetovanje in izobraževanje imetnikov v zvezi z izvajanjem dejavnosti zdravstvenega varstva rastlin; izvajanje bioloških preizkušanj kemičnih sredstev (uradna biološka preizkušanja fitofarmaceutskih sredstev (FFS), predpreizkušanja FFS in demonstracijski poskusi) proti škodljivcem in plevelom.

Poročilo o delu v letu 2008

Kmetijska svetovalna služba je s svojim znanjem in širokim pogledom na pridelavo hrane, v letu 2008 opravila vse naloge, ki so bile opredeljene v planu dela za leto 2008.

Delo je potekalo po zastavljenih štirih projektnih nalogah javnega programa: (1) Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij, (2) Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka, (3) Izvajanje ukrepov kmetijske politike in (4) Združevanje in povezovanje na podeželju.

Kmetijski svetovalci so naloge opravili v 46.649 urah. Poudarek pri izvajanju vseh planiranih aktivnosti je bil na prilagajanju pridelave hrane novim izzivom, ki so posledica klimatskih sprememb, izvajanju vseh zahtev navzkrižne skladnosti predpisov na kmetijah po evropskih standardih, ter sprotno in stalno strokovno pisno komuniciranje preko spletne strani Kmetijsko gozdarskega zavoda Maribor in drugih medijev. Vse naloge so bile izvedene z ukrepi kot je svetovanje, informiranje in izobraževanje, organiziranje in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev, izdelava tehnoloških in investicijskih projektov ter drugim. Potrebno znanje za uspešno opravljeno delo je kmetijska svetovalna služba pridobila z aktivnim sodelovanjem na izobraževanjih in usposabljanjih, ki jih izvajajo domače ali tuje pedagoške, znanstvene in druge strokovne institucije, ki se ukvarjajo z raziskovanjem.

Tudi v letu 2008 je specialistična svetovalna služba sama izvajala aplikativne poskuse, in sicer v varstvu rastlin v sadovnjakih, vinogradih in na poljščinah, ekološke in sortne poskuse v poljščinah, ter

poskuse redčenja cvetov in plodičev v sadovnjakih in tako z lastnim delom pridobila pomembne podatke za učinkovito izvajanje izobraževanja kmetov na strokovnem področju.

Prikaz porabe časa po posameznih projektnih nalogah v letu 2008

| | ure | ure NS | % ure | % ure NS |
|--|----------|---------|-------|----------|
| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 24297,02 | 1343,32 | 52,09 | 5,53 |
| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 2087,13 | 4,03 | 4,47 | 0,19 |
| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 17510,45 | 3499,58 | 37,54 | 19,99 |
| 4. Združevanje in povezovanje na podeželju | 1332,74 | 2,01 | 2,86 | 0,15 |
| Drugi projekti in aktivnosti | 1421,16 | 7,05 | 3,05 | 0,50 |
| | 46.649 | 4856 | 100 | 10 |

Prikaz izvedenega obsega dela

| Število ur programa | Število ur poročanja | indeks |
|---------------------|----------------------|--------|
| 46.184 | 46.649 | 101 |

Iz zgornjih tabel je vidno, da smo v letu 2008 opravili delo v planiranem času. Več kot polovico, 52,09 % časa smo delali s tehnološko zahtevnimi večjimi kmetijami, ki so specializirane in tržno usmerjene. Delež ur na tej nalogi smo v primerjavi s planom presegli za 10 odstotkov. To so narekovali stalno prisotni problemi v rastni sezoni, še posebej pa po toči, ki je katastrofalno prizadela naše območje. Časovno manj aktivnosti v primerjavi s planom pri izvajanju ukrepov kmetijske politike, je bilo zaradi premika nekaterih javnih razpisov za investicije na kmetijah, v leto 2009. Deset odstotkov časa smo namenili svetovanju za reševanje problemov na kmetijah, ki se kažejo po spremljanju navskrižne skladnosti evropskih predpisov.

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

Kmetijska svetovalna služba, predvsem specialistična, ki ima zelo široko območje delovanja in pokriva vse panoge rastlinske pridelave, je načrtovala in opravljala svoje naloge v pretežni meri v okviru prve projektne naloge. Izobraževanju kmetov je bilo namenjenega več časa, kot smo planirali, kljub nekoliko manjši realizaciji predavanj in tečajev. Skupno jih je bilo izvedenih 187. Realizacija pisnih navodil in člankov je bila presežena v primerjavi s planom. Vse to kaže na zahtevnejšo pripravo gradiva in vsebine predavanj, kar posledično zahteva več časa za pripravo in izvedbo. Priprava pisnih materialov, strokovnih člankov in navodil, pa je že v letu 2008 bila prednostna naloga svetovalcev. Osebno svetovanje je bilo v prvi nalogi realizirano v 83 %, podali smo blizu 5500 strokovnih nasvetov, je pa bilo veliko teh posredovanih tudi pri pripravi vzorcev tal in vzorcev rastlin za analizo, ki smo jih po planu presegli, bilo jih je 976 in ob pripravi gnojilnih načrtov, kjer je bil plan presežen trikratno, izdelanih jih je bilo 1462. Nekajkrat več kot smo načrtovali, smo izdelali tudi načrtov za njivski kolobar. Napravljenih jih je bilo 428. Povečano število slednjih dveh ukrepov je posledica spremenjenega, novim zahtevam na VVO območjih prilagojenega gospodarjenja na kmetijskih površinah. Izobraževanje na terenu s prikazi mehanizacije, tehnologije v trajnih nasadih in vodenje po poskusnih poljih je potekalo v večjem obsegu, kot smo načrtovali za okrog 30 % in toliko smo presegli tudi načrtovani čas. To je posledica pripravljenosti tudi drugih institucij za skupno sodelovanje, kar ob planiranju nalog ni znano. Med pomembnimi nalogami je bilo svetovanje za vodenje knjigovodstva po FADN metodologiji. Delo je bilo intenzivno v povečevanju potrebnega vzorca kmetij, ki mora biti enakomerno teritorialno razpršen in zajema sorazmerno število velikih, srednjih in malih kmetij. Planiran čas za izvajanje te naloge smo presegli za 50% in delali z nekoliko manj kmetijami, kot smo načrtovali, 78 %. Večja poraba časa je posledica uvajanja pomoči pri vodenju knjigovodstva FADN za

kmetije, ki so prejemnice investicijskih sredstev in morajo obvezno spremljati dohodek po predpisani metodologiji.

Število zaključenih tehnoloških projektov je za 30 % preseženo. Projekti se zaključujejo v večletni dinamiki, tako se je za nekaj nedokončanih projektov v predhodnem letu, prevzem z zaključkom gradbenih del izvedel v letu 2008. Investicije v gradnjo objektov se načrtujejo dolgoročno in izvajajo več let, načrtovanje tako ni nujno identično z zaključkom v istem letu.

Izvajanje opazovalno napovedovalne službe za varstvo rastlin je potekalo natančno po programu, ki je bil potrjen.

Izobraževanje svetovalcev je bilo po planiranem času realizirano v 99 %. Udeležili smo se več večdnevniških ekskurzij, kot smo planirali, udeleženi smo bili na več seminarjih, tudi kot predavatelji v organizaciji drugih strokovnih institucij, kot tudi v organiziranju dvodnevniških posvetov našega zavoda. Manj pa smo zato porabili časa na enodnevnih informativnih izobraževanjih.

Skupno smo za izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij potrebovali več časa, kot smo načrtovali. Izvajanje svetovanja in izobraževanja na navskrižni skladnosti je izpeljano le 60 %, kar je posledica velikega posvečanja reševanju tehnoloških zapletov nastalih zaradi neugodnih vremenskih razmer in tudi KS.

| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | | | | | |
|--|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 157 | 148 | 94 |
| A1.2 | Tečajji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, ... | 50 | 39 | 78 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 134 | 202 | 151 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 2 | 9 | 450 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 6.610 | 5479 | 83 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 300 | 441 | 147 |
| A1.11 | Hitri talni in rastlinski N-test | število | 550 | 535 | 97 |
| A1.12 | Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 500 | 1462 | 292 |
| A1.15 | Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 0 | 5 | |
| A1.17 | Načrt kolobarja | število | 55 | 428 | 778 |
| A1.18 | Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 6,76 | 7,63 | 110 |
| A1.20 | Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 0 | 0 | |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 560 | 439 | 78 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditiv | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 2 | 2 | 100 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 41 | 56 | 137 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 19 | 14 | 74 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 16 | 10 | 63 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditiv | 3 | 12 | 400 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,79 | 0,69 | 85 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,91 | 0,36 | 38 |

| | | | | | |
|-------|---|-------------------|------|------|-----|
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,18 | 0,05 | 29 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,68 | 0,53 | 76 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,51 | 0,87 | 167 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 1,18 | 0,95 | 79 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 1,01 | 2,27 | 219 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,91 | 0,68 | 74 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,45 | 0,32 | 69 |
| A5.2 | Svetovalna orodja | delež ur | 0,13 | 0,00 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 18 | 24 | 133 |
| B1.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 20 | 3 | 15 |
| B1.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 0 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | število kmetij | 18 | 0 | |
| B2.2 | Program namakanja | število kmetij | 20 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | število kmetij | 0 | 7 | |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 10 | 2 | 20 |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 0 | 3 | |

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Planirano število ur na drugi nalogi je realizirano v 89 %. Svetovalki za dopolnilne dejavnosti in delo s kmečko družino, sta bili vključeni v sistem svetovanja tako, da sta opravili tudi potrebno delo pri reševanju socialne problematike na kmetijah, svetovanje pri upoštevanju davčne zakonodaje. V okviru te naloge se je opravljalo delo na pripravi izjav o varnosti in zdravju pri delu ter vodenju potrebnih knjigovodskih evidenc za spremljanje dohodkovnega položaja kmetij, ki so v zadnjem obdobju investirale v razvoj. Svetovanje in pomoč pri pripravi in vnosu vlog za kmetijske subvencije se v celoti planira za terensko svetovalno službo v tretji nalogi. Posledica notranje prerazporeditve nalog v času kampanje pa je v tem, da so planirane delovne ure na drugi nalogi izvedene in prikazane v poročilu tretje projektne naloge. Informiranje in pomoč pri vzpostavitvi in registraciji dopolnilne dejavnosti na kmetijah se izvaja pretežno individualno, kar smo poročali znotraj osebne svetovanja. Potreben čas je bil presežen za 28 %, kar kaže na to, da je bilo potrebno več časa nameniti pogovoru in pomoči pri odločitvah kmetov za dopolnilno dejavnost na kmetiji.

V okviru te naloge smo izvajali tudi svetovanje in pomoč pri predelavi sadja v sadjevec. Svetovanje in izobraževanje v tehnologiji predelave vodimo na vseh območjih v Sloveniji, kjer je tradicionalno prisotno sadno vino. Aktivnosti so bile okrepljene in planiran čas presežen. To je narekovala potreba po znanju pri sadjarjih, ki gospodarijo s travniškimi nasadi ali imajo ekološki način pridelave sadja. Rezultati sodelovanja se kažejo v kakovosti izdelkov, ki so potrjene na ocenjevanjih, tudi najzahtevnejšem pri nas, za Dobrote slovenskih kmetij.

| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | | | | | |
|---|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 13 | 4 | 31 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, ... | 11 | 3 | 27 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 6 | 2 | 33 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 2 | 0 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 1.610 | 1149 | 71 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 20 | 0 | |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 0 | 8 | |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 0 | 5 | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 2 | 0 | |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 4 | 0 | |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 18 | 3 | 17 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditvev | 1 | 1 | 100 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,13 | 0,05 | 34 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,22 | 0,02 | 9 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,09 | 0,00 | 0 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditvev, razstav | delež ur | 0,28 | 0,05 | 18 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,18 | 0,00 | 0 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,44 | 0,19 | 43 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,25 | 0,11 | 45 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,26 | 0,15 | 57 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.4 | Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja | delež ur | 0,16 | 0,00 | |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,14 | 0,02 | 12 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 13 | 0 | |
| B4.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 11 | 0 | |
| B4.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 0 | 3 | |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| C2.4 | Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 0 | 2 | |

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Aktivnosti kmetijske svetovalne službe pri izvajanju kmetijske politike, so ključne za obstoj in razvoj kmetij in razvoj podeželskega prostora v celoti. Vsi cilji so bili doseženi v celoti. Manj opravljenih ur in nedosežena realizacija obiskov kmetij iz NS je posledica celoletne odsotnosti svetovalca zaradi posledic po bolezni. Svetovanje in celovit pregled kmetijskega gospodarstva po vseh zahtevah navzkrižne skladnosti predpisov skupne evropske kmetijske politike je bilo doseženo 70 odstotno.

Obiskanih je bilo 281 kmetij, kar pomeni, da je bilo v prvem letu k pristopu te pomembne naloge, opravljeno delo na več kot 10 % kmetij. Delo je bilo mogoče začeti šele v drugi polovici leta, program pa je bil zastavljen nekoliko preveč optimistično. Terenska služba je nalogo opravila v celoti. Specialisti so imeli v tem času drugo prioriteto nalogo. V času velikih naravnih katastrof, je bilo potrebno sodelovanje z regijsko in občinskimi komisijami za oceno škod, podajanje poročil in svetovanje in delo s prizadetimi kmeti za saniranje hudih posledic. Organizacijsko in izvedbeno z referati, so specialisti izvedli dva zelo odmevna mednarodna posveta, ki sta bila že v začetku leta napovedana.

Izobraževanje kmetov s predavanji in osebnim svetovanjem je bilo izvedeno v mejah planiranega, saj se natančen urnik pripravlja hkrati s planiranjem nalog. Podanih nasvetov, ki so namenjeni predvsem izvajanju okoljskih programov (SKOP-KOP) s poudarkom na IPL, IPS, IVG, IVR, EK, ZEL, REJ, in drugih ukrepov, ki so v programu, je bilo 4470. V 88 % je bilo realizirano osebno svetovanje iz NS. Osebno svetovanje iz naslova 1. in 3. osi Programa razvoja podeželja je bilo po časovnem planu izvedeno v celoti, številčni pokazatelj je 63 odstoten, kar pa je posledica manjšega nabora razpisov za investicije v preteklem letu. Pomembna naloga, v katero so bili v celoti vključeni vsi terenski svetovalci, ves čas trajanja 2,5 mesečnega roka za izvedbo, je pomoč pri pripravi subvencijskih vlog in elektronski vnos vlog. Realizacija plana je 96 %, kar kaže na zmanjševanje števila zahtevkov, ki je posledica prenehanja kmetovanja. Število kmetij se je v zadnjem letu zmanjšalo za 104. Kmetijska zemljišča opustelih kmetij so v uporabi pri drugih, hriboviti tereni pa so v glavnem prepuščeni zaraščanju. Obdelani podatki tudi kažejo, da smo napravili 2,5 krat več zahtevkov za živalske premije in drugih obrazcev, kot smo načrtovali, opravljenih jih je bilo 656, za to pa smo potrebovali več časa od planiranega. Naloga je povezana z elektronsko pripravo vloge in vodenjem seznamov ter drugih evidenc.

Druge naloge v okviru javne službe, ki obsegajo pripravo vlog in poslovnih načrtov za zahtevne in enostavne naložbe, ter izvajanje programov državnega pomena, nismo opravili v planiranem obsegu. Pri tej nalogi smo vezani na javni razpis za naložbe v kmetijska gospodarstva. V letu 2008 so bila razpisana sredstva za ukrep mladega prevzemnika in ukrep zgodnje upokojevanje. Sredstva za naložbe v kmetije mladih prevzemnikov, naložbe v kmetijska gospodarstva in trajne nasade niso bila razpisana pred koncem leta.

Izobraževanje svetovalcev ni doseglo planiranega časa. Zaradi stalnih nujnih obveznosti z nalogami, ki so opredeljene v časovnih rokih, so bila nekatera planirana permanentna izobraževanja prenesena v naslednje leto. Smo pa več časa namenili informativnim izobraževanjem ki so bila vezana na pripravo vlog, zahtevkov in poslovnih načrtov za investicije. Več časa smo namenili izobraževanju iz literature, predvsem so to bili dokumenti, ki so podlaga za delo svetovalcev.

| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | | | | | |
|--|---|-------------|---------|----------|--------|
| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | št. pred. | 80 | 90 | 113 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 19 | 6 | 32 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člank. | 61 | 9 | 15 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | št. knjig, | 3 | 205 | 6833 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | št. kmet. | 4.364 | 4470 | 102 |
| A1.9 | Osebno svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 205 | 129 | 63 |
| A1.19 | Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 408 | 281 | 69 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 0 | 1 | |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | delež ur | 4,16 | 2,92 | 68 |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 1,04 | 0,25 | 23 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 2,18 | 0,92 | 41 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,08 | 0,00 | 0 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,31 | 0,33 | 103 |

| | | | | | |
|-------|---|------------------|-------|------|-----|
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,39 | 0,69 | 171 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,15 | 0,73 | 482 |
| A5 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,00 | 0,01 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 0 | 8 | |
| B1.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. prog. | 0 | 2 | |
| B1.9 | Priprava programov sanacij | št. prog. | 0 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | št. kmet. | 0 | 1 | |
| B2.2 | Program namakanja | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.3 | Komasacije | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 0 | 3 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 0 | 6 | |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. proj. | 0 | 30 | |
| B4.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. proj. | 0 | 52 | |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Svetovanje pri izp. obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| C2.1 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila | število obrazcev | 480 | 1301 | 271 |
| C2.2 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za trošarine | število obrazcev | 20 | 16 | 80 |
| C2.3 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev SKOP/KOP | število obrazcev | 100 | 103 | 103 |
| C2.5 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč | število obrazcev | 100 | 70 | 70 |
| C2.6 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci | število obrazcev | 0 | 51 | |
| C3 | Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| C3.3 | Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 2.500 | 2396 | 96 |
| C3.5 | Vnos vlog | št. vlog | 2.500 | 2436 | 97 |
| C3.6 | Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 250 | 656 | 262 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E1 | Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 0,46 | 0,08 | 16 |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,11 | 0,19 | 174 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F1 | Izdelava poročil | delež ur | 0,00 | 0,19 | |
| F2 | Načrtovanje projektov | delež ur | 0,03 | 0,03 | 102 |
| F3 | Vodenje projektov | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| F6 | Ukrepi po dogovoru z MKGP | delež ur | 0,05 | 0,08 | 140 |

| | | | | | |
|-------|--|--------------|------|------|-----|
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,05 | 0,20 | 357 |
| G | Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.1 | Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 15 | 0 | |
| G1.4 | Vloga za enostavne naložbe | število | 15 | 6 | 40 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena | | | | |
| G3.2 | Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,00 | 0,07 | |
| G3.3 | Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,33 | 0,19 | 58 |
| G3.11 | Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 8 | 5 | 63 |
| G3.12 | priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 8 | 4 | 50 |

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

Svetovalna služba je aktivno delala z združenji, zadrugami in organizacijo pridelovalcev. Predviden planiran čas smo prepolovili. Naloge so bile opravljene, saj so se člani društev izobraževali v okviru rednega izobraževanje pridelovalcev. Za društva smo pripravljali programe strokovnega dela in vloge za sofinanciranje društvene dejavnosti, organizirali ekskurzije, pripravljali strokovna srečanja in občne zборе. Sodelovali smo pri pripravi in postavitvi razstav živali in pridelkov. Sodelovali smo pri ocenitvah izdelkov in promociji.

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|---|----------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 37 | 3 | 8 |
| A1.2 | Tečajji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 18 | 5 | 28 |
| A1.6 | Članki, prispevki | število člankov, ... | 10 | 1 | 10 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število svetovancev | 130 | 88 | 68 |
| A3 | Organizacija in izvedba društvenih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 13 | 1 | 8 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij | število | 21 | 5 | 24 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 41 | 2 | 5 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | delež ur | | | |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,07 | 0,00 | |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,00 | 0,02 | |
| A4.8 | Strokovni kolegiji | delež ur | 0,00 | 0,05 | |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,07 | 0,00 | |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,07 | 0,01 | 17 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | delež ur | | | |
| B3.2 | Vzpostavljanje lokalnih partnerstev | delež ur | 0,04 | 0,02 | 38 |
| B3.3 | Zbiranje podatkov in analize stanja | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| B3.4 | Uvajanje blagovnih znamk | delež ur | 0,00 | 0,01 | |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,00 | 0,02 | |

| | | | | | |
|-------------|--|----------|------|------|----|
| D | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |
| D1 | Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja | delež ur | 0,00 | 0,01 | |
| D2 | Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja | | | | |
| D2.2 | Društva, združenja, zveze društev | delež ur | 2,26 | 1,78 | 77 |
| D2.3 | Zadruge | delež ur | 0,22 | 0,09 | 40 |
| D2.4 | GIZ | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| D2.5 | Ostale oblike združevanja | delež ur | 0,00 | 0,02 | |
| D2.6 | Organizacije proizvajalcev | delež ur | 0,15 | 0,00 | |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,11 | 0,03 | 27 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,10 | 0,00 | |

Drugi projekti in aktivnosti

Kmetijska svetovalna služba je sodelovala pri pripravi mednarodnih projektov. Začeli smo s prvimi aktivnostmi na odobrenem projektu, ki obravnava strategijo upravljanja z vodami v Alpskem prostoru. Aktivnosti smo imeli z izvajanjem tečajev za trgovce in uporabnike fitofarmaceutskih sredstev. Izvajali smo kletarske tečaje za vinogradnike, izobraževanje o smernicah dobre higienske prakse za predelavo grozdja v vino, sodelovali na ocenjevanjih vin, ki se izvaja po zakonu, spremljali dozorevanje grozdja in izvajali posebne izobraževalne programe za druge naročnike.

Izvajalci programa

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 12

Svetovalki za delo s kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 2

Terenski svetovalci: 8

2.2 Sadjarski center Maribor

V programu dela za leto 2008 smo imeli opredeljene naslednje naloge:

1. Oskrba drevesničarjev s kakovostnim izhodiščnim materialom
2. Sodelovanje v procesu preskušanja novih sort in podlag
3. Preverjanje, soustvarjanje in uvajanje novih okolju in potrošnikom prijaznih tehnologij pridelovanja sadja
4. Sodelovanje pri ohranjanju senožetnih sadovnjakov in razvoju možnosti za sajenje novih tovrstnih sadovnjakov
5. Sadjarski center Maribor – strokovno in izobraževalno središče za domače in tuje sadjarje
6. Upravljanje centra in vzdrževanje objekta

POROČILO PO NALOGAH:

Oskrba drevesničarjev s kakovostnim izhodiščnim materialom

Letni cilj:

- Nadaljevati s povečevanjem kapacitet matičnega nasada v skladu s povečevanjem povpraševanja po certificiranih cepičih na domačem in tujih trgih - v letu 2008 je bila načrtovana podsaditev sort Mitchgla, Decosta in Braeburn (nadomestitev manjšega števila dreves – cca 100)
 - V letu 2008 pridelati skupaj vsaj 350.000 cepičev jablan kategorije osnovni II
 - prodati domačim drevesničarjem vsaj 200.000 cepičev jablan kategorije osnovni II;
 - prodati domačim drevesničarjem 50.000 cepičev jablan kategorije CAC;
 - v matičnem zarodišču pridelati vsaj 35.000 podlag jablan kategorije osnovni II
 - in jih vsaj 20.000 prodati kot osnovne II in 15.000 kot certificirane;
 - prodati tujim drevesničarjem del tržnih viškov – ocena začetnega potenciala cca 150.000 cepičev jablan kategorije osnovni II in 50.000 cepičev jablan kategorije CAC.

Realizacija:

Ker smo pri dobavi matičnih dreves vezani izključno na dobavitelja Vermerderingstuinen NL iz Nizozemske, ta pa nam v pomladi 2008 ni mogel dobaviti matičnih dreves, smo realizacijo morali prenesti v leto 2009. Odložitev saditve majhnega načrtovanega števila dreves na srečo ne bo vplivala na načrtovani razvoj matičnega nasada.

Pridelava cepičev v obeh matičnih nasadih je potekala v skladu s pričakovanji. Tako smo izvedli zimsko rez cepičev ob koncu januarja in v februarju 2008, ter ob koncu februarja ter predvsem v marcu oskrbeli domače drevesničarje z naročenimi cepiči. Po oceni smo v brezvirusnem matičnem nasadu Selo pridelali cca 200.000 zimskih cepičev vseh sort. Ker pri rezi že upoštevamo naročila, smo za promet pripravili 127.550 cepičev za prodajo na slovenskem trgu in 5000 cepičev za izvoz na Hrvaško. V standardnem matičnem nasadu Gačnik smo prav tako rezali po naročilu in od pridelanih kakih 300.000 cepičev, za promet pripravili 141.700 cepičev. Vsi so bili prodani slovenskim drevesničarjem. Tako smo v zimski sezoni cepljenja slovenskim drevesničarjem skupaj prodali 268.250 cepičev.

V marcu in aprilu smo prodali tudi zalogo vskladiščenih podlag (Osnovni II), ki smo jih pridelali in pripravili za prodajo v letu 2007. Prodali smo celotno zalogo in to povsem v skladu s pričakovanji: 20.500 podlag smo prodali za sajenje novih zarodišč (izvoz na Hrvaško) in ostanek 39.900 podlag smo prodali kot podlage za cepljenje. Skupni pridelek letnika 2007, prodanega v letu 2008 je bil občutno večji od pričakovanj, prodaja podlag za zarodišča pa povsem v skladu s pričakovanji. Že dalj časa namreč v Sloveniji ni povpraševanja po matičnih podlagah (ni sajenja novih zarodišč) in zato je za nas telo pomemben izvoz.

Čeprav smo bili tudi v naših matičnih nasadih in v matičnem zarodišču v poletnih mescih večkrat deležni močnejše toče (posebno močne so bile poškodbe v matičnem nasadu Selo), smo kljub temu lahko v avgustu porezali in prodali cepiče kot sledi:

- o cepiči iz brezvirusnega matičnega nasad Selo: skupaj 93.950. Od tega domačim drevesničarjem 51.150 in drevesničarjem na Hrvaškem 42.800.
- o Tako smo v letu 2008 v Sloveniji skupaj podali 320.400 cepičev za jablano in na hrvaški trg 47.800 cepičev za jablano.
- o Za domači trg načrtovano prodajo skupaj 250.000 cepičev smo torej občutno presegle (za 28%). Na tujih trgih pa smo v letu 2008 prodali manj od očitno preveč optimistično načrtovanih 200.000 cepičev – prodali smo jih skupaj 47.800.
- o Skupna prodaja 368.200 cepičev je zaostala za načrtovano skupno količino (450.000), predvsem zaradi napačno ocenjenega tujega trga.

Pridelava podlag je potekala po načrtu in tudi katastrofalna toča na območju Slovenskih goric se je našega zarodišča za las izognila. Zaradi izjemno slabega vremena v novembru in decembru smo uspeli

pospraviti le 2/3 zarodišča. Ostali del bomo pospravili in pripravili za tržišče takoj ko bo mogoče v zgodnji pomladi 2009. Pričakovan je poprečen pridelek okoli 45.000 podlag.

Sodelovanje v procesu preskušanja novih sort in podlag

Letni cilji:

- v letu 2008 nadaljevati s spremljanjem sort jabolk v posebnem preskušanju sort II
- izvesti sajenje v letu 2007 pripravljenih sadik za posebno preskušanje sort II (primerjava perspektivnih na škrlup odpornih sort primernih za ekološki način gojenja – 11 sort odbranih v introdukciji I , 700 sadik skupaj) in posaditi pripravljene sadike za primerjavo podlag pri jablani (posebno preskušanje sort I – 13 podlag, tri sorte, po 20 dreves na kombinacijo skupaj 780 dreves)
- oskrbovati poskus s podlagami češnje – posebno preskušanje I
- oskrbovati poskus s sortami češenj – posebno preskušanje sort II
- nadaljevati s pripravo površine za sajenje sliv 0,3 ha – posebno preskušanje sort II (sajenje predvideno v pomladi 2009).

Realizacija:

- V letu 2008 smo v posebnem preskušanju sort (Introdukcija II) redno in v skladu z načrtom izvedli vsa fenološka opazovanja (začetek brstenja, začetek, vrh in konec cvetenja, T – stadij), vsa spremljanja poteka dozorevanja (pet zaporednih meritev parametrov zrelosti plodov na samodejnem stroju Pimprinelle) in vrednotenja količine pridelka na drevo ob obiranju za vse poskus vključene obetavne nove sorte. Zaradi kontinuitete podatkov iste meritve spremljamo tudi na najpomembnejših sortah osnovnega sortimenta. Vsa opazovanja in meritve so vključena v poročilo o delu na nalogi posebno preskušanje sort Kmetijskega inštituta Slovenije.
- V prvi dekadi aprila smo posadili oba načrtovana poskusa (primerjava podlag in na škrlup odporne sorte v ekološkem nasadu). Postavili smo tudi oporo za protitočno mrežo in inštalirali namakalni sistem. Drevesa v obeh poskusih so primerno zrasla (brez izpadov – le v eko nasadu nekaj izgubljenih dreves zaradi voluharja). Izvedli smo vsa potrebna vzgojna dela in tudi začetne meritve.
- V obeh poskusih posebnega preskušanja češenj smo izvedli vsa predvidena vzdrževalna dela in vse meritve. V nasadu posebno preskušanje I, ki je pokrit s folijo, smo imeli veliko manj težav, saj je bilo vreme v času obiranja dokaj deževno.
- Nadaljevanje priprave površine za sajenje sliv smo nekoliko upočasnili (izvajali smo le mulčenje in s tem bogatenje vrhnje plasti zemlje z organsko maso), saj smo sajenje načrtovanega nasada sliv zaradi majhnega zanimanja pridelovalcev in istočasnega kroničnega pomanjkanja sredstev za investicije, pomaknili v leto 2010 ali kasneje.

Preverjanje, soustvarjanje in uvajanje novih, okolju in potrošnikom prijaznih tehnologij pridelovanja sadja

Letni cilji:

- tehnično preskušanje stroja za obdelavo pasov pod drevesi kot alternative uporabi herbicidov
- spremljanje mikroklimatskih razmer ter vplivov na rast rastlin in razvoj populacij škodljivcev
- spremljanje nanosa FFS po metodi nanosa proporcionalnega volumnu drevesnih krošenj

Realizacija:

- Po dodatnem tehničnem preskušanju stroja za obdelavo pasov pod drevesi smo se odločili, da ga namestimo na položaj »med osmi traktorja«. V letu sajenja je namreč mogoče pričakovati, da z delom poškodujemo mlade sadike in je stalen nadzor voznika nad delovanjem stroja nujen. Menimo, da bi bila namestitev spredaj še boljša, vendar pri našem tipu traktorja ni možna. Namestitev »zadaj« ocenjujemo kot neprimerno. Zaradi nevarnosti

poškodovanja dreves smo začetek izvedbe poskusa prestavili v leto 2009 in pravkar pripravljamo novo namestitev stroja.

- V letu 2008 smo nadaljevali z natančnim spremljanjem številnih parametrov pri izvedbi te naloge. Vse meritve in vrednotenja so bila izvedena pravočasno in pravilno. Rezultate vseh meritev iz prvih dveh let bomo predstavili v obliki referata v marcu 2009.
- Čeprav smo tudi v letu 2008 nadaljevali z meritvami volumna drevesnih krošenj in meritvami listne površine kot podlagi za razvoj metode TRV, smo se že v začetku leta odločili, da škropljenja samega ne bomo izvajali. Razlog je v tem, da poskusa seveda ne moremo izvesti sami, predvideni partnerji pa so se odločili, da pozornost posvetijo drugemu projektu, ki smo ga prav tako začeli izvajati skupaj. Gre za projekt »Pridelovanje jabolk z uporabo – a brez ostankov FFS na jabolkih«. Ker ga skupaj ocenjujemo kot enega najpomembnejših razvojnih korakov za slovensko sadjarstvo, smo intenzivno sodelovali pri njegovi izvedbi. Prve obetavne in zanimive rezultate smo predstavili na »Lombergarjevem sadjarskem posvetu« v decembru 2008 v Mariboru.

Sodelovanje pri ohranjanju senožetnih sadovnjakov in pri razvoju možnosti za sajenje novih tovrstnih sadovnjakov

Letni cilji:

- Pripraviti sadike starih sort za sajenje poskusnega travniškega nasada
- Nadaljevati s preskušanjem metode vzorčenja in indentifikacije

Realizacija:

Spomladi smo v drevesnici izvedli vsa načrtovana cepljenja. Sadike so dobro napredovale vse do katastrofalne toče v juliju, ki je žal močno poškodovala tudi drevesnico Malus v Iljaševcih, kjer vzgajamo naše sadike. Po skupni odločitvi z lastnikom drevesnice, bodo vse sadike pred začetkom vegetacijskega obdobja 2009 prikrajšane do cepljenega mesta in vzgojene ponovno. Le tako lahko pričakujemo lepo vzgojene sadike z nepoškodovanimi debli. To bo žal za eno leto prestavilo sajenje pilotskega travniškega sadovnjaka (v leto 2010), vendar zaradi višje sile tega ni mogoče izvesti drugače.

SADJARSKI CENTER MARIBOR – STROKOVNO IN IZOBRAŽEVALNO SREDIŠČE ZA DOMAČE IN TUJE SADJARJE

Letni cilji:

- So organiziranje dela strokovne skupine pri KGZS in strokovnega odbora GIZ sadjarstvo
- Organiziranje ogledov centra in terenskih vaj za dijake, študente ter ogledov za skupine domačih in tujih sadjarjev
- Organiziranje in sodelovanje na različnih strokovnih srečanjih
- Permanentno izobraževanje zaposlenih

Realizacija:

Ker se delo strokovne skupine za sadjarstvo pri KGZS tudi v letu 2008 ni obnovilo, je o tem temu primerno tudi malo poročati. Le upamo lahko, da bo v interesu slovenskega sadjarstva v letu 2009 drugače. Tudi GIZ sadjarstvo Slovenije ima zelo velike težave z nadaljevanjem svojega dela. V okviru naših možnosti smo se zelo trudili, da smo z organizacijo nekaj strokovnih srečanj poskušali vzdrževati vsaj strokovno sodelovanje. Tako smo soorganizirali naslednja strokovna srečanja:

- Teorija in praksa zatiranja jablanovega škrlupa (Gačnik)
- Redčenje in tekoča problematika hruševega ožiga (KIS)
- Smart Fresh 08 (Gačnik)

V letu 2008 so center obiskale štiri večje skupine tujih sadjarjev (Avstrijci, Nemci), več manjših skupin (Srbi, Bosanci, Hrvati), ena večja skupina domačih sadjarjev (Sadjarsko društvo Hotiza).

V okviru terenskih vaj smo sprejeli več skupin študentov iz: Biotehniške fakultete v Ljubljani, Kmetijske fakultete Maribor, Višje kmetijske šole Šentjur. Iz slovenskih srednjih šol so nas obiskali dijaki Srednje kmetijske šole Grm pri Novem Mestu, dijaki Biotehniške šole Maribor in Srednje kmetijske šole Šentjur.

Organizirali smo strokovna srečanja:

- o v soorganizaciji – letno srečanje skupine Alpe – Jadran v Gačniku in v Biljah
- o sodelovali smo pri izvedbi »Lombergarjevega sadjarskega posveta« v Mariboru
- o izvedli smo razstavo novih sort in klonov v okviru sadjarskega kongresa v Krškem
- o v okviru prireditve »V objemu stare trte« v Mariboru smo pripravili dekorativno razstavo
- o predavanje in degustacijo na sejmu »Narava – zdravje« v Ljubljani
- o organizirali smo razstavo in degustacijo sort iz podebnega preskušanja v Gačniku

Z referati in strokovnimi prispevki smo sodelovali na:

- sadjarskem kongresu v Krškem (dva samostojna referata in trije v soavtorstvu)
- »Artiški dnevi«
- »Lombergarjev sadjarski posvet«
- sadjarski posvet ob mednarodnem sadjarskem sejmu v Donjem Kraljevcu (HR)

V okviru permanentnega izobraževanja smo se udeležili mednarodnega srečanja skupine za gojitvene oblike v Fridrichshafnu v Nemčiji. Vsi stalno zaposleni delavci so se udeležili sejma in strokovnega posvetovanja »Interpoma« v Bolzanu. Ena sodelavka je nadaljevala jezikovno izobraževanje na tečaju nemškega jezika in en sodelavec je nadaljeval s študijem ob delu na magistrskem študiju na fakulteti za kmetijstvo v Mariboru.

Zelo pester program izobraževanj in strokovnih srečanj smo sami ali v soorganizaciji z drugimi sadjarskimi organizacijami izvedli v načrtovanem obsegu. Zaradi izjemnih vremenskih razmer (huda poletna neurja s točo, ki so prizadela tudi velik del površin sadjarskega centra) smo se odrekli le organizaciji »Dneva odprtih vrat«.

Upravljanje centra in vzdrževanje objekta

Letni cilji:

- Kakovostno upravljanje centra v smislu izvajanja vseh predpisov v zvezi s koriščenjem javnih sredstev
- Nadzor nad izvajanjem programa in zagotavljanje racionalne porabe sredstev
- Zagotavljanje kakovostnega računovodskega knjigovodskega dela za transparentnost poslovanja
- Upravljanje z objekti centra v skladu z načeli dobrega gospodarjenja

Realizacija:

Vsi v centru stalno zaposleni, kakor tudi strokovne službe KGZ Maribor so si prizadevali za kakovostno izvedbo in spremljanje programa centra. Glede na to, da so bila mesečna poročila in zahtevki pripravljene pravočasno in pravilno lahko upravičeno sklepamo, da je tudi to delo potekalo v skladu s programom in pričakovanji.

Opozoriti pa velja, da je bila izvedba programa skrajno naporna tako zaradi zelo težavnih vremenskih razmer kot tudi zaradi zaostrenih pogojev gospodarjenja. Naraščanje stroškov dela (tudi zaradi daljše bolniške odsotnosti enega od sodelavcev – posledično več dela najete delovne sile) in stroškov za nakup uporabljenih materialov ter fiksnih obratovalnih stroškov ob istočasnem zmanjšanju pridelka zaradi toče in katastrofalno nizki ceni industrijskega sadja, nas je pripeljalo na rob poslovanja z izgubo, kar je s stališča gospodarjenja KGZ Mb seveda nesprijemljivo.

2.3 Seleksijsko trsničarsko središče Ivanjkovci

Kot vsa leta do sedaj je delo v STS Ivanjkovci potekalo pod strokovnim vodstvom Kmetijskega inštituta Slovenije in Biotehniške fakultete Univerze v Ljubljani – Katedra za vinogradništvo.

Vse strokovne naloge, ki so se izvajale so potekale skladno s sprejetim programom za leto 2006-2010 in priporočili mednarodnih strokovnih organizacij.

Po predhodnem dogovoru in usklajevanju med strokovnim sodelavci in STS-i, smo v letu 2008 realizirali naslednji program dela:

1/ Oskrba kolekcijskega nasada v Litmerku

V mladem kolekcijskem nasadu smo v letu 2008 končali z napravo protitočnega sistema. V vegetaciji smo trse redno oskrbovali (rez, pletev, vršičkanje) in opravljali smo vsa strojna dela (mulčenja, škropljenja, gnojenje in kultiviranje v mlajšem delu) in seveda opravljali vizualne preglede na rumenice in *Agrobacterium vitis*. V jeseni smo grozdje prodali Jeruzalem Ormožu VVS d.d.

2/ Oskrba matičnjaka v Litmerku

Matičnjak smo tudi redno oskrbovali (enaka dela kot v vinogradu). V letu 2008 smo imeli trikrat točo (zavarovalnica nam je priznala 50% škodo) tako, da smo se odločili, da v letu 2009 postavimo tudi v matičnjaku protitočni sistem. Podlage bomo rabili za lastno cepljenje in za STS Vrhpolje, razliko bomo prodali Jeruzalem Ormožu VVS d.d.

3/ Spremljanje klonov

V letu 2008 smo zaključili s spremljanjem klonov. V mesecu septembru smo skupaj s sodelavci KIS-a oddali na FURS končna poročila o preizkušanju klona trte za 29 klonov (27 klonov-Podravje in 2 kloni-Posavje).

V letu 2009 pričenjamo z novim ciklusom preverjanja klonskih kandidatov.

4/ Cepljenje baznih klonskih kandidatov

Cepili smo 18.000 trsnih cepljenk. Na žalost nismo imeli konkretnih naročil, tako, da smo cepili po občutku. Pridelali smo 13.000 prvorazrednih cepljenk in na srečo imamo že cca 90% prodanih trt. Čeprav nam vreme ni bilo ravno naklonjeno (preveč padavin) smo imeli rekorden pridelek (72%).

5/ Delo v rastlinjaku

V letu 2008 smo pričeli s rekonstrukcijo rastlinjaka. Razmnožili smo s potaknjenci vse klone za katere smo vedeli, da bodo šli v uradno potrditev. Pripravili smo novi substrat za korita in delno pričele s sajenjem trt klonov. Pri indikatorjih smo tudi naredili potaknjence, nekaj baznega materiala za razmnoževanje s potaknjenci smo dobili iz selekcijskega centra iz Madžarske.

6/ Mikrovinifikacija

Ker smo prejšnja leta opravili 3-4 vinifikacije za vse klone v postopku priznavanja, mikrovinifikacij v letu 2008 nismo izvajali. Ker nimamo radi prazne kleti smo 6.1.2009 imele ledeno trgatev Treh kraljev (Šipon, Renski rizling, Ranina in Dišeči traminec) z sladkorno stopnjo 130 O°e. Upamo, da bo vino ta pravo.

7/ Izobraževanje

Po programu za leto 2008 smo sodelovali na Kmetijsko-živilskem sejmu v Gornji Radgoni. Pripravili smo cepljenke slovenskega trsnega izbora katere so posajene na sejmu. Sodelovali smo tudi na Dnevu odprtih vrat na KGZ Maribor in pripravili predstavitev našega dela. Predstavili smo se tudi z referatom na 1. Vinogradniškem posvetu kateri je bil organiziran na Zavarovalnici Maribor.

Konec oktobra se je vodja STS udeležila 18. Sabatine - strokovnega posveta hrvaških vinogradnikov in vinarjev v Korčuli in predstavila delo našega središča.

2.4 Enota Varstvo rastlin

V letu 2008 je Oddelek za varstvo rastlin opravil naloge s področja zdravstvenega varstva rastlin, ki zajema delovanja opazovalno napovedovalne službe in programe posebnega nadzora trsnih rumenic, kostanjeve šiškarice, koruznega hrošča in hruševega ožiga. Izvedel je več aplikativnih in za potrebe prakse demonstracijskih poskusov s fitofarmaceutskimi sredstvi zoper vse pomembnejše bolezni in škodljivce jablane, vinske trte in poljščin.

Opravljen dela s področja zdravstvenega varstva so bila v letu 2008 sledeča:

1/ Izvajanje nadzora koruznega hrošča

V letu 2008 je Kmetijsko gozdarski zavod Maribor kontroliral na področju Podravja pojav koruznega hrošča skupaj na 4 kontrolnih mestih. Območje nadzora koruznega hrošča je v letu 2008 potekalo od Zgornje Kungote na severu, od Poljčan na jugu, od Selnice ob Dravi na zahodu, ter Središča ob Dravi na vzhodu. Na opazovanih lokacijah smo ulovili skupaj 2386 koruznih hroščkov. Prve hroščke smo ujeli 10. julija, zadnje pa 5. septembra. Skupaj smo porabili 486 ur in prevozili 4869 kilometrov.

2/ Tehnološki ukrepi za zmanjšanje pojava trsnih rumenic v podravski vinorodni deželi

V letu 2008 smo se pri spremljanju pojava škržatkov s pomočjo rumenih lepljivih plošč osredotočili predvsem na navzočnost ameriškega škržatka, ki prenašajo zato trsno rumenico. Pojav škržatkov smo spremljali v 9 vinogradih SV Slovenije. Rumene plošče smo postavljali v dveh časovnih terminih: prvič konec meseca junija in drugič v začetku meseca avgusta, pri čemer smo plošče pošiljali na determinacijo v KGZS Zavod Nova Gorica. Na lokaciji Počehova pri Mariboru smo ameriškega škržata spremljali tudi s pomočjo motornega sesalnika. Nimfe tretjega in četrtega razvojnega stadija smo ujeli v sredini meseca julija, kar je 10 dni kasneje kot v letu 2007. Prve odrasle osebkne smo odkrili konec julija, zadnje pa v 23. septembra (lokacija: Nebova pri Mariboru). V letu 2008 smo odrasle osebkne ameriškega škržatka odkrili še na dveh novih lokacijah; Strezetina v Ljutomersko-Ormoških goricah in v Zbigovcih. Na lokaciji Strezetina smo ga odkrili v vinogradu sorte Chardonnay, kjer že od leta 2002 preizkušamo različne tehnološke postopke za zmanjšanje trsnih rumenic. Pokazalo se je, da je ameriški škržatek v SV Sloveniji mnogo bolj razširjen, kot smo do leta 2006 domnevali, saj smo škržatka na novo odkrili v Slovenskih goricah (Andrenci - Grabonoški vrh), v Lendavskih goricah (Dolga vas), na novi lokaciji v Halozah (Pestike in Dravinjski vrh), v Dobrovniku ter v Gančanih v ravninskem delu Prekmurja, kjer ni vinske trte in smo škržatka odkrili na rumeni plošči na orehu, kjer smo spremljali pojav orehove muhe.

Zelo številčni ulovi ameriškega škržatka na rumene plošče so bili na lokacijah Dolga vas, Počehova in Nebova. Ob morebitnem odkritju zlate trsne rumenice v SV Sloveniji bomo morali biti še bolj pozorni na prisotnost ameriškega škržata.

V letu 2008 smo odvzeli skupaj 24 vzorcev od tega je bilo 10 vzorcev odvzetih s strani hmeljarskega inštituta Žalec na območju delovanja Kmetijsko gozdarskega zavoda Celje ter 14 vzorcev na območju delovanja Kmetijsko gozdarskih zavodov Maribor, Ptuj in Murska Sobota. Na 6 lokacijah je bilo odvzetih 10 vzorcev iz 7 sort vinske trte, 2 vzorca iz gostiteljskih rastlin (navadni srobot) in 2 vzorca prenašalcev (ameriški škržatek). 4 vzorci vinske trte je bilo odvzetih iz sorte 'chardonnay', 1 iz sort 'renski rizling', 'rizvanec', 'modri pino', 'sauvignon', 'traminec' in 'beli pino'.

V letu 2008 smo tudi nadaljevali z nalogo, ki smo jo pričeli izvajati v letu 2002, da v večletnem poskusu preverimo vpliv različnih tehnoloških postopkov ali ukrepov na zmanjšanje pojava trsnih rumenic. Kot poskusni objekt smo izbrali parcelo sorte 'chardonnay', ki je bila zasajena spomladi leta 1997 v k.o. Strezetina pri Ormožu. Parcela meri 1 ha in je zasajena s 4176 trsi.

V letu 2008 se je pojav ozdravitve (»recovery« efekt) v vseh treh postopkih. Pojav 'ozdravitve' trte je v podnebnih razmerah v SV Sloveniji trajal dlje, kot npr. navaja Maixner (2002) v doline reke Ren (Mosel), kjer je po njegovih ugotovitvah po 5 letih kazalo simptome še samo 3% trt. Njegovi podatki se nanašajo na sort renski rizling in beli pinot, ki sta tudi v naših podnebnih razmerah manj občutljivi, kot v našem poskusu preizkušana sorta chardonnay. Menimo, da so k temu efektu pripomogle tudi vremenske razmere v letu 2008, saj vinska trta v celotni rastni dobi ni bila pod večjimi klimatskimi

stresi (vročina, suša). V postopku B sta bila dvakrat uporabljena insekticida proti grozdnim sukačem (Steward, Pyrinex), ki sta registrirana tudi za zatiranje ameriškega škržatka. S pomočjo rumenih lepljivih plošč smo ujeli dva osebka ameriškega škržatka in sicer v postopku B, iz česar lahko sklepamo, da oba uporabljena insekticida ne delujeta dovolj učinkovito, saj gre za prvi pojav ameriškega škržatka v vinogradih Ljutomersko-Ormoških goric.

3/ Izvajanje nadzora kostanjeve šiškarice (*Dryocosmus kuriphilus*)

V juniju smo sistematično pregledali drevesa pravega kostanja na območju severovzhodne Slovenije in sicer na 36 različnih lokacijah, kjer je kostanj prisoten kot pomembna gozdna ali sadna vrsta.

4/ Izvajanje strokovnih nalog s področja prognoze rastlinskih škodljivih organizmov

V zimi 2007/2008 smo kontrolo vejic opravili v 81 nasadih oz. parcelah severovzhodne Slovenije. Vzorce vejic smo odvzeli pri 24 lastnikih jablanovih nasadov. O pregledu smo izdelali posebno poročilo in ga tudi pravočasno poslali kmetijskim organizacijam oz. zasebnim lastnikom pregledanih nasadov. Kontrola vzorcev vejic je pokazala, da je bilo v več kot treh četrtinah (79,0%) nasadov oziroma parcel najdenih povprečno 0 do 200 zimskih jajčec rdeče sadne pršice na dolžinski meter enoletnega, dvoletnega in večletnega lesa. V 16,1% parcel smo našli povprečno 200 do 1000 zimskih jajčec rdeče sadne pršice na dolžinski meter lesa in v 6,2% pregledanih nasadov nad 1000 zimskih jajčec.

Spremljanje števila in jakosti izbruhov askospor jablanovega škrlupa

Saprofitski razvoj glive smo začeli spremljati že v začetku leta 2008. 6. marca smo pod mikroskopom pregledali prezimelo listje okuženo z jablanovim škrlopom. Zaradi suhega in sorazmerno toplega februarja, razvoj jablanovega škrlupa oz. zimskih plodišč ni napredoval, zato smo še istega dne postavili tudi laboratorijski test dozorelosti askospor jablanovega škrlupa. 13. marca smo pregledali vazelinska stekelca iz laboratorijskega testa dozorelosti askospor. Na enem od pregledanih stekelc smo našli prve askospore, ki so bile dozorele in rumeno obarvane. V nasadih, zasajenih na ugodnih zavetnih legah so jable (idared, jonagold, summered) že dosegle fenološki stadij C₃ do D po Fleckingerju oziroma 09 po BBCH skali ('konice zelenih listov približno 5 mm nad brstnimi luskami').

V letu 2008 sta bili možni dve močni okužbi ali infekciji, 5 srednjih in dve lahki okužbi. Število močnih okužb je v tem letu manjše od dolgoletnega povprečja, saj smo v zadnjih 29 letih običajno zabeležili do 7 primarnih močnih okužb v letu. V letošnji pomladi smo povprečno ob posameznih izbruhih ulovili na 5 objektnih stekelcih okrog 5305 askospor (v letu 2006: 3000, v letu 2007 le 593), pri najmočnejšem izbruhu pa okrog 24955 (19. aprila). Najmočnejše izbruhe askospor smo zabeležili v mesecu aprilu (12. in 13. april, 15. april, 17. april, 19. april, 21. in 22. april).

*Napovedovanje nevarnosti hruševega ožiga (*Erwinia amylovora* (Burr.) Winslow et al.) s pomočjo modela Maryblyt*

V letu 2008 v času cvetenja jablan (10. april – 1. maj) na področju SV Slovenije pogoji za cvetno okužbo s hruševim ožigom niso bili izpolnjeni. Vzrok za to je bila prenizka temperatura v času cvetenja. EIP indeks (epifitični infekcijski potencial) ni presegel vrednosti 100, kar je pogoj za okužbo. Prve okužbe s hruševim ožigom v letošnjem letu smo zabeležili šele ob koncu meseca junija. Šlo je za lanskoletne sistematične okužbe v proizvodnih nasadih na lokacijah Pekre in Selnica ob Dravi. Ker gre za okuženo območje, se je izvajal ukrep izrezovanja okuženih pogankov.

Spremljanje pojava in razvoja škodljivcev ter napovedi potrebnih ukrepov za znižanje populacije le teh v sadovnjakih in vinogradih.

V letu 2008 smo v okviru dela prognostično – signalizacijske službe v sadovnjakih in vinogradih opravili naslednje naloge spremljanja pojava in razvoja spodaj naštetih škodljivcev:

- Spremljanje začetka izleganja ličink rdeče sadne pršice in kontrola populacije tekom vegetacije.
- Spremljanje pojava jabolčnega cvetožera in kontrola cvetnih brstov na število ubodov in odložena jajčeca.

- Spremljanje pojava jabolčne grizlice s pomočjo belih lepljivih plošč v nasadih jablan.
- Spremljanje pojava metuljčkov sadnega listnega duplinarja v insektariju.
- Spremljanje pojava metuljčkov jabolčnega zavijača v insektariju in s pomočjo feromonskih vab, spremljanje pojava zavijačev lupine sadja in breskovega zavijača s pomočjo feromonskih vab.
- Spremljanje pojava metuljčkov križastega in pasastega grozdnega sukača s pomočjo feromonskih vab v vinogradu.

5/ Opravljeno delo na nalogi vzdrževanje postaj Adcon Telemetry

Na Kmetijsko gozdarskem zavodu Maribor trenutno deluje 24 vremenskih postaj Adcon Telemetry. 13 vremenskih postaj je tipa A 733 in 7 postaj A 730. Postaje so postavljene na celotnem področju severovzhodne Slovenije od Goričkega na severovzhodu do Lendave na vzhodu in Slovenskih Konjic na jugozahodu. Za nemoteno in kontinuirano delovanje postaj je potrebno postaje redno vzdrževati, kar zajema vsaj enkrat letno pregled vsake postaje, čiščenje senzorjev, solarnege panela in čiščenje ombrometra, ter morebitno menjavo baterij. V letu 2008 smo postavili nove postaje na lokacijo Črešnjevce, Zbigovci in Draženci ter zamenjali stari tip postaj z novejšimi na lokacijah Vitomarci, Sebeborci in v Zimici.

6/ Izvajanje aplikativnih in za potrebe prakse demonstracijskih poskusov s fitofarmaceutskimi sredstvi

V letu 2008 smo izvedli sledeča biološka preizkušanja kemičnih sredstev proti naslednjim boleznim, škodljivcem in plevelom:

- proti boleznim na pšenici
- proti jablanovem škrlupu in jablanovi pepelovki
- proti jabolčnemu zavijaču
- proti peronospori na vinski trti
- proti plevelom v koruzi
- proti rdeči sadni pršici na jablani
- proti plevelom v pšenici in v ječmenu in v maku
- proti plevelom na bučah
- proti amerškemu kaparju in krvavi uši na jablani
- proti akarinozi vinske trte
- proti sadnemu listnemu duplinarju

2.5 Raziskovalna enota

Raziskovalci Raziskovalne enote (RE) so se v letu 2008 vključevali v naslednje raziskovalne projekte:

- Analiza upravljanja s tveganjem zaradi toče z uporabo atmosferskega modela in dreves odločanja nosilec: KGZS - Zavod MB;
- Razvoj novega okoljskega sadjarskega pridelovalnega sistema na osnovi povezovanja načel IP in EKO pridelave sadja, KGZS Zavod MB – partner;
- Raba travinja za ohranjanje pestrosti, ekološko kmetovanje in zagotavljanje trajnih in kakovostnih pridelkov krme, KGZS Zavod MB – partner;

2.6 Dopolnilno izobraževanje podeželja

Enota dopolnilnega izobraževanja podeželja je v l. 2008 realizirala naslednje izobraževalne in projektne naloge:

- Zaključen projekt »Analiza upravljanja s tveganjem zaradi toče z uporabo atmosferskih modelov in dreves odločanja razpisanega« v okviru Ciljno raziskovalnega programa konkurenčnost Slovenije 2006-2013, v letu 2006. Projekt je trajal 2 leti in je bil uspešno zaključen 31.08.2008. Izvedene naloge so bile: vodenje korespondence, priprava vmesnega in zaključnega poročila. S projektom si bili doseženi načrtovani cilji in rezultati ter izjemna medijska odmevnost. Izvedena zaključna novinarska konferenca.
- Sodelovanje pri pripravi vsebine referatov in posterja za predstavitev projekta Analiza upravljanja s tveganjem zaradi toče z uporabo atmosferskih modelov in dreves odločanja na Mednarodno znanstvenem posvetu »Zdravčevi - Erjavčevi dnevi«, Radenci, november 2008 in Poljedelskih dnevih, Rogaška Slatina, december 2008.
- Strokovno sodelovanje pri pripravi vsebine znanstvene monografije z naslovom: Analiza upravljanja s tveganjem zaradi toče z uporabo atmosferskih modelov in dreves odločanja.
- Zaključen projekt FOR PLAN, razpisan v okviru 2. javnega razpisa Sosedski program Slovenije-Madžarska-Hrvaška 2004-2006. Izvedeno administrativno in finančno vodenje projekta, nadzor in realizacija korektivnih ukrepov. Priprava podlag in podpis aneksa št. 2 k pogodbi, izdelava dveh vmesnih poročil in zaključno poročilo. Projekt je dosegel načrtovane cilje in rezultate ter finančno črpanje 99,25%.
- Realizirani dve izobraževalni delavnici na temo gospodarjenje z zasebnimi gozdovi za člane društev lastnikov gozdov Pohorje – Kozjak in Mirenske doline.
- Realiziran izobraževalni računalniški tečaj – uvajanje računalniške aplikacije »Načrt gozdne posesti z informacijsko podporo« in predstavitev Navodil za uporabo aplikacije za člane društev lastnikov gozdov Pohorje – Kozjak in Mirenske doline.
- Izvedene pripravljalne, predprojektne aktivnosti za projektno prijavo na Program Območje Alp 2007 – 2013 - Transnacionalno teritorialno sodelovanje za projekt »Strategija upravljanja z vodami za zmanjšanje pomanjkanje voda v Alpah« (Alp-Water-Scarce). Priprava in sodelovanje na sestanku na Dunaju, 01-08, sklic, priprava in sodelovanje na skupnem sestanku s sodelujočimi slovenskimi poslovni partnerji, 04/08, Ljubljana, koordinacija in priprava vsebine sodelovanja za projektni sestanek Innsbruck, 04/08.
- Alp-Water-Scarce projekt je bil potrjen, kot tudi partnerstvo KGZS-Zavoda Maribor v projektu. Izvedene so bile začetne aktivnosti, kot so podpis pogodbe, priprava in udeležba na Kick – off - Meetingu v Chambery, Francija, april 2008, razporeditev finančnih sredstev po delovnih skopih, uvodni sestanki s sodelavci in s potencialnimi zunanjimi izvajalci, razdelitev projektnih nalog in podobno.
- Priprava projektne dokumentacije in prijavo na razpis v okviru Ciljno raziskovalnega programa konkurenčnost Slovenije 2006-2013, v letu 2008 »Analiza upravljanja strategij s tveganjem zaradi toče z uporabo večkriterijskih odločitvenih modelov«, maj 2008.
- Organizirani in izvedeni predprojektne sestanki za pripravo projektne dokumentacije in prijavo na razpis Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija - Hrvaška 2007 – 2013. Prijavljen je bil projekt "Za vas in za mesto" na prioritetni nalogi Gospodarski in družben razvoj, oktober 2008.
- Organizirani in izvedeni predprojektne sestanki za pripravo projektne dokumentacije in prijavo na razpis Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija - Hrvaška 2007 – 2013. Prijavljen je bil

projekt "Ohranimo življenje na vodovarstvenih območjih" na prioritetni nalogi Trajnostno upravljanje z naravnimi viri, oktober 2008.

- Organizirani in izvedeni predprojektni sestanki za pripravo projektne dokumentacije in prijavo na razpis Programa Čezmejnega sodelovanja Slovenija - Madžarska 2007 – 2013. Prijavljen je bil projekt "Nova doživetja na tradicionalnih območjih med Dravo, Muro in Zalo" na prioritetni nalogi Povečanje privlačnosti območja sodelovanja, oktober 2008.
- Sodelovanje pri ustanovitvi lokalne akcijske skupine TOTI LAS in pripravi razvojne strategije.
- Udeležba na seminarjih, konferencah in delavnicah v Sloveniji za črpanje sredstev iz evropskih strukturnih skladov – Čezmejni program sodelovanja Slovenija- Avstrija, Slovenija – Hrvaška, Slovenija – Madžarska, 2007 – 2013 in Transnacionalno teritorialno sodelovanje - program Alp, srednja EU, JV EU (Ljubljana, Laško, Maribor).
- Koordinacija projektne skupine zavoda, spremljanje razpisov in informiranje.

2.7 Enota laboratoriji

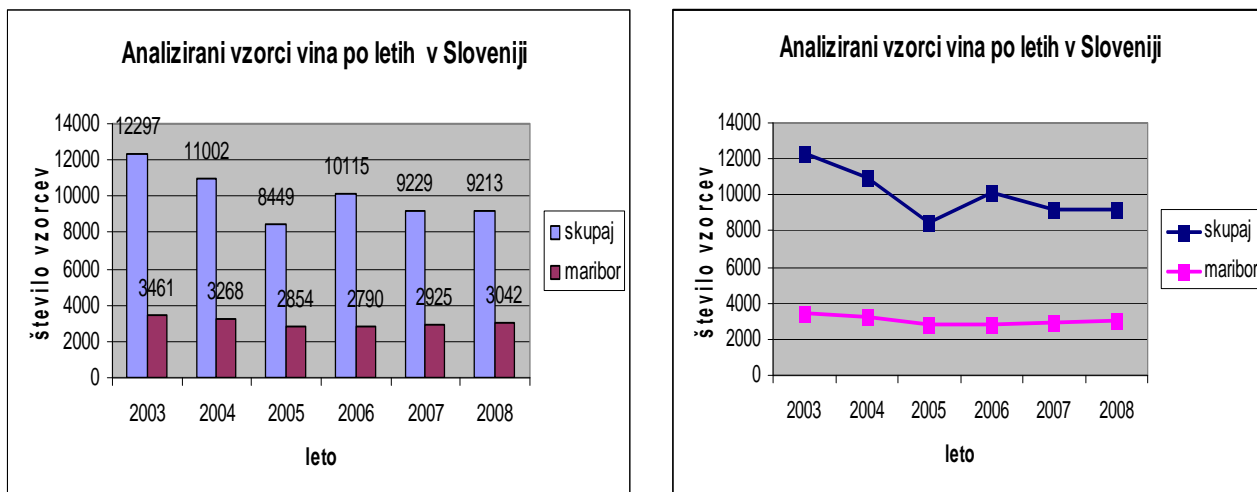
V letu 2008 je poteklo šest let po prejetju prve akreditacijske listine s strani SA. V skladu s pravili SA smo imeli ocenjevalni obisk, kateri je potekal smiselno enako, kot vsakoletni nadzorni obiski. Istočasno smo razširili število akreditiranih metod. Uspešno smo akreditirali metodo za določevanje mineralnih dušikov.

V tem letu smo dosegli planirano število vzorcev v enološkem laboratoriju. Opravili smo 3042 analiz. Na javnem razpisu za kontrolo inšpekcijskih vzorcev smo dobili kontrolo na območjih: OE Celje, OE Maribor in OE Murska Sobota.

Na zahteve izvoznikov smo izdali 269 izvoznih dokumentov za izvoz vina v države EU in države izven EU in 9 izvoznih dokumentov za izvoz grozdja. Za potrebe kontrole ekološke pridelave smo opravljali analize vsebnosti skupnega dušika, mineralnih dušikov in težkih kovin. Nalogo smo pridobili pri obeh inštitutih, katera opravljata kontrolo v Sloveniji. V letu 2008 smo validirali metode za določevanje kadmija, skupnega žveplovega dioksida v vinu, prostega žveplovega dioksida v vinu z namenom razširitve obsega akreditiranih metod. Nismo še začeli s pripravami za akreditacijo organoleptične ocene. Za potrebe raziskovalne dejavnosti drugih inštitucij smo opravljali analize vsebnosti težkih kovin v tleh, za lastno raziskovanje smo opravili kontrolo vsebnosti bakra v vinu. Za kontrole proizvodnih procesov določevanja organskih kislin se razen enega pridelovalca ni nihče odločil. S tekočinskim kromatografom smo opravili 63 analiz citronske kisline za potrebe izvoznikov. Največ analiz jabolčne in vinske kisline smo opravili za kontrolo dozorevanja grozdja. Po planu smo imeli šest tedenskih vzorčenj grozdja po celotni vinorodni deželi Podravje. Opravili smo 1490 vzorčenj grozdja. Na osnovi rezultatov in ogledov dejanskega stanja grozdja smo izdali 6 priporočil za začetek trgatve, 19 individualnih dovoljenj za obogatitev in 3 splošna dovoljenja za obogatitev.

MKGP pokrije 80% stroškov kontrole kakovosti grozdja namenjenega za vrhunska vina in vina posebnih kakovosti. Do konca leta 2008 smo opravili 1281 ogledov. Opravljali smo kontrolo kakovosti grozdja ob trgatvi na enem prevzemnem mestu in kontrolo prevzemnih mest v 6 kletih.

Tabela: Število analiziranih vzorcev vina v enološkem laboratoriju v zadnjih šestih letih.

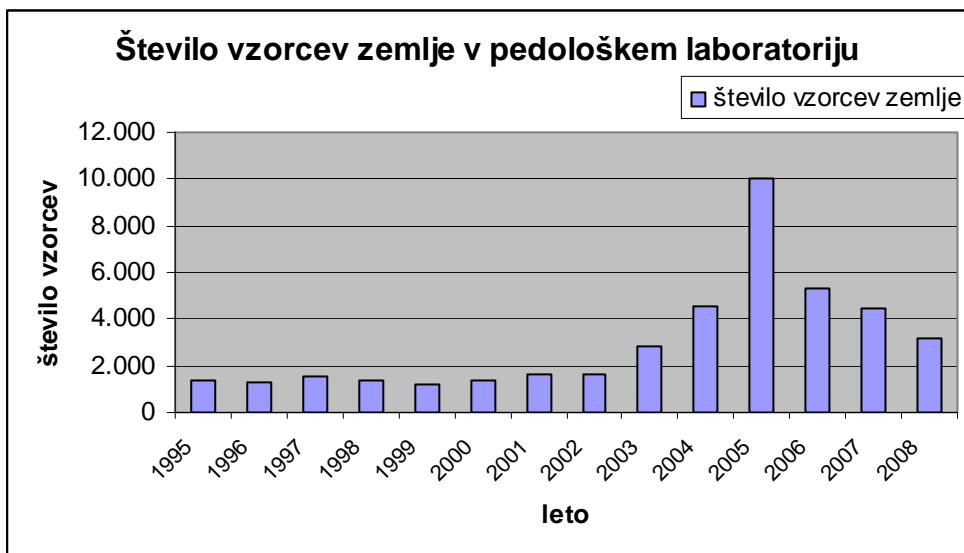


Število vzorcev vina analiziranih v petih laboratorijih v Sloveniji se v letih od 2007 do 2008 ni spremenilo. V laboratoriju KGZ Maribor se je število analiziranih vzorcev od leta 2007 do 2008 povečalo za 7 %.

Organizirali smo ocenjevanje medenih pijač (medic, medenih žganj, medenih likerjev) za celo Slovenijo.

V enološkem laboratoriju smo v letu 2008 investirali v vzdrževanje aparatov, validacijo aparatov in po planu smo opravili izobraževanje zaposlenih v laboratoriju. Uspešno smo izvedli medlaboratorijske primerjave s tujimi laboratoriji na področju analize vina in na področju analize rastlin in zemlje.

Tabela: Število analiziranih vzorcev v pedološkem laboratoriju v letih od 1994-2008.



V pedološkem laboratoriju v letu 2008 nismo prejeli načrtovano število vzorcev zemlje. Kljub podpisanim pogodbam s posameznimi podjetji, kjer zbirajo vzorce, se je za analizo odločilo za skoraj 30% manj pridelovalcev. Razlog za manjše število vzorcev, je slaba poučenost pridelovalcev o pomenu kemične analize, povečano število manj kakovostnih, glede izvajanja nekontroliranih laboratorijev, kateri opravljajo kemične analize po nižjih cenah.

Najbolj pogosto merjeni parametri v zemlji so: Ph, fosfor, kalij, humus, magnezij, mineralni dušiki. Kot podizvajalci različnih strokovnih inštitucij, smo sodelovali z meritvami vsebnosti mineralnih dušikov, vsebnosti kalija, vsebnosti skupnega dušika v rastlinah in plodovih, mehanskih analiz tal.

| Vsebina | Planirani prihodki | Realizacija 2008 |
|---|--------------------|------------------|
| Analize, vina, zemlje, semena, sadja - po Pravilniku o postopku in načinu ocenjevanja mošta, vina in drugih proizvodov iz grozdja in vina - na željo stranke | 220.000 | 243.417,29 |
| Kontrola kakovosti grozdja v času trgatve po Pravilniku o kontroli kakovosti grozdja v času trgatve Kontrola kakovosti grozdja namenjenega za vrhunska vina in vina posebnih kakovosti | 87.330,80 | 79.710,71 |
| Skupaj: | 307.330,80 | 323.128.00 |

| Vsebina | Planirani odhodki | Odhodki 2008 |
|--|-------------------|----------------|
| Stroški materiala | 35.000 | 31.028 |
| Stroški storitev + uprave in drugi odhodki | 81.000 | 101.735 |
| Amortizacija | 20.000 | 20.746 |
| Stroški dela | 170.000 | 169.078 |
| Skupaj | 306.000 | 322.587 |

Kljub nespremenjenim cenam naših storitev smo preseгли planirane prihodke. Prihodki za izvajanje kontrole kakovosti grozdja namenjenega za vrhunska vina in vina posebnih kakovosti so manjši od načrtovanega prihodka. Bistveno so se povečali stroški storitev v letu 2008. Povečani stroški so nastali zaradi opravljenih validacij na aparataturah, presoje s strani SA, povečanih stroškov kontrole dozorevanja pri zunanjih izvajalcih.

2.8 Enota za agrarno ekonomiko in urejanje kmetijskega prostora

Zaposleni v enoti v letu 2008:

- vodja enote
- specialist za agrarno ekonomiko
- specialist za urejanje kmetijskega prostora (z oktobrom 2008 se je upokojil)
- strokovni sodelavec za urejanje kmetijskega prostora
- dve strokovni sodelavki

Naloge so se izvajale na naslednjih področjih:

- organizacija kmetijske pridelave
- investicijski projekti in davčno ter poslovno svetovanje
- mednarodni strokovni projekti
- drugi strokovni projekti
- sodelovanje pri pripravi občinskih prostorskih aktov
- urejanje kmetijskih zemljišč
- monitoring na vvo
- komasacije
- cenitve kmetijskih zemljišč
- pedološka poročila, mnenja
- meritev nagiba strmih travnikov
- računovodske storitve za pravne in fizične osebe

Enota je tržna, kar pomeni, da se za pokrivanje celotnih stroškov, vsi posli pridobivajo na trgu. Območje, ki ga pokriva delo enote zajema celotno Slovenijo, pri mednarodnih projektih pa poteka sodelovanje tudi širše (Hrvaška, Madžarska in Avstrija). Naloge so se v letu 2008 izvajale v skladu z zastavljenim programom.

Realizacija plana enote je odvisna od številnih dejavnikov in eden od pomembnejših, ki je v letu 2008 precej vplival, predvsem na finančno realizacijo enote, je vsekakor področje javni razpisov. Zamik določenega razpisa v naslednje leto, kot je bil primer sadjarskega razpisa, ki je bil planiran za leto 2008 in prenesen v leto 2009 (Javni razpis za dodeljevanje sredstev iz naslova ukrepa Posodabljanje kmetijskih gospodarstev, za naložbe na področju sadjarstva, vinogradništva in hmeljarstva, za leto 2009), lahko predstavlja veliko tveganje, kar se je letos tudi potrdilo. Pri planiranju dela je, zaradi narave razpisov in močne konkurence, potrebno več kot 80% dela izvesti pred samim razpisom, da je potem možno obdelati večje število uporabnikov pravočasno. To je, na osnovi pisnih dogovorov z uporabniki (pogodb in naročilnic) in informacij s strani MKGP o planiranem terminu razpisa v letu 2008, bilo iz naše strani tudi izvedeno, realizacije pa zaradi omenjenega zamika razpisa ni bilo. Ta se je prenesla v januar in februar 2009.

V letu 2008 so bile izvedene sledeče aktivnosti po področjih:

Organizacija kmetijske pridelave

- Strokovna pomoč pri vodenju poslovanja Slovenskemu združenju za integrirano in ekološko pridelavo zelenjave (SIP&EKO)
- Strokovna pomoč pri vodenju poslovanja Gospodarskemu interesnemu združenju Pikapolonica
- Strokovna pomoč pri vodenju poslovanja in organizaciji kooperantske proizvodnje kmetijskim zadrugam in podjetjem
- Strokovno delo za poslovne subjekte: strokovni sodelavci enote so se vključevali v promocijske in projektne aktivnosti SIP&EKO in Pikapolonica GIZ. Omenjeno vključuje oblikovanje materialov, organizacijo raznih sejmskih prireditvev, organizacijo tedna promocije, ..., nadalje prijavo na razne mednarodne in nacionalne razpise in izvedbo projektov idr.

Izdelava investicijskih projektov in davčno ter poslovno svetovanje

- Izdelava investicijskih načrtov za kmetijske uporabnike (podjetja, zadruge, fizične osebe) v okviru programa razvoja podeželja (PRP). To zajema svetovanje, umestitev ideje naročnika v pogoje razpisov in izdelava investicijskih načrtov. Sodelavci enote so bili v letu 2008 nosilci več poslovnih načrtov (PN) za kmetijska podjetja in kmetijske pridelovalce.
- Pomoč pri davčnem svetovanju v kmetijstvu: v letu 2008 se je izvajala tudi strokovna pomoč na področju davčnega svetovanja.

Mednarodni strokovni projekti

V letu 2008 so se zaključili naslednji mednarodni projekti:

- Interreg III/A "FOR PLAN", nosilec KGZS - Zavod MB, sodelovanje na projektu,
- Interreg III/A "POT", nosilec KGZS - Zavod MB, vodja enote je bil tudi vodja projekta.

Drugi strokovni projekti

Sodelavci enote so aktivno vključeni v projekt promocije blagovnih znamk Pohorje beef in vina Galantes, ki ga izvaja Zveza zadrug Maribor in je sofinanciran iz strani EU (javni razpis za ukrep Podpora skupinam proizvajalcev pri dejavnostih informiranja in pospeševanja prodaje za proizvode, ki so vključeni v sheme kakovosti hrane, ukrep 133). Projekt je še v teku in se bo zaključil v letu 2009.

Sodelovanje pri pripravi občinskih prostorskih aktov

V letu 2008 smo za področje občin izdelali 45 strokovnih mnenj pri spremembah prostorskih planov in 1 elaborat za občine: Maribor, Duplek, Hoče, Selnica, Lovrenc na Pohorju, Pesnica, Ruše, Starše, Šentilj, Kungota in Rače-Fram.

V okviru priprav strategije razvoja in prostorskih redov občin bo za področje kmetijskega prostora potrebno sodelovanje enote, prav tako na področju dopolnitve kategorizacije kmetijskih zemljišč in priprave elaboratov strokovnih podlag za podrobnejšo obravnavo naselij in pobud v občinah. Prav tako bo potrebno sodelovanje z resornim ministrstvom in Ministrstvom za okolje in prostor.

Urejanje kmetijskih zemljišč

Področje zajema:

- agromelioracije
- hidromelioracija
- manjše odvodnje
- plazovi

Za posamezna urejanja, so se izvajali ogledi na terenu, izdelava programov izvedbe in nadzor izvajanja del. Programi se v večjem delu izdelujejo za kmetije, ki jim del sredstev zagotavljajo občine. Število projektov se krči, ker je zaradi ukinitve namenskega vira – odškodnine za spremembo kmetijskih zemljišč, vse manj finančnih virov pri občinah namenjenih za sofinanciranje del. V letu 2008 je bilo izdelanih 6 programov za kmetije v občinah, kjer je bilo mogoče pridobiti sredstva, Maribor, Selnica, Ruše, Lovrenc na Pohorju, Rače-Fram, Hoče-Slivnica).

Monitoring na VVO

KGZS – Zavod Maribor v Sodelovanju z Inštitutom okolja pri ZZV Maribor izvaja nalogo monitoringa za zaščito podtalnice.

Na 17 lokacijah je bil izveden odvzem vzorcev (na mestih se vzorčenje izvede v dveh serijah), določitev osnovnih fizikalno – kemijskih parametrov, mineralni dušik, mehanska analiza in tekstura. Izdelana je bila evidenca porabe gnojil na izbranem geografskem območju Dobrovci, in ocena vplivov pritiskov na razmere v podzemni vodi za področje kmetijstva. Izdelana je bila tudi pregledna karta mesta vzorčenja tal.

Komasacije

V letu 2008 smo sodelovali pri izvedbi komasacije Dravsko polje in sicer nadaljevanje za Ptujsko polje II. in Markovci. Sodelovali smo pri izdelavi elaborata vrednotenja komasacijskega sklada zemljišč in izvedbi. To delo se nadaljuje v letu 2009.

Cenitve kmetijskih zemljišč

V enoti je bil do leta 2008 zaposlen delavec, ki je zaprisežen cenilec kmetijske stroke in je tako redno izvajal cenitve za podjetja in fizične osebe na osnovi metodologije o cenitvi kmetijskih zemljišč ter uradnih katastrskih podatkov za potrebe prometa s kmetijskimi zemljišči, zamenjave, dedovanja, preživnine itd. Predmet cenitev so bile tudi ocene škode po neurjih, divjadi in drugih vzrokih. Delavec se je upokojil. Do pridobitve ustrezne licence za drugega sodelavca v enoti, bo enota omenjene storitve uporabnikom nudila na osnovi sodelovanja s pogodbenim partnerjem.

Pedološka poročila, mnenja

Enota izvaja ugotavljanje vplivov emisij hranil in škodljivih snovi v tleh ter izdeluje poročila o vplivih na osnovi pooblastila MOPE RS v sodelovanju s pedološkim laboratorijem zavoda in laboratorijem Inštituta za varstvo okolja Maribor. Področja PVO se nanašajo na različne objekte, ki z emisijami vplivajo na tla (gradnja ali sanacija farm, gradnja cest, čistilnih naprav in drugih infrastrukturnih objektov). Pričakujemo, da se bo v večjem obsegu odprlo področje vplivov na tla v povezavi z blatom čistilnih naprav z ozirom na zaostrene predpise, kjer sodelujemo z ZZV Maribor. Sama vsebina PVO-jev je vezana na pedologijo tal, ki jo v enoti vzporedno obravnavamo na osnovi vzorčenj in izkopov potrebnih talnih profilov. Izdelava poročil PVO je izključno vezana na izbor na javnih razpisih.

V okviru te naloge so se v letu 2008 izdelala posamezna in celovita pedološka poročila. Pedološka poročila so se izdelala tudi za druge posege na kmetijskih zemljiščih za različne manjše naročnike.

Meritve nagibov strmih travnikov

Kmetije, ki so vključene v program SKOP in uveljavljajo subvencije za nagib (S35 in S50) in še nimajo opravljene meritve je izmera nagiba potrebna za pridobitev subvencij. V skladu s tem so se v letu 2008 izdelovale meritve in poročila za kmetije.

Računovodske storitve za pravne in fizične osebe

Enota uvaja računovodski servis za uporabnike (pravne in fizične osebe), ki delujejo na področju kmetijstva. V letu 2008 so se izvajale storitve za: Slovensko združenje za integrirano in ekološko pridelavo zelenjave, Govedorejsko društvo in Gospodarsko interesno združenje Pikapolonica.

2.9 KGZS, Območna enota Maribor

Kmetijsko gozdarsko zbornico Slovenije (KGZS) je ustanovila Vlada Republike Slovenije s posebnim zakonom o njeni ustanovitvi. Poslanstvo KGZS, ki je nevladna stanovska organizacija, je zavzemanje za razvoj kmetijstva, gozdarstva in ribištva na območju celotne države Slovenije. Tako je zbornica partner vladi na področju priprave, izdelave in usklajevanja zakonskih podlag in aktov, ki obravnavajo kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo. Zastopa interese članstva na poslovnem in delovnem področju. Za svoje člane opravlja splošno strokovno svetovanje in splošno strokovno pomoč.

Delovanje, naloge, obveznosti in pristojnosti Območne enote KGZS (OE) in Odborov izpostav KGZS (OI) pa določa Zakon o KGZS in Statut KGZS. Tako je osnovna vsebina aktivnosti dela OE in OI usklajena s Programom dela KGZS in je kot vsak samostojen Program dela sprejet na svojih najvišjih organih, obvezni sestavni del skupnega Programa dela KGZS.

Obseg dela OE in OI je geografsko določen in v najštevilnejših primerih poteka ter pokriva teritorialne meje delovanja posameznih upravnih enot in občin. Ekološki pogoji, splošen gospodarski razvoj in demografske razlike narekujejo posamezno specifiko problemov in interesov članstva v OE in OI. Tako je za delo OE pomembna problematika v kmetijstvu na območju njenega geografskega delovanja. Delo vključuje spremljanje, oblikovanje in izvajanje občinskih programov razvoja kmetijstva ter sodelovanje z vsemi pravnimi in civilnimi iniciativami na področju kmetijstva.

ORGANIZIRANOST IN SESTAVA KGZS OE MARIBOR

Ime območne enote: KMETIJSKO GOZDARSKA ZBORNICA SLOVENIJE
OBMOČNA ENOTA MARIBOR
Sedež območne enote: Vinarska ulica 14, MARIBOR

Svet OE Maribor – sestava do 1. polletja 2008:

Predsednik: Alojz Sternad

Podpredsednik za pravne osebe: Janko Stojkovič

Podpredsednik za fizične osebe: Anton Perko

Člani: Boris Rožman, Branko Kokol, Adolf Vrecl, Peter Hecl, Janez Golob, Ivan Celcer, mag. Eva Tkalčič, Janez Lesnika

Vodja: dr. Stane Klemenčič 041/27 90 76

Tajnik: Anica Kirič 02/228 49 00

Svet OI Maribor - sestava do 1. polletja 2008:

Predsednik: Boris Rožman 02/65 44 270

Podpredsednik: Dušan Hlade

Člani: Zlatko Perko, Peter Hecl, Janez Bandur, Simona Hauptman, Miroslav Adam

Tajnik: mag. Eva Tkalčič 041/41 70 03

Svet OI Pesnica - sestava do 1. polletja 2008:

Predsednik: Anton Perko 031/50 19 34

Podpredsednik: Alenka Rožman

Člani: Ivan Dreisiebner, Zvonko Šumenjak, Branko Kokol, Drago Gornik

Tajnik: Irena Merc 041/817 675

Svet OI Ruše - sestava do 1. polletja 2008:

Predsednik: Marijan Marin

Podpredsednik: Ludvik Rihter

Člani: Marjan Repolusk, Maks Wolfgruber, Anton Pečovnik, Rudi Kosjek

Tajnik: Ludvik Rihter 041/818 395

Mandatno obdobje članov Sveta OE Maribor se je pričelo 11. 6. 2004. Mandatno obdobje članov Odborov izpostav Maribor, Pesnica in Ruše se je pričelo s konstitutivnimi sejami dne 24. 8. 2004.

Dne 9. 7. 2008 je potekala konstitutivna seja Sveta KGZS OE Maribor. V Svet KGZS OE Maribor so bili izvoljeni:

Predsednik: Branko Falež 041 278 268

Podpredsednik za pravne osebe: Andrej Mesarec

Podpredsednik za fizične osebe: Rado Lobnik

Člani: Tomaž Kren, Tomaž Jurše, Janko Visočnik, Eva Tkalčič, Ema Cebe, Branko Kokol

Mandatno obdobje članov Odborov izpostav Maribor, Pesnica in Ruše se je pričelo s konstitutivnimi sejami dne 29. 7. 2008.

Člani OI Maribor:

Predsednik: Alojz Sternad 608 11 61

Podpredsednik: Borut Krajnc

Člani: Boris Rožman, Ema Cebe, Milan Peter Kocutar, Miroslav Adam

Tajnik: mag. Eva Tkalčič 041/41 70 03

Člani OI Pesnica:

Predsednik: Branko Kokol 031 349 864

Podpredsednik: Ivan Dreier

Člani: Venčeslav Čep, Dušan Kostanjevec, Andrej Marko, Martin Bohl

Tajnik: Irena Merc 041/817 675

Člani OI Ruše:

Predsednik: Maks Wolfgruber 041 840 542

Podpredsednik: Marijan Marin

Člani: Marijan Repolusk, Anton Pečovnik, Olga Braček

Tajnik: Ludvik Rihter 041/818 395

Kratek povzetek opisa območja in problematike kmetijstva

Območje delovanja Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, Območne enote Maribor zajema območja občin: Mestne občine Maribor ter občin Pesnica, Kungota, Šentilj, Duplek, Hoče-Slivnica, Rače-Fram, Miklavža, Starš, Selnice, Ruš in Lovrenca na Pohorju. Območje je zelo razgibano, saj se na območju teh občin kmetuje tako na njivah in vrtovih, travnikih, pašnikih, gozdovih, vinogradih ter na intenzivnih in ekstenzivnih sadovnjakih.

Pogoji za kmetovanje so ugodni, razen na območjih z omejenimi dejavniki in na vodovarstvenih območjih. Močno se je povečal obseg integrirane pridelave poljščin in vrtnin. Višji standardi pridelave v smislu varovanja okolja in podtalnice so v porastu tudi na travnih površinah. Po ekoloških standardih kmetuje na območju OE Maribor vedno več kmetij, prav tako se vsako leto več kmetij odloči, da bo kmetovalo po standardih integrirane pridelave. Območje Dravskega in Ptujkega polja je posebej ranljivo, saj so tu viri pitne vode, ki narekujejo skrbno načrtovanje kmetovanja.

DOSEGANJE CILJEV

Na začetku leta 2008 si je KGZS – OE Maribor zastavila program dela in ga skupaj z Odbori izpostav: Maribor, Pesnica in Ruše tudi izvajala. V letu 2008 so potekale številne aktivnosti – v društvih, zadrugah, občinah – v katerih so člani OE in OI aktivno sodelovali in promovirali delo KGZS in OE v okviru KGZS.

Seje Sveta OE in OI Maribor, Pesnica Ruše

OE Maribor je imela v času od januarja do decembra leta 2008

- 12. redna seja OI Pesnica
- 4 redne seje Sveta skupaj s člani OI: Maribor, Pesnica, Ruše
- konstitutivno sejo KGZS OE Maribor
- konstitutivne seje odborov izpostav: Maribor, Pesnica, Ruše
- 1 korespondenčna seja Sveta KGZS – OE Maribor (potrditev programa dela in finančnega načrta)
- 1 okrogla miza v okviru Regijskega tekmovanja oračev
- 1 sestanek z župani, strokovnimi delavci občin in predsedniki kmetijskih odborov občin Podravja. Na sejo Sveta in sestanek so bili povabljeni tudi člani OI: Maribor, Pesnica in Ruše.

12. redna seja OI Pesnica, dne 6. 3. 2008

Osrednja točka 12. redne seje OI Pesnica je bila problematika Strukturnih sprememb obmejnega območja. Na seji so bile podane naslednje pobude:

- Na obmejnem območju bi bilo treba ustaviti prodajo kmetijskih zemljišč kupcem iz tujine
- Odgovorne z obmejnih območji bi bilo treba poklicati in povprašati kakšen je interes območja
- Treba bi bilo vplivati na Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov, da bi spremenil politiko do nakupa kmetijskih zemljišč, in sicer, da bi odkupil površine, ki so naprodaj in jih dal brezplačno v najem potencialnim kmetom
- Občine bi morale dati obmejnemu območju večji pomen in odobriti kmetom na teh območjih kredite brez obresti, kajti brez investicij ni razvoja
- Treba bi bilo doseči večji delež nepovratnih sredstev
- Konec marca oziroma v začetku aprila bi bilo treba sklicati sejo OE Maribor z osrednjo točko »Strukturne spremembe obmejnega območja«, kjer se naj obravnavajo pobude OI Pesnica. Po seji se naj pripravi tiskovna konferenca. Na sejo bi bilo treba povabiti:
 - predstavnike Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano
 - Veterinarsko upravo Republike Slovenije
 - Predstavnike KGZS
 - Predsednike Združenj s sedežem na KGZS – Zavodu Maribor
 - Predstavnike Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov RS
 - Po seji Sveta KGZS – OE Maribor naj skupina (5) pripravi zaključke seje.
 - Zaključki seje se nato predstavijo novinarjem na tiskovni konferenci. Povabi se naj novinarje Kmečkega glasa in druge medije.

12. redna seja KGZS - OE MARIBOR in OI Maribor, Pesnica, Ruše, z dne 18. 4. 2008

Osrednja točka 12. redne seje je bila obravnava strukturnih sprememb obmejnega območja. Sprejeti so bili naslednji sklepi:

- Doseči moramo posebni status Slovenskih goric in drugih obmejnih območij s cilji revitalizacije celotnega območja in povečanjem konkurenčne sposobnosti kmetij.
- Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Slovenije upravlja z zemljišči, ki so opuščena oz. slabo izkoriščena s kmetijsko pridelavo. Z zemljišči, ki bi bila dana na razpolago kmetijam v nakup ali v zakup, bi lahko povečali vitalne kmetije
- Zemljišča morajo biti brez najemnine oddana kmetijam in obnove izpeljane s sredstvi, ki jih država namenja prestrukturiranju kmetij.
- Z večjim deležem nepovratnih sredstev (morda 70 %) bi Slovenija vzpodbudila razvoj kmetij in mladim kmetom dala možnost ustvarjanja družine, tako bi ohranili kmečko življenje na podeželju.
- Z regresirano obrestno mero (100 %) moramo zagotoviti investicijsko sposobne kmetije.
- Zahteva se izenačitev načina sprovajanja izplačil subvencijskih sredstev, kot se to izvaja pri sosednjih članicah EU, saj imamo vsi enotno skupno kmetijsko politiko.

- Z doseženim posebnim statusom Slovenskih Goric s celotnim obmejnim območjem z Avstrijo in vzpodbudami ki bi sledile, bi lahko ohranili in napravili gospodarsko konkurenčnih vsaj 200 kmetij tega območja.

Nerazvito območje Slovenskih goric ima priložnost v okviru LEADER programa oblikovati območje, ki bo lahko s sredstvi investitorjev – kmetov, zainteresiranega okolja in z deležem evropskih sredstev v prihodnjih letih načrtovalo in s programi razvijalo podeželje v smeri lastne odločitve.

Po seji je bila tiskovna konferenca, na kateri so bili predstavljeni sprejeti sklepi.

Na tiskovni konferenci so sodelovali dr. Klemenčič, predsednik OE g. Sternad in predsednik sveta Odbora izpostave Pesnica, g. Perko.

1. konstitutivna seja KGZS – OE MARIBOR dne 9. 7. 2008

Na 1. konstitutivni seji OE Maribor so predlagani člani potrdili svoje mandate, izvoljeni izmed predlaganih članov pa so bili: predsednik g. Branko Falež in podpredsednik za fizične osebe g. Rado Lobnik, medtem ko je bil podpredsednik za pravne osebe zaradi odsotnosti izvoljen na 2. redni seji, dne 12. 9. 2008.

Konstitutivna seja OI Maribor, dne 29. 7. 2008:

Na konstitutivni seji OI Maribor so vsi predlagani člani potrdili svoje mandate, izvoljena pa sta bila predsednik g. Alojz Sternad in podpredsednik g. Borut Krajnc.

Konstitutivna seja OI Pesnica, dne 29. 7. 2008:

Na konstitutivni seji OI Pesnica so vsi predlagani člani potrdili svoje mandate, izvoljena pa sta bila predsednik g. Branko Kokol in podpredsednik g. Ivan Dreier.

Konstitutivna seja OI Ruše, dne 29. 7. 2008:

Na konstitutivni seji OI Rušeski vsi predlagani člani potrdili svoje mandate, izvoljena pa sta bila predsednik g. Maks Wolfgruber in podpredsednik g. Marijan Marin.

2. redna seja Sveta KGZS – OE Maribor, skupaj z Odbori izpostav: Maribor, Pesnica, Ruše, dne 12. 9. 2008

Na 2. redni seji so člani obravnavali predlog Programa dela in finančnega načrta.

Obravnavan je bil osnutek Pravilnika o gozdnih cestah.

Za pripravo predlogov in pripomb na osnutke pravilnikov je bila ustanovljena ožja skupina v sestavi: Branko Falež, Rado Lobnik, Andrej Mesarec, Alojz Sternad, Maks Wolfgruber, Branko Kokol, Stane Klemenčič in strokovne službe s posameznega področja.

Na seji so člani dobili tudi informacijo o škodi po neurju v katerem so bili prizadeti vsi pridelki. Podani so bili ukrepi za omilitev škode, in sicer:

- odlog plačila davkov in prispevkov – 5 mesečni, z možnostjo odpisa
- zaščitna mreža – financiranje s strani MKGP
- zavarovanje pridelka pri različnih zavarovalnicah
- izdelava strategije s tveganji za škodo po toči za celotno Slovenijo.

Pod točko razno 2. redne seje je člane Sveta KGZS – OE Maribor g. Stane Klemenčič seznanil z zatečenim stanjem in aktivnostmi pri reševanju lokacije delovanja Zavoda. Svetniki so se informirali o zadnjih stališčih MŠS RS – zadnji imetnik upravljalne pravice za objekt Šola – Vinarska 14, v kateri Kmetijsko gozdarski zavod deluje. Svetnikom je bilo predstavljeno tudi stališče Zavoda Maribor. Ta izhaja iz osnovnega stališča, da reševanje lokacije delovanja (kakršna koli alternativna rešitev) ne sme ogroziti nadaljnjega delovanja in poslovnega procesa Zavoda Maribor. Zato se mora v reševanje lokacije vključiti tudi njegov ustanovitelj in skupaj poiskati trajno rešitev.

Po razpravi je bil sprejet naslednji sklep:

- Svet KGZS – OE Maribor podpira predlog, da se kot začasna rešitev sklene najemno razmerje za 5 let, za koriščenje objekta Šola – Vinarska 14, z Ministrstvom za šolstvo in šport. Kot kriterij najemnine se upošteva primerna – neprofitna najemnina. Strošek tekoče primerne najemnine se sproti poravnava iz višine priznanih sredstev v povečano vlaganje v objekt

Šola – Vinarska 14. Kot izhodišče se uporabi Vrednotenje in cenitev nepremičnine, sodno zapriseženega cenilca.

V primeru neuspešne statusne ureditve se zavezuje KGZS in KGZS – Zavod Maribor, da v najkrajšem možnem času poiščeta drugi ustrezeni prostor za nemoteno delovanje Zavoda Maribor v ožji ali širši okolici Maribora.

3. redna seja Sveta KGZS – OE Maribor, skupaj z Odbori izpostav: Maribor, Pesnica, Ruše, dne 13. 11. 2008

Na 3. redni seji je bil sprejet Program dela in Finančni načrt OE Maribor za leto 2009.

Člani so predlagani so bili naslednje člane strokovnih odborov:

| | |
|--|---------------------|
| - Strokovni odbor za govedorejo: | Rado Lobnik |
| - Strokovni odbor za hribovsko kmet. in obm.z OMD: | Anton Perko |
| - Strokovni odbor za rejo drobnice.....: | Ludvik Rihter |
| - Strokovni odbor za trajne nasade: | Tomaž Kren |
| - Strokovni odbor za razvoj podeželja in dopolnilne dejavnosti: | Tomaž Jurše |
| - Strokovni odbor za pravne zadeve, davke in prispevke: | Miroslav Adam |
| - Strokovni odbor za sonaravno kmetovanje: | Janko Visočnik |
| - Strokovni odbor za zemljiško politiko: | Peter Kranvogel |
| - Strokovni odbor za prašičerejo: | Miran Žigart |
| - Strokovni odbor za promocijo: | Boris Rožman |
| - Strokovni odbor za kmetijstvo, šolstvo, izobraž., svetov.in znanost: | dr. Stane Klemenčič |
| - Strokovni odbor za kmetijsko politiko: | Branko Falež |

Člani Sveta so na 3. redni seji podali naslednje predloge:

- treba bi bilo zagotoviti službo svetovanja s področja gozdarstva
- za dopolnitev programa dela
- za delo tajništva KGZS – Zavoda Maribor bi bilo treba priznati večje število ur, kot jih tajništvo dejansko glede na opravljeno delo sme prikazovati
- Zapisniki sej OE Maribor se naj pošljejo tudi vsem članom odborov izpostav
- Program dela KGZS – Zavoda Maribor se naj pošlje tudi vsem članom OE Maribor
- V bodoče se naj bolj organizirano pristopi k udeležbi na vseslovenskem shodu kmetov na Ponikvi.

Druge aktivnosti KGZS – OE Maribor in OI Maribor, Pesnica, Ruše

- Udeležba na seji Odbora za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, kjer se je obravnaval predlog programa ukrepov za razvoj kmetijstva in podeželja za leto 2008 ter možnost sofinanciranja programa s strani občine.
- Udeležba na občnem zboru Strojnega krožka Orač in seznanitev z delom krožka ter obravnava predloga za pomoč tistim, ki še strojno niso dovolj opremljeni.
- Udeležba na predstavitvi sistema bonitiranja kmetijskih zemljišč s strani Geodetske uprave RS Ljubljani, na KGZS.
- Udeležba na posvetu za štajersko regijo, kjer je bila predstavljena vsebina objavljenih razpisov iz Programa razvoja podeželja za obdobje 2007 – 2013.
- Udeležba na posvetu zadružnikov v Portorožu, kjer je bila obravnavana tema »Zadružni pogled na prihodnost Evropskega kmetijstva«.
- Udeležba na sestanku na Občini Rače – Fram, kjer se je obravnaval način pridelave na vodovarstvenih območjih.
- Udeležba na novinarski konferenci v zvezi s strukturnimi spremembami na obmejnem območju.
- Udeležba na prireditvi ob dnevu KGZS – Zavoda Maribor.
- Udeležba na podelitvi priznanj KGZS.
- Udeležba na sestanku, sklicanem v zvezi z volitvami v KGZS. Na sestanku so se pregledali predlogi in podali predlogi za svetnike.
- Udeležba na delovnem sestanku s predsednikom dr. Danilom Turkom v zvezi s poslovno zgradbo na Vinarski 14.

- Usklajevanje pripomb na predlog Uredbe o neposrednih plačilih in pripombe na predlog Uredbe o izvedbi ukrepov kmetijske politike za leto 2009.
- Udeležba na ustanovni skupščini lokalne akcijske skupine. Na ustanovni skupščini se je ustanovila lokalna akcijska skupina za občine: Hoče – Slivnica in Starše ter Miklavž.
- Udeležba na Kmetijsko živilskem sejmu v Gornji Radgoni na dnevu KGZS – Zavoda Maribor in na dnevu KGZS.
- Udeležba na slovesnosti o otvoritvi novih prostorov Fakultete za kmetijstvo na Pivoli v Hočah.
- Udeležba na govedorejski razstavi na Pohorju, na lokaciji hotela Arena, kjer so bile razstavljene govede lisaste in črno-bele pasme.
- Udeležba na delovnem sestanku z vodstvom KGZS na KGZS v Ljubljani na teme: Prostorska problematika KGZS – Zavoda Maribor, Problematika delovanja I-KON-CERT-a in Organiziranost kmetijske svetovalne službe v Podravju.
- Udeležba na vseslovenskem shodu kmetov na Ponikvi in sodelovanje pri organizaciji shoda.
- Udeležba na seji Strojnega krožka Orač, kjer so se obravnavale naslednje teme: sprejet je bil Program dela SK Orač, obravnavala se je problematika glede državnega tekmovanja oračev.

POROČILO O IZVEDBI NALOG

Naloge, ki so bile opredeljene v programu dela so se izvajale preko celega leta. Na posamezno kmetijsko problematiko se je OE kot tudi vsi trije OI in strokovne službe KGZS – Zavoda Maribor takoj odzvala, organizirala sejo in pristojnim službam pravočasno podala pripombe in jih opozarjala na probleme, ki se pojavljajo na posameznih področjih.

OCENA USPEHA DELA OE

Pri analizi ocene uspešnosti dela OE in OI izhajamo iz realne ocene stanja v kmetijski dejavnosti območja njenega delovanja in realne ocene možnosti sprejema pobud in zahtev članov KGZS OE Maribor.

Leto 2008 sta zaznamovala dva prepoznavnejša dogodka v sektorju kmetijstvo in v katerega je bilo delo KGZS kot vseh njenih organov in služb vključeno. Prvi in časovno daljši dogodek je bilo predsedovanje SLO EU ter s tem izvedba številnih prireditev in dogodkov. OE Mb se je s strokovnimi službami KGZS aktivno vključila v izvedbo obiska Kmetijskih ministrov in sekretarjev v Mariboru in njegovi okolici. Pri tem dogodku so aktivno sodelovali vsi trije OI (Pesnica, Maribor in Ruše). Ker je prireditev c celoti uspela-posebno priznanje ministra Iztoka Jarca, se vse aktivnosti obravnavajo kot visoka ocena uspeha.

Drugi prepoznavni dogodek v sistemu organiziranosti je bila izvedba volitev v organe KGZS za naslednjo mandatno obdobje. Mislim, da ni potrebno posebej izpostavljati, da je vso breme priprav in izvedbe ležalo na obveznostih vseh organov tako na zborničnem kot nivoju delovanja OE KGZS.

Ocenjujemo, da so številne pobude in zahteve bile uspešno sprejete in vsebinsko realizirane v obsegu realnih možnosti. Postopek smo vedno pričeli na osnovi pobude članstva, njegovega aktivnega sodelovanja na nivoju dela OI, nato skupno stališče na nivoju dela OE, ki je pripravila predlog za posamezni Strokovni odbor oz. ustrezno strokovno telo na Zborničnem uradi, ki je končno obliko pobude posredoval na ustrezno Vladno službo ali parlament v nadaljnjo proceduro.

Globalna ocena potrjuje, da so uspehi predlogov, interesov članov in aktivnega delovanja uspešnejši na regionalnem in lokalnem nivoju v primerjavi z državnim nivojem. V tem primeru so tudi vsebine predlogov in zahtev lažje kot predlogi za državni nivo.

Z ogorčenjem ugotavljamo izredno neuspešnost pri predlaganih idejah in predlogih za uspešnejši odnos in delo z Agencijo republike Slovenije za kmetijske trge in razvoj podeželja. Smo mnenja, da mora biti kmetovalcem omogočen način komuniciranja s to javno institucijo in možnost pridobitve odgovorov in pojasnil na njihova vprašanja. Predvsem se ta nedostopna komunikacija pogreša v primeru reševanja nepopolnih vlog za subvencije in investicijskih vlog.

Na področju razvoja podeželja in možnosti črpanja sredstev iz stebra LIDER ugotavljamo premalo zainteresiranost podpora in vlogi lokalnih skupnosti. Tako v Podravju ni bistvenih sprememb v cilju čim hitrejšega pristopa izbora prednostnih projektnih vsebin. Formalno je Društvo Las ustanovljeno vedndar brez večje pripravljenosti sofinanciranja skupnih projektnih idej. Tukaj se pogreša vpliv in direktna funkcija lokalnih skupnosti, ki so posledično vezane za finančno sodelovanje ter tako ne izkazujejo velike naklonjenosti.

Na obmejnem območju še naprej beležimo velike strukturne spremembe na področju lastništva kmetijskih zemljišč, kot demografske spremembe-odseljevanje prebivalstva v urbane centre. Tako posledično prehaja vse več vinogradniških in drugih kmetijskih zemljišč v last sosedov avstrijcev. Odseljevanje ima pa za posledico vedno večjo stopnjo neobdelanosti in s tem še dodatno zmanjšanje ekonomske sposobnosti območja in regije.

3 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, ZA DELOVANJE DEJAVNOSTI

V letu 2001 je stopil v veljavo Zakon o ustanovitvi in delovanju Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije. Ta na novo opredeli lastništvo kapitala, organiziranost in zahteva novo registracijo statusa in dejavnosti prej Kmetijskih zavodov v Sloveniji. Posledično se je status zavodov spremenil tako, da ta preide iz gospodarstva v negospodarstvo. Zavodi so dobili novega ustanovitelja, postanejo javni zavodi in posredni proračunski porabniki.

Javni zavodi so eni izmed posrednih uporabnikov proračunov, vendar vse zakonske določbe, ki veljajo za posredne uporabnike, veljajo tudi za javne zavode. Zanje velja Zakon o javnih zavodih, poleg tega pa so za posamezne vrste zavodov posebni zakoni, ki določajo njihove pravice in obveznosti. V našem primeru sta to Zakon o kmetijstvu in Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije. Krovni zakon, ki s finančnega in poslovnega vidika načelno ureja delovanje javnih zavodov je Zakon o javnih financah in Zakon o računovodstvu.

KGZ Maribor je vpisan v sodni register 1/00070/00 pri Okrožnem sodišču Maribor in je pravni naslednik vseh pravno organizacijskih oblik KGZ Maribor od njegove ustanovitve v obliki Kmetijsko – preiskovalnega fiziološkega zavoda, ki ga je ustanovil Štajerski deželni zbor 1. aprila 1892. Leta 2001 je bila izvedena reorganizacija kmetijskih zavodov v Sloveniji in s tem datumom je Kmetijski zavod Maribor dobil novega ustanovitelja in se preimenoval v Kmetijsko gozdarsko zbornico Slovenije, Kmetijsko gozdarski zavod Maribor. V času reorganizacije sta se h KGZS - Zavodu Maribor priključila še Sadjarski center Maribor v Gačniku (SC Gačnik) in Seleksijsko trsničarsko središče Ivanjkovci (STS Ivanjkovci).

Odgovorna oseba KGZ Maribor za leto 2008 je direktor dr. Stane Klemenčič.

Zavod je bil registriran pod matično št. 5129877 in šifro glavne dejavnosti Urejanje gospodarskih področij za učinkovitejše poslovanje 84.130.

Ob preoblikovanju je bil pripravljen nov organogram na podlagi tega nov katalog delovnih mest s količniki za določanje osnovnih plač KGZ Maribor.

Zakonske podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika na katere so pri izvajanju programa vezane službe KGZ Maribor:

- Zakon o kmetijstvu
- Zakon o kmetijskih zemljiščih
- Zakon o uporabi fitofarmaceutvskih sredstev
- Zakon v varstvu rastlin
- Zakon o upravnem postopku
- Zakon o vinu
- Zakon o semenu in sadikah
- Zakon o varstvu okolja
- Zakon o javnih naročilih
- Pravilnik o ekološki pridelavi in predelavi kmetijskih pridelkov oz. živil
- Pravilnik o kontroli kakovosti grozdja v času trgatve
- Pravilnik o tehničnih in organizacijskih pogojih, ki jih morajo izpolnjevati organizacije za kontrolo ekoloških kmetijskih pridelkov oz. živil

- Pravilnik o tehničnih in organizacijskih pogojih, ki jih morajo izpolnjevati organizacije za kontrolo integriranih kmetijskih pridelkov oz. živil.

4 DOLGOROČNI CILJI PROGRAMA DELA ZAVODA

Dolgoročni cilj razvoja Kmetijsko gozdarskega zavoda je, da ta postane osrednje izobraževalno in storitveno središče severovzhodne Slovenije na področju kmetijstva in podeželja.

Program dela zavoda, dolgoročno in kratkoročno je naravnani tako, da so vse aktivnosti usmerjene k doseganju zastavljenih ciljev po posameznih nalogah. Te pa so usklajene z vizijo in poslanstvom razvoja ter posameznimi strateškimi koraki za doseg zastavljenih ciljev.

Zavod ima zato izdelane cilje, strategijo in program aktivnosti, ki temeljijo na zaključkih analize notranjega in zunanjega okolja. Območje delovanja Zavoda je severovzhodna Slovenija, določene naloge pa opravljamo za celotno Slovenijo. Sodelovanje z drugimi slovenskimi, pa tudi evropskimi strokovnimi in izobraževalnimi institucijami je vzorno in tvorno. Naši dolgoročni cilji so naravnani tako, da skupaj s sorodnimi institucijami pomagajo slovenskemu kmetu doseči čim večji ekonomski učinek njegove dejavnosti ter tako postati čim konkurenčnejši v skupnem prostoru. V skladu z nacionalnimi cilji želimo doseči raven delovanja, ki bo zadovoljila tako domačega kmeta, kot zahteve EU na področju kmetijstva.

Dolgoročni cilji temeljijo na strategiji razvoja in poslanstvu dejavnosti zavoda ter večletnemu delu, ki zajema naslednje aktivnosti:

- Pridelava varne hrane
- Varovanje okolja in ohranjanje kulturne krajine
- Izboljšanje kakovosti življenja na podeželju
- Vključevanje v razvojno – raziskovalne projekte na nacionalni in mednarodni ravni
- Izvajanje ukrepov skupne kmetijske politike
- Pridobitev in širitev akreditacijskih listin za laboratorijsko analitiko in druge postopke
- Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti v sektorju kmetijstvo
- Oskrba drevesničarjev in trsničarjev s kakovostnim izhodiščnim materialom
- Preverjanje, ustvarjanje in uvajanje novih, okolju in potrošnikom prijaznih tehnologij kmetijske pridelave
- Uvajanje novih tehnoloških dognanj in ukrepov na področju klimatske adaptacije kmetijskega sektorja
- Dopolnilno izobraževanje podeželja na področju interdisciplinarnih ved
- Usposobljenost podeželja za integracijo v evropske programe izobraževanja.
- Usposabljanje lastnega kadra za širitev vrst storitvene dejavnosti na vseh nivojih
- Aktivno delo voljenih organov v sistemu KGZS.

Letni cilji zavoda bazirajo na izdelanem planu posameznega oddelka in enot ter so predvsem naslednji:

- Izvajanje javnega programa nalog kmetijske svetovalne službe
- Izvajanje nalog z javnimi pooblastili
- Izvajanje nalog spremljanja dozorevanja grozdja
- Izvajanje laboratorijske analitike na področju krmil, zemlje, grozdja in vina
- Usposobitev izvajalcev za mikrobiološke teste
- Izvajanje kontrole kakovosti in zrelosti jabolk in hrušk
- Širitev analiz za spremljanje omejitev posameznih agrotehničnih ukrepov na VVO z nitrati in pesticidi
- Uvedba analiz na mikroelemente v tleh in rastlinah
- Poglobitev sodelovanja s pridelovalci žit na področju proizvodnega procesa dodelave žit
- Usposabljanje kmetovalcev po zahtevah Pravilnika o strokovnem usposabljanju in preverjanju znanja iz fitomedicine

- Povečano vključevanje v projekte razvoja podeželja, evropske projekte čezmejnega sodelovanja (Slovenija-Avstrija; Slovenija-Hrvaška; Slovenija-Madžarska), transnacionalnega teritorialnega sodelovanja v programih Alpskega območja, Srednje Evrope in JV Evrope
- Projektno delo na področju držav bivše Jugoslavije
- Izvajanje tehnične pomoči Vlade RS drugim regijam
- Pomoč kmetijam pri izdelavi ocene tveganja
- Povečati vpliv in tehnični podporo pri izdelavi prostorskih planov občin
- Izvajanje opazovalnih, prognostičnih preizkuševalnih nalog
- Poglobljeno izvajanje prognostične službe
- Nadaljevanje nalog na pridelavi certificiranih brezvirusnih trsnih cepljenk, pridobitev novih kolekcijskih nasadov in baznih trsov
- Vzdrževanje obstoječega introdukcijskega nasada v Gačniku
- Pridelava cepilnega baznega materiala
- Nadaljevati s pripravljalnimi deli za matični nasad koščičarjev in njegovo zasaditev
- V okviru finančnih možnosti vzdrževati in opremiti laboratorije z nujno potrebno analitsko opremo
- Redno izobraževanje in usposabljanje lastnega kadra za vzdrževanje in širitev nabora storitev
- Organizirati delo služb v smeri optimalnosti sodelovanja ter strokovnega dela vseh delavcev Zavoda.

5 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V naslednjem prikazu zbirno po posameznih virih, tako na področju prihodka kot stroška, prikazujemo planirane in realizirane prihodke in stroške. Za realnejšo oceno uspešnosti, ki je vezana na rezultat predhodnega leta, z medsebojno primerjavo numeričnih podatkov, dobimo celovitost ocene. Primerjalno se pokaže trend rasti ali padanja posameznega obravnavanja. Z medsebojno primerjavo, plana in realizacije, smo kumulativne vrednosti kvantificirali z indeksnimi točkami in prikazali njihovo vrednost.

Analiza pove, da so prihodki večji od odhodkov, kar potrjuje uspešno poslovanje javne neprofitne institucije.

Primerjava

| | |
|---|-------------|
| • realizacija prihodkov (2007) | 2.295.878 € |
| • plan prihodkov za 2008 | 2.140.040 € |
| • realizacija prihodkov (2008) | 2.247.864 € |
| • indeks povečanje realiziranih prihodkov glede na plan 08/08 | 105 |
| • realizacija odhodkov (2007) | 2.257.538 € |
| • plan odhodkov za 2008 | 2.128.852 € |
| • realizacija odhodkov (2008) | 2.242.653 € |
| • indeks povečanja odhodkov glede na plan 08/08 | 105 |
| • realizacija presežka prihodkov na odhodki 07 | 38.340 € |
| • plan presežka prihodkov nad odhodki v 08 | 11.188 € |
| • realizacija presežka prihodkov nad odhodki 08 | 5.211 € |

Analiza prihodkov

Če primerjamo numerične vrednosti planiranih prihodkov z realizacijo za poslovno leto 2008, vidimo, da je bila realizacija prihodkov za 5 % večja (indeks 105) od plana. Primerjava skupnih prihodkov leta 2008 in 2007 pokaže, da so v letu 2008 ti manjši za 48.014 €. Nastali dogodek je posledica izvedbe 3. mednarodnega vinogradniško vinarskega kongresa v letu 2007, katerega

izvedba je v finančnem obsegu predstavljala okoli sto tisoč evrov prihodka. Posledično temu zmanjšanju prihodkov smo pripravili zmanjšan tudi finančni načrt za leto 2008.

Analiza odhodkov

Primerjalna analiza plana odhodkov 08 in realizacija odhodkov 08 pokaže, da so planirani odhodki bili preseženi z indeksom 105, oz. za 5% višji, kar nominalno predstavlja 113.801 €.

Primerjava skupnih odhodkov za leto 2007 in 2008 izkazuje, da so ti manjši v letu 2008 za 14.885 €. Iz stališča povezave posameznih poslovnih pogojev je to neobičajen primer, ki ima tudi na primeru obravnavanja velikosti stroškov isto pojasnilo v izvedbi 3. VVK kot v primeru prihodkov.

Če primerjamo poslovne pogoje obravnavanega leta s predhodnim letom ugotovimo, da višina materialnih stroškov (osebni dohodki in materialna sredstva) na enoto rabe v vsakem letu je v porastu za najmanj stopnjo inflacije. Posamezni materialni stroški pa še bistveno več.

Primerjava odhodki/prihodki

Analiza presežka prihodkov nad odhodki za leto 2008 je primerna in pričakovana za poslovni rezultat neprofitne organizacije in predstavlja 5.211 €. Primerjava realizacije prihodka leta 2008 s predhodnim letom vsebinsko ni realna, saj se posamezne naloge in storitve iz leta v letu, še predvsem na tržnem področju, zelo spreminjajo. Ta direktna primerjava ni nikoli realna. Je pa zagotovo kazalec poslovne aktivnosti in smeri trendov znotraj posameznega sektorja.

V podobni korelacijski povezavi je tudi vrsta nastalih stroškov. Kljub enakomernemu sorazmerju velikosti porasta prihodkov in stroškov se povečajo posamezni stroški v nasprotju planiranja, ki so v direktni zvezi z porastom cen in inflacijske stopnje v državi.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev potrjuje, da je bila rast dohodka in odhodka v letu 2008 v tesnem linearnem sorazmerju in v mejah pričakovanega finančnega načrta za 2008. Pri doseganju prihodkov smo načrtovane cilje dosegli in v posameznih kategorijah tudi presegli. Prav tako so bili preseženi načrtovani odhodki. Oba indeksa sta primerno mala in dokaj enakega reda velikosti. Že posamezen nekoliko večji poslovni dogodek pa lahko to razmerje spremeni.

Tako je finančen uspeh poslovanja zavoda v tesni povezavi s fizičnim obsegom storitev, kot na javnem in tržnem področju poslovanja.

6 NASTANEK NEPRIČAKOVANIH ALI NEDOPUSTNIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

Osnovna ugotovitev je, da v letu 2008 zvezi z izvajanjem programa in finančnega načrta dela ni bilo večjih nepričakovanih dogodkov, ki bi povzročili nedopustne posledice in s tem ogrožali načrtovane poslovne aktivnosti v 2008. Globalna ocena realizacije zastavljenih nalog iz plana potrjuje, da smo na področju javnih nalog realizirali vse zastavljene cilje. Do manjših odstopanj prihaja na tržnem delu storitev in to le v delu finančne realizacije. Kar pomeni, da so planske naloge v osnovi bile izvedene vendar njihov finančni učinek ni dosegel pričakovanih velikosti.

Kot nepričakovan pozitiven dogodek omenjamo izvedbo Dneva odprtih vrat Kmetijsko gozdarskega zavoda Maribor. Prirediteljev ni bila planirana. Izvedba pa je za posledico imela manjše neplanirane stroške organizacije. S stališča učinka promocije in predstavitve dejavnosti zavoda širši javnosti ocenjujemo, da so nastali stroški manjši kot njegovi učinki.

Kot drugi nepričakovani pozitivni dogodek je izvedba organizacije neformalnega srečanja kmetijskih ministrov Evropske komisije v Mariboru. Izbor lokacije v Mariboru kot odločitev je bila sprejeta šele v tekočem delu obravnavanega leta, zato jo kot prirediteljev nismo planirali. Z organizacijo in izvedbo niso nastali posebni dodatni stroški, ki bi vplivali na končni poslovni rezultat 2008. Realizacija obiska pa je prispevala k promociji in utrditvi pozicije zavoda znotraj strokovnih institucij.

Med manjše nepričakovane dogodke lahko prištejemo negativno finančno poslovanje Sadjarskega centra Maribor. Takšen rezultat je posledica neplaniranega izpada lastnega vira prihodka, ki je posledica zmanjšanja pridelka jablan zaradi toče in drastičnega znižanja cene jabolk za industrijo. Vsi stroški dela in agrotehničnih ukrepov pa so ostali nezmanjšani.

Iz javnega programa beležimo še negativen poslovni zaključek na Seleksijsko trsničarskem središču Ivanjkovci. Takšen izid prištevamo nenadzorovanemu nastajanju posameznih manjših stroškov, ki so nastali predvsem ob zaključku poslovnega leta. Vso odgovornost za nastalo situacijo v STS Ivanjkovci pripisujemo vodji oddelka.

Na tržnem delu dejavnosti je negativen poslovni rezultat za leto 2008 dosegla Enota za agrarno ekonomiko in urejanje kmetijskega prostora. Ta se že drugo leto prebija z uvajanjem novih storitev poslovnim subjektom, a z manjšim uspehom. Vzrok za nedosežen planirani rezultat gre iskati na dveh področjih in to:

-odhod delavca v pokoj ter s tem povečanim stroškom za odpravnino,
-izpad prihodka, ki je bil planiran kot prihodek na področju izdelave investicijskih projektov, zaradi preložitve roka razpisa v leto 2009.

Nedopustna je splošna ugotovitev pri izvajanju javnega programa (Kmetijska svetovalna služba, kot Sadjarski center Maribor in Seleksijsko trsničarsko središče Ivanjkovci), da v finančnem načrtu financer- MKGP ne predvideva potrebnih investicijskih sredstev, ki so osnova za razvoj in širitev dejavnosti javnega programa.

Nepričakovana posledica z manjšim vplivom je prav gotovo netekoče financiranje javnega programa. To v povprečju kasni več mesecev. Tako zaradi likvidnostnih težav (pridobivanje kratkoročnih poslovnih sredstev na trgu) ni mogoče tekoče in enakomerno razporejati porabe le-teh. Vsled tega prihaja do večje porabe sredstev v drugi polovici poslovnega leta in predvsem v zadnji dekadi leta, kar pa ni najugodnejši način v poslovnem procesu. Pri tem pa še dodatno nastajajo stroški iz obresti za najeta likvidnostna sredstva, ki jih kot strošek financer ne priznava v finančnem načrtu in njegovi realizaciji izvajanja javnega programa.

Ob koncu navajamo še vedno nerešen pravni status do upravljanja z objektom Šola Vinarska 14. Ta nima direktnega vpliva na poslovno uspešnost v letu 2008. Nedorečen status in nelagodje ob številnih različnih navzkrižno interesnih informacijah pa vnaša med delavce zavoda veliko negotovosti in neproduktivno porabljene energije. Za aktivno delo zavoda in njegove naloge javnega interesa je nujna rešitev tudi tega problema.

7 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA

Sintetično analiza ocene uspeha za poslovno leto 2008 v primerjavi z zastavljenimi letnimi cilji potrjuje, da so izvedene vse ciljno zastavljene aktivnosti. Do večjih odstopanj prihaja pri porabi časa za posamezno nalogo. Odstopanja so v preseganju in nedoseganju načrtovane porabe časa. Ta je v veliki meri odvisna od prioritete izvajanja posamezne naloge, ki pa ni v dosegu vplivanja samega izvajalca, kmetijske svetovalne službe. K odstopanju velikosti aktivnostih po posamezni nalogi prispeva tudi obseg razpoložljivega kadra.

Plan dela Kmetijske svetovalne službe zajema aktivnosti na štirih nalogah, ki so vsebinsko enaka programu iz leta 2007. Na področju izvajanja 1. naloge »Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij« je primerjalno s predhodnim letom bilo opravljenih za + 6 % več aktivnosti. Povečane aktivnosti izhajajo iz vsebin prilagajanja pridelave hrane kot posledica klimatskih sprememb. Temu so še prispevala aktivnosti, ki izhajajo iz zahtev navzkrižne skladnosti in predpisov na kmetijah po evropskih standardih. Kot presegle aktivnosti po planu odstopajo še; načrt kolobarja, št. gnojilnih načrtov in izdaja strokovnega materiala v različnih publikacijskih oblikah.

Obseg aktivnosti na 2. nalogi »Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka« delno odstopa v zmanjšanju aktivnosti glede na plan. Do odstopanja prijaha zaradi vključevanja posameznih delavcev na druge naloge, prva in tretja, ki so bile po oceni narave dela v letu 2008 prioritete.

Na področju izvajanja 3. naloge »Izvajanje ukrepov kmetijske politike« so cilji bili doseženi v celoti. Na vsebinskem področju okoljskega programa SKOP-KOP je bil izveden celoten program izobraževanja kmetov s predavanji in osebnim svetovanjem. Zmanjšanje zastavljenih aktivnosti beležimo na področju obiskov kmetij, predvsem na vsebinah navzkrižne skladnosti. Odstopanje pripisujemo večji bolezenski odsotnosti izvajalcev in preoptimističnemu planiranju aktivnosti na tej nalogi.

Tudi na četrti nalogi so bili cilji doseženi pri zmanjšanju porabljenega časa glede na plan. Potrebno je izpostaviti, da so se člani društev in civilnih iniciativ izobraževali preko aktivnosti iz prve in druge naloge. Društvom je bila ponujena tehnična pomoč predvsem na področju priprave strokovnih programov dela, vlog za sofinanciranje društev ter organizacija izvedba in strokovnih ekskurzij.

Prikaz porabe časa po posameznih projektnih nalogah v letu 2008

| | ure | ure NS | % ure | % ure NS |
|--|-----------|----------|-------|----------|
| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 2.4297,02 | 1.343,32 | 52,09 | 5,53 |
| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 2.087,13 | 4,03 | 4,47 | 0,19 |
| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 17.510,45 | 3.499,58 | 37,54 | 19,99 |
| 4. Združevanje in povezovanje na podeželju | 1.332,74 | 2,01 | 2,86 | 0,15 |
| Drugi projekti in aktivnosti | 1.421,16 | 7,05 | 3,05 | 0,50 |
| | 46.649 | 4.856 | 100 | 10 |

Prikaz izvedenega obsega dela

| Število ur programa | število ur poročanja | indeks |
|---------------------|----------------------|--------|
| 46.184 | 46.649 | 101 |

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v SC Gačnik in STS Ivanjkovci je na področju oskrbe drevesničarjev s kakovostnim izhodiščnim materialom, sodelovanje v procesu preizkušanja novih sort in podlag kot tekoče upravljanje centrov in upravljanje z objekti, dosežena. Do odstopanja realizacije zasaditve poskusnega travniškega nasada jablane s starimi sortami je prišlo zaradi neuspešne pridelave sadik. Te so bile preveč poškodovane po toči. Planirano sajenje se premakne v naslednje proizvodno leto, ko se ponovno proizvede sadilni material.

Primerjava obsega aktivnosti obravnavanega leta s predhodnim v Enoti varstvo rastlin ugotovimo, da je prišlo do povečanja aktivnosti pri izvajanju nalog nadzora koruznega hrošča, strokovnih nalog nadzora kostanjeve šiškarice in tehnoloških ukrepov za zmanjševanje trsnih rumenic. Posledičnost povečanega obsega je v večjem številu izvedbe demonstracijskih poskusih in biološkem preizkušanju kemičnih sredstev.

Na področju analize vina, čeprav v zadnjih petih letih beležimo značilno zmanjšanje tovrstnih storitev, se obseg storitev tudi v letu 2008 ni bistveno spremenil. Obseg števila vzorcev v pedološkem laboratoriju se še vedno zmanjšuje. Situacijo povezujemo s časovno ciklično povezavo posameznih ukrepov kmetijske politike, ki so vezani na obvezno vzorčenje in izdelavo gnojilnih načrtov.

Na področju analize vina in drugih pijač beležimo rahel porast števila vzorcev. Število vzorcev primerjalno med leti 2007/2008 je v porastu za + 7 %.

Na področju analize odsotnosti z dela zaradi bolniškega staleža v primerjavi z letom 2007, ko je ta predstavljala 5,06 % aktivnega časa, smo v letu 2008 to zmanjšali na 2,02%. To je najugodnejše stanje v zadnjih nekaj letih.

Poslovni uspeh javnega programa storitev se odraža na povečanem obsegu aktivnosti delavcev predvsem na projektnih nalogah;

- Interreg III/A "FOR PLAN", nosilec KGZS - Zavod MB, nosilec: KGZS - Zavod MB. Projekt se je v letu 2008 zaključil;
- Interreg III/A "POT", nosilec KGZS - Zavod MB. Projekt se je v letu 2008 zaključil;
- CRP - Ciljni raziskovalni program - Konkurenčnost Slovenije 2006 – 2013, v letu 2006, naslov projekta: »Analiza upravljanja s tveganjem zaradi toče z uporabo atmosferskih modelov in dreves odločanja«, nosilec: KGZS - Zavod MB. Projekt se je v letu 2008 zaključil;
- CRP - Ciljni raziskovalni program - Konkurenčnost Slovenije 2006 – 2013, v letu 2006 naslov projekta: »Razvoj novega okoljskega sadjarskega pridelovalnega sistema na osnovi načel IP in EKO«, nosilec: UM-FK, KGZS - Zavod MB partner v projektu, projekt se je v letu 2008 zaključil;
- Projekt BiH; izobraževanja kmetijskih svetovalcev, proizvajalcev mleka in tehnološko tehnično delo z vzorčno skupino proizvajalcev mleka na območju kantona Tuzla, Federacija BiH, nosilec: KGZS-Zavod MB. Projekt se je v letu 2008 zaključil.
- Program izobraževanja sadjarjev iz Porabja. Izvajanje tehnične pomoči Vlade RS, nosilec KGZ Maribor. Projekt se je v letu 2008 zaključil.
- CRP-Razvoj novega okoljskega sadjarskega pridelovalnega sistema na osnovi načel IP in EKO, nosilec: UM-FK, KGZ Mb partner v projektu, projekt se nadaljuje v letu 2009;
- CRP- Ciljni raziskovalni program- Konkurenčnost Slovenije 2006 – 2013, naslov projekta: Raba travinja za ohranjanje pestrosti, ekološkega kmetovanja in zagotavljanje trajnih in kakovostnih pridelkov krme, nosilec: UM-FK, KGZ Mb partner v projektu, projekt se nadaljuje v letu 2009;
- Program Območje Alp 2007 – 2013 - Transnacionalno teritorialno sodelovanje, projekt: »Strategija upravljanja z vodami za zmanjšanje pomanjkanja voda v Alpah« (Alp-Water-Scarce). KGZS - Zavod MB partner v projektu, projekt se je v letu 2008 pričel.

K tržni uspešnosti Zavoda so poleg storitev laboratorijev še značilno vplivale aktivnosti na ostalih področjih, kot so:

- dopolnilno izobraževanje
- monitoring VVO
- cenitev kmetijskih zemljišč
- poročila o vplivov na tla
- vodenje knjigovodstva na kmetiji
- računovodske storitve za pravne in fizične osebe.

Zaključujemo lahko, da se zavod razvija tako na tržnem kot na javnem delu storitev. Predvsem presežki dohodka zadnjih let omogočajo nujno potrebna investicijska vlaganja v delovna sredstva in v razvijanje novih storitev.

8 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Na osnovi poslovnih dogodkov in rezultatov poslovanja ocenjujemo, da je ocena gospodarnosti in učinkovitosti v letu 2008 dobra, saj je vrednost kazalnika gospodarnosti za tekoče leto 1,00. Ustvarjeni prihodki so za 5 % večji od načrtovanih, v istem % so se povečali tudi odhodki.

Kot že dve leti nazaj smo poslovno leto 2008 pričeli s številnimi programi zmanjševanja materialnih in ostalih stroškov, da bi realizirali zastavljen plan. Pri tem smo upoštevali osnovno izhodišče, da ukrepi ne smejo vplivati na obseg izvajanja javnega programa kmetijske svetovalne službe in ostalih storitev zavoda.

V prvi polovici poslovnega leta smo likvidnostne težave premoščali z najetimi finančnimi sredstvi na trgu, kar je povečalo stroške financiranja. Vzrok je v izredno dolgem usklajevanju programa dela KGZS in njegova potrditev na MKGP ter vladi RS. Tako so prva sredstva (za januar 2008) za izvajanje javnega programa KSS prispela v juniju ter v juliju za SC Gačnik in STS Ivanjковci. V tem času pa je bilo treba poleg tekočega transfera izvajati še zastavljeni investicijski program, ko ta glede na naravo dela v kmetijstvu ne more biti izvajan v drugi polovici koledarskega leta.

V letu 2008 smo pridobili številna projektna dela, ki pa jih nismo uspeli realizirati in zaključiti v poslovnem letu financiranja. Financiranje je steklo, stroški za samo izvedbo pa bodo nastali šele v letu 2009. Da bi pogodbene obveznosti nemoteno realizirali smo morali določena sredstva razmejiti kot kratkoročno razmejene prihodke, ki bodo koriščeni v začetku leta 2009, oziroma ob nastanku projektnih stroškov.

Izpostaviti še moramo specifičnost KGZ Maribor pri pokrivanju območja delovanja javnega programa KSS na območju KGZ Ptuj in ostalih sosednjih zavodov. Tako se je treba s tem zavodom neminovno dogovoriti za način pristopa in delitve tržne dejavnosti tega območja, ki ga izvaja specialistična kmetijska svetovalna služba. Pri tem je potrebna širša pomoč ustanovitelja.

Tudi na področju laboratorijskih storitev je v izogib konkurence med zavodi in vnašanje zbeganosti pri skupnem uporabniku-kmetu, nujno potreben dogovor in konsenz o vrsti in območju izvajanja storitev posameznega laboratorija.

K oceni učinkovitosti poslovanja posredno spada ugotovitev, da v letu 2008 nismo napravili napredka pri prostorskem reševanju nadaljnjega delovanja zavoda. Problem lokacije delovanja je širšega značaja in spada v kontekst prostorskega reševanja kmetijskega šolstva v Mariboru. V razgovor sta vključeni MŠŠ kot imetnik upravljavske pravice razpolaganja objekta Vinarska 14 in KGZS kot ustanovitelj KGZ Maribor. Neaktiven medsebojni odnos obeh pristojnih partnerjev vnaša med delavce zavoda veliko negotovosti in neproduktivno porabljene energije. Za pravno mnenje in posamezno zastopstvo interesov zavoda pa nastajajo s tem tudi direktni stroški.

Na koncu ugotavljamo, da kljub ugodnim poslovnim rezultatom preveč energije in časa porabljamo za nenehna usklajevanja, iskanju likvidnostnih finančnih sredstev in za reševanje pereče prisotne problematike.

9 OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

Proračunski uporabniki so v skladu z 100. členom Zakona o javnih financah dolžni organizirati notranje revidiranje ter zagotoviti praktične podlage za njegovo delovanje.

Notranji nadzor javnih financ je sistemsko poslovođenje, kontrole in notranje revidiranje, vse z namenom doseganja ciljev v skladu z načeli zakonitosti, smotrnosti in preglednosti zaradi izboljševanja poslovanja. Potrebno je zagotoviti premišljen in urejen način vrednotenja, izboljšanje uspešnosti postopka ravnanja s tveganji, notranjih kontrol in upravljanja.

Revidiranje računovodskih izkazov je preizkušanje in ocenjevanje računovodskih izkazov, podatkov in metod, s ciljem, da računovodski izkazi podajajo resničen in jasen prikaz finančnega stanja pravne osebe.

Presojajo se torej upravljaljski, izvajalni in informacijski procesi, ugotavlja se raven tveganja, njegovo obvladovanje, pri čemer notranji revizorji s premišljenim ravnanjem in ugotavljanjem dejanskega stanja pomagajo uresničevati cilje in povečevati koristi poslovnega subjekta.

Za poslovno leto 2008 je KGZS – Zavod MB za pregled poslovanja izbral M-revizijo in svetovanje, d. o. o., ki je v mesecu juliju 2008 opravil kontrolo področja varovanja osebnih podatkov, tržnih prihodkov, drugih stroškov dela in povračila stroškov delavcev. Naša splošna ocena je, da sistem notranjih kontrol deluje zadovoljivo in brez večjih pomanjkljivosti. Kot priloga računovodskim izkazom je podana tudi izjava ocene notranjega nadzora javnih financ.

10 POJASNILA, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Realizacijo zastavljenih ciljev ocenjujemo na osnovi letnega programa dela s finančnim načrtom. Za poslovno leto 2008 ugotavljamo, da so bili v osnovi vsi cilji v celoti doseženi. Tako so vse enote in oddelek poslovno leto 2008 zaključili s pozitivnim poslovnim zaključkom oz. večjim ali manjšim presežkom prihodkov nad odhodki. Manjše odstopanje finančnega uspeha beležimo pri SC Gačnik, STS Ivanjkovci in Enoti za agroekonomiko. Vzroke za nastalo obračunsko situacijo smo že pojasnili v poglavju 6. Nastalo situacijo obravnavamo kot enkratni primer, ki ne more biti ponovljiv in zato niso nujni posebni ukrepi na nivoju poslovanja.

Če primerjamo letni načrt z realizacijo obsega posameznih nalog ugotovimo, da prihaja do večjih ali manjših odstopanj pri realizaciji fizičnega obsega plana oz. nerealizacije zastavljenih nalog. Ta pojav razumemo kot delež tveganja, ki je pri snovanju programa vedno prisoten in na njegovo realizacijo v času izvajanja ne moremo v celoti vplivati. Vse večjo vlogo pa ima neprestano prilagajanje vrste in obsega posameznih aktivnosti glede na trenutno prioriteto aktualnosti in nujnosti posameznih nalog.

Med nedosežene zastavljene cilje spada prav gotovo neuspešno kandidiranje na razpisu CRP- Ciljni raziskovalni program- Konkurenčnost Slovenije 2006 – 2013, v letu 2008, naslov projekta: »Analiza upravljanja strategij s tveganjem zaradi toče z uporabo večkriterijskih odločitvenih modelov« nosilec: KGZS - Zavod MB. Neuspešnost pri kandidiranju ne gre pripisovati samo RE oz. njenim delavcem, temveč tudi vse ostrejšim pogojem do raziskovalnih subjektov, ki se po svoji osnovni dejavnosti ne ukvarjajo s pedagoškim procesom. Takšno situacijo na Ministrstvu za znanost in visoko šolstvo obžalujemo ter ugotavljamo, da je s tem prikrajšan tudi aplikativni raziskovalni program institucij, ki se ukvarjajo z gospodarskimi dejavnostmi. Glavni negativni učinki pa se odražajo pri onemogočanju razvoja raziskovalnega kadra teh organizacij, kar bo imelo za posledico odliv visoko strokovnega kadra v druge dejavnosti. To pa je neizmerljiva škoda za razvoj KGZ Maribor in njemu podobnih institucij.

Na področju reševanja lokacije delovanja nismo dosegli bistvenega napredka. Poudariti je potrebno, da je Ministrstvo za šolstvo in šport v letu 2007 pri Okrožnem sodišču v Mariboru vložilo tožbo zoper Zavod za izpraznitev objekta. Po prvi razpravi na sodišču se je na predlog tožeče stranke postopek prenesel na postopek pravne mediacije med imetnikom pravice upravljanja z objektom Vinarska 14 – MŠŠ RS in Kmetijsko gozdarskim zavodom Maribor.

V tekočem letu so se izvedla tri mediacijska srečanja, ki pa niso prinesla končne rešitve. Zbližala so le obojestransko stališča v cilju začasne rešitve, to je predlog za sklenitev 5. letnega najemnega razmerja. Vse podrobnosti tega predlaganega novega pravnega statusa se usklajujejo z novo zasedbo zadnje izvoljene vlade.

Zaradi negotovosti nadaljnje uporabe objekta na Vinarski ulici 14, smo v objekt vlagali le minimalna vzdrževalna dela, ki so nujno potrebna za njegovo dnevno funkcioniranje. Potrebno je izpostaviti, da je objekt starejše gradnje, ter številna notranja instalacijska oprema popušča (električna, vodovodna in telefonska napeljava,..). Nujni so večji investicijski vložki v menjavo vseh oken in del v protivlačno

izoliranje kletnih prostorov. Ker je objekt s stališča gradbene arhitekture zaščiten, so ti posegi še bolj zahtevni in dražji. So pa v kratkem času neobhodni, če se želi objekt in njegova funkcija ohraniti.

Med zastavljene cilje, katerih realizacija je vezana na daljši čas, je usposabljanje strokovnega kadra in njegovo motiviranje k tehnološko tehnični kreativnosti pri iskanju novih razvojnih programov. Na tem področju beležimo vse večja odmikanja osnovne kmetijske svetovalne službe, katere delo preveč zaseda administrativno izvajanje skupne kmetijske politike. Zaradi prerazporeditve nalog na terenu ostaja nepokrito strokovno delo s kmetom in njegovim razvojem.

11 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Ocenjujemo, da je izvajanje poslanstva zavoda in njegovega poslovanja pozitivno vplivalo na lokalno okolje. Skozi izobraževalni program izobrazimo veliko število direktnih in indirektnih kmetijskih proizvajalcev in kmetijskih svetovalcev. Tako se kmetijska in ostala znanja prenašajo na končnega uporabnika v celotni kmetijski dejavnosti.

Dokazljivi indikatorji so nove investicije na kmetijah, uvajanje novih tehnologij pridelave in predelave. Kmetom pomagamo pri izvajanju posameznih nalog, ki jih nalagajo uredbe, podzakonski akti in novi zakoni. Izvajamo strokovne in druge storitve, ki so kmetom potrebne za njegov osebni in tržni razvoj, ter njegov poslovni proces.

Kmetijskim proizvajalcem pomagamo pri njihovem uvajanju v kontrolo pridelave in predelave, ter prenašamo vse aktivne ukrepe slovenske kmetijske politike. Aktivno in sistematsko izvajamo vse aktivnosti pri prestrukturiranju kmetij v cilju povečevanja njene tržne uspešnosti. Pri tem pa uvajamo vse kontrolne sisteme za zagotavljanje zdrave in varne hrane.

Vedno bolj smo prisotni v širšem družbenem okolju kot nosilec ali partner pri izvajanju projektnih nalog in aktivnosti. Dodaten učinek naše vloge v prostoru ocenjujemo tudi na področju dopolnilnega izobraževanja in vseživljenjskega učenja.

12 ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKA POLITIKA ZA LETO 2008

a) zaposleni

KGZS - Zavod Maribor je imel po sistemizaciji v letu 2008 zaposlenih 57 delavcev z naslednjo izobrazbeno strukturo:

- 1 delavec zavoda ima naziv doktor kmetijskih znanosti,
- 8 delavcev ima naziv magister kmetijskih znanosti,
- 33 delavcev ima visoko izobrazbo,
- 5 delavcev ima višjo izobrazbo,
- 9 delavcev ima srednjo izobrazbo,
- 1 delavec ima poklicno izobrazbo,

- Program izobraževanja:

Zavedamo se pomena izobraženosti in usposobljenosti delovnega kadra, zato vsa leta posvečamo veliko pozornost in pripravljenost organizacije v podporo zainteresiranim delavcem. Usmeritev in sugestije zainteresiranim delavcem so usmerjene v smer tistih profilov dodatnega izobraževanja, ki jih delodajalec načrtuje kot potrebo v svoji viziji razvoja. V cilju resnosti in odgovornosti do študijske zavezanosti, je uveden delež lastne participacije zainteresiranega delavca.

- Zasedenost delovnih mest

Po sistemizaciji je bilo na dan 31. 12. 2008 zasedenih 57 delovnih mest. V letu 2008 beležimo 1 upokojitev in 1 tehnološki višek.

Zasedenost delovnih mest je bila v letu 2008 v skladu s kadrovskim planiranjem za leto 2008.

- Uresničevanje plana izobraževanja preteklih let

V letu 2008 je bilo 8 delavcev vključenih v izobraževanje za pridobitev višje stopnje šolske izobrazbe, in sicer:

- 2 delavca za pridobitev doktorata,
- 3 delavci za pridobitev magisterija,
- 1 delavka za pridobitev VII. stopnje izobrazbe in
- 1 delavec za pridobitev VI. stopnje izobrazbe
- 1 delavka je v letu 2008 pridobila naziv magister kmetijskih znanosti.

b) investicijska vlaganja

Zavod MB je neprofitna javna ustanova, ki si vseskozi prizadeva investirati v delovanje obstoječih dejavnosti, predvsem z rednim obnavljanjem opreme, ki jo je potrebno zaradi pospešenega tehnološkega razvoja hitro menjavati in nenehno dopolnjevati. Žal financiranje javnih programov (KSS, SC Gačnik in STS Ivanjkovci) vedno bolj odstopa od potreb po investiranju v osnovna sredstva in redno vzdrževanje le teh.

Glede na razvojno usmerjenost je potrebno iskati investicijska sredstva tudi v okviru projektov, kjer mnogokrat najdemo možnosti za posodobitve, kjer so potrebna večja finančna sredstva v naši ustanovi. Kot investicijo pojmuje tudi vlaganja v delovno silo, saj si vseskozi prizadevamo, da delavcem poleg permanentnega izobraževanja omogočamo tudi razna specialistična izobraževanja oziroma izobraževanja za pridobitev znanstvenega naslova.

V finančnem planu za leto 2008 smo predvideli investicije v skupni vrednosti 150.100,00 €.

Po strukturi sredstev smo predvideli 62.100,00 € iz sredstev javnih financ, vse ostalo bi pokrili iz presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2007 oz. preteklih let in sredstev amortizacije tržnega dela.

Dejansko realizirane investicije v letu 2008 znašajo 69.956,00 €, in sicer:

| | |
|-------------------------------|---|
| - Kmetijska svetovalna služba | 25.000,00 € (službena vozila, računalniki) |
| - STS Ivanjkovci | 3.400,00 € (protitočni sistem, material za nasade) |
| - SC Gačnik | 15.000,00 € (protitočni sistem, material za nasade) |
| - Varstvo rastlin | 18.700,00 € (vremenske postaje, motorna škropilnica) |
| - Ostala oprema zavoda | 9.193,00 € (digitalni fotoaparati, laboratorijska oprema, pisarniška oprema). |

Sredstva vložena v razvoj SC Gačnik, STS Ivanjkovci, svetovalno službo in službo za varstvo rastlin so sredstva javnih financ pridobljena od MKGP. Investicijska sredstva v višini 9.193,00 € pa smo pridobili iz presežka prihodkov nad odhodki.

Za nadaljnji razvoj v smislu kvalitetnega opravljanja vseh nalog, zaradi katerih so bile določene javne službe ustanovljene (KSS, SC Gačnik, STS Ivanjkovci) bo v prihodnjih letih potrebna strateška odločitev o nadaljnjem razvoju le – teh, politika zadnjih let namreč ne kaže razvojne naravnosti. Pričakujemo, da bo ustanovitelj prevzel koordinacijo med službami in financerjem, to je MKGP.

V poglavju Predlog razporeditve presežka prihodkov nad odhodki seznanjamo člane sveta in ustanovitelja, da obstaja možnost, da bodo vsi presežki preteklega in predhodnih let porabljeni za pokrivanje morebitnih stroškov najema, nakupa oz. preselitve na novo lokacijo.

V naslednjem odstavku podajamo nekaj zaključnih misli, ki so vezane na nadaljnjo skupno poslovno pot v sistemu KGZS.

- V cilju doseganja najboljših rezultatov smo mnenja, da bi bilo treba v prihodnje rešiti kar nekaj vprašanj, ki vplivajo na likvidnost ali celo na rezultate poslovanja zavodov. Pri tem mislimo predvsem na nujnost sprememb in dopolnitev Zakona o kmetijstvu, ki v zdajšnjem kontekstu ne dopušča možnosti ureditve začasnega financiranja ali financiranja javnega programa po dvanajstih, kar je normalna oblika za ves preostali javni sektor. Prav tako pa ne daje rešitev k opredelitvi razvrstitve posameznih nalog, katere zajema programsko izvajanje in katere lahko služba izvaja pod tržnimi pogoji. Za slednje je potrebno uskladiti storitveni cenik in njegovo uskladitev na nivoju KGZS in izkoristiti zaračunavanja nekaterih storitev, kar bi pomenilo sofinanciranje izvajanja javne kmetijske svetovalne službe.
- Za razvoj vseh centrov znotraj KGZS je potrebna odločitev o nadaljnjem razvoju le teh. Politika zadnjih let ne kaže razvojne naravnosti. Tako se vse bolj postavlja v ospredje zastavljena funkcija same ustanovitve in njihove nadaljnje uporabnosti. Prav tako se pričakuje od ustanovitelja, da bo prevzel centralno koordinacijo pri dogovarjanju z MKGP o izvajanju posameznih nalog, njihovo vsebino in dinamiko.
- Na trgu se pojavlja vse več izvajalcev posameznih storitev s strani pedagoško raziskovalnih institucij direktno ali pod njihovim ustanoviteljstvom. S tem pa nastaja še bolj nejasna opredelitev posameznega poslanstva oz. namen koriščenja državnih sredstev. Nastalo situacijo lahko obravnavamo kot nelojalna konkurenca, ko se javna sredstva koristijo tudi za pridobitno dejavnost na trgu. Plat zvona že bijejo akreditirani laboratoriji, ki so, zaradi nejasne strokovne opredelitve MKGP ter Republiškega kmetijskega inšpektorata o koriščenju storitev akreditiranih laboratorijev za potrebe inšpekcijskih kontrol in nadkontrol, postavljeni pod pritisk nižjih cen nelojalne konkurence. Ta izhaja predvsem iz stroškov akreditacije in njenega vzdrževanja, ki jih tovrstna konkurenca privatnih laboratorijev nima. Ima pa pooblastilo za izvajanje laboratorijske analitike. Tu se še iz stališča države in nadkrole postavlja vprašanje verodostojnosti podatkov in točnosti analiznih izvidov. Obstaja dvom, da lahko interes materialne pridobitve prevladuje nad strokovno etiko, še posebno pri manj učinkovitem nadzoru tovrstnih laboratorijev. Vsled jasnega koriščenja namenskih sredstev v vseh sektorjih javne porabe pričakujemo od ustanovitelja in MKGP, da temu področju nameni več pozornosti in posredovanja.

Ob koncu naj navedemo še, da na Kmetijsko gozdarskem zavodu Maribor imamo lastno vizijo, strategijo razvoja in nivo delovanja, predvsem pa poslovno okolje v katerem delujemo. Pri tem se ne zapiramo v določene strokovne ali prostorske okvire, ampak svoje potenciale ponujamo celotnemu kmetijskemu prostoru.

Da je pot, ki smo jo izbrali pravilna, so nas prepričali tako uporabniki naših storitev, kot tudi rezultati dosedanjega dela. Novo nastalo gospodarsko situacijo ne sprejemamo kot problem, temveč kot priložnost za dokazovanje.

Direktor KGZ Maribor:
dr. Stane KLEMENČIČ

RAČUNOVODSKO POROČILO

Javni zavodi smo v skladu z določbami Pravilnika o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur. l. RS št. 46/03) razvrščeni med posredne uporabnike državnega oziroma občinskega proračuna.

Po 2. členu Pravilnika o sestavljanju letnih poročil smo posredni uporabniki proračuna tudi zavezanci za sestavo letnega poročila po predpisih, ki veljajo za določene uporabnike EKN.

Določeni uporabniki predložimo letna poročila za potrebe javnosti in državne statistike prek spletnega portala AJPES in to do 27. 2. 2009 za leto 2008.

Pri vodenju poslovnih knjig in izdelavi letnih poročil za javne zavode je treba upoštevati določbe Zakona o računovodstvu, SRS, prav tako pa so predpisani tudi računovodski postopki, kontni načrt, vodenje poslovnih knjig in priprave poročil.

Računovodstvo javnega zavoda mora zagotavljati vpogled v stanje in gibanje sredstev, obveznosti in sredstev prejetih v upravljanje. Prav tako v posameznem obračunskem obdobju ugotavlja prihodke, odhodke ter rezultat, ki so posledica poslovanja zavoda. Ustrezne evidence se vodijo v poslovnih knjigah, kjer se evidentirajo posamezni poslovni dogodki. Podlaga za vodenje poslovnih knjig je Pravilnik o računovodstvu zavoda. Ob koncu obračunskega obdobja se zaključijo vse računovodske evidence, ki so osnova za pripravo računovodskega poročila.

Javni zavodi kot določeni uporabniki pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov upoštevajo načelo nastanka poslovnega dogodka, prav tako pa spremljajo gibanje prihodkov in odhodkov po denarnem toku ali po tako imenovani plačani realizaciji. Gre za evidenčno izkazovanje prihodkov in odhodkov, ki služi predvsem primerljivosti podatkov potrebnih za spremljanje gibanja sredstev javnih financ.

V skladu z Zakonom o računovodstvu morajo javni zavodi prihodke, odhodke ter poslovni izid izkazovati ločeno za tiste iz naslova opravljanja javne službe in za tiste iz naslova prodaje blaga in storitev. Pri tem je potrebno upoštevati Pravilnik o pridobitni in nepridobitni dejavnosti, predvsem zaradi izdelave davčnega obračuna.

Javni zavodi so ustanovljeni za opravljanje nepridobitne dejavnosti in ne zaradi pridobivanja dobička in tako tudi poslujejo. ZDDPO je po novem določil obdavčitev vseh prihodkov, razen tistih, ki se na javnem delu izvzemajo, da bi s tem preprečil neloyalno konkurenco na trgu.

Pri pripravi računovodskega poročila morajo posredni uporabniki proračuna upoštevati naslednje predpise:

- Zakon o javnih financah
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna
- Zakon o računovodstvu
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov oseb javnega prava
- Slovenske računovodske standarde

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu
- Pravilnik o načinu in stopnja odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu
- Zakon o davku na dohodek pravnih oseb
- Pravilnik o pridobitni in nepridobitni dejavnosti
- Pravilnik o računovodstvu zavoda.

Računovodsko poročilo posrednega uporabnika proračuna mora vsebovati:

- Bilanco stanja s prilogama:
 - pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov s prilogo:
 - izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka s prilogama:
 - izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
 - izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Pojasnila k računovodskim izkazom
- Poročilo o porabi sredstev presežka prihodkov nad odhodki za leto 2007
- Predlog razporeditve presežka prihodkov nad odhodki za leto 2008.

Obvezni sestavni del letnega poročila oddanega na Ajpes je tudi Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ. Podlaga za njeno izdelavo je poročilo notranjega revizorja.

BILANCA STANJA

Tabela 1: Bilanca stanja na dan 31. 12. 2008

| BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2008 | | |
|--|---------------------|----------------------|
| | Tekoče leto | Preteklo leto |
| | 31. 12. 2008 | 31. 12. 2007 |
| SREDSTVA | 1.622.227 | 1.746.198 |
| Dolgoročna sredstva | 941.619 | 999.273 |
| Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR | 9.788 | 11.263 |
| Opredmetena osnovna sredstva | 925.993 | 982.172 |
| Dolgoročne kapitalske naložbe | 5.838 | 5.838 |
| Dolgoročno dana posojila in depoziti | / | / |
| Dolgoročne terjatve iz poslovanja | / | / |
| Kratkoročna sredstva | 680.608 | 746.925 |
| Denarna sredstva v blagajni in na računih | 349.170 | 482.638 |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 173.475 | 130.051 |
| Dani predujmi in varščine | 76 | 2.295 |
| Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN | 142.602 | 106.320 |
| Kratkoročne finančne naložbe | / | / |
| Kratkoročne terjatve iz financiranja | 477 | 1.346 |
| Druge kratkoročne terjatve | 5.623 | 4.632 |
| Aktivne časovne razmejitev | 9.185 | 19.643 |
| Zaloge | / | / |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 1.622.227 | 1.746.198 |
| Kratkoročne obveznosti | 312.766 | 394.733 |
| Kratkoročne obveznosti za prejete predujme | / | / |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 107.687 | 110.431 |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 74.492 | 112.691 |
| Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 45.819 | 38.690 |
| Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN | 21.518 | 6.609 |
| Kratkoročne obveznosti do financerjev | / | / |
| Kratkoročne obveznosti iz financiranja | / | / |
| Pasivne časovne razmejitev | 63.250 | 126.312 |
| Dolgoročne obveznosti | 1.309.461 | 1.351.465 |
| Dolgoročne rezervacije | / | / |
| Druge dolgoročne obveznosti | / | / |
| Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje | 998.863 | 1.036.886 |
| Presežek prihodkov nad odhodki | 310.598 | 314.579 |
| Presežek odhodkov nad prihodki | / | / |

Bilanca stanja je temeljni računovodski izkaz, ki prikazuje resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev ob koncu obračunskega obdobja. Poseben poudarek pri členitvi postavk bilance stanja je dan sredstvom v upravljanju, ki so bila na zadnji dan poslovnega leta usklajena z ustanoviteljem in MKGP.

Podlaga za sestavitev bilance stanja so poslovne knjige zavoda. Sredstva in obveznosti do njihovih virov morajo biti razčlenjena glede na vrsto in ročnost.

POJASNILA K BILANCI STANJA

SREDSTVA

I. Dolgoročna sredstva

Med dolgoročnimi sredstvi prikazujemo:

- neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR
- opredmetena osnovna sredstva
- dolgoročne finančne naložbe.

Neopredmetena sredstva so razpoznavna nedenarna sredstva, ki praviloma fizično ne obstajajo, vendar od njih priteka gospodarska korist, nabavna vrednost pa je izmerljiva.

Pri neopredmetenih sredstvih izkazujemo naložbe v dolgoročne premoženjske pravice (računalniški programi, vlaganja v tuja OS). V letu 2008 ni bilo novih nabav, inventurno odpisana sta bila računalniška programa v vrednosti 3.172 €, letna amortizacija neopredmetenih sredstev je 1.475 €, neodpisana vrednost ob koncu poslovnega leta pa je 9.789 €.

Opredmetena osnovna sredstva so sredstva, ki fizično obstajajo in so v lasti ali prejeta v upravljanje za opravljanje dejavnosti ter se uporabljajo več kot eno obračunsko obdobje.

Spremembe na opredmetenih osnovnih sredstvih v letu 2008:

- vrednost zgradb v letu 2008 nismo povečali, po obračunu amortizacije v višini 29.994 €, znaša njihova neodpisana vrednost 648.520 €.
- nabavno vrednost opreme za opravljanje dejavnosti smo v letu 2008 povečali za 69.956 €, in sicer smo nabavili:

| | |
|--|----------|
| - opremo za opravljanje dejavnosti | 25.942 € |
| - drugo pisarniško opremo | 1.641 € |
| - večletne nasade | 16.631 € |
| - opremo za znanstveno raziskovalno delo v vrednosti | 16.709 € |
| - opremo za transport – službena vozila | 21.400 € |
| - droben inventar v vrednosti | 4.342 € |

V letu 2008 smo ob inventuri zaradi iztrošenosti in neuporabnosti odpisali več osnovnih sredstev, ki so že bila amortizirana, v skupni vrednosti 89.516 €.

Na dan 31. 12. 2008 je znašala nabavna vrednost opreme 1.523.201 €, skupna odpisana vrednost do leta 2008 je 1.179.774 €, amortizacija leta 2008 je 101.744 €, sedanja vrednost opreme konec leta 2008 pa 241.683 €.

V znesku vrednosti opreme niso zajete umetnine v vrednosti 6.445 €, ki pa se ne amortizirajo in ohranjajo svojo vrednost.

Vrednost opreme, ki je že amortizirana in je še vedno v uporabi je 941.210 €, kar pomeni, da je 62% opreme že brez vrednosti, a se še vedno uporablja za namen, za katerega je bila nabavljena.

Javni zavodi pridobivajo osnovna sredstva na različne načine in iz različnih virov. Običajno ustanovitelj zagotovi denarna sredstva za nakup in gradnjo OS, oziroma jih ustanovitelj nabavi sam in jih javnemu zavodu prenese v upravljanje. Lahko pa javni zavodi za nakup osnovnih sredstev uporabijo tudi

neporabljenih sredstev amortizacije in ob soglasju ustanovitelja presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let.

V našem primeru so bila s strani ustanovitelja zagotovljena investicijska sredstva iz javnih financ pri svetovalni službi v višini 25.000 €, za nove investicije SC Gačnik smo pridobili 15.000 €, za STS Ivanjkevci 3.400 € in za enoto varstvo rastlin 18.700 €.

Tabela 1/a: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

| NAZIV | Nabav. vred. (1. 1.) | Popr. vredn. (1. 1.) | Poveč. nabav. vredn. | Poveč. povpr. vred. | Zmanj. nabav. vred. | Zmanj. povpr. vred. | Amortizacija | Neodp. vredn. 31.12. | prevrednot. zaradi okrepitve | prevrednot. zaradi oslabit. |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|
| I. Neopr. dolgor. sred in opredm. osn. sred. v upravlj. | 2.698.451 | 1.728.757 | 69.956 | / | 114.471 | 114.471 | 133.213 | 906.437 | | |
| A. Dolgor. odlož. stroški | | | | | | | | | | |
| B. Dolgor. prem. pravice | 123.709 | 112.445 | / | / | 3.172 | 3.172 | 1.475 | 9.789 | | |
| C. Druga neopr. dolg. sred. | | | | | | | | | | |
| D. Zemljišča | | | | | | | | | | |
| E. Zgradbe | 1.003.753 | 325.239 | / | / | / | / | 29.994 | 648.520 | | |
| F. Oprema | 1.564.544 | 1.291.073 | 69.956 | / | 111.299 | 111.299 | 101.744 | 241.683 | | |
| G. Druga opredm. osn. Sredstva | 6.445 | / | / | / | / | / | / | 6.445 | | |
| II. Neopredm. dolgor. sred. in opredm. osn. sred. v lasti | | | | | | | | | | |
| A. Dolgoroč. odlož. Stroški | | | | | | | | | | |
| B. Dolgoroč. premož. Pravice | | | | | | | | | | |
| C. Druga neopr. dolgor. sred. | | | | | | | | | | |
| D. Zemljišča | | | | | | | | | | |
| E. Zgradbe | | | | | | | | | | |
| F. Oprema | | | | | | | | | | |
| G. Druga opredm. dolgoroč. Sredstva | | | | | | | | | | |
| III. Neopredm. dolgoroč. sred. in opredm. osnovna sred. v finan.naj. | | | | | | | | | | |
| A. Dolgoroč. odlož. stroški | | | | | | | | | | |
| B. Dolgoroč. premož. Pravice | | | | | | | | | | |
| C. Druga neopred. dolgoroč. sred. | | | | | | | | | | |
| D. Zemljišča | | | | | | | | | | |
| E. Zgradbe | | | | | | | | | | |
| F. Oprema | | | | | | | | | | |
| G. Druga opredm. osnovna sredstva | | | | | | | | | | |

Dolgoročne finančne naložbe so naložbe v delnice, plemenite kovine in druge finančne naložbe.

V letu 2008 izkazujemo naslednje dolgoročne finančne naložbe:

- naložbe v PS Celje, v višini 739 €
- naložbe v KRS Rotovž, v višini 509 €
- naložbe v I-KONCERT, v višini 4.590 €

V tem obračunskem letu se vrednost finančnih naložb ni povečala, oziroma zmanjšala.

Tabela 1/b: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

| | Znesek naložb in danih posojil (1. 1.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (1. 1.) | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil (31. 12.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (31. 12.) | Knjigovod. vrednost naložb in danih posojil (31. 12.) | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
|---|--|--|--|---|---|---|--|--|---|--|
| I. Dolgoročne finančne naložbe | 5.838 | | | | | | 5.838 | | 5.838 | |
| A. Naložbe v delnice | | | | | | | | | | |
| 1. Naložbe v delnice v jav. podj. | | | | | | | | | | |
| 2. Naložbe v deln. V finanč. instit. | | | | | | | | | | |
| 3. Naložbe v delnice v privat. podj. | | | | | | | | | | |
| 4. Naložbe v deln. v tujini | | | | | | | | | | |
| B. Naložbe v deleže | 5.838 | | | | | | 5.838 | | 5.838 | |
| 1. Naložbe v deleže v javna podjetja | | | | | | | | | | |
| 2. Naložbe v deleže v finanč. institut. | | | | | | | | | | |
| 3. Naložbe v deleže v privatna podjetja | 5.838 | | | | | | 5.838 | | 5.838 | |
| 4. Naložbe v deleže v tujini | | | | | | | | | | |
| C. Naložbene nepremičnine | | | | | | | | | | |
| D. Naložbe v plemenite kovine, druge kamne, umetn. dela ipd. | | | | | | | | | | |
| E. Druge dolgoroč. kapital. Naložbe | | | | | | | | | | |
| 1. Namen. premož. prenes. javn. skl. | | | | | | | | | | |
| 2. Prem., prenes. v last drugim prav. osebam javn. prava ki imajo prem. v svoji lasti | | | | | | | | | | |
| 3. Druge dolgor. kapit. naložbe doma | | | | | | | | | | |
| 4. Druge dolgor. kapital. naložbe v tujini | | | | | | | | | | |
| II. Dolgoroč. dana posojila in depoziti | | | | | | | | | | |
| A. Dolgoroč. dana posojila | | | | | | | | | | |
| 1. Dolgoroč. dana posoj. posamezn. | | | | | | | | | | |
| 2. Dolgoroč. dana posoj. jav. skladom | | | | | | | | | | |
| 3. Dolgoroč. dana posoj. podjetjem | | | | | | | | | | |
| 4. dolgoroč. dana posoj. finanč. inst. | | | | | | | | | | |
| 5. Dolgoroč. dana posoj. privat. podj. | | | | | | | | | | |
| 6. Dolgoroč. dana posoj. drugim ravnem države | | | | | | | | | | |
| 7. Dolgoroč. dana posojila drž. pror. | | | | | | | | | | |
| 8. Druga dolgoroč. dana posoj. v tuj. | | | | | | | | | | |
| B. Dolgoročno dana posoj. z odkupom vred. papirjev | | | | | | | | | | |
| 1. Domačih vredn. papirjev | | | | | | | | | | |

| VRSTA NALOŽB OZ. POSOJIL | Znesek naložb in danih posojil (1. 1.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (1. 1.) | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil (31. 12.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (31. 12.) | Knjigovod. vrednost naložb in danih posojil 31. 12.) | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
|---|--|--|--|---|---|---|--|--|--|--|
| 2. Tujih vredn. papirjev | | | | | | | | | | |
| C. Dolgoročno dani depoziti | | | | | | | | | | |
| 1. Dolgoroč. dani depoz. poslov. Bankam | | | | | | | | | | |
| 2. Drugi dolgoroč. dani depoziti | | | | | | | | | | |
| D. Druga dolgoroč. dana posoj. | | | | | | | | | | |
| E. Skupaj | 5.838 | | | | | | 5.838 | | 5.838 | |

II. Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva med katerimi izkazujemo:

- denarna sredstva v blagajni pri bankah in drugih finančnih organizacijah, prejeti čeki, denar na poti ter takoj vnovčljive vrednotnice
- kratkoročne terjatve do kupcev
- dani predujmi in varščine
- kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN
- kratkoročne terjatve iz financiranja
- druge kratkoročne terjatve
- aktivne časovne razmejitve.

Na zadnji dan poslovnega leta 2008 smo imeli v blagajni 55,18 € gotovine. Na podračunu Banke Slovenije pa je bilo stanje sredstev 14.114,66 €.

Prosta denarna sredstva v višini 335.000,00 €, smo imeli ob koncu poslovnega leta vezana kot depozite pri poslovni banki.

Javni zavod izkazuje terjatve do kupcev v poslovnih knjigah na kontih skupine 12 in 14, saj mora posebej izkazovati terjatve do kupcev, ki uporabljajo enoten kontni načrt in posebej terjatve do ostalih domačih in tujih kupcev.

Stanje terjatev do domačih in tujih kupcev skupine 12 na dan 31. 12. 2008 je 173.475,21 €, od tega je vrednost terjatev, ki so že zapadle v plačilo 97.173,82 €. Zapadle in neplačane terjatve so v primerjavi z letom 2007 večje za 11,4 %.

Glede na veliko razpršenost zapadlih neplačanih terjatev zahteva izterjava veliko porabljenega časa, tako vodij posameznih oddelkov in enot, kot delavk računovodstva. Praksa zadnjih let namreč je, da se izterjava opravlja predvsem na dva načina: preko osebnih stikov z naročniki teh storitev in pismenih opominov.

Izterjava nam povečuje stroške, ki pa jih v ceno direktno ni možno vkalkulirati.

Plačilna nedisciplina fizičnih oseb v kmetijstvu je še toliko večja, ker kmetje mnogokrat mislijo, da storitev, ki jo naročijo, spada med storitve javne službe, ki so za njih neplačljive, oziroma želijo svoje

zapadle obveznosti poravnati šele takrat, ko pridobijo določena finančna sredstva na primer subvencije.

Prvotno nastale terjatve se morajo mnogokrat kasneje zmanjšati, če se utemeljeno domneva, da ne bodo poravnane.

Vsaka terjatev oz. vsak naročnik se obravnava individualno. Ob neuspešnosti vseh možnosti izterjave se posamezne terjatve predlagajo v odpis.

V letu 2008 smo tako zaradi neizterljivosti odpisali terjatve v vrednosti 2.283,26 €, od tega za 1.035,08 € terjatev iz svetovalne službe, 40,80 € terjatev enote varstva rastlin in 1.207,38 € terjatev laboratorija. Odpisi terjatev v višini 1.752,78 € so se opravili kot zmanjšanje popravka vrednosti terjatev, odpise v višini 530,48 € pa smo knjižili med prevrednotovalne odhodke.

Seznam večjih terjatev, ki niso bile poravnane do roka plačila:

| Podjetje | Enota | Neporavnane terjatve |
|------------------------------|--------------|-----------------------------|
| Malus Veržej | 1020 | 17.440,39 |
| Kmetijski inštitut Ljubljana | 1121 | 8.000,00 |
| Vinag Maribor | 2505, 2400 | 7.548,83 |
| I-KON-CERT Maribor | 2200 | 5.094,62 |
| Hočevar Janez | 1800 | 2.160,00 |
| Ozmec Franc | 2505 | 2.400,00 |
| Univerza v Mariboru | 2400, 1800 | 2.996,97 |
| Zdrav vrt, z. o. o. | 2505 | 2.322,25 |
| Novak Janez | 1800 | 1.800,00 |
| Pinus Rače | 2602 | 7.446,80 |
| Meja, d. d. | 1020 | 1.875,34 |

Po informacijah, ki smo jih pridobili v postopkih izterjave, bodo vse zapadle terjatve poravnane takoj, ko bodo naročniki pridobili likvidnostna sredstva.

Knjigovodsko stanje terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta na zadnji dan poslovnega leta je 142.601,97 €, od tega je 89.683,51 € terjatev do ustanovitelja. To so zahtevki za tekoče poslovanje meseca decembra za javne službe. 14.094,67 € terjatev imamo do MKGP oz. Agencije za kmetijske trge iz naslova subvencij STS Ivanjковci in SC Gačnik ter projekta Porabskih Slovencev. 15.000,00 € terjatev do Zavoda za zaposlovanje za sofinanciranje težje zaposljivih oseb, 23.740,37 € terjatev do kupcev, ki so uporabniki EKN (fakultete, zavodi, inšpekcije) za katere se pričakuje plačilo v začetku leta 2008 in 83,42 € terjatev za obresti na podračunu BS..

Vse terjatve iz skupine 14 so bile usklajene kot predvideva Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu.

Stanja ostalih kratkoročnih terjatev so:

| | |
|---|------------|
| • dani predujmi | 75,94 € |
| • kratkoročne terjatve iz financiranja – obresti od depozitov | 476,76 € |
| • druge kratkoročne terjatve – DDV in druge krat. terjatve | 4.010,71 € |
| • terjatve za davek na dohodek pravnih oseb | 1.612,97 € |
| • aktivne časovne razmejitve | 9.185,00 € |

Na kontih aktivnih časovnih razmejitev imamo na dan 31. 12. 2008 knjižena dva zneska, in sicer vnaprej plačane vinjete za leto 2009 v višini 3.025,00 € in prehodno nezaračunane prihodke v višini 6.160,00 €. Prehodno nezaračunani prihodki se nanašajo na že nastale stroške projekta pri pripravi poslovnega načrta za naročnika Branka Šilec iz Vitomarcev.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Kratkoročne obveznosti med katerimi izkazujemo:

- obveznosti za prejete predujme
- kratkoročne obveznosti do zaposlenih
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja
- kratkoročne obveznosti iz financiranja in
- pasivne časovne razmejitev.

Na kontih kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine, ki bi jih plačali naročniki za storitve, ki še niso bile opravljene oz. dobave kmetijskih proizvodov, ki še niso bile realizirane na dan 31. 12. 2008 nimamo stanj.

Obveznosti do zaposlenih na dan 31. 12. 2008 v višini 107.687 € se v celoti nanašajo na obračunane in neizplačane plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja za mesec december 2008, izplačilo je bilo izvedeno 7. 1. 2009.

Del obveznosti, ki se ravno tako nanaša na obračunane in neizplačane plače za december 2008 je knjižen na drugih kratkoročnih obveznostih iz poslovanja.

Gre za drugi del obveznosti obračuna plač, in sicer:

- | | |
|--|-------------|
| • prispevke delodajalcev v višini | 16.760,07 € |
| • obračunani in neplačani krediti in članarine v višini | 5.097,77 € |
| • obračunana premija dodatnega pokojninskega zavarovanja | 1.714,23 € |

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi izkazujemo še:

- | | |
|---|-------------|
| • obveznost za plačilo DDPO v višini (XII/08) | 484,46 € |
| • obveznost za plačilo DDV v višini | 21.623,84 € |
| • obveznosti do partnerjev projekta v višini | 16.816,52 € |
| • druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 138,36 € |

Kratkoročne obveznosti do domačih in tujih dobaviteljev na dan 31. 12. 2008 znašajo 74.492,46 €, od tega so:

- | | |
|--|-------------|
| - obveznosti do domačih dobaviteljev za obratna sredstva | 71.184,66 € |
| - obveznosti do tujih dobaviteljev | 3.307,80 € |

Na zadnji dan poslovnega leta smo imeli poravnane vse obveznosti, ki so že dospele v plačilo, razen obveznosti v višini 2.141,44 €, ki so bile večina predmet kompenzacij, ki bodo potrjene šele v začetku leta 2009.

Obveznosti do dobaviteljev, ki uporabljajo enotni kontni načrt so prikazane posebej v skupini 24 in znašajo 4.701,36 €.

Vse poslovne aktivnosti oz. prevzete obveznosti v letu 2008 zaradi različnih objektivnih in naravnih vzrokov (poskusi morajo biti ponovljeni, nedokončani projekti, analize še niso dokončane) niso bile zaključene, čeprav so bile storitve obračunane in prihodki pridobljeni že v letu 2008.

Stroški, za pokritje katerih so bili pridobljeni prihodki, v letu 2008 torej niso nastali, zato smo jih kratkoročno razmejili preko pasivnih časovnih razmejitev.

V letu 2008 nam ni uspelo dokončati naslednji nalog:

- | | |
|--|----------|
| • nedokončane naloge iz projekta BiH | 18.000 € |
| • nedokončane naloge na področju dozorevanja grozdja | 2.000 € |
| • nedokončane naloge na področju varstva rastlin | 25.000 € |
| • nedokončane naloge – laboratorij (analize zemlje) | 7.000 € |
| • nedokončane strokovne naloge zimskega izobraževanja | 1.250 € |
| • druge pasivne časovne razmejitev - sofinanciranja zaposlitev iz EU | 10.000 € |

Kratkoročno razmejevanje prihodkov je bilo opravljeno na osnovi strokovne obrazložitve vodij enot, oddelkov oziroma projektov in odobritve ter potrditve direktorja. Vsi razmejeni prihodki, ki se nanašajo na naslednje obračunsko obdobje bodo preneseni med prihodke v letu 2009, ko bodo dokončane naloge, ter nastali ustrezni stroški.

Obveznosti do virov sredstev

Lastne vire in obveznosti do lastnikov sredstev v upravljanju vodimo na skupini 98.

Javni zavodi morajo vsako leto znova uskladiti svoje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje s terjatvami lastnikov teh sredstev oz. ustanoviteljem kot to določa 37. člen Zakona o računovodstvu. Usklajevanja so opravljena s KGZS, MKGP in FURS, niso pa bila opravljena za sredstva projekta Interreg. Phare, CRP 0359/06, P.O.T., FOR PLAN, E-podeželja in E-točke.

Obveznosti za sredstva v upravljanju se zmanjšujejo zaradi pokrivanja stroškov amortizacije v javnih službah, presežki prihodkov nad odhodki pa se uporabljajo predvsem kot vir namenjen pridobivanju neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev.

Konto presežka prihodkov nad odhodki je bil prvič oblikovan leta 2000 na podlagi Navodila za uskladitev računovodskih evidenc za uporabnike EKN in 8. člena Zakona o računovodstvu, ki določa kaj se šteje za sredstva prejeta v upravljanje. Navedeni izračun smo opravili v soglasju z Občino Maribor, kateri smo oddajali otvoritveno in premoženjsko bilanco, kot predhodnemu ustanovitelju in prav tako ni usklajen z ustanoviteljem.

V dobro obveznosti do virov sredstev knjižimo izkupičke od prodaje osnovnih sredstev ter namenska sredstva investicij za nabavo novih OS.

Na zadnji dan poslovnega leta so bile naše obveznosti do lastnikov sredstev v upravljanju 998.863,41 €. Presežki prihodkov nad odhodki pa so konec leta 2008 znašali 310.597,46 €.

Na dan 31. 12. 2008 je bil opravljen popis sredstev in njihovi virov.

Čprav med dvema popisoma vodimo poslovne knjige pravilno in ažurno, se lahko stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov v poslovnih knjigah razlikuje od dejanskega stanja. Te razlike se ugotavljajo s popisom, popisne razlike se razknjižijo in tako pridemo do usklajenih podatkov, ki prikazujejo resnično stanje.

Ob popisu 2008 ni bilo ugotovljenih razlik med dejanskim in knjigovodskim stanjem, ampak so inventurne komisije predlagale le nekatere odpise, zaradi dotrajanosti in iztrošenosti sredstev.

Ugotovitve posameznih inventurnih komisij so združene v zapisniku glavne inventurne komisije po katerem so bili poknjiženi predlagani odpisi in je priloga tega računovodskega poročila.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Javni zavodi, kot določeni uporabniki pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov obračunskega obdobja upoštevajo načelo nastanka poslovnega dogodka, pri členitvi stroškov, odhodkov in prihodkov pa nekatera pravila SRS ter Pravilnik o enotnem kontnem načrtu. Obračunsko obdobje je enako koledarskemu letu, torej od 1. 1. – 31. 12. poslovnega leta.

Izkaz vsebuje podatke o stroških oziroma odhodkih in prihodkih za preteklo obračunsko obdobje.

Tabela 2: Izkaz prihodkov in odhodkov

| Izkaz prihodkov in odhodkov | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Realizacija 2007 | Indeks real./plan | Indeks 2008/2007 | Struktura 2008 |
|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 2/1 | 2/3 | |
| PRIHODKI | | | | | | |
| Prihodki iz poslovanja: | 2.129.040 | 2.231.178 | 2.274.592 | 105 | 98 | 99,3 |
| ➤ iz proračuna | 1.262.873 | 1.454.059 | 1.460.587 | 115 | 100 | |
| ➤ lastni prihodki | 866.167 | 777.119 | 814.005 | 90 | 95 | |
| Finančni prihodki | 6.000 | 5.922 | 7.461 | 99 | 79 | 0,2 |
| Drugi prihodki | 5.000 | 10.764 | 13.825 | 215 | 78 | 0,5 |
| Skupaj | 2.140.040 | 2.247.864 | 2.295.878 | 105 | 98 | 100 |
| ODHODKI | | | | | | |
| Stroški materiala | 147.752 | 145.692 | 161.331 | 99 | 90 | 6,5 |
| Stroški storitev | 404.591 | 516.339 | 545.581 | 128 | 95 | 23,0 |
| Stroški dela | 1.530.793 | 1.542.382 | 1.513.008 | 101 | 102 | 68,8 |
| Amortizacija | 28.756 | 25.504 | 21.811 | 89 | 117 | 1,1 |
| Davek od dobička | 5.800 | 4.206 | 5.820 | 73 | 72 | 0,2 |
| Drugi stroški | 7.578 | 6.479 | 8.331 | 85 | 78 | 0,3 |
| Finančni odhodki | 132 | 931 | 97 | 705 | 960 | 0,0 |
| Drugi odhodki, prevr. od. | 3.450 | 1.120 | 1.559 | 32 | 72 | 0,1 |
| Skupaj | 2.128.852 | 2.242.653 | 2.257.538 | 105 | 99 | 100 |
| Presežek prihodkov | 11.188 | 5.211 | 38.340 | 47 | 14 | |
| Presežek odhodkov | / | / | / | | | |
| Povp. število zaposlenih na podlagi ur | 56 | 55 | 55 | | | |
| Število mesecev poslovanja | 12 | 12 | 12 | | | |

POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

PRIHODKI

Prihodki so po SRS 18 povečanja gospodarskih koristi v obliki povečanj sredstev, torej denarja ali terjatev.

Poslovni prihodki javnih zavodov so:

- javno finančni prihodki iz proračuna
- druga sredstva za opravljanje javne službe (doplačila ali plačila uporabnikov storitev javne službe – cene so določene)
- namenske ali nenamenske donacije
- sredstva pridobljena s prodajo blaga in storitev na trgu, kadar javni zavodi kot dopolnilno javnim službam opravljajo tudi tržno dejavnost.

Nekatere posebnosti sredstev javnih financ:

- prejetje sredstev za pokrivanje izbranih stroškov
- vrsto stroškov določa dajalec sredstev oz. financer
- prihodki se priznajo šele, ko stroški nastanejo
- namensko koriščenje javnih sredstev.

nam nemalokrat povzročajo težave, saj o izboru priznanih stroškov, obrazložiti kaj pomeni v praksi, da je strošek nastal, kako obravnavati namen nekaterih sredstev, nismo predhodno obveščeni.

KGZS – Zavod Maribor je v letu 2008 ustvaril za 2.247.863,56 € celotnih prihodkov, kar pomeni 5 % več kot smo planirali, v primerjavi z letom 2007 pa smo ustvarili 2 % manj prihodkov.

Glede na to, da določeni uporabniki v izkazu prihodkov in odhodkov izkazujejo prihodke in odhodke po načelu nastanka poslovnega dogodka, je treba omeniti, da je v znesku prihodkov zajetih za 197.215 € neplačanih terjatev, kar pomeni 8,8 %. Večino terjatev pričakujemo v plačilo v mesecu januarju 2009, ostale terjatve pa bomo izterjevali preko celega leta 2009.

V skupnih prihodkih predstavljajo največji delež prihodki od poslovanja in sicer 99,3%, medtem ko predstavljajo finančni prihodki le 0,2% in drugi prihodki 0,5 % celotnih prihodkov.

Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti.

PODROBNEJŠI PRIKAZ PRIHODKOV IN NJIHOVA STRUKTURA

| | VRSTA PRIHODKA | ZNESEK V € | % |
|---|---------------------------------------|------------------|------------|
| 1 | Prihodki od prodaje blaga in storitev | 777.119 | 34,6 |
| 2 | Prihodki proračuna | 1.454.059 | 64,7 |
| 3 | Prihodki od financiranja | 5.922 | 0,2 |
| 4 | Drugi prihodki | 10.764 | 0,5 |
| | SKUPAJ | 2.247.864 | 100 |

Prihodki javnih služb iz javnih financ in s plačili uporabnikov njihovi storitev predstavljajo v celotnih prihodkih 74,4% delež, medtem ko prihodki tržnega dela predstavljajo 24,9% delež, prihodki od financiranja 0,2% ter drugi prihodki 0,5%.

Javne službe so se v letu 2008 financirale:

- iz proračuna, in sicer:

| | | |
|------------|---|--------------|
| p. p. 1317 | - | 822.360,91 € |
| p. p. 1430 | - | 304.437,00 € |
| p. p. 1429 | - | 90.312,91 € |
| p. p. 4275 | - | 56.500,00 € |
- iz občinski proračunov v višini 4.565,35 €
- s plačili uporabnikov, raziskav in projektov 401.753,72 €

Prihodki javnih služb so doseženi v višini 1.679.929,89 €, prihodki tržnega dela pa v višini 567.933,67 €.

Finančni prihodki, ki pomenijo le 0,2 % celotnih prihodkov so v večjem delu prihodek tržne dejavnosti in pomenijo obresti od občasno vezanih prostih denarnih sredstev. Znesek drugih izrednih prihodkov in prevrednotovalnih prihodkov v višini 10.764 € je pridobljen zaradi neobičajnih poslovnih dogodkov, ki se ne pojavljajo redno in pogosto, so nepredvidljivi in nepričakovani. Sem spadajo prihodki od odškodnin, donacij, plačil že odpisanih terjatev. V letu 2008 smo med ostalim na druge prihodke knjižili prejete namenske donacije v višini 5.490 € za izvedbo Lombergarjevega posveta.

ODHODKI

Med odhodke štejemo vse stroške opazovanega obračunskega obdobja, ki nastajajo pri opravljanju dejavnosti.

Stroške spremljamo analitično in zbiramo kot:

- stroške materiala,
- stroške storitev,
- stroške dela,
- amortizacijo,
- ostali stroški,
- finančni odhodki,
- drugi odhodki in
- prevrednotovalni poslovni odhodki.

Zbir vseh stroškov za leto 2008 je 2.242.652,96 €. Podatek je primerljiv s preteklim letom 99 % in planom za 2008, ki nam pove, da smo presegli planirane odhodke za 5 %.

Vse stroške smo členili po načelu nastanka stroška, stroške, ki so bili skupni javnim službam in tržni dejavnosti, pa smo členili po vnaprej sprejetih ključih.

Tabela 3: Pregled stroškov

| | Realizacija 2007 | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Indeks % | Struktura 2008 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------|----------------|
| Naziv konta | R | P | R1 | R 1/9 | % |
| Skupaj stroški materiala | 161.331,00 | 147.752,27 | 145.691,58 | 99 | 6(100) |
| Stroški materiala | 30.592,00 | 26.057,14 | 34.373,63 | 132 | 23 |
| Stroški energije | 60.325,00 | 55.032,74 | 70.607,15 | 128 | 48 |
| Nadomestni deli za OS | 31.407,00 | 25.884,03 | 3.835,37 | 15 | 3 |
| Odpisi in embalaže | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Stroški strokovne literature | 5.897,00 | 7.065,51 | 7.391,89 | 105 | 5 |
| Pisarniški material | 24.661,00 | 25.496,85 | 21.054,14 | 83 | 14 |
| Drugi stroški materiala | 8.449,00 | 8.216,00 | 8.429,40 | 103 | 7 |
| Skupaj stroški storitev | 545.581,00 | 404.591,39 | 516.338,86 | 128 | 23(100) |
| Stroški storitev za opravlj.dejavnosti | 149.506,00 | 118.637,74 | 124.487,38 | 105 | 24 |
| Stroški tekočega vzdrževanja | 38.578,00 | 39.093,17 | 29.303,90 | 75 | 6 |
| Stroški investicijskega vzdrževanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Stroški najemnin | 43.236,00 | 32.930,56 | 36.732,90 | 112 | 7 |
| Stroški varovanja | 2.008,00 | 0,00 | 2.000,12 | 0 | 1 |
| Stroški zavarov.in plačilnega prom. | 1.545,00 | 1.761,57 | 16.781,60 | 953 | 3 |
| Stroški intelektualnih storitev | 149.317,00 | 91.134,39 | 110.810,03 | 122 | 21 |
| Stroški komunalnih storitev | 4.901,00 | 26.836,98 | 6.081,21 | 23 | 1 |
| Stroški prevoznih storitev | 1.276,00 | 490,36 | 0,00 | 0 | 0 |
| Stroški v zvezi z delom | 50.029,00 | 40.433,59 | 57.446,13 | 142 | 11 |
| Stroški storitev fizičnih oseb | 73.805,00 | 29.869,06 | 78.552,31 | 263 | 15 |
| Reprezentanca | 5.219,00 | 2.195,23 | 12.867,30 | 586 | 3 |
| Stroški drugih storitev | 26.161,00 | 21.208,74 | 41.275,98 | 195 | 8 |
| Amortizacija | 21.811,00 | 28.756,00 | 25.503,72 | 89 | 1(100) |
| Skupaj stroški dela | 1.513.008,00 | 1.530.792,60 | 1.542.382,30 | 101 | 69(100) |
| Plače | 1.122.660,00 | 1.138.251,26 | 1.156.764,23 | 102 | 75 |
| Prispevki in davki na plače | 222.953,00 | 226.865,83 | 208.829,78 | 92 | 13 |
| Regres za letni dopust | 38.383,00 | 38.092,56 | 37.995,20 | 100 | 3 |
| Povračila stroškov delavcev | 108.184,00 | 105.904,79 | 117.860,15 | 111 | 8 |
| Prostovoljno pokojn. zavarovanje | 20.828,00 | 21.678,16 | 20.932,94 | 97 | 1 |
| Drugi stroški | 14.151,00 | 13.378,36 | 10.685,11 | 80 | 1 |
| Odhodki financiranja | 97,00 | 132,43 | 931,05 | 703 | 0 |
| Drugi odhodki | 1.559,00 | 111,61 | 589,86 | 529 | 0 |
| Prevrednotovalni odhodki | 0,00 | 3.337,75 | 530,48 | 16 | 0 |
| SKUPAJ ODHODKI | 2.257.538,00 | 2.128.852,41 | 2.242.652,96 | 105 | 100 |

STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

Pri primerjavi dejanskih stroškov materiala s planom za leto 2008 ugotovimo, da planiranih stroškov materiala nismo dosegli, planirane stroške storitev pa presegli za 28%.

V strukturi celotnih stroškov pomeni strošek materiala 6% delež, strošek storitev pa 23% delež. Ugotavljamo, da je struktura precej podobna strukturi iz leta 2007.

Povišani stroški materiala in nekateri stroški storitev, so posledica dviga cen in povečanega ter spremenjenega obsega dela, delno pa verjetno tudi nepravilne ocene pri planiranju, in nenačrtovanih stroškov, ki so bili nujni za izvedbo programa dela.

Največja odstopanja beležimo pri:

- stroških energije
- stroških materiala
- stroških najemnin
- stroških zavarovalnih premij in plačilnega prometa
- stroških intelektualnih storitev
- stroških v zvezi z delom
- stroških storitev fizičnih oseb
- reprezentanci
- povračilih stroškov delavcev
- stroških drugih storitev
- odhodkih financiranja
- drugih odhodkih.

Pred konkretnimi obrazložitvami povišanja posameznih stroškov želimo zapisati tri osnovne ugotovitve:

1. Pri pripravi plana za posamezno leto, zavodi pri planiranju prikazujemo nerealne oziroma prenizke vrednosti stroškov iz razloga, ker planirani prihodki ne pokrivajo dejanskih stroškov in jih moramo zato umetno zniževali.
2. Določene postavke plana za 2008 smo zniževali iz razloga, ker smo vedeli, da so določeni projekti konec leta 2007 končani, nismo pa vedeli koliko novih bomo pridobili v letu 2008.
3. Sama preglednica oziroma tabela stroškov je bila nekoliko spremenjena, posledično temu so nekoliko drugače združeni tudi stroški.
 - Prvo odstopanje je pri stroških porabljenega materiala, in sicer so povišani za 32 %. Navedeno odstopanje pojasnjujemo z večjo porabo materialov v laboratoriju, SC Gačnik in STS Ivanjkovci.
 - Odstopanje pri stroških energije za 28 % pripisujemo izključno cenovni politiki, saj v letu 2008 nismo zabeležili večje porabe oziroma novih porabnikov.
 - Povišani stroški najemnin so nastali predvsem zaradi novega stroška najemnin v SC Gačnik s strani Sklada kmetijskih zemljišč in višje obračunane najemnine za zemljišča v lasti Pak Ljudmile, prav tako v SC Gačnik.
 - Stroški zavarovalnih premij in plačilnega prometa so glede na plan dosegli indeks 953. Po pregledu knjiženj in plana 2008 smo ugotovili, da so bili stroški zavarovalnih premij zajeti v drugi skupini stroškov.

- Stroške intelektualnih storitev smo glede na plan stroškov za leto 2008 presegli za 22 %. Razlogov je več, in sicer smo te stroške pri planu umetno znižali, ker ni bilo dovolj pokritja, nekaj stroškov smo glede na leto 2007 znižali zaradi del na projektih, ki so že potekli, nekateri stroški pa so dodatno nastali pri izvedbi novo pridobljenih projektov. Menimo, da je ta strošek zelo težko realno oceniti pri pripravi plana, ker je zelo odvisen od zunanjih izvajalcev pri projektih.
- Stroški v zvezi z delom so v primerjavi s planom povišani za 42 %. Povišanja so nastala zaradi več izplačane kilometrine in tujih dnevnic, ki so nastale na službenih poteh v zvezi s projektom Porabskih Slovencev, projektom izobraževanja v BIH in projektom ALP WATER SCARCE.
- Stroški storitev fizičnih oseb so dosegli indeks 263 %, kar je posledica nerealnega planiranja. Če primerjamo znesek 78.552 iz leta 2008 z zneskom iz leta 2007, ki je 73.805, vidimo, da dosežemo normalen indeks 106 %. Rahlo povišanje pa je realno pri stroških storitev študentov, kar je posledica negativnega trenda zaposlovanja.
- Stroški drugih storitev so večji od planiranih za 95 %. Povišanje stroškov je nastalo zaradi drugačnega obračuna stroškov vzorčenja grozdja (prej študentski servis), zaradi dodatnega stroška pri izvedbi poskusa iz varstva rastlin (povrnitev materialne škode zaradi uničenja pridelka) in stroškov drugih zavodov pri skupni organizaciji tečaja Smernice dobre higienske prakse za predelavo grozdja v vino in stroškov svetovanja pri uvedbi protitočnega sistema v STS Ivanjковci.
- Izredno povišanje je ugotovljeno tudi pri stroških reprezentance, in sicer je indeks 586. Po analitičnem pregledu tovrstnih stroškov smo ugotovili da:
 - so bili ob planiranju stroški umetno zmanjšani in
 - da so povišani stroški nastali ob priliki dneva odprtih vrat zavoda, ki smo ga organizirali prvič (okrasitev, pogostitev, razstava) in ob obisku predsednika države dr. Danila Türka.
- Za 11 % smo povišali stroške povračil delavcem. Povišanje je nastalo zaradi izplačila odpravnin v primeru tehnološkega viška, kar ni bilo planirano.
- Odhodki financiranja so glede na plan 2008 povečani kar za sedemkrat, kar je posledica najemanja kratkoročnih kreditov za tekoče poslovanje in odraža likvidnostne težave zavoda zaradi zamika plačila javnih služb v prvi polovici leta.
- Pri drugih odhodkih gre za zanemarljivo višino stroškov (589,86 €), povišani stroški pa so nastali zaradi obveze plačila davka na promet dodatnega pokojninskega zavarovanja ob izplačilih delavcu, ki se upokoji. Strošek ob pripravi plana ni bil upoštevan, saj nismo bili seznanjeni z obveznostjo plačila.

Indeksov pod 100 nismo razlagali, ker so posledica nepravilnega planiranja oziroma drugačnega zajemanja in razvrščanja stroškov.

STROŠKI DELA

| | Leto 2007 | Leto 2008 | Indeks |
|-----------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Stroški dela | 1.513.008 | 1.542.382 | 102 |
| - plače in nadomestila plač | 1.122.659 | 1.156.764 | 103 |
| - prispevki delodajalcev | 222.954 | 208.830 | 94 |
| - drugi stroški dela | 167.395 | 176.788 | 106 |

Stroški dela so v letu 2008 znašali 1.542.382 € in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov zavoda 69 %. Primerjava z letom 2007 kaže, da je bil strošek dela v letu 2008 povečan za 2 %.

Stroški dela so se povečali predvsem zaradi odpravnin ob upokojitvah oziroma v primeru tehnološkega viška, ki spadajo med druge stroške dela in prehoda na nov plačni sistem.

Povprečna mesečna bruto plača je znašala 1.738,54 €.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 1.608 ur, v breme ZZS pa za 744 ur.

Boleznine skupaj predstavljajo 2,02 % obračunanih delovnih ur.

Plače delavcev smo v letu 2008 povečali dvakrat in to 1. 1. 2008 za 3,4 %, kar pomeni uskladitev z inflacijo za leto 2007 in 1. 7. 2008 za 2 %.

AMORTIZACIJA

Obračun amortizacije smo izvajali mesečno po posameznih osnovnih sredstvih kot dokončen. Za obračun smo uporabili predpisane stopnje Navodila o načinu in stopnjah odpisa opredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev iz decembra 2008 in ki so predpisane kot dovoljene tudi po ZDDPO.

V skladu s 44. členom Zakona o računovodstvu, se odpis opreme in drugih opredmetenih in neopredmetenih dolgoročnih sredstev pri določenih uporabnikih enotnega kontnega načrta lahko knjiži v breme obveznosti do virov sredstev oz. sredstev prejetih v upravljanje, razen kadar se sredstva za pokrivanje stroškov amortizacije zagotavljajo iz prihodkov pridobljenih na trgu, torej kadar je v ceni prodanega proizvoda ali storitve vključen strošek amortizacije.

Strošek amortizacije je namenjen novim nabavam oziroma nadomestitvi iztrošenih osnovnih sredstev.

Obračunana amortizacija v letu 2008 znaša 133.213 €. Del amortizacije je bil pokrit v breme prihodkov tekočega leta in sicer 25.504 €, del pa je prenesen v breme sredstev prejetih v upravljanje, in sicer 107.709 €.

FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki v letu 2008 znašajo 931 € in predstavljajo plačila za obresti za najete kredite za tekoče poslovanje in negativne tečajne razlike. V letu 2008 smo za zagotavljanje likvidnosti morali najeti kratkoročni kredit, katerega smo izkoristili v vrednosti 285.000 €.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki za leto 2008 izkazuje pozitiven poslovni izid oz. presežek prihodkov nad odhodki v višini 5.211 €. Ustvarjen presežek je nižji od načrtovanega.

Poslovni izid iz naslova delovanja javne službe je pozitiven in izkazuje za 2.501 € presežka prihodkov nad odhodki iz naslova tržne dejavnosti pa znaša 2.710 € presežek prihodkov.

Javni zavod pri poslovanju ustvarjenih presežkov ne sme porabljati po lastni presoji, ampak le za opravljanje in razvoj dejavnosti, torej tako, kot to določa Zakon o zavodih in Akt o ustanovitvi zavoda. Kaj natančno se lahko opredeli za opravljanje in razvoj dejavnosti ni nikjer definirano.

Priloga izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Pri pripravi izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti smo upoštevali 9. člen Zakona o računovodstvu, ki zavezuje javne zavode, da ločeno spremljajo poslovanje in ločeno izkazujejo izid poslovanja, ki je ustvarjen s sredstvi javnih financ in drugimi sredstvi za opravljanje javne službe, od poslovnega izida, ki je ustvarjen s sredstvi pridobljenimi s prodajo blaga in storitev – tržno dejavnostjo ter Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti.

Namen ločenega spremljanja izkazovanja je omogočiti preverjanje namembnosti, gospodarnosti in učinkovitosti porabe sredstev za opravljanje javnih služb ter zakonitosti in smotrnosti te porabe.

Ker financiranje iz javnih sredstev ne zadošča za stroške tekočega poslovanja si morajo javni zavodi tudi sami pridobivati sredstva od uporabnikov njihovih storitev. Kalkulacijo cen v tem primeru ne opravi izvajalec sam, ampak področno ministrstvo oz. v našem primeru ustanovitelj.

Natančne definicije in opredelitve s strani področnega ministrstva oziroma ustanovitelja katera sredstva imajo značaj javnih sredstev za leto 2008 še nismo imeli, zato smo uporabili kriterije po lastni presoji, ki so nas usmerili v razvrščanje prihodkov in stroškov:

- naloge financirane iz občinskega ali državnega proračuna
- prihodki za opravljanje javnih služb pridobljeni od uporabnikov po določenem ceniku – storitve namenjene opravljanju temeljne dejavnosti zavoda za katero je bil ustanovljen
- naloge, ki so namenjene zadovoljevanju splošnih družbenih potreb in interesov in ne ustvarjanju dobička
- opredelitve v finančnem načrtu.

Odstopanja od razvrstitev v finančnem načrtu leto 2008 je raziskovalno delo in nekateri projekti. Razlog, da smo ga uvrstili med javno službo je financiranje iz proračuna, prav tako pa raziskave služijo našemu osnovnemu namenu, pri projektih pa gre za porabo proračunskih sredstev oziroma sredstev EU in služijo širšemu krogu ljudi in ne gre za tipično naročilo točno določenih storitev za določenega naročnika.

Nekaj več pojasnil oziroma kriterijev smo oziroma bomo lahko prevzeli iz Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti, ki je bil sprejet konec leta 2008 in to kot izvedbeni akt oziroma za potrebe zavezancev za DDPO iz 9. člena Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb.

Novost ZDDPO je, da se obdavčuje presežek prihodkov tako v javnem kot tržnem delu. Na javnem delu velja nekaj izjem, ki pa so za naš zavod nepomembne.

Prodajo blaga in storitev oziroma tržno dejavnost v javnih zavodih opredeljuje 48. člen Zakona o zavodih.

Javni zavodi morajo kljub temu, da cilj poslovanja zavoda ni pridobivanje dobička, v primeru ko zavod sam s svojimi pogoji (cenik) nastopa na trgu, upoštevati in spoštovati enaka pravila poslovanja kot velja za gospodarske subjekte. Za opravljanje tržne dejavnosti javni zavodi ne smejo porabljati javnih sredstev, ampak morajo ustvarjati prihodke in presežke s tržno dejavnostjo na osnovi lastnih cen storitev.

Tržna dejavnost javnega zavoda pomeni le dopolnilno, ne pa pretežno dejavnost zavoda. Ne glede na to vedno ostaja odprto vprašanje ali imajo sredstva pridobljena na trgu značaj javnih sredstev, ali pa se lahko na njihov račun javnim uslužbencem prizna več pravic. Vsa sredstva, ki jih ustvari javni zavod pri poslovanju je treba obravnavati kot celoto, ne oziraje se na ločeno izkazovanje. Ne glede na določene dileme pa je treba upoštevati, da je gospodarska dejavnost zavoda namenjena opravljanju

temeljne dejavnosti, ki je nepridobitna, zato se tako presežki javnih kot tržnih dejavnosti namenijo le opravljanju in razvoju temeljne dejavnosti za katere so zavodi ustanovljeni. Gre torej za omejitve pri porabi presežkov prihodkov nad odhodki.

Tako prihodke kot tudi odhodke javnih služb oz. tržnega dela vodimo, členimo in zasledujemo po stroškovnih mestih.

Na osnovi višjih STM pa lahko dobimo zbirne podatke o vseh dejavnostih na javnih službah, kot tudi na tržnih dejavnostih.

Vse stroške, razen stroškov uprave, ki jih razdelimo konec leta, členimo in razmejujemo sproti tako kot nastajajo preko celega leta. Glede na to, za katero nalogo je strošek nastal, ga tako tudi primerno poknjžimo. Tiste stroške, ki so skupni vsem dejavnostim zavoda pa razdeljujemo po ključih, ki so izdelani glede na dejansko porabo v preteklem letu. Na predlog kolegija direktorja so delitveni ključiči na začetku leta potrjeni na svetu zavoda.

Tabela 4: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

| Naziv postavke | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu |
|---|---|--|
| Prihodki od poslovanja | 1.671.755 | 559.423 |
| Prihodki od prodaje proizvodov in storitev | 1.671.755 | 559.423 |
| Prihodki od prodaje blaga in materiala | / | / |
| Finančni prihodki | / | 5.922 |
| Drugi prihodki | 8.175 | 2.589 |
| Prevrednotovalni poslovni prihodki | / | / |
| Celotni prihodki | 1.679.930 | 567.934 |
| Stroški blaga, materiala in storitev | 488.410 | 173.621 |
| Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga | / | / |
| Stroški materiala | 100.547 | 45.145 |
| Stroški storitev | 387.863 | 128.476 |
| Stroški dela | 1.180.719 | 361.663 |
| Plače in nadomestila plač | 913.922 | 242.842 |
| Prispevki za socialno varnost delodajalcev | 146.321 | 62.509 |
| Drugi stroški dela | 120.476 | 56.312 |
| Amortizacija | 2.609 | 22.895 |
| Rezervacije | / | / |
| Davek od dobička | 1.031 | 3.175 |
| Ostali drugi stroški | 3.493 | 2.986 |
| Finančni odhodki | 717 | 214 |
| Drugi odhodki | 375 | 215 |
| Odhodki od prodaje osnovnih sredstev | / | / |
| Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki | 75 | 455 |
| Celotni odhodki | 1.677.429 | 565.224 |
| Presežek prihodkov | 2.501 | 2.710 |
| Presežek odhodkov | / | / |

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Pri izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka gre za spremljanje gibanja sredstev javnih financ na ravni občine in države. Govorimo o tako imenovanem evidenčnem izkazovanju prihodkov in odhodkov. Evidenčno knjiženje se opravlja za dejavnosti javne službe kot tudi tržne dejavnosti po predpisani členitvi. Spremljajo se torej prilivi in odlivi denarja v obračunskem obdobju, ne glede na to, kdaj je poslovni dogodek nastal.

Skupni prihodki po načelu denarnega toka v letu 2008 so 2.178.027 €, odhodki pa 2.296.491 €, kar pomeni, da smo imeli v letu 2008 manjše denarne prilive od odlivov, in sicer za 118.464 €, kar je močno poslabšalo likvidnostno stanje zavoda.

Več denarnih prilivov imamo na kontih prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo in investicije, in sicer za 10 %. V primerjavi z letom 2007 so denarni prilivi drugih prihodkov javnih služb manjši, in sicer za 39 %, kar pripisujemo manjšemu številu opravljenih storitev kmetom izven javnega programa.

Denarni prilivi iz naslova prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu pa so se v primerjavi z letom 2007 zmanjšali za 6 %, kar je posledica slabšega plačevanja naročnikov.

Odhodki za izvajanje javne službe 2008 so v primerjavi z letom 2007 manjši za 1 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa višji za 12 %.

Med prihodke javne službe smo uvrstili sredstva prejeta iz proračuna (javna služba, proračun in plačila uporabnikov, raziskave, projekti, občinska sredstva) vse ostale prihodke pa med prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu.

Odhodke smo razvrščali glede na to, kam strošek tudi dejansko pripada.

Tabela 5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

| Od 01.01.2008 do 31.12.2008 | | | |
|---|------------------|------------------|--------------|
| Naziv konta | leto 2008 | leto 2007 | Indeks 08/07 |
| SKUPAJ PRIHODKI | 2.178.027 | 2.311.614 | 94 |
| PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 1.738.375 | 1.844.536 | 94 |
| Prihodki iz sredstev javnih financ | 1.502.611 | 1.458.932 | 103 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna | 1.483.458 | 1.351.527 | 110 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 1.421.358 | 1.327.324 | 107 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 62.100 | 24.203 | 257 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 19.153 | 22.511 | 85 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 19.153 | 22.511 | 85 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo rabo | / | / | / |

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------|
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij | / | / | / |
| Prejeta sr. Iz drž.proročuna iz sredstev proračuna EU | / | 84.894 | / |
| DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE | 235.764 | 385.604 | 61 |
| Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja JS | 229.704 | 373.432 | 62 |
| Prejete obresti | / | / | / |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | / | / | / |
| Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | / | / | / |
| Kapitalski prihodki | 370 | / | / |
| Prejete donacije iz domačih virov | 5.690 | 12.172 | 47 |
| Prejete donacije iz tujine | / | / | / |
| Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč | / | / | / |
| Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU | / | / | / |
| Prejeta sredstva iz drugih evropskih institucij | / | / | / |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 439.652 | 467.078 | 94 |
| Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 396.341 | 366.548 | 108 |
| Prejete obresti | 5.701 | 10.610 | 54 |
| Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja JS 4907 | 37.610 | 29.990 | 126 |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | / | / | / |
| Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe | / | 59.930 | / |
| SKUPAJ ODHODKI | 2.296.491 | 2.240.553 | 102 |
| ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 1.662.998 | 1.674.712 | 99 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim | 918.142 | 921.747 | 99 |
| Plače in dodatki | 797.707 | 800.165 | 99 |
| Regres za letni dopust | 24.192 | 26.109 | 93 |
| Povračila in nadomestila | 61.133 | 62.072 | 98 |
| Sredstva za delovno uspešnost | 7.226 | 8.727 | 82 |
| Sredstva za nadurno delo | 9.467 | 8.361 | 113 |
| Plače za delo nerezidentov po pogodbi | / | / | / |
| Drugi izdatki zaposlenim | 18.417 | 16.313 | 113 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 145.735 | 147.457 | 99 |
| Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 72.203 | 73.144 | 99 |
| Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 57.845 | 58.598 | 99 |
| Prispevek za zaposlovanje | 489 | 496 | 99 |
| Prispevek za starševsko varstvo | 816 | 826 | 99 |
| Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU | 14.382 | 14.393 | 99 |
| Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe | 525.509 | 501.804 | 105 |
| Pisarniški in splošni material in storitve | 140.745 | 141.975 | 99 |
| Posebni material in storitve | 96.686 | 74.602 | 130 |
| Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 63.123 | 58.954 | 107 |
| Prevozni stroški in storitve | 31.430 | 24.492 | 128 |
| Izdatki za službena potovanja | 41.794 | 39.102 | 107 |
| Tekoče vzdrževanje | 20.560 | 23.127 | 89 |
| Poslovne najemnine in zakupnine | 31.232 | 34.457 | 91 |
| Kazni in odškodnine | / | / | / |
| Davek na izplačane plače | 16.890 | 31.534 | 54 |
| Drugi operativni odhodki | 83.049 | 73.561 | 113 |
| Plačila domačih obresti | 820 | 89 | 921 |
| Plačila tujih obresti | / | / | / |

| | | | |
|---|----------------|----------------|------------|
| Subvencije | / | / | / |
| Transferi posameznikom in gospodinjstvom | / | / | / |
| Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | / | / | / |
| Drugi tekoči domači transferi | / | / | / |
| Investicijski odhodki | 72.792 | 103.615 | 70 |
| Nakup zgradb in prostorov | / | / | / |
| Nakup prevoznih sredstev | 37.157 | 9.254 | 402 |
| Nakup opreme | 29.324 | 57.614 | 51 |
| Nakup drugih osnovnih sredstev | 6.133 | 23.605 | 26 |
| Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 178 | / | / |
| Investicijsko vzdrževanje in obnove | / | 13.142 | / |
| Nakup zemljišč in naravnih bogastev | / | / | / |
| Nakup nematerialnega premoženja | / | / | / |
| Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor,... | / | / | / |
| Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog | / | / | / |
| ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU | 633.493 | 565.841 | 112 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in.. | 395.414 | 343.205 | 115 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 62.456 | 55.081 | 113 |
| Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 175.623 | 167.555 | 105 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | / | 71.061 | / |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 118.464 | / | / |

Prilogi izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka sta:

1. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV,

v katerem izkazujemo povečanje kapitalskih deležev in naložb. V letu 2008 kapitalskih deležev nismo povečali, prav tako nismo dajali posojil, zato je izkaz računa finančnih terjatev in naložb prazen.

Tabela 6: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb

| NAZIV KONTA | Z N E S E K | |
|--|-------------|----------------|
| | Tekoče leto | Predhodno leto |
| IV. Prejeta vračila danih posojil | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil posameznikov in zasebnikov | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od jav.podj. in družb, ki so v lasti občin | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od občin | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil-iz tujine | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil – državnemu proračunu | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij | 0 | 0 |
| Prejeta vračila plačanih poroštev | 0 | 0 |
| Prodaja kapitalskih deležev | 0 | 0 |
| Dana posojila | 0 | 0 |
| Dana posojila posameznikom in zasebnikom | 0 | 0 |
| Dana posojila javnim skladom | 0 | 0 |
| Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države | 0 | 0 |
| Dana posojila finančnih institucij | 0 | 0 |
| Dana posojila privatnih podj. | 0 | 0 |
| Dana posojila občinam | 0 | 0 |
| Dana posojila v tujino | 0 | 0 |
| Dana posojila držav.prorač. | 0 | 0 |
| Dana posojila javnim agenc. | 0 | 0 |
| Plačila zapadlih poroštev | 0 | 0 |
| Povečanje kapitalskih deležev in naložb | 0 | 0 |
| Prejeta minus dana posojila | 0 | 0 |
| Dana minus prejeta posojila | 0 | 0 |

2. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

V izkazu računa financiranja se prikazujejo podatki o najemanjih in odplačevanju kreditov. Ob koncu poslovnega leta 2008 smo imeli vse kredite oziroma črpanja, ki smo jih v letu 2008 realizirali v višini 285.000 €, odplačane.

Tabela 7: Izkaz financiranja določenih uporabnikov od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2008

| Naziv konta | leto 2008 | leto 2007 |
|---|----------------|---------------|
| | | |
| ZADOLŽEVANJE | 285.000 | 25.000 |
| Domače zadolževanje | 285.000 | 25.000 |
| Najeti krediti pri poslovnih bankah | 285.000 | 25.000 |
| 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 | 285.000 | 25.000 |
| Odplačila domačega dolga | 285.000 | 25.000 |
| Odplačila dolga poslovnim bankam | 285.000 | 25.000 |
| 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 | | 71.061 |
| ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH | 118.464 | |

Podatek povečanja oziroma zmanjšanja sredstev na računih je podatek iz izkaza denarnega toka.

Prihodki in odhodki pomembnejših oddelkov in enot

| ZAVOD | SVETOVALNA SLUŽBA | SADJARSKI CENTER GAČNIK | VARSTVO RASTLIN - skupaj | LABORATORIJ - skupaj |
|------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|
| I. PRIHODKI | 987.492 | 253.607 | 84.717 | 323.128 |
| Prihodki iz poslovanja | 987.375 | 250.436 | 83.925 | 323.019 |
| - Iz proračuna | 822.361 | 165.985 | 56.676 | 86.182 |
| - razni prihodki | 165.014 | 84.451 | 27.249 | 236.837 |
| Finančni prihodki | / | / | / | / |
| Drugi prihodki | 117 | 3.171 | 792 | 109 |
| II ODHODKI | 984.654 | 255.028 | 82.544 | 322.587 |
| Stroški materiala | 40.062 | 38.429 | 9.461 | 31.028 |
| stroški storitev | 155.917 | 70.285 | 16.229 | 78.580 |
| Stroški dela | 784.117 | 145.256 | 53.498 | 189.058 |
| Amortizacija | 477 | / | 1.496 | 20.746 |
| Finančni odhodki | 379 | 176 | 13 | 25 |
| Drugi odhodki | 3.702 | 882 | 1.847 | 3.150 |
| Presežek prih/odhod | 2.838 | -1.421 | 2.173 | 540 |

KAZALNIKI GOSPODARNOSTI IZ PODATKOV ZA TEKOČE IN PRETEKLO LETO

| EUR KGZS – ZAVOD MB | VREDNOST | | VREDNOST KAZALNIKA | | INDEKS |
|--|---------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------------|
| | Preteklo leto | Tekoče leto | Preteklo leto | Tekoče leto | Tekoče/ preteklo leto |
| | 2007 | 2008 | 2007 | 2008 | 2008/2007 |
| a) gospodarnost poslovanja | | | | | |
| poslovni prihodki | 2.274.592 | 2.231.178 | 1,01 | 1,00 | 99 |
| poslovni odhodki | 2.255.882 | 2.240.602 | | | |
| b) stopnja delov. strošk. posl. prih. | | | | | |
| stroški dela | 1.513.008 | 1.542.382 | 0,67 | 0,70 | 105 |
| poslovni prihodki | 2.274.592 | 2.231.178 | | | |
| c) stopnja material. strošk. posl. prih. | | | | | |
| stroški materiala | 161.331 | 145.692 | 0,07 | 0,07 | 100 |
| poslovni prihodki | 2.274.592 | 2.231.178 | | | |
| d) stopnja storitvene strošk. posl. prih. | | | | | |
| stroški storitev | 545.581 | 516.339 | 0,24 | 0,24 | 100 |
| poslovni prihodki | 2.274.592 | 2.231.178 | | | |
| e) dobičkonosnost | | | | | |
| presežek prihodkov | 38.340 | 5.211 | 0,02 | 0,01 | 0,50 |
| celotni odhodki | 2.257.538 | 2.242.653 | | | |

POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA ZA PRETEKLO LETO

V poslovnem poročilu preteklega poslovnega leta smo predvideli, da bomo presežek prihodkov iz leta 2007 v višini 38.340 € porabili za namen nakupa računalniške in pisarniške opreme, avdiovizualnih sredstev, službenih vozil ter laboratorijske opreme.

Dejansko smo porabili le za 9.193 € presežka in to za nabavo računalniške, pisarniške in laboratorijske opreme,

| | |
|---------------------------------------|------------|
| - dig.fotoaparati in mobilni telefoni | 1.932,00 € |
| - računalniška oprema | 3.208,00 € |
| - pisarniška oprema | 2.748,00 € |
| - laboratorijska oprema | 697,00 € |
| - druga oprema | 608,00 € |

kar smo računovodsko prenesli iz presežkov na sredstva v upravljanju.

Ostanek presežka iz poslovnega leta 2007 bomo porabili v naslednjih letih.

PREDLOG RAZPOREDITVE PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI 2007

V poslovnem letu 2008 je KGZS – Zavod Maribor pri svojem poslovanju ustvaril 5.211 € presežka prihodkov nad odhodki.

Presežek prihodkov v višini 2.501 € se nanaša na poslovanje javnih služb, razlika 2.710 € pa je rezultat poslovanja tržnih dejavnosti.

Presežek prihodkov nad odhodki javnih služb nameravamo predvidoma porabiti za posodobitev računalniške opreme v višini 1.000 €, posodobitev avdiovizualnih sredstev v višini 1.000 € in pisarniške opreme v višini 501 €.

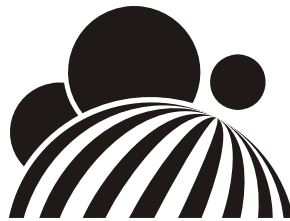
Presežek prihodkov nad odhodki tržnih dejavnosti bomo namenili prav tako za posodobitev računalniške opreme v vrednosti 1.000 €, laboratorijske opreme v vrednosti 1.000 € in pisarniške opreme v vrednosti 710 €.

V primeru, da se bo v letu 2009 ali 2010 KGZS – Zavod Maribor moral preseliti na novo lokacijo se bodo vsi presežki iz preteklih let, vključno z letom 2008 uporabili za pokrivanje stroškov preselitve in investicij v nove prostore za vzpostavitev in nemoteno opravljanje dejavnosti, za katero je zavod ustanovljen. To možnost nam daje 49. člen Statuta in 23. člen Sklepa o ustanovitvi KGZS – Zavoda Maribor, ki pravi, da se sme presežek prihodkov nad odhodki uporabiti za opravljanje in razvoj svoje dejavnosti.

Računovodsko poročilo pripravila:
Anita Kovačič Kogal, univ. dipl. pravnik

Priloga:

- zapisnik glavne inventurne komisije.



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
MURSKA SOBOTA**

LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

I. POSLOVNO POROČILO

OSNOVNI PODATKI ZAVODA

- firma zavoda: Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije, Kmetijsko gozdarski zavod Murska Sobota
- skrajšana firma: KGZS-ZAVOD MS
- sedež: Murska Sobota
- naslov: Štefana Kovača 40, 9000 Murska Sobota
- telefon: 02 539 14 10
- podračun: 01100-6030235117
- šifra dejavnosti: 75.130
- ID za DDV: SI 69697205
- registracija: Okrožno sodišče v Murski Soboti, št. vložka: 069/10004600

Organi zavoda:

- Svet zavoda
- Direktor
- Strokovni kolegij

V okviru KGZS-Zavod MS so v letu 2008 delovali naslednji oddelki:

- oddelek za kmetijsko svetovanje
- oddelek za živinorejo
- oddelek za kemijske analize in raziskave
- oddelek za gozdarsko svetovanje

Izpostave zavoda: Gornja Radgona, Lendava, Ljutomer in Murska Sobota

Oddelek za živinorejo ima naslednja pododdelka:

- osemenjevalno središče za plemenske bike
- osemenjevalno središče za plemenske merjasce

Skupne službe:

- splošni posli
 - finance in računovodstvo
- Druge organizacijske enote
- raziskovalna enota

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

1.1. Kmetijsko svetovanje

KGZS-Zavod MS opravlja na podlagi 90. v zvezi s 132. členom Zakona o kmetijstvu (ZKme) naslednje dejavnosti:

- svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim 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.

1.2. Strokovne naloge v živinoreji

KGZS-Zavod MS izvaja strokovne dejavnosti v živinoreji, to je dejavnost selekcijske, kontrolne in rodovniške službe, označevanje in registracija domačih živali ter odkup in prodaja rodovniške plamenske živine in naraščaja za nadaljnjo rejo v skladu z Zakonom o živinoreji v zvezi z 92. členom ZKme.

Podlaga za delo KGZS-Zavod MS so naslednji predpisi:

- Zakon o zavodih /ZZ/ (ur. l. RS št. 121/1991, 451/1994 Odl.US: U-I-104/92, 8/1996, 18/1998 Odl. US: U-I-34/98, 36/2000-ZPDZC)
- Zakon o delovnih razmerjih /ZDR/ (Ur.l. RS, št. 42/2002)
- Zakon o javnih uslužbencih /ZJU/ (Ur.l. RS, št. 56/2002, 110/2002, 2/2004 (10/2004 - popr.), 23/2005, 62/2005 Odl.US: U-I-294/04-15, 113/2005)
- Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (uradno prečiščeno besedilo) /ZKGZ-UPB1/ (Ur.l. RS, št. 69/2004)

Podlaga za delo javnih služb v KGZS-Zavod MS so naslednji predpisi:

- Zakon o fitofarmaceutskih sredstvih (uradno prečiščeno besedilo) /ZFfS-UPB1/ (Ur.l. RS, št. 98/2004)
- Zakon o kmetijstvu /ZKme/ (Ur.l. RS, št. 54/2000, 16/2004 Odl.US: U-I-211/00-16, 45/2004)
- Zakon o krmi /ZKrmil/ (Ur.l. RS, št. 13/2002, 110/2002-ZGO-1, 45/2004, 93/2005-ZVMS)
- Zakon o krmi (uradno prečiščeno besedilo) /ZKrmil-UPB1/ (Ur.l. RS, št. 97/2004)
- Zakon o mineralnih gnojilih /ZMinG/ (Ur.l. RS, št. 58/2002)
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin /ZSMKR/ (Ur.l. RS, št. 58/2002, 45/2004, 86/2004)
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin (uradno prečiščeno besedilo) /ZSMKR-UPB1/ (Ur.l. RS, št. 25/2005)
- Zakon o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije /ZSKZ/ (Ur.l. RS, št. 10/1993, 68/1995 Odl.US: U-I-78/93, 1/1996 (23/1996 - popr.), 108/2001 Odl.US: U-I-13/00, 33/2003 Skl.US: U-I-151/01-15)
- Zakon o varstvu novih sort rastlin /ZVNSR/ (Ur.l. RS, št. 86/1998)
- Zakon o veterinarskih merilih skladnosti /ZVMS/ (Ur.l. RS, št. 93/2005)
- Zakon o veterinarstvu /ZVet-1/ (Ur.l. RS, št. 33/2001, 110/2002-ZGO-1, 45/2004, 62/2004 Odl.US: U-I-141/01-17, 93/2005-ZVMS)
- Zakon o vinu in drugih proizvodih iz grozdja in vina /ZVDP/ (Ur.l. RS, št. 70/1997, 16/2001)
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (uradno prečiščeno besedilo) /ZZVR-1-UPB1/ (Ur.l. RS, št. 23/2005)
- Zakon o živinoreji /ZŽiv/ (Ur.l. RS, št. 18/2002, 110/2002-ZUreP-1 (8/2003 - popr.), 110/2002-ZGO-1, 45/2004)
- Zakon o kmetijskih zemljiščih /ZKZ/ (Ur.l. RS, št. 59/1996, 31/1998 Odl.US: U-I-340/96, 1/1999-ZNIDC, 54/2000-ZKme, 68/2000 Odl.US: U-I-26/97-8, 27/2002 Odl.US: U-I-266/98-72, 58/2002, 67/2002, 110/2002-ZUreP-1 (8/2003 - popr.), 110/2002-ZGO-1, 36/2003)
- Zakon o ohranjanju narave (uradno prečiščeno besedilo) /ZON-UPB2/ (Ur.l. RS, št. 96/2004)
- Zakon o varstvu okolja /ZVO-1/ (Ur.l. RS, št. 41/2004)
- Zakon o vodah /ZV-1/ (Ur.l. RS, št. 67/2002, 110/2002-ZGO-1, 2/2004, 41/2004)
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu /ZVZD/ (Ur.l. RS, št. 56/1999, 64/2001) in
- ostali podzakonski predpisi zgoraj navedenih zakonov.

Dejavnosti, ki jih opravlja KGZS-Zavod MS so opredeljene v Statutu KGZS-Zavod MS in vpisane v sodni register pod vložno številko 069/10004600.

2. Dolgoročni cilji zavoda

Kmetijsko gozdarski zavod Murska Sobota kot javni zavod za izvajanje javnih služb kmetijskega svetovanja, strokovnih nalog v živinoreji, strokovnih nalog v proizvodnji kmetijskih rastlin, nalog genske banke, strokovnih nalog gozdarstva in ribištva in drugih nalog v skladu s pridobljenimi koncesijami deluje na območju štirih Upravnih enot (Murska Sobota, Lendava, Ljutomer in Gornja Radgona).

Pomurje je najbolj izrazita kmetijska pokrajina na Slovenskem tako po kmetijskih površinah kot po deležu kmetijskega prebivalstva. Čeprav obsega le 6,6 % slovenskega ozemlja, zajema 22,3 % slovenskih njiv in vrtov, 12,7 % sadovnjakov, 11,7 % vinogradov in le 7,6 % travnikov in pašnikov. Na območju Pomurja je njiv in vrtov 40,9%, gozdov 26,8%, travinja 18,7%, nerodovitno 8,2% in sadovnjakov ter vinogradov 5,4%.

Dolgoročno zastavljeni cilji:

- nuditi strokovno korekten in nepristranski servis strokovnih uslug
- zmanjševanje razdrobljenosti kmetijskih zemljišč (komasacije)
- zaokroževanje kmetij in koncentracija kmetijske zemlje
- vzpodbujanje mladih za prevzem kmetij in dvig izobrazbene strukture prevzemnikov
- povečanje genetskega potenciala v govedoreji in prašičereji
- intenziviranje določene pridelave v skladu SKOP in KOP programi
- povečanje reje plemenskega materiala
- zadostiti vsem zahtevam evropske in domače inšpekcije
- uvajanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- oskrba veterinarskih postaj z vsem potrebnim materialom za osemenjevanje
- vzpodbujanje ekološkega kmetovanja in drugih programov iz SKOP in KOP
- zagotoviti dovolj krme za vse živali na KGZ
- redno vzdrževanje vseh objektov in naprav v KGZ
- zagotavljanje ekonomske in socialne varnosti na kmetijah
- izvajanje laboratorijske dejavnosti kot kvalitetnega servisa na kmetijo
- dosledno izvajanje ukrepov SKP in iskanje specifičnih možnosti za Pomurje
- koriščenje čim več sredstev iz različnih skladov
- učinkovito gospodarjenje z gozdovi
- ohranjanje poseljenosti krajine

3. Letni cilji zavoda

- dosledno izvajanje vseh ukrepov v skladu s sprejetim programom dela KGZ
- vzdrževanje tehnološkega nivoja službe
- svetovanje na področju tehnoloških ukrepov
- svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov za kmetijska gospodarstva
- pomoč pri izvajanju komasacij
- krepitev dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- sodelovanje z občinami pri izvajanju kmetijskih programov
- sodelovanje z rejskimi organizacijami
- razvijanje vseh vrst SKOP in KOP programov
- ohranjanje staleža živali
- sodelovanje pri odbirah živali
- krepitev reje plemenskih živali
- sodelovanje pri strokovnih nalogah v konjereji
- sodelovanje pri ostalem strokovnem delu na področju živinoreje
- sodelovanje z lastniki gozdov
- sodelovanje z razvojnimi institucijami v ožjem in širšem okolju
- sodelovanje z izobraževalnimi ustanovami doma in v tujini

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevanje fizične, finančne in opisne kazalnike

Oddelek za kmetijsko svetovanje

V skladu s programom smo izvajali ukrepe načrtovane v okviru naslednjih projektnih nalog:

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij
2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka
3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike
4. Združevanje in povezovanje na podeželju
Drugi projekti in aktivnosti

Preglednica 1: Prikaz porabe časa po posameznih projektnih nalogah v letu 2008 v %

| Projektna naloga | Delež |
|---|-------|
| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 34,0 |
| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 7,0 |
| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 54,0 |
| 4. Združevanje in povezovanje na podeželju | 4,0 |
| Drugi projekti in aktivnosti | 1,0 |

Preglednica 2: Prikaz izvedenega obsega dela

| št. ur program | št. ur poročilo | Indeks |
|----------------|-----------------|--------|
| 78.312 | 81.348 | 104 |

Realizacija je razvidna iz spodnjih tabel.

Opis aktivnosti po posameznih projektnih nalogah in komentar k realizaciji ukrepov

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

V okviru 1. projektne naloge smo porabili 34,0 % časa in smo nudili nasvete o: izboru sortimentov posameznih vrst rastlin glede na teksturno sestavo tal (lažja tla, srednje težka tla, težka tla), tehnologiji obdelave tal in pridelave poljščin, rabi organskih gnojil (živinska gnojila, gnojila rastlinskega izvora), izboru mineralnih gnojil na osnovi analiz tal, o vrstenju poljščin oziroma kolobarju, apnenju, pogojih za vključitev kmetij v ekološko kmetovanje, integrirano pridelavo, dognojevanju poljščin in travinja, primernem času za žetev, izbiri TDM za obnovo travinja, tehnologiji pridelave rastlin iz rodu sorghum, gospodarjenju na travinjah, agrotehničnim ukrepom pri preprečevanju kvarjenja silaž, pridelovanju vrtnin, prehrani krav, ukrepov pri negi vina, ureditvi hlevov, zaščiti trajnih nasadov, poljščin in vrtnin. Julijsko neurje je poškodovalo številne poljščine in trajne nasade ter gospodarske objekte, zato smo izdali številne letake s strokovnimi navodili in jih posredovali med kmete.

Organizirali smo predavanja, tečaje, krožke in demonstracijske ogleda za kmete, v različnih elektronskih medijih (Kmečki glas, Vestnik, Nepujsag, MMR-Lendava, časopisi lokalnih skupnosti, radio Slovenija, radio Murski val, TV Slovenija, TV AS, TV Idea, Radio Maxi, Radio Ognjišče, Radio SLO, Večer, Delo) pa smo objavljali številne strokovne prispevke.

Precej smo presegli indekse od načrtovanih pri objavljenih člankih, prispevkih in tehnoloških navodilih, osebнем svetovanju, hitrih talnih in rastlinskih N-testih, izračunanih krmnih obrokih, načrtih kolobarjev, svetovanju pri vodenju knjigovodstva FADN ter ocenjevanjih izdelkov.

Svetovalna služba je usmerila veliko aktivnosti pri nalogi 1 v izdelavo brošur in letakov, kjer smo presegli načrtovani plan, in sicer je indeks dosegal vrednost 363, zato je bilo nekaj manj izvedenih predavanj in tečajev, čeprav ne gre prezreti dejstva, da so pri pisanju programa planirali predavanja tudi tisti svetovalci, ki niso bili nosilci predavanj.

Pri izdelavi tehnoloških projektov – novogradnje je bil nekoliko manjši interes, večji interes pa je bil za adaptacije objektov.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-----------|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 94 | 86 | 91 |
| A1.2 | Tečajji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 36 | 19 | 53 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 151 | 972 | 644 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 8 | 29 | 363 |
| A1.8 | Osebo svetovanje | število kmetij | 11.622 | 12366 | 106 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 710 | 551 | 78 |
| A1.11 | Hitri talni in rastlinski N-test | število | 855 | 1133 | 133 |
| A1.12 | Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 9.510 | 14908 | 157 |
| A1.15 | Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 426 | 752 | 177 |
| A1.17 | Načrt kolobarja | število | 804 | 1914 | 238 |
| A1.18 | Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 0,07 | 0,00 | |
| A1.20 | Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 24 | 0 | |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 347 | 863 | 249 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 6 | 2 | 33 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 37 | 27 | 73 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 16 | 4 | 25 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 18 | 114 | 633 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 12 | 8 | 67 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,38 | 0,58 | 163 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,60 | 0,64 | 112 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,17 | 0,00 | |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,56 | 0,28 | 53 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,58 | 0,71 | 129 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,79 | 1,14 | 152 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,47 | 0,95 | 211 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 1,30 | 1,30 | 105 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,10 | 0,22 | 223 |
| A5.2 | Svetovalna orodja | delež ur | 0,31 | 0,01 | 4 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 35 | 10 | 29 |
| B1.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 51 | 34 | 67 |

| | | | | | |
|-------------|--|----------------|----|---|----|
| B1.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 4 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | število kmetij | 22 | 9 | 41 |
| B2.2 | Program namakanja | število kmetij | 2 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | število kmetij | 6 | 0 | |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 32 | 0 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 0 | 0 | |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Tudi v okviru naloge 2 kontrolni indikatorji kažejo na aktivnost svetovalk za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti, saj pri večini indikatorjih indeks presega vrednost 100. Za 2. nalogo smo porabili 7 % vsega časa. Negativno odstopanje kontrolnih indikatorjev je posledica dejstva, da so bile svetovalke za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti več kot šest mesecev vključene v izvajanje načrtovanih nalog na področju naloge 3 (izpolnjevanje in dopolnjevanje zbirnih vlog za neposredna plačila).

Veliko aktivnosti so svetovalke namenile osebnemu svetovanju na področju dopolnilnih dejavnosti na kmetiji in sicer zakonodaji, materialnim pogojem za odprtje dopolnilne dejavnosti, izpeljale pa so tudi informativne sestanke za pridobitev certifikatov Nacionalnih poklicnih kvalifikacij.

Aktivno so se vključevale v pripravo poslovnih načrtov s področja dopolnilnih dejavnosti.

Svetovalke so pomagale kmečkim gospodinjam pripraviti izdelke za razstavo Dobrote slovenskih kmetij, ki je potekala na Ptuj, prav tako pa so tudi sodelovale pri pripravi velikonočne razstave pri Sv. Juriju ob Ščavnici, v Križevcih pri Ljutomeru, v Bodoncih in v Tišini. Sodelovali so pri pripravi velikonočnih aktivnostih (od cvetne nedelje do velike noči) v vseh 13 društvih kmečkih žena. V Veržeju pa so sodelovale pri organizaciji kviza Mladi in kmetijstvo.

Nudile so pomoč pri ocenjevanju perezov, prekmurske šunke ter bučnega olja, kisle repe in zelja. Rejcem drobnice Pomurja so nudile pomoč pri pripravi srečanja rejcev drobnice Pomurja na Stari Gori in predstavile jedi iz mleka in mesa drobnice in jo publicirale v obliki brošure.

V okviru sejma so nudile pomoč pri izpeljavi Dneva čebelarjev z aktualnimi predavanji, na razstavnem prostoru pa so nudile pomoč pri pripravi prodajne razstave čebeljih pridelkov.

Sodelovale so z Razvojnim podeželskim jedrom iz Velike Polane in strokovno izvajale izobraževanja in delavnice na področju pletenja iz ličja, tradicionalne peke, certifikatnega izobraževanja, možnosti dopolnilnih dejavnosti naravoslovnih dni osnovnih šol z območja Slovenije. Sodelovale so s Krajinskim parkom Goričko, kjer so pripravile kmečko tržnico prodaje pridelkov in izdelkov kmetij ter izdelke domače obrti. Organizirale so srečanje kmetič Pomurja, ki je potekalo v Lendavi.

V soorganizaciji Kmečkega glasa so sodelovale v projektu Kmetica leta ter nudile pomoč gospodinjam kmečkega turizma v Moravskih Toplicah na gostinsko turističnem zboru za dvig kakovosti ponudbe na turističnih kmetijah. Organizirale so tudi predavanja in tečaje za pridobitev certifikata Nacionalne poklicne kvalifikacije iz tradicionalne peke in predelave mesa.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------------|---|----------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 38 | 24 | 63 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, ... | 26 | 30 | 115 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 38 | 93 | 245 |

| | | | | | |
|-------|---|--------------------------|------|------|-----|
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 4 | 0 | |
| A1.8 | Osebo svetovanje | število kmetij | 432 | 2004 | 464 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 0 | 10 | |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 43 | 237 | 551 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 20 | 1 | 5 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 12 | 0 | |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 22 | 3 | 14 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 19 | 7 | 37 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 16 | 18 | 113 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,19 | 0,08 | 42 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,23 | 0,32 | 144 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,05 | 0,00 | 0 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,13 | 0,05 | 43 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,17 | 0,11 | 66 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,13 | 0,30 | 242 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,10 | 0,13 | 130 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,28 | 0,26 | 98 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | delež ur | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.4 | Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja | delež ur | 0,52 | 0,32 | 64 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,08 | 0,17 | 211 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 9 | 0 | |
| B4.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 8 | 5 | 63 |
| B4.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 1 | 5 | 500 |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| C2.4 | Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 25 | 9 | 36 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Za 3. nalogo smo porabili 54 % vsega razpoložljivega časa. Večina načrtovanih aktivnosti v okviru 3. naloge je bila bistveno presežena. Pravzaprav smo večino delovnega časa posvetili prav tej projektni nalogi.

Z ukrepi kmetijske politike smo kmete seznanjali predvsem preko:

- izobraževanj (predavanja, tečaji, krožki, seminarji in delavnice),
- medijev (tiskani, radio, televizija),
- osebnih svetovanj.

Zaradi velikih sprememb na področju kmetijske politike smo izvedli številna predavanja, napisali številne članke, prispevke in tehnološka navodila ter brošure, v katerih smo predstavili teme iz ukrepov kmetijske politike za leto 2008, teme SKOP/KOP, razpise PRP in razpise za mlade prevzemnike. Pri vseh navedenih kontrolnih indikatorjih so bili indeksi preseženi od planiranih. Vrednost indeksa je bil tudi višji od 100 pri kontrolnem indikatorju osebno svetovanje. Zelo smo bili aktivni pri svetovanju in pomoči pri izdelavi razvojnih načrtov. Vrednosti indeksa močno presegata 100 pri nudenju pomoči pri pripravi poslovnih načrtov ter pri agrarnih operacijah. Na Območju Prekmurja so se pričela dela kar na treh komasacijskih območjih.

Aktivni smo še bili pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije, izvajanje teh nalog nam je vzelo dobra dva meseca dela. Pri izpolnjevanju zbirnih vlog smo dosegali indeks 115 ter pri vnosu vlog indeks 127.

Veliko dela smo imeli s svetovanjem pri odpravljanju napak ter dopolnitvah.

Veliko časa smo namenili tudi strokovni pomoči komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike, sodelovanju pri delu državnih in drugih organov ter oceni škode po naravnih nesrečah.

Med kmeti je bilo nekoliko manjše zanimanje za pripravo vlog za ukrep mladega prevzemnika (indeks 73), ter za ukrep zgodnjega upokojevanja (indeks 31).

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------------|---|-------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | št. pred. | 244 | 192 | 79 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 13 | 11 | 85 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člank. | 239 | 508 | 213 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | št. knjig, | 2 | 19 | 950 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | št. kmet. | 9.979 | 15795 | 158 |
| A1.9 | Osebno svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 614 | 223 | 36 |
| A1.19 | Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 783 | 728 | 93 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 45 | 30 | 67 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,17 | 0,18 | 116 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 1,67 | 0,71 | 45 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,01 | |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,79 | 1,61 | 214 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,54 | 0,74 | 144 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 1,18 | 1,96 | 174 |
| A5 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,15 | 0,16 | 108 |

| | | | | | |
|-------------|---|------------------|-------|--------|------|
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 92 | 124 | 135 |
| B1.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. prog. | 108 | 134 | 124 |
| B1.9 | Priprava programov sanacij | št. prog. | 19 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | št. kmet. | 3 | 1 | 33 |
| B2.2 | Program namakanja | št. kmet. | 0 | 1 | |
| B2.3 | Komasacije | št. kmet. | 0 | 30 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 0 | 2 | |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 2 | 28 | 1400 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. proj. | 4 | 57 | 1425 |
| B4.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. proj. | 5 | 62 | 1240 |
| c | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| c2 | Svetovanje pri izp. obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| c2.1 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila | število obrazcev | 1.076 | 736 | 68 |
| c2.2 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za trošarine | število obrazcev | 232 | 132 | 57 |
| c2.3 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev SKOP/KOP | število obrazcev | 1.690 | 165 | 10 |
| c2.5 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč | število obrazcev | 416 | 0 | |
| c2.6 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci | število obrazcev | 330 | 658 | 199 |
| c3 | Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| c3.3 | Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 7.150 | 8252,5 | 115 |
| c3.5 | Vnos vlog | št. vlog | 4.791 | 6081 | 127 |
| c3.6 | Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 780 | 3117 | 400 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E1 | Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 0,21 | 0,15 | 74 |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,19 | 0,22 | 123 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F1 | Izdelava poročil | delež ur | 0,91 | 0,42 | 49 |
| F2 | Načrtovanje projektov | delež ur | 0,31 | 0,08 | 28 |
| F3 | Vodenje projektov | delež ur | 0,10 | 0,08 | 80 |
| F6 | Ukrepi po dogovoru z MKGP | delež ur | 0,22 | 0,12 | 56 |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,30 | 0,30 | 104 |
| G | Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.1 | Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 119 | 48 | 40 |
| G1.4 | Vloga za enostavne naložbe | število | 125 | 98 | 78 |

| | | | | | |
|--------------|--|--------------|------|------|----|
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena | | | | |
| G3.2 | Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,30 | 0,04 | 12 |
| G3.3 | Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,67 | 0,56 | 88 |
| G3.11 | Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 62 | 45 | 73 |
| G3.12 | priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 32 | 10 | 31 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

Za 4. nalogo smo porabili 4 % časa. Strokovno pomoč je nudila kmetijska svetovalna služba na področju organiziranja in delovanja društev. Na območju Pomurja je sodelovala z Društvom za prašičerejo, Društvom kmečkih žena, Društvom rejcev drobnice, s Čebelarsko zvezo Slovenije, Čebelarsko zvezo društev Pomurja, z Govedorejskim društvom Bodonci, Govedorejskim društvom Gornja Radgona, Govedorejskim društvom Črenšovci, Govedorejskim društvom Križevci pri Ljutomeru, Govedorejskim društvom Murska Sobota, Strojnim krožkom Murska Sobota in Ljutomer, Društvom podeželske mladine Goričko, Društvom vinogradnikov Goričko, Društvom za promocijo in zaščito prekmurskih dobrot, Zvezo govedorejskih društev Pomurja, Združenjem pridelovalcev sladkorne pese ter z zadrugami in združenji pridelovalcev.

Pri organiziranju predavanj za društva smo sodelovali nekoliko manj, saj so se tekom let društva že priučila organiziranja tovrstnih izobraževanj, sodelovali pa smo pri organiziranju in izvajanju različnih tečajev in krožkov, kjer je indeks dosegel vrednost 130. Masovno smo sodelovali pri vseh društvenih prireditvah tekom leta, še zlasti smo dali veliki poudarek člankom in ostalim prireditvam..

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|--|-------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predava | 45 | 28 | 62 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, | 20 | 26 | 130 |
| A1.6 | Članki, prispevki | število člankov | 33 | 35 | 106 |
| A1.8 | Osebnostno svetovanje | število svetova | 340 | 108 | 32 |
| A3 | Organizacija in izvedba društvenih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 15 | 6 | 40 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij | število | 23 | 11 | 48 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število priredite | 22 | 27 | 123 |
| A4 | svetovalcev | | | | |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,00 | 0,02 | |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,06 | 0,10 | 186 |
| A4.8 | Strokovni kolegiji | delež ur | 0,08 | 0,11 | 142 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,00 | 0,04 | |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,02 | 0,06 | 415 |
| A5 | orodja | delež ur | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,02 | 0,00 | |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.2 | Vzpostavlanje lokalnih partnerstev | delež ur | 0,15 | 0,14 | 100 |
| B3.3 | Zbiranje podatkov in analize stanja | delež ur | 0,08 | 0,00 | |
| B3.4 | Uvajanje blagovnih znamk | delež ur | 0,14 | 0,07 | 52 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,02 | 0,18 | 777 |
| D | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |
| D1 | Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja | delež ur | 0,06 | 0,03 | 59 |
| D2 | Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja | delež ur | 2,09 | 1,93 | 97 |
| D2.2 | Društva, združenja, zveze društev | delež ur | 1,97 | 1,86 | 99 |
| D2.3 | Zadruge | delež ur | 0,08 | 0,01 | 12 |
| D2.4 | GIZ | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| D2.5 | Ostale oblike združevanja | delež ur | 0,02 | 0,04 | 191 |
| D2.6 | Organizacije proizvajalcev | delež ur | 0,02 | 0,01 | 59 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,09 | 0,02 | 18 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,04 | 0,02 | 61 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Drugi projekti in aktivnosti

Skupno smo namenili tej nalogi 1 % časa. V letu 2008 smo v okviru projektne naloge namenili veliko časa pripravam strokovnih mnenj, kjer je dosegal indeks vrednost 120, ter cenitvam po neurju, ki je prizadelo območje Pomurja v juliju in avgustu. Indeks je dosegel vrednost 1750. S področja Varnosti in zdravja pri delu smo opravili 21 izobraževanj, indeks je dosegel vrednost 525.

Sodelovali smo v naslednjih projektih:

- Bionet, Interreg 3A
- Pot, Interreg 3A

Preglednica 7: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Drugi projekti in aktivnosti

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------------|--|-------------------|---------|----------|--------|
| G | Druge naloge, ki niso javna služba | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.5 | Strokovna mnenja, potrdila, ... | število mnenj | 42 | 47 | 112 |
| G1.6 | Razne cenitve | število cenitev | 2 | 35 | 1750 |
| G1.9 | Svetovanje v vavčerskem sistemu svetovanja | delež ur | 0,05 | 0,00 | |
| G1.10 | Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave | število izjav | 0 | 3 | |
| G1.11 | Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje | število predavanj | 4 | 21 | 525 |
| G1.13 | Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah | delež ur | 0,20 | 0,15 | 76 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah | | | | |
| G3.7 | programov | število | 2 | 0 | |
| G3.9 | Tečajji za uporabnike FFS | število tečajev | 10 | 14 | 140 |
| G3.10 | NATURA 2000 | delež ur | 0,20 | 0,00 | |
| G4 | Ostale aktivnosti po posebnih pogodbah | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| G5 | Projekti dobljeni na javnih razpisih | delež ur | 0,31 | 0,55 | 185 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Program dela je bil v celoti realiziran.

Izvajalci programa:

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 12

Svetovalke za delo s kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 5

Terenski svetovalci: 21

Oddelek za živinorejo

Oddelek za živinorejo obsega dela in naloge pri selekciji in kontroli v govedoreji, prašičereji, konjereji in drobnici. Zajema celotni severovzhodni del Slovenije in sicer območje Pomurja. V sklopu oddelka je še vzrejališče in osemenjevalni center bikov lisaste pasme za Slovenijo. Velik problem je majhnost kmetij, ki nam predstavlja velik problem saj je vezana na neprimerno večje stroške. Formiranje večjih čred je zaradi omejenih zemljiških kapacitet omejena.

Govedoreja:

Na območju delovanja našega zavoda imamo zajetih v kontrolo 12.018 krav. Od tega jih je 11.005 lisaste pasme in 976 holštajn frizijske in 37 kom. rdeči angus. V »A« kontroli imamo 9145 krav, kar predstavlja 76,1 % celotne populacije osemenjevalnih plemenic.

Za potrebe PGT (test na ravnost) smo v letu 2008 v PGT postajo ŽIPO Lenart vblevili po programu programirano število polbratov po mladih bikih lisaste pasme, in sicer 50 kom. in je program nekoliko presežen.

Razporeditev črede na kmetijah po upravnih enotah v letu 2008

| Območje | Število kmetij po številu krav v hlevu | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|--------------|------------|------------|
| | UE | 1-4 | % | 5-9 | % | 10-15 | % | nad 15 | % | Kmetije | krave | krav/k me. |
| M.Sobota | 465 | 49,4 | 346 | 36,8 | 73 | 7,7 | 57 | 6,1 | 941 | 5789 | 6,2 | |
| Lendava | 60 | 40,0 | 57 | 38,0 | 20 | 13,3 | 13 | 8,7 | 150 | 939 | 6,3 | |
| Ljutomer | 85 | 30,6 | 93 | 33,4 | 70 | 25,2 | 30 | 10,8 | 278 | 2500 | 9,0 | |
| G.Radgona | 100 | 37,6 | 78 | 29,3 | 37 | 13,9 | 51 | 19,2 | 266 | 2790 | 10,5 | |
| S k u p a j | 710 | 43,5 | 574 | 35,1 | 200 | 12,2 | 151 | 9,2 | 1635 | 12018 | 7,4 | |

Razporeditev krav po pasmah v letu 2008

| Območje | Razporeditev krav | | | | | | | | Kmetije | | | |
|--------------------|-------------------|-------------|------------|-----------|------------|----------|-----------|--------------|------------|------------|-------------|--------|
| | UE | »A«LS | »Z«LS | »A«ČB | »Z«ČB | "RH" | "RJ" | "RAG" | Skupaj | »A« | »Z« | Skupaj |
| M.Sobota | 4392 | 1061 | 190 | 30 | 111 | 5 | | 5789 | 587 | 354 | 941 | |
| Lendava | 466 | 263 | 139 | 16 | 23 | | 32 | 939 | 56 | 94 | 150 | |
| Ljutomer | 1705 | 639 | 59 | 14 | 83 | | | 2500 | 148 | 130 | 278 | |
| G.Radgona | 1709 | 770 | 278 | 26 | 7 | | | 2790 | 122 | 144 | 266 | |
| S k u p a j | 8272 | 2733 | 666 | 86 | 224 | 5 | 32 | 12018 | 913 | 722 | 1635 | |

| LS pasma | RH pasma | ČB pasma | RJ pasma | RAG pasma | Skupaj krav |
|----------|----------|----------|----------|-----------|-------------|
| 11.005 | 224 | 752 | 5 | 32 | 12.018 |

Za potrebe kontrolne in nadkontrolne službe je bilo v letu 2008 analiziranih 88.274 vzorcev mleka na vsebnost beljakovin, mlečne maščobe in laktoze. To predstavlja 9.65 kom. vzorca na kontrolirano kravo.

Na SŠSC v mleku pa je bilo analiziranih 66.962 vzorcev, kar predstavlja 75,8 %.

Pomurski rejci so sodelovali z 7 živalmi na razstavi živine v okviru KŽS G.Radgona v času od 23.-29. avgusta 2008.

Praščereja:

V KGZ Murska Sobota se strokovna služba za praščerejo od leta 1989 aktivno in organizirano ukvarja s strokovnim in selekcijskim delom na pomurskih vzrejnih središčih in prodajo plemenskih živali. V letu 2008 se je na področju Pomurja nahajalo 16 vzrejnih središč, od tega so štiri vzrejna središča usmerjena v vzrejo plemenskih merjascev (hibrid 54, slovenski landrace-linija 55, pietrain, slovenski veliki beli prašč-linija 22 in slovenski landrace-linija 11), dve v vzrejo plemenskih mladic pasme slovenska landrace-linija 11, ostala pa v vzrejo križan hibrid 12 in 21. Poleg vzrejnih središč imamo v Pomurju tudi 12 vzorčnih kmetij, ki opravljajo preizkus praščev v pogojih reje, vodijo rejsko dokumentacijo in podatke posredujejo selekcijski službi. Teh 28 kmetij predstavlja pomursko jedro priznane rejske organizacije za prašče-SloHibrid. Naša primarna naloga je bila oskrba zasebnih praščerejskih kmetij in osemenjevalnih centrov s kvalitetnim plemenskim materialom. Kljub težnji, da bi tudi v zasebnih rejah povečali delež umetnega osemenjanja, se dobro zavedamo, da brez merjascev kljub vsemu ne bo šlo, saj je njihova prisotnost v čredah potrebna iz številnih razlogov. Vsa vzrejna središča imajo za svoje delo licenco s strani priznane rejske organizacije SloHibrid, kar daje garancijo, da delo poteka v skladu z rejskim programom SloHibrid in z zastavljenimi selekcijskimi cilji. Neprestano iščemo alternative trenutnim dogajanjem na področju praščereje. V letu 2008 smo iz pomurskih vzrejnih središč prodali 1100 plemenskih mladic in 100 merjascev različnih genotipov. V okviru Kmetijsko živilskega sejma v Gornji Radgoni smo predstavili kvalitetne plemenske prašče iz pomurske regije, pridobili bronasto priznanje za zgledne reje ter tako uspešno promovirali tudi strokovno delo sodelavcev KGZ Murska Sobota. Pod koordinacijo strokovnih služb KGZ Murska Sobota nam je uspelo izvoziti plemenske prašče na Kosovo in izložene merjasce na Nizozemsko.

Drobnica: ne zajema večjega obsega, saj je razširjena le na obrobju Pomurja v relativno majhnem vendar ne zanemarljivem obsegu

Osemenjevalni center za plemenske bibe:

Osnovna dejavnost Osemenjevalnega centra za bibe v Murski Soboti je proizvodnja kvalitetnega bikovega semena in distribucija tega v skladu z rejskim programom in z željami in potrebami govedorejcev. Tik pred koncem leta 2008 je prejel odločbo MKGP o imenovanju za odobreno organizacijo v govedoreji za izvajanje rejskega programa.

Center skrbi za zagotavljanje zdravstvenega varstva plemenjakov in njihove sposobnosti za razmnoževanje in zagotavlja neodvisno kontrolo oploditvene kvalitete proizvedenega osemenjevanje z mladimi biki lisaste pasme ter zagotavlja genetske in strateške rezerve bikovega semena. semena.

V sodelovanju s selekcijsko službo izvajamo program načrtnega osemenjevanja, predvsem v rejah bikovskih mater in v večjih rejah govedi. Računalniško evidentiramo, spremljamo in analiziramo reprodukcijske parametre za bibe in plemenice. Center sodeluje v programih izobraževanja in svetovanja kmetom, strokovnim delavcem v govedoreji in partnerjem doma in v tujini.

Strokovno izvajamo dela testne postaje pri usposabljanju mladih bikov, ocenjevanju njihove oploditvene sposobnosti in izvajanju zdravstvenega varstva in preventivnih posegov.

V letu 2008 je bilo vključenih v proizvodnjo skupno 39 plemenskih bikov, ki so proizvedli 89121 doz uporabnega semena. V letu 2008 smo vršili prodajo semena bikov vseh pasem na področju Pomurja in distribucijo semena mladih bikov lisaste pasme za potrebe osemenjevanja v Sloveniji preko osemenjevalnega središča Ptuj.

Prodaja na OC Ptuj je odvisna od rejskega programa tj. od števila vključenih mladih bikov in od števila doz semena, ki se po posameznem mlademu biku uporabijo za osemenjevanje za potrebe progenega testa. Prodaja semena v Pomurju je odvisna od gibanja staleža plemenske živine, krav in telic ter od porabe semena za uspešno osemenitev. Stalež se iz leta v leto zmanjšuje in je od leta 1998, ko je bilo v Pomurju osemenjenih 19909 plemenic, padel na 13393 (glede na število prvih osemenitev) v letu 2008. V tem obdobju se je zmanjšal za 32 %. Zmanjšanje staleža se je v letu 2008 nekoliko umirilo, saj predstavlja padec le 1,3% napram letu 2007. V letu 2008 je bilo iz vzrejališča vključenih v osemenjevalni center 20 živali, izločene pa je bilo 5 živali

V zvezi z zagotavljanjem zdravstvenega varstva, izvajanjem predpisov VURS in direktiv EU ter preventive v postopkih vhlavljanja bikcev v vzrejališče in osemenjevalni center, smo v letu 2008 opravili 1.081 zdravstvenih preiskav.

Vzrejališče bikov:

Delovno območje zajema celotno Slovenijo (odvisno glede števila odbranih bikovskih mater lisaste pasme po posameznih območnih zavodih in števila rojenih moških telet). V letu 2008 smo vhlavili 128 bikcev, skupne teže 18.549 kg.

Bikci, ki se vhlavljajo v testno postajo iz celotne Slovenije, so potomci bikovskih mater lisaste pasme in elitnih tujih in domačih bikov, ki jih odbere Republiška delovna skupina za odbiro in ocenitev bikov lisaste pasme za osemenjevanje in pripust. Program za načrtno osemenjevanje BM je pripravil strokovni tajnik za lisasto pasmo.

Povprečna teža vhlavljenih telet je bila 144,91 kg.

Delovno področje je lastna preizkušnja na lastnost ravnosti bikov. Izvaja se direktni-performance test, ki traja od 165. do 365. dneva starosti bikov.

Potek dela: tehtanje bikcev ob vhlavitvi, nato vsakih 28 dni v vzrejališču, spremljanje in zagotavljanje zdravstvenega varstva, merjenje telesnih mer, pošiljanje podatkov v obdelavo rejskim inštitucijam za področje govedoreje (KIS, BF in VF, po potrditvi pa priznani rejski organizaciji), odvzem semena za ugotavljanje količine in kvalitete, redni pregledi strokovnjakov z Veterinarske fakultete.

Pripravili smo katalog za 7-kratno odbiro Republiške delovne skupine za odbiro in ocenitev bikov lisaste pasme za osemenjevanje in pripust, ki je sprejela odločitve glede namena uporabe bikov po zaključku direktnega-performance testa.

V letu 2008 je bilo vključenih v Osemenjevalni center 21 bikov, povprečne teže 553,90 kg

V letu 2008 je bilo prodanih za potrebe naravnega pripusta 66 bikov.

Ostale bibe, ki ne ustrezajo kriterijem za plemenjaka, smo izločili v zakol.

Polna kapaciteta vseh treh objektov (karantena, vzrejališče, preiskovališče) je 128 živali in ta je bila tudi v večji meri v celoti zasedena.

Osemenjevalno središče za merjasce:

Osemenjevalno središče plemenskih merjascev Bakovci je namenjeno proizvodnji in distribuciji svežega konzerviranega merjaščevega semena.

Pasemska struktura plemenskih merjascev zajema vse pomembnejše pasme, ki upoštevajo trende reje prašičev in ki jih zahteva tržišče. V prodaji se pojavljamo s semenom, ki ima obstojnost tri dni in takim s podaljšanim delovanjem na sedem dni, kar omogoča skladiščenje semena in pokritje preko vikenda. Distribucija poteka preko veterinarskih organizacij, prodaje na osemenjevalnem centru, transport preko hitre pošte in razvoza do distribucijskih točk.

Osnova so zdrave živali, higiena ter način razredčevanja, transporta in skladiščenja semena.

Trudimo se izobraziti prašičerejce o vsebini doze, ki je zelo občutljiva na različne negativne vplive predvsem med transportom in skladiščenjem.

Poleg navedenega še vodimo evidence, organiziramo seminar o reji, zdravju, prehrani in reprodukciji prašičev, svetujemo oz. nudimo servis pri morebitnih problemih kar se tiče umetnega osemenjevanja svinj in sodelujemo pri pripravi tečaja za umetno osemenjevanje svinj.

Večji del distribucije poteka na področju Pomurja, drugače pa preko hitre pošte po celi Sloveniji. V letu 2008 smo realizirali investicijo v 13 merjaščevih boksov in tri merjasce.

Na splošno veterinarske organizacije kupujejo nekoliko manjše število doz, medtem, ko je vse več rejcev koncesionarjev, ki si sami semenijo svoje živali. Tako se rejcem, neposredno prodaja vse več semena. Hitro lahko ugotovimo, da se je število malih prašičerejskih kmetij, ki so bile izključno servisirane s strani veterinarskih organizacij krepko zmanjšalo.

Vzpodbudno pa je dejstvo, da so "pravi" prašičerejci ugotovili, da je cenejše in boljše nabavljati seme na osemenjevalnem centru in tako hitreje priti do boljšega genetskega materiala in posledično boljšega proizvodnega rezultata.

Osemenjevalni center redno sodeluje z Veterinarsko fakulteto v Ljubljani (Klinika za reprodukcijo in konje), Biotehniško fakulteto na Rodici in s skupino Panvita na področju partnerskih kmetij. Ostalo predstavljajo permanentna izobraževanje v okviru Komisije za prašičerejo in reprodukcijo pri Veterinarski zbornici in letna udeležba na kongresu veterinarjev reproduktivcev osemenjevalnih centrov za področje EU.

**Letno poročilo o opravljenem delu na poročju strokovnih nalog v govedoreji p.p.
5406**

Izvajalec KGZS, KGZ Murska Sobota
Datum: 16.2.2009

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) | Indeks 2008 izplačilo / plan (vrednost) |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|---|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | | | |
| Preverjanje porekla | 12.950,00 | 19.425,00 | 12.950,00 | 19.425,00 | 12.533,20 | 18.799,80 | 100,00 | 100,00 | 96,78 |
| Ocenjevanje lasnosti zunajosti | 2.500,00 | 46.950,00 | 2.500,00 | 46.950,00 | 2.500,00 | 46.950,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Vodenje registra o semenitev | 22.950,00 | 11.475,00 | 22.950,00 | 11.475,00 | 22.950,00 | 11.475,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 15,00 | 375,60 | 15,00 | 375,60 | 15,00 | 375,60 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Kontrola mlečnosti v redni kontroli | 88.867,00 | 517.406,96 | 88.867,00 | 517.406,96 | 88.867,00 | 517.406,96 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Kontrola mlečnosti pri nadkontroli | 900,00 | 10.278,00 | 900,00 | 10.278,00 | 900,00 | 10.278,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Kontrola prireje mesa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Ocena in odbira plemenic | 220,00 | 5.966,40 | 220,00 | 5.966,40 | 220,00 | 5.966,40 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Lastna preizkušnja na testni postaji | 12,00 | 186.431,40 | 12,00 | 186.431,40 | 12,00 | 186.431,40 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Biološki test | 12.500,00 | 13.500,00 | 12.500,00 | 13.500,00 | 12.500,00 | 13.500,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Spremljanje molznosti | 130,00 | 3.797,30 | 130,00 | 3.797,30 | 130,00 | 3.797,30 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Načrtno parjenje | 120,00 | 2.290,80 | 266,50 | 5.087,49 | 120,00 | 2.290,80 | 222,08 | 222,08 | 100,00 |
| Preizkušnja potomcev | 50,00 | 6.259,50 | 50,00 | 6.259,50 | 50,00 | 6.259,50 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno vodenje | 17,00 | 11.634,12 | 17,00 | 11.634,12 | 17,00 | 11.634,12 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji | 42,00 | 12.600,00 | 42,00 | 12.600,00 | 42,00 | 12.600,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| nakup računalniške in merilne opreme | 1,00 | 8.034,00 | 1,00 | 8.034,00 | 1,00 | 8.034,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Skupaj | 141.274,00 | 856.424,08 | 141.420,50 | 859.220,77 | 140.857,20 | 855.798,88 | 100,10 | 100,33 | 99,93 |

Letno poročilo o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v prašičereji p.p. 5406

Izvajalec KGZS, KGZ Murska Sobota

Datum: 16.2.2009

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) | Indeks 2008 izplačilo / plan (vrednost) |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--|---|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | | | |
| Spremljanje reprodukcijskih lastnosti | 284,00 | 7.455,00 | 284,00 | 7.455,00 | 284,00 | 7.455,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Preprečevanje parjenja v sorodstvu | 1.000,00 | 28.350,00 | 1.000,00 | 28.350,00 | 1.000,00 | 28.350,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 5.203,00 | 27.315,75 | 5.203,00 | 27.315,75 | 5.200,41 | 27.302,16 | 100,00 | 100,00 | 99,95 |
| Spremljanje premikov živali | 26,00 | 327,60 | 26,00 | 327,60 | 26,00 | 327,60 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Vodenje rodovniških knjig in registrov | 420,00 | 11.860,80 | 420,00 | 11.860,80 | 420,00 | 11.860,80 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno vodenje | 13,00 | 3.347,50 | 13,50 | 3.476,25 | 13,00 | 3.347,50 | 103,85 | 103,85 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 350,00 | 11.392,50 | 350,00 | 11.392,50 | 350,00 | 11.392,50 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenic | 1.520,00 | 25.536,00 | 1.520,00 | 25.536,00 | 1.520,00 | 25.536,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Preizkus sorodnikov v pogojih reje | 240,00 | 2.937,60 | 240,00 | 2.937,60 | 240,00 | 2.937,60 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na področju živinoreje | 6,00 | 1.800,00 | 6,00 | 1.800,00 | 6,00 | 1.800,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Skupaj | 9.062,00 | 120.322,75 | 9.062,50 | 120.451,50 | 9.059,41 | 120.309,16 | 100,01 | 100,11 | 99,99 |

**Letno poročilo o opravljenem delu na poročju strokovnih nalog drobnice p.p.
5406**

Izvajalec KGZS, KGZ Murska Sobota
Datum: 16.2.2009

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Izplačilo 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) | Indeks 2008 izplačilo / plan (vrednost) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|--|---|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | | | |
| Jagnitve, jaritve | 100,00 | 263,00 | 100,00 | 263,00 | 99,98 | 262,94 | 100,00 | 100,00 | 99,98 |
| Odbira - ocena živali | 8,00 | 30,80 | 8,00 | 30,80 | 8,00 | 30,80 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Selekcija | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Označitve | 120,00 | 357,60 | 120,00 | 357,60 | 120,00 | 357,60 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Tehtanja | 169,00 | 665,86 | 169,10 | 666,25 | 169,00 | 665,86 | 100,06 | 100,06 | 100,00 |
| Kontrola | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Skupaj | 397,00 | 1.317,26 | 397,10 | 1.317,65 | 396,98 | 1.317,20 | 100,03 | 100,03 | 100,00 |

LETNO POROČILO O PRODAJI BIKOVEGA IN MERJAŠČEVEGA SEMENA NA OSEMENJEVALNEM CENTRU ZA LETO 2008

Izvajalec KGZS, KGZ Murska

Sobota

Datum: 16.2.2009

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|------------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Prodaja merjaščevega semena-doma | 13.000,00 | 55.900,00 | 13.459,00 | 57.873,00 | 103,53 | 103,53 |
| Prodaja merjaščevega semena-tujina | | | | | | |
| Prodaja izločenih merjascev | 7,00 | 490,00 | 6,00 | 420,00 | 85,71 | 85,71 |
| Skupaj: | | 56.390,00 | | 58.293,00 | 94,62 | 94,62 |

LETNO POROČILO O PRODAJI BIKOVEGA IN MERJAŠČEVEGA SEMENA NA OSEMENJEVALNEM CENTRU ZA LETO 2008

Izvajalec KGZS, KGZ Murska

Sobota

Datum: 16.2.2009

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|--------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Prodaja bikovega semena-doma | 79.000,00 | 188.710,00 | 66.584,00 | 168.736,48 | 84,28 | 89,42 |
| Prodaja bikovega semena-tujina | 9.000,00 | 6.600,00 | 6.910,00 | 5.367,80 | 76,78 | 81,33 |
| Prodaja izločenih bikov | 2,00 | 1.577,92 | 5,00 | 3.944,79 | 250,00 | 250,00 |
| Posredovanje pri prodaji v Sloveniji | | | | | | |
| Posredovanje pri prodaji v tujini | | | | | | |
| Skupaj: | | 196.887,92 | | 178.049,07 | | |

Zaradi skupnega nastopa vseh treh osemenjevalnih centrov pri prodaji semena v tujini prek javnih razpisov, je seme, ki je bilo dejansko namenjeno v izvoz, bilo prodano posredno preko OC Preska (KGZ Ljubljana).

LETNO POROČILO O DELU VZREJALIŠČA BIKOV ZA LETO 2008

Izvajalec KGZS, KGZ Murska Sobota

Datum: 16.2.2009

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|--|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|---|--|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Vhlevljena teleta | 128 | 186.431,40 | 130 | 186.431,40 | 101,6 | 100,0 |
| Skupaj | 128 | 186.431,40 | 130,00 | 186.431,40 | 101,6 | 100,0 |
| Prodaja OC | 20 | 29.640,00 | 21 | 31.739,00 | 105,0 | 107,1 |
| Prodaja naravni pripust | 80 | 81.600,00 | 66 | 70.242,00 | 82,5 | 86,1 |
| Prodaja zakol | 20 | 14.100,00 | 20 | 15.274,00 | 100,0 | 108,3 |
| Skupaj neproračunski del | 120 | 125.340,00 | 107,00 | 117.255,00 | 89,2 | 93,5 |
| Skupaj proračunski in neproračunski del | | 311.771,40 | | 303.686,40 | 579,79 | 595,04 |

**LETNO POROČILO O OZNAČEVANJU IN REGISTRACIJI GOVEDI ZA
LETO 2008**

Izvajalec KGZS, KGZ Murska Sobota

Datum: 16.2.2009

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|--|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Govedo | | | | | | |
| Označitev živali | 9600,0 | 35.424,00 | 8747,0 | 32.276,00 | 91,1 | 91,1 |
| Registracija živali * | 9120,0 | 10.944,00 | 8747,0 | 10.496,00 | 95,9 | 95,9 |
| Aplikacija dvojnika ušesne znamke | 2500,0 | 9.900,00 | 2220,0 | 8.145,00 | 88,8 | 82,3 |
| Skupaj | 21220,0 | 56.268,00 | 19714,0 | 50.917,00 | 91,9 | 89,8 |
| Drobnica | | | | | | |
| Označitev drobnice z ušesno znamko | 132,0 | 374,88 | 80,0 | 160,0 | 60,6 | 42,7 |
| Skupaj | 132,0 | 374,9 | 80,0 | 160,0 | 60,6 | 42,7 |
| Prašiči | | | | | | |
| Označitev z ušesno znamko | | | | | | |
| Označitev s tetoviranjem | | | | | | |
| Skupaj | | | | | | |
| Skupne storitve | | | | | | |
| Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk | 12100 | 45.324,00 | 10967 | 40421 | 90,6 | 89,2 |
| Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG) | | | | | | |
| Registracija staleža drobnice in prašičev * | | | | | | |
| Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP * | | | | | | |
| Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP | | | | | | |
| Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij | | | | | | |
| Skupaj | | | | | | |
| Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve | 21.352 | 56.643 | 19.794 | 51.077 | | |

* plačilo proračunska postavka 1328

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU GOVEDOREJE V LETU 2008

Izvajalec: KGZS - KGZ Murska Sobota

Datum: 16.2.2009

| Naloga | Planirane naloge 2008 | Dejansko opravljene | Izplačilo 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| | vrednost | 2008 vrednost | vrednost | realizacija / plan | izplačilo / plan |
| | | | | | |
| p.p. 5406 | 856.424,08 | 859.220,77 | 855.798,88 | 100,33 | 99,93 |
| Lastna dejavnost | 337.369,92 | 309.507,07 | 0,00 | 91,74 | 0,00 |
| Skupaj | 1.193.794,00 | 1.168.727,84 | 855.798,88 | 97,90 | 71,69 |

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU REJE DROBNICE V LETU 2008

Izvajalec: KGZS - KGZ Murska Sobota

Datum: 16.2.2009

| Naloga | Planirane naloge 2008 | Dejansko opravljene | Izplačilo 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| | vrednost | 2008 vrednost | vrednost | realizacija / plan | izplačilo / plan |
| | | | | | |
| p.p. 5406 | 1.317,26 | 1.317,65 | 1.317,20 | 100,03 | 100,00 |
| Lastna dejavnost | 374,88 | 160,00 | 0,00 | 42,68 | 0,00 |
| Skupaj | 1.692,14 | 1.477,65 | 1.317,20 | 142,71 | 100,00 |

**REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU PRAŠIČEREJE V LETU
2008**

Izvajalec: KGZS - KGZ Murska Sobota

Datum: 16.2.2009

| Naloga | Planirane naloge 2008 vrednost | Dejansko opravljene 2008 vrednost | Izplačilo 2008 vrednost | Indeks 2008 realizacija / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|------------------|-----------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| p.p. 5406 | 120.322,75 | 120.451,50 | 120.309,16 | 100,11 | 99,99 |
| Lastna dejavnost | 56.390,00 | 58.293,00 | 0,00 | 103,37 | 0,00 |
| Skupaj | 176.712,75 | 178.744,50 | 120.309,16 | 203,48 | 99,99 |

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU ŽIVINOREJE PO VIRIH FINANCIRANJA IN VRSTAH ŽIVALI V LETU 2008

Izvajalec: KGZS - KGZ Murska Sobota

Datum: 16.2.2009

| Naloga | Planirane naloge 2008 | Dejansko opravljene 2008 | Izplačilo 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|---|-----------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| | vrednost | vrednost | vrednost | realizacija / plan | izplačilo / plan |
| Vir financiranja | | | | | |
| p.p. 5406 | | | | | |
| govedo | 856.424,08 | 859.220,77 | 855.798,88 | 100,33 | 99,93 |
| drobnica | 1.317,26 | 1.317,65 | 1.317,20 | 100,03 | 100,00 |
| prašiči | 120.322,75 | 120.451,50 | 120.309,16 | 100,11 | 99,99 |
| Skupaj | 978.064,09 | 980.989,92 | 977.425,24 | 100,30 | 99,93 |
| Lastna dejavnost | | | | | |
| govedo | 337.369,92 | 309.507,07 | | 91,74 | 0,00 |
| drobnica | 374,88 | 160,00 | | 42,68 | 0,00 |
| prašiči | 56.390,00 | 58.293,00 | | 103,37 | 0,00 |
| Skupaj | 394.134,80 | 367.960,07 | 0,00 | 93,36 | 0,00 |
| Skupaj proračunski del in lastna dejavnost | 1.372.198,89 | 1.348.949,99 | 977.425,24 | 193,66 | 99,93 |

Oddelek za kemijske analize in raziskave

1 Osnovni podatki o dejavnosti

Oddelek za kemijske analize in raziskave opravlja v okviru Kmetijsko gozdarskega zavoda Murska Sobota naslednje naloge:

- Izvajanje kemijske analitike kot servisne dejavnosti na področju kmetijstva in živilstva za vse naročnike, ki pri svojem strokovnem delu potrebujejo analizne podatke
- Analize mleka za potrebe oddelka kontrola proizvodnosti in za individualne naročnike (predvsem analize za vsebnost somatskih celic in prisotnosti antibiotikov)
- Izdelava in prodaja proizvoda Vinotest K+S kot pripomočka za določanje žvepla in kisline v vinu
- Sodelovanje pri koordinaciji in organiziranju mednarodnega posvetovanja o prehrani domačih živali »Zadravčevi-Erjavčevi dnevi«

2 Rezultati dela

2.1 Izvajanje rutinske kemijske analitike kot servisne dejavnosti na področju kmetijstva

Tabela 1. Primerjava med planiranim in realiziranim delom na področju kemijske analitike v letu 2008

| STORITEV | planirane naloge 2008 | dejansko opravljene naloge 2008 | indeks 2008 realizacija/plan |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| št. analiziranih vzorcev | 11.000 | 8.735 | 79,41 |
| št. določitev | 44.000 | 50.303 | 114,32 |

Realizacija števila analiziranih vzorcev krme, krmnih predmešanic in zemlje je bila v letu 2008 nekoliko nižja od planirane. Vse to je posledica zmanjševanja števila vzorcev, ki gredo v kontrolo z vidika zniževanja stroškov proizvodnje pri naših odjemalcih. Največji delež analiz so še vedno predstavljali vzorci zemlje. Število opravljenih določitev tekom celotnega leta se ujema s planiranim – na posameznih vzorcih smo delali kompleksnejše analize.

Tabela 2. Najpogosteje analizirani in nekateri pomembni vzorci v letu 2008 (v primerjavi s prejšnjimi leti 2004, 2005, 2006 in 2007)

| Vzorci | Št. vzorcev 2004 | Št. vzorcev 2005 | Št. vzorcev 2006 | Št. vzorcev 2007 | Št. vzorcev 2008 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Zemlja – njive | 5.803 | 10.673 | 5.381 | 8.265 | 5.250 |
| Zemlja – travniki | 3.415 | 3.475 | 1.092 | 1.082 | 452 |
| Zemlja – vinogradi | 545 | 129 | 435 | 512 | 315 |
| Zemlja – sadovnjaki | 153 | 652 | 83 | 135 | 82 |
| Krmne mešanice | 577 | 601 | 707 | 971 | 851 |
| Min. surovine + izdelki LEK | 1.286 | 1.127 | 1.037 | 1.044 | 760 |
| Žita, koruza | 257 | 80 | 124 | 115 | 99 |
| Tropine, pogače | 151 | 82 | 75 | 67 | 66 |
| Mrva – vse košnje | 7 | 6 | 9 | 16 | 5 |
| Koruzna silaža | 35 | 71 | 65 | 111 | 81 |
| Travna silaža | 35 | 83 | 51 | 66 | 63 |

Primerjava števila analiziranih vzorcev po letih kaže na še vedno veliko število analiziranih vzorcev zemlje, kot posledici ukrepov v kmetijstvu. Številčno je bilo vzorcev zemlje manj kot prejšnja leta, še vedno pa predstavljajo 70 % vseh analiziranih vzorcev. Število ostalih vzorcev je ostalo nekje na enakem nivoju kot v letu 2007. Splošna ugotovitev je, da število analiziranih vzorcev krme in krmnih mešanic pada. Število odjemalcev tovrstnih storitev se znižuje. To je lahko posledica prenehanja

obratovanja določenih obratov ali združevanja z drugimi ali preprosto varčevanja, ki se kot prvi ukrep pokaže v manjši sledljivosti kakovosti.

2.2 Analize mleka na SM Oddelka za kontrolo proizvodnosti

Tabela 3. Primerjava med planiranim in realiziranim delom na področju analize mleka v letu 2008

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|--|---|
| | število | vrednost € (z DDV) | število | vrednost € (z DDV) | | |
| Kemijske analize mleka | 93.000 | 30.969,00 | 88.274 | 29.483,51 | 94,92 | 94,92 |
| Analize somatskih celic | 91.000 | 22.750,00 | 66.962 | 16.740,50 | 73,60 | 73,60 |
| Skupaj: | | | | | | |

Podatki za kemijske analize mleka se nanašajo na vzorce, ki smo jih analizirali za potrebe službe za selekcijo in kontrolo proizvodnje.

V naslednji tabeli je prikazano število opravljenih analiz mleka po posameznih mesecih v letu 2008, ločeno za določitve iz osnovnega programa in za število somatskih celic. Analize individualnih vzorcev za kemijsko analizo mleka se ne izvajajo, ker ni povpraševanja po njih. Podatki o številu analiz za somatske celice in antibiotike pa se nanašajo na vzorce, ki jih v analizo dostavljajo kmetje sami (SM=35).

Tabela 4. Število mesečno opravljenih analiz mleka v letu 2008

| mesec | Št. vzorcev KEM. ANALIZA | Št. vzorcev SOM. CELICE | Št. tržnih vzorcev SOM. CELICE | Št. tržnih vzorcev ANTIBIOTIKI |
|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Januar | 7543 | 5829 | 257 | - |
| Februar | 7925 | 6195 | 188 | 15 |
| Marec | 7829 | 4269 | 164 | 8 |
| April | 8020 | 6280 | 184 | 15 |
| Maj | 6872 | 5204 | 236 | 18 |
| Junij | 6876 | 5253 | 314 | 16 |
| Julij | 7381 | 5959 | 457 | 6 |
| Avgust | 6735 | 5216 | 351 | 14 |
| September | 7778 | 6110 | 421 | 12 |
| Oktober | 7100 | 5443 | 307 | 22 |
| November | 7156 | 5633 | 297 | 13 |
| December | 7059 | 5571 | 208 | 21 |
| skupno | 88.274 | 66.962 | 3.384 | 160 |
| Primerjava z letom 2007 | 88.384 | 64.748 | 2.230 | - |
| Primerjava z letom 2006 | 98.538 | 15.321 | - | - |
| Primerjava z letom 2005 | 104.427 | 13.434 | - | - |
| Primerjava z letom 2004 | 105.766 | 10.869 | - | - |

Število kemijskih analiz mleka je ostalo na isti ravni kot leta 2007, število določitev za vsebnost somatskih celic pa se je povečalo za 3 %.

2.3 Izdelava proizvoda VINOTEST K+S

Tabela 5. Primerjava med planirano in realizirano prodajo proizvoda VINOTEST K+S in njegovih posameznih komponent v letu 2008

| PROIZVOD | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (število) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| VINOTEST K+S | 120 | 1.302,00 | 122 | 1.323,70 | 101,67 | 101,67 |
| Reag.za dol. ŽVEPLA (250 ml) | 4000 | 12.520,00 | 4268 | 13.358,84 | 106,70 | 106,70 |
| Reag.za dol. ŽVEPLA (500 ml) | 120 | 550,80 | 176 | 807,84 | 146,67 | 146,67 |
| Reag.za dol. KISLINE | 350 | 1.095,50 | 331 | 1.036,03 | 94,57 | 94,57 |
| EPRUVETA | 500 | 835,00 | 501 | 836,67 | 100,20 | 100,20 |
| skupaj | | 16.303,30 | | 17.363,08 | | 109,96 |

Realizacija prodaje proizvoda Vinotest K+S in njegovih posameznih komponent je bila nekoliko nad pričakovanji. Še vedno pa ni nekega drastičnega skoka, ki bi opravičil določene investicije v to proizvodnjo.

Tabela 6. Prodaja proizvoda VINOTEST K+S in njegovih posameznih komponent v letu 2008, v primerjavi s prejšnjimi leti

| | Prodano v l. 2002 | Prodano v l. 2003 | Prodano v l. 2004 | Prodano v l. 2005 | Prodano v l. 2006 | Prodano v l. 2007 | Prodano v l. 2008 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| VINOTEST K+S komplet | 659 | 389 | 189 | 146 | 115 | 186 | 122 |
| Reagent S 250 ml | 5214 | 5001 | 4549 | 4325 | 4276 | 5073 | 4268 |
| 500 ml | - | 55 | 113 | 77 | 121 | 162 | 176 |
| Reagent K | 470 | 567 | 711 | 428 | 334 | 410 | 331 |
| Epruveta | 313 | 287 | 250 | 326 | 446 | 673 | 501 |

2.4 Organizacija mednarodnega 17. Posvetovanja o prehrani domačih živali

V novembru smo izvedli 17. mednarodni znanstveni simpozij Posvetovanje o prehrani domačih živali »Zdravčevi-Erjavčevi dnevi. Na simpoziju so se predstavili avtorji 29. znanstvenih člankov (17 domačih avtorjev in 12 tujih avtorjev). Prislunili smo predavateljem iz Univerze Hohenheim v Nemčiji, iz HBLFA Raumberg Gumpenstein v Avstriji, Scottish Agricultural College v Angliji, ob sodelovanju z raziskovalnimi institucijami na Madžarskem, v Ukrajini in Rusiji. Domači predavatelji so zastopali Univerzo v Ljubljani, Univerzo v Mariboru, Kmetijski inštitut Slovenije, Kmetijsko-gozdarsko zbornico Slovenije, MKGP VURS, Emona Ljubljana. Na ta mednarodni simpozij se je prijavilo 192 udeležencev.

5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela zavoda

Pri izvajanju programa dela zavoda so v letu 2008 nastale težave zaradi zamujanja proračunskih sredstev, kar je bistveno vplivalo na likvidnostno situacijo v KGZ. Program nalog po posameznih oddelkih je bil narejen že v decembru 2007, kar pomeni da so sredstva zamujala nakar je zavod moral najemati premostitvene kredite, katerih stroški so bremenili zavod sam. Specifika našega zavoda je, da ob javni službi tudi za vsa teleta kupljena na trgu, ki pridejo v vzrejališče in kupljeno krmo ter reprodukcijski material za setev, kakor sredstva za delovanje laboratorija mora v teh primerih zagotoviti sredstva iz kreditnih virov. Najtežje breme je odpadlo prav na oddelek za živinorejo ter oddelek kmetijske svetovalne službe in laboratorij.

Največ problemov smo imeli z programom neposrednih plačil, konkretno z zavarovanjem kmetijskih svetovalcev. Velik izpad je bil v začetku same kampanje za neposredna plačila, saj ARSKTRP ni bila pripravljena in aplikacija sploh ni delovala, kar je moteče vplivalo na celotni proces dela KSS. Ugotovili smo, da so delavci KGZ delali na osnovi sprejetih in objavljenih navodil, ki pa so se pozneje spreminjala. V letu 2008 smo kljub problemom na agenciji in nekaterim nejasnostim predpisov v celoti izvedli elektronski vnos neposrednih plačil, kakor pripravili poslovne načrte za vse razpise našim članom, ki so bili aktualni. Največ problemov je ostalo na razpisu sladkorne pese.

Kar nekaj problemov smo imeli na področju davkov (javno – tržno), kajti na teh segmentih stvari še niso dokončno urejene. Čeprav službe uprave največ dela opravljajo za javno službo zavoda je predvsem pri zagotavljanju sredstev za uspešno poslovanje zavoda problem, ker proračunska sredstva v ta namen niso bila zagotovljena, kakor tudi sredstva za investicije, ampak samo sredstva pridobljena na trgu.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta

Ocenjujemo, da je poslovanje zavoda v letu 2008 bilo uspešno. Svet KGZ je na svojih sejah med letom obravnaval poslovanje zavoda. Podatki za leto 2008 pa kažejo, da je zavod finančne težave kljub problemom z likvidnostjo in strukturo dela uspešno reševal in leto zaključil uspešno. Veliko naporov smo usmerjali v področje financ, predvsem pridobivanju denarja na trgu v vseh oddelkih in

kontroliranju stroškov. KGZ se je tudi prijavil na razpis investicij. Veliko smo delali na sodelovanju z drugimi zavodi v sistemu KGZS.

Po podatkih posameznih služb po oddelkih je razvidno, da je bilo v fizičnem obsegu planirano delo v celoti realizirano, v nekaterih delih celo preseženo. Veliko težav so povzročali ukrepi kmetijske politike, kjer se je zavod posluževal notranjim premikanjem delovne sile v smislu realizacije plana. V tržnem delu je največji problem nerazčiščena situacija znotraj KGZS (tržno-javno). Po finančnih podatkih sodeč smo bilibolj uspešni na tržnih dejavnostih kmetijskega svetovanja, kot pa živinoreje in laboratorija. Glede pridobivanja semena plemenskih bikov in trženja, kjer je KGZ Murska Sobota v partnerskem odnosu z KGZ Ptuj je bil narejen bistveni napredek v letu prej, kar pa se je v letu 2008 spet zaostriilo in izšlo z delno rešitvijo. To je področje, kjer je zavod v veliki meri odvisen od politike ustanovitelja ter rejskih organizacij, vendar je potrebno nadaljevati z skupno čredo plemenskih bikov. V letu 2008 smo povečali dejavnosti v CPM in širitvi vsebine obstoječih kapacitet, kar pa še vedno ostaja največja rak rana v zmanjševanju stroškov in povečanju prometa, smo pa ponderirali vrednost na Evropa direkto z investicijami in dodali zaposlitveni program ter javna dela kot strošek na KSS. Tudi v projektnem delu smo začeli z procesom širitve dejavnosti na nekaj nosilcih, ki bi v bodoče lahko prevzemali širšo vlogo. Na KGZ ustvarjamo klimo pripadnosti terena do javnega zavoda, kar je zelo pomembno pri sistemu dostave vzorcev do domačega laboratorija in nujenju skupnih storitev uporabnikom ter vzpostavljanja sistema, kjer bi vsako kmetijo servisirali v celotnem paketu.

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja zavoda, glede na opredeljene standarde in merila

| KAZALNIKI GOSPODARNOSTI | | | | | |
|--|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | VREDNOST | VREDNOST | VREDNOST | KAZALNIKA | INDEKS |
| | Tekoče leto | Preteklo leto | Tekoče leto | Preteklo leto | 2008/ 2007 |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2007 | |
| a) gospodarnost poslovanja | | | | | |
| poslovni prihodki | 3.627.739 | 3.630.083 | 0,99 | 1,02 | 97,66 |
| poslovni odhodki | 3.659.225 | 3.575.991 | | | |
| b) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov | | | | | |
| stroški dela | 2.509.828 | 2.456.142 | 0,69 | 0,68 | 102,25 |
| poslovni prihodki | 3.627.739 | 3.630.083 | | | |
| c) stopnja materialne stroškov. poslovnih prihodkov | | | | | |
| stroški materiala | 571.455 | 525.673 | 0,16 | 0,14 | 108,78 |
| poslovni prihodki | 3.627.739 | 3.630.083 | | | |
| d) stopnja storitvene stroškovnosti poslovnih prihodkov | | | | | |
| stroški storitev | 455.834 | 469.005 | 0,13 | 0,13 | 97,25 |
| poslovni prihodki | 3.627.739 | 3.630.083 | | | |
| e) dobičkonosnost | | | | | |
| presežek prihodkov | 25.158 | 95.292 | 0,01 | 0,03 | 26,31 |
| celotni prihodki | 3.684.383 | 3.671.283 | | | |

Izračunane vrednosti kazalnikov kažejo na to, da zavod posluje s podobno dinamiko skozi zadnja leta delovanja. Zavod kot celota izkazuje za leto 2008 pozitiven poslovni izid pred obdavčitvijo v znesku 36.370,65 eur.

Delovna uspešnost direktorja se ugotavlja na osnovi Pravilnika o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja dela Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano (Ur.l. 28/2006). V 3. členu določa, da se izpolnitev potrjenega programa dela vrednoti glede na presežek načrtovane količine in kakovosti opravljenih nalog ali storitev oseb javnega prava, kar se ovrednoti na naslednji način:

- kakovostno opravljene naloge ali storitve in program dela presežen za več kot 5 % določa 20%.
- v 6. členu pa se kakovost dela, strokovnost, gospodarnost poslovanja, organizacijo dela, ustvarjalnost, prispevek k poenostavitvi postopkov se ovrednoti 20%. Višina dela plače za delovno uspešnost se izračuna tako, da se dobljeni odstotki pomnožijo z višino dveh osnovnih mesečnih plač direktorja.

8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora zavoda

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

KGZS - ZAVOD MS

ULICA ŠTEFANA KOVAČA 40

9000 MURSKA SOBOTA

Šifra: 23515

Matična številka: 5129940000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na KGZS - ZAVOD MS.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

Preveritev vzpostavljenih popravljalnih ukrepov

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Tveganje

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

Ni bilo

V / Na KGZS - ZAVOD MS je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

V letu 2008 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

 - nadgradnja in uskladitev cenikov ter poročil oddelkov
 - vrednotenje krme pri vходу in izhodu,

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

 - sistem učinkovitosti delavcev
 - kontrola na terenu

 - izraba delovnega časa

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
Franc Režonja

9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi in zakaj niso bili doseženi

Po že omenjenem so v fizičnem obsegu kljub pomanjkanju denarja in likvidnostnim problemom zastavljeni cilji bili doseženi. V smislu realizacije zastavljenih nalog smo iskali dodatna sredstva na trgu. Bistveno bolj uspešni smo bili pri dodatnih sredstvih iz trga KSS, manj pa živinoreji in analizah ter raziskavah. Pri CPM je kriza v prašičereji spomladi in nujne investicije rezultiralo slabše poslovne učinke. Podobno je pri CPB, kjer smo s KGZ Ptuj v veliki meri realizirali program (nismo pa dogovorili genske banke), se je pa na drugem tržnem delu zmanjšalo število živali v govedoreji in posledično prodaja semena. Pri CPM se nam predvideni tržni delež prevzemanja od konkurence počasneje odvija, kot je bilo planirano zaradi aktualne krize v prašičereji. V KSS smo tudi zaposlili novo delovno silo za določen čas (projekti, pravne storitve, knjigovodstvo idr.) Na področju kontrole in selekcije smo prilagajali sistem potrebam uporabnikov in izvajanju programa javne službe, zato smo del delovne sile po potrebi premeščali v druge oddelke in tako zapolnjevali vrzeli, ali pa pridobili dodatna dela (Kontrola kmetijske politike). So pa cilji v fizičnem obsegu, kakor finančnem bili doseženi.

10. Ocena učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Delovanje KGZS-KGZ Murska Sobota izredno pozitivno deluje na celotni gospodarski in javni značaj Pomurja kot celote. Na kmetijstvo vpliva veliko notranjih in zunanjih dejavnikov, ki se odražajo na mnogih segmentih panoge. Delovanje zavoda s svojimi strokovnimi službami je vpeto v vse pore življenja in dela ljudi v Pomurju, ki se aktivno ali ljubiteljsko ukvarjajo s kmetijsko dejavnostjo ali so kakorkoli povezani z naravnim okoljem. Tudi institucije, ki se ne ukvarjajo direktno z kmetijsko dejavnostjo so neposredno povezane z zavodom. To je sistem, ki povezuje na vasi večino ekonomskih, socialnih idr. dejavnikov. Sociološki in ekonomski problemi vedno bolj postajajo glavni problemi dežele ob Muri. Majhnost kmetij, razdrobljenost, neugodna starostna struktura, neugodna cenovna nihanja imajo veliko težo pri vodenju politike pokrajine. Ljudje so še vedno življensko navezani na zemljo, posebej v organizacijah z najnižjimi OD, kar predstavlja v Pomurju večino zaposlenih in posledično povzroča koncentracijo idr.

Osnovno vodilo naših služb je torej, kako kmetijam zagotoviti primerno ekonomsko in socialno varnost. V doslednem izvajanju in širjenju ukrepov kmetijske politike, predvsem vseh ukrepov SKOP, KOP, EU standardov, strokovnem in učinkovitem servisiranju z storitvami idr. smo rešili prenekateri kmetijski obstoj. Z razvojem dopolnilnih dejavnosti ter drugih učinkih pa povečanje dodane vrednosti. Od kvalitetnega delovanja sistema kmetijstva v Pomurju je neposredno odvisno veliko delovnih mest v predelovalni industriji, ter storitvah in drugih panogah.

Strokovno delo je neposredno povezano z urejanjem in rabo prostora. Z razpršenostjo delavcev zavoda po izpostavah sodelujemo z vsako občino v Pomurju, tako pri izvajanju kmetijskih programov, kakor sanacijo in vodenjem postopkov elementarja. Obstoj in delovanje zavoda je temeljno povezano z obstojem in razvojem Pomurja kot celote.

11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike ter poročilo o investicijskih vlaganjih

Stanje zaposlenih na dan 31.12.2007

Stanje zaposlenih na dan 31.12.2008*)

| Z. št. | Naziv delovnega mesta | Osnovni količnik | Štev. zap. | Skupaj količniki | Naziv delovnega mesta | Plačni razred | Štev. zap. | Skupaj PR |
|--------|--|------------------|------------|------------------|-------------------------------------|---------------|------------|-----------|
| 1. | Direktor | 7,60 | 1 | 7,60 | Direktor | 48 | 1 | 48 |
| 2. | Vodja oddelka KS | 6,00 | 1 | 6,00 | Vodja oddelka I | 43 | 1 | 43 |
| 3. | Vodja oddelka za živinorejo | 6,00 | 1 | 6,00 | Vodja oddelka I | 43 | 1 | 43 |
| 4. | Vodja oddelka za kemijske analize in raziskave | 6,40 | 1 | 0,00 | Vodja oddelka II | 42 | 1 | 42 |
| 5. | Vodja financ in računovodstva | 6,00 | 1 | 6,00 | Vodja oddelka II | 42 | 1 | 42 |
| 6. | Namestnik vodje odd. za živin. | 5,60 | 0,5 | 2,80 | Vodja oddelka III | 41 | 0,5 | 21 |
| 7. | Vodja središča za govedo | 6,00 | 1 | 6,00 | Vodja oddelka II | 42 | 1 | 42 |
| 8. | Vodja središča za prašiče in svetovalec spec. za prašiče | 5,30 | 1 | 5,30 | Vodja službe II | 39 | 1 | 39 |
| 9. | Svetovalec specialist | 4,70 | 9,5 | 44,65 | Svetovalec specialist I | 35 | 9,5 | 333 |
| 10. | Vodja testne postaje | 4,70 | 1 | 4,70 | Višji sodelavec II | 35 | 1 | 35 |
| 11. | Koordinator I. | 4,40 | 1 | 4,40 | Koordinator I | 33 | 1 | 33 |
| 12. | Vodja izpostave I. | 4,40 | 4 | 17,60 | Koordinator I | 33 | 4 | 132 |
| 13. | Analitik I. | 4,40 | 1 | 4,40 | Analitik - laborant I | 33 | 1 | 33 |
| 14. | Terenski kmetijski svetovalec I. | 4,00 | 19 | 76,00 | Terenski kmetijski svetovalec I | 31 | 18 | 558 |
| 15. | Terenski kmetijski svetovalec II. | 3,60 | 2 | 7,20 | Terenski kmetijski svetovalec II | 28 | 2 | 56 |
| 16. | Terenski svetovalec za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti | 4,00 | 4 | 16,00 | Terenski kmetijski svetovalec I | 31 | 4 | 124 |
| 17. | Selekcionist II. | 4,00 | 3 | 12,00 | Selekcionist III | 28 | 4 | 112 |
| 18. | Knjigovodja-planer-analitik | 4,00 | 1 | 4,00 | Knjigovodja VII/1 | 27 | 1 | 27 |
| 19. | Vodja kontrole | 3,60 | 2 | 7,20 | Koordinator III | 27 | 2 | 54 |
| 20. | Tehnični sodelavec I. | 2,75 | 1 | 2,75 | Višji strokovni sodelavec I | 23 | 1 | 23 |
| 21. | Poslovni tajnik | 2,75 | 1 | 2,75 | Višji referent VI (I) | 22 | 1 | 22 |
| 22. | Poslovni sekretar | 5,30 | 1 | 5,30 | Strokovni sodelavec VII/2 (I) | 38 | 1 | 38 |
| 23. | Knjigovodja I. | 2,75 | 1 | 2,75 | Knjigovodja VI | 21 | 1 | 21 |
| 24. | Rodovničar | 2,20 | 2 | 4,40 | Rodovničar | 15 | 2 | 30 |
| 25. | Kontrolor I. | 2,20 | 21 | 46,20 | Kontrolor I | 19 | 21 | 399 |
| 26. | Laboratorijski tehnik | 2,20 | 5 | 11,00 | Laborant V | 17 | 2 | 34 |
| 27. | Delovodja v kmetijstvu | 2,20 | 1 | 2,20 | Skupinovodja | 20 | 2 | 40 |
| 28. | Tehnični sodelavec II. | 2,20 | 1 | 2,20 | Delovodja v kmetijstvu II | 20 | 0 | 0 |
| 29. | Blagajnik | 2,20 | 1 | 2,20 | Kmetijski tehnik V | 18 | 1 | 18 |
| 30. | Oskrbovalec živine | 1,80 | 5 | 9,00 | Finančnik V | 17 | 1 | 17 |
| 31. | Pomožni delavec v kmetijstvu | 1,80 | 0 | 0,00 | Preddelavec IV | 17 | 4 | 68 |
| 32. | Vzdrževalec gradbenih objektov | 1,80 | 1 | 1,80 | Delavec v kmetijstvu in ribištvu IV | 14 | 1 | 14 |
| 33. | Laborant | 1,80 | 1 | 1,80 | Kmetijski strojnik V | 17 | 1 | 17 |
| 34. | Čuvaj | 1,80 | 1 | 1,80 | Laborant IV | 14 | 1 | 14 |
| 35. | Čistilec | 1,10 | 1 | 1,10 | Čuvaj IV | 11 | 1 | 11 |
| 36. | Tajnica | 2,20 | 0 | 0,00 | Čistilka II | 6 | 1 | 6 |
| | Skupaj količniki | 131,55 | 99 | 335,10 | Tehnik | 15 | 2 | 30 |
| | | | | | Skupaj plačni razredi | 990 | 99 | 2.588 |

Op.: *) brez delavcev preko javnih del

Na dan 31.12.2007 so za določen čas zaposleni:

- 1 koordinator I.
- 2 terenski kmetijski svetovalec II.
- 1 laboratorijski tehnik
- 1 poslovni sekretar
- 1 oskrbovalec živine

Na dan 31.12.2008 so za določen čas zaposleni:

- 2 terenski kmetijski svetovalec II
- 2 tehnik V
- 1 oskrbovalec živine
- 1 koordinator I
- 1 selekcionist III

| Gibanje zaposlenih v letu 2008, po mesecih | | | | | |
|---|----------------------------------|-----|---------------|--------------------------|-------------------------|
| Mesec | Število zaposlenih | | | | po delovnih urah skupaj |
| | po stanju konec meseca | | | | |
| | SDR | ZDR | JD | skupaj | |
| Januar | 93 | 6 | | 99 | 96,49 |
| Februar | 93 | 6 | 2 | 101 | 98,09 |
| Marec | 93 | 7 | 2 | 102 | 97,45 |
| April | 93 | 7 | 2 | 102 | 97,98 |
| Maj | 93 | 7 | 2 | 102 | 97,98 |
| Junij | 92 | 7 | 2 | 101 | 98,93 |
| Julij | 92 | 7 | 2 | 101 | 99,14 |
| Avgust | 92 | 7 | 2 | 101 | 98,50 |
| September | 92 | 7 | 1 | 100 | 98,50 |
| Oktober | 92 | 8 | 2 | 102 | 97,46 |
| November | 92 | 7 | 2 | 101 | 97,64 |
| December | 92 | 7 | 2 | 101 | 97,46 |
| Povprečno mesečno stanje v letu 2008 | | | | 101,08 | 97,97 |
| Med letom odšli delavci: | | | | | |
| Priimek in ime | Delovno mesto | | Datum odhoda | Opomba | |
| Baligač Klementina | laborant V | | 26.11.2008 | prenehanje del. razmerja | |
| Žižek Branko | delovodja v kmetijstvu | | 24.06.2008 | upokojitev | |
| Med letom prišli (zaposleni) delavci: | | | | | |
| Priimek in ime | Delovno mesto | | Datum prihoda | Opomba | |
| Lazar Aleksander | tehnik V | | 01.10.2008 | ZDR, do 30.09.2009 | |
| Lipaj Mirjana | selekcionist II | | 01.03.2008 | ZDR, do 28.02.2009 | |
| Pečnik Jernej | terenski kmetijski svetovalec II | | 01.01.2008 | ZDR, do 31.12.2009 | |
| Med letom prišli delavci preko javni del: | | | | | |
| Priimek in ime | Delovni mesto | | Datum prihoda | Opomba | |
| Bencak Marjeta | javna dela | | 01.02.2008 | JD, do 31.12.2008 | |
| Lazar Aleksander | javna dela | | 01.02.2008 | JD, do 29.09.2008 | |
| Ošljaj Darja | javna dela | | 01.10.2008 | JD, do 31.12.2008 | |
| Legenda: | | | | | |
| SDR - stalno delovno razmerje | | | | | |
| ZDR - začasno delovno razmerje | | | | | |
| JD - javna dela | | | | | |

Število zaposlenih per 31.12.2008*)
po stroškovnih mestih in strokovni izobrazbi
v stalnem in začasnem delovnem razmerju

| Stroškovno mesto | Strokovna izobrazba | | | | | | | | | Skupaj |
|-------------------------|---------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|
| | I | II | III | IV | V | VI | VII/1 | VII/2 | VIII | |
| Kmetijsko svetovanje | | | | | 1 | 13 | 8 | 16,48 | 1,8 | 40,28 |
| Selekcija v govedoreji | | | | | | 1,6 | | 2 | | 3,6 |
| Kontrola v govedoreji | | 1 | 3 | 4,5 | 13,00 | 2,4 | | | | 23,9 |
| Kontrola drobnice | | | | | | | | 0,02 | | 0,02 |
| Selekcija v prašičereji | | | | 0,5 | | 3 | | 0,5 | | 4 |
| CPM | | | | | 1 | | | | 0,2 | 1,2 |
| CPB | | | | 0,75 | 3 | | | | 1 | 4,75 |
| Testna postaja | | 1 | | 1,25 | 1 | | | | | 3,25 |
| Ekonomija | | | | 1 | | | | | | 1 |
| Kemijski laboratorij | | | 1 | | 2 | 1 | 1 | | 1 | 6 |
| Uprava | | 1 | 1 | | 3 | | 2 | 2 | | 9 |
| Europe direct | | | | | | | | 1 | | 1 |
| Zaposlitveni program | | | | | 1 | | | | | 1 |
| Javna dela*) | | | | | 1 | 1 | | | | 2 |
| SKUPAJ | 0 | 3 | 5 | 8 | 26 | 22 | 11 | 22 | 4 | 101 |

Op.: *) upoštevani so delavci preko javnih del

Število zaposlenih na dan 31.12.2008
po SM in strokovni izobrazbi za stalno zaposlene

| Stroškovno mesto | Strokovna izobrazba | | | | | | | | | Skupaj |
|-------------------------|---------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|
| | I | II | III | IV | V | VI | VII/1 | VII/2 | VIII | |
| Kmetijsko svetovanje | | | | | | 13 | 7 | 15,48 | 1,8 | 37,28 |
| Selekcija v govedoreji | | | | | | 1,6 | | 1 | | 2,6 |
| Kontrola v govedoreji | | 1 | 3 | 4,5 | 13,00 | 2,4 | | | | 23,9 |
| Kontrola drobnice | | | | | | | | 0,02 | | 0,02 |
| Selekcija v prašičereji | | | | 0,5 | | 3 | | 0,5 | | 4 |
| CPM | | | | | 1 | | | | 0,2 | 1,2 |
| CPB | | | | | 3 | | | | 1 | 4 |
| Testna postaja | | 1 | | 1 | 1 | | | | | 3 |
| Ekonomija | | | | 1 | | | | | | 1 |
| Kemijski laboratorij | | | 1 | | 2 | 1 | 1 | | 1 | 6 |
| Uprava | | 1 | 1 | | 3 | | 2 | 2 | | 9 |
| SKUPAJ | 0 | 3 | 5 | 7 | 23 | 21 | 10 | 19 | 4 | 92 |

ZAPOSLjeni GLEDE NA DELOVNE URE V LETU 2008

Skupaj leto 2008

| SM | Ure | | | Redno delo in nadure | Št. zaposl. glede na delovne ure | Struktura |
|---------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|
| | redno delo | bolniške | nadur | | | |
| 20 | 82.074,88 | 1.356,00 | 1.066,00 | 83.140,88 | 39,67 | 41,33 |
| 21 | 5.068,80 | 2.124,80 | 47,00 | 5.115,80 | 2,44 | 2,54 |
| 22 | 48.115,20 | 1.979,20 | 0,00 | 48.115,20 | 22,96 | 23,92 |
| 23 | 41,92 | 0,00 | 0,00 | 41,92 | 0,02 | 0,02 |
| 24 | 7.948,00 | 436,00 | 0,00 | 7.948,00 | 3,79 | 3,95 |
| 30 | 2.519,20 | 16,00 | 10,00 | 2.529,20 | 1,21 | 1,26 |
| 31 | 9.932,00 | 24,00 | 4,00 | 9.936,00 | 4,74 | 4,94 |
| 33 | 5.861,00 | 523,00 | 0,00 | 5.861,00 | 2,80 | 2,91 |
| 34 | 2.096,00 | 1.008,00 | 0,00 | 2.096,00 | 1,00 | 1,04 |
| 35 | 14.136,00 | 336,00 | 28,00 | 14.164,00 | 6,76 | 7,04 |
| 50 | 17.400,00 | 1.464,00 | 71,00 | 17.471,00 | 8,34 | 8,69 |
| 96 | 2.072,00 | 24,00 | 0,00 | 2.072,00 | 0,99 | 1,03 |
| 99 | 1.504,00 | 0,00 | 0,00 | 1.504,00 | 0,72 | 0,75 |
| 991*) | 1.146,80 | 0,00 | 0,00 | 1.146,80 | 0,55 | 0,57 |
| Skupaj | 199.915,80 | 9.291,00 | 1.226,00 | 201.141,80 | 95,96 | 100,00 |

*) Op.: delavci preko javnih del

Realizirane investicije v objekte in opremo v letu 2008

| Z. št. | NAMEN | PLAN | URESNIČENO | RAZLIKA |
|--------|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| 1. | Postavitev ograje in obnova silosov | 5.100,00 | | -5.100,00 |
| 2. | Ureditev okolice | 2.100,00 | | -2.100,00 |
| 3. | Sterilizator, grelna blazina | 2.800,00 | | -2.800,00 |
| 4. | Računalnik | 1.200,00 | 5.447,08 | 4.247,08 |
| 5. | Plemenski merjasci | 6.800,00 | 7.138,35 | 338,35 |
| 6. | Plemenski biki | | 31.739,10 | 31.739,10 |
| 7. | Aparat Fiaster 5000 Analyzer | 9.320,00 | | -9.320,00 |
| 8. | Mlinček za mletje silaže | 4.180,00 | | -4.180,00 |
| 9. | Milkoskop 12 kom | 2.500,00 | | -2.500,00 |
| 10. | Mlin za mletje zemlje | 6.500,00 | | -6.500,00 |
| 11. | Programska oprema - laboratorij | 8.350,00 | | -8.350,00 |
| 12. | Preureditev pisarn | 6.750,00 | 6.671,33 | -78,67 |
| 13. | Računalniška oprema | 2.200,00 | 8.420,88 | 6.220,88 |
| 14. | Beljenje sten v pisarniha | 3.150,00 | | -3.150,00 |
| 15. | Menjava oken | 5.600,00 | 4.349,37 | -1.250,63 |
| 16. | Ureditev fasade upravne stavbe | 6.100,00 | | -6.100,00 |
| 17. | Ureditev fasade upravne stavbe in OC | 17.350,00 | | -17.350,00 |
| 18. | Merilna in računalniška oprema | 8.034,00 | | -8.034,00 |
| 19. | Računalniški program Elaborat | | 2.276,40 | 2.276,40 |
| 20. | Oprema boksov za merjasce | | 15.773,02 | 15.773,02 |
| 21. | Oprema za varstvo pri delu | | 2.041,83 | 2.041,83 |
| 22. | Pisarniška oprema | | 2.439,00 | 2.439,00 |
| 23. | Avtomobil Renault Kangoo | | 12.174,50 | 12.174,50 |
| 24. | Laboratorijska oprema | | 1.062,00 | 1.062,00 |
| 25. | Uničevalnik dokumentov | | 693,00 | 693,00 |
| | SKUPAJ | 98.034,00 | 100.225,86 | 2.191,86 |

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE:

1. BILANCO STANJA s prilogama o:
 - stanju in gibanju neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
 - stanju in gibanju dolgoročnih finančnih 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 UPORAB. PO VRSTAH DEJAVNOSTI
6. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČ. UPOR. PO NAČELU DENARNEGA TOKA
7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2008

1. BILANCA STANJA

| TABELA 1: | | | | eur |
|---|-------------------|------------------|---------------|--------------|
| ELEMENTI | 31.12.2008 | 31.12.2007 | Razlika | Indeks |
| SREDSTVA | | | | |
| Dolgoročna sredstva | 652.174 | 648.877 | 3.297 | 100,5 |
| Neopredmetena dolgoročna sredstva | 12.551 | 4.842 | 7.709 | 259,2 |
| Opredmetena osnovna sredstva | 624.621 | 628.786 | -4.165 | 99,3 |
| Dolgoročne kapitalske naložbe | 2.086 | 2.086 | 0 | 100,0 |
| Dolgoročne terjatve iz poslovanja | 12.915 | 13.163 | -248 | 98,1 |
| Kratkoročna sredstva | 823.473 | 827.127 | -3.654 | 99,6 |
| Denarna sredstva | 295.013 | 333.576 | -38.563 | 88,4 |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 136.661 | 101.057 | 35.604 | 135,2 |
| Dani predujmi in varščine | 789 | 0 | 789 | |
| Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN | 248.287 | 281.720 | -33.433 | 88,1 |
| Kratkoročne terjatve iz financiranja | 8.798 | 1.649 | 7.149 | 533,5 |
| Druge kratkoročne terjatve | 20.315 | 3.974 | 16.341 | 511,2 |
| Aktivne časovne razmejitev | 1.579 | 2.014 | -435 | 78,4 |
| Zaloge | 112.031 | 103.137 | 8.894 | 108,6 |
| SKUPAJ AKTIVA | 1.475.646 | 1.476.004 | -358 | 100,0 |

| ELEMENTI | 31.12.2008 | 31.12.2007 | Razlika | Indeks |
|---|------------------|------------------|----------------|--------------|
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | | | | |
| Kratkoročne obveznosti | 325.949 | 358.149 | -32.200 | 91,0 |
| Kratkoročne obv. za prejete predujme | 0 | 0 | 0 | |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 186.589 | 195.710 | -9.121 | 95,3 |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 75.372 | 91.426 | -16.054 | 82,4 |
| Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 46.188 | 57.764 | -11.576 | 80,0 |
| Kratkoročne obv. do uporabnikov EKN | 7.981 | 9.021 | -1.040 | 88,5 |
| Kratkoročne obveznosti iz financiranja | 4.194 | 4.228 | -34 | 99,2 |
| Pasivne časovne razmejitev | 5.625 | 0 | 5625 | |
| Dolgoročne obveznosti | 1.149.697 | 1.117.855 | 31.842 | 102,8 |
| Druge dolgoročne obveznosti | 30.507 | 28.311 | 2.196 | 107,8 |
| Obveznosti za neopr.in opr.osnovna sredstva | 615.407 | 610.919 | 4.488 | 100,7 |
| Presežek prihodkov nad odhodki | 503.783 | 478.625 | 25.158 | 105,3 |
| Presežek odhodkov na prihodki | 0 | 0 | 0 | |
| PASIVA SKUPAJ | 1.475.646 | 1.476.004 | -358 | 100,0 |

Pojasnila k bilanci stanja

a) Neopredmetena dolgoročna sredstva

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev se je povečala za 9.239,14 eur. Iz uporabe je bil izločen en kompjuterski programi. Popravki vrednosti znašajo 32.737,64 eur. Sedanja vrednost znaša 12.551,11 eur.

b) Nepremičnine

Nabavna vrednost nepremičnin znaša 801.235,62 eur. V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- zemljišča, le funkcionalna, v vrednosti 20.790,51 eur (1 ha, 97 ar, 39 m²)
- zgradbe¹, v nabavni vrednosti 780.445,11 eur, s popravkom vrednosti 343.505,81 eur in sedanjo vrednostjo 436.939,30 eur. Zgradbe so odpisane 44,0%.
Med zgradbami izkazujemo tudi tri stanovanja² v blokih. Njihova nabavna vrednost znaša 91.016,31 eur, sedanja vrednost pa 35.564,70 eur.

Zemljiško knjižna dokumentacija je še v urejanju. Dokumentacija, ki jo zavod poseduje, se hrani pri poslovni sekretarki zavoda.

Kmetijsko gozdarski zavod Murska Sobota upravlja z nepremičninami, ki so v lasti ustanoviteljice, to je Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije. Gre za zemljišča (kmetijska in druga), poslovne stavbe ter stanovanja.

Zemljiškknjižno stanje teh nepremičnin še ni urejeno. Vse nepremičnine (razen nepremičnine vpisane v vl. št. 494, parc. št. 1752, k.o. Krog – dvorišče in gospodarsko poslopje v skupni izmeri 57 arov in 58 m²) so v zemljiški knjigi vpisane bodisi kot družbena lastnina, imetnik pravice razpolaganja ŽVZ za

¹ Knjigovodske vrednosti poslovnih stavb niso izkazane po pošteni ali tržni vrednosti. So izredno podcenjene in torej ne izkazujejo realne vrednosti. O tem problemu sta bila že v preteklosti obveščena tako KGZS kot tudi MKGP.

² Izkazana knjigovodska vrednost stanovanj temelji na ocenjeni vrednosti pred štirinajstimi leti.

Pomurje p.o. Murska Sobota, bodisi na ime ŽVZ za Pomurje p.o. Murska Sobota. Medtem ko lastninska pravica na stanovanjih v zemljiški knjigi sploh ni vpisana.

Kmetijska zemljišča, ki jih je KGZS - ZAVOD MS v skladu z zakonom bil dolžan prenesti na Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov RS, so s podpisom pogodbe o prenosu le-teh na Sklad na predlog slednjega vpisana v zemljiško knjigo na Republiko Slovenijo. Medtem ko je glede ostalih nepremičnin Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije v skladu s 7. členom Pogodbe o prenosu premoženja v upravljanje, sklenjene med KGZS in KGZS - ZAVOD MS, dolžna urediti zemljiškooknjižno stanje tako, da bo vknjižena lastninska pravica na zbornico, zavod pa ji bo na njeno zahtevo v zahtevanem roku zagotovil vso potrebno dokumentacijo, ki bo potrebna v postopku vknjižbe lastninske pravice.

c) Oprema

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2008 povečala za nove nabave za 102.247,64 eur in zmanjšala za izločitve dotrajane in več neuporabne opreme v znesku 63.688,94 eur; stanje konec leta izkazuje opremo po nabavni vrednosti 1.009.255,98 eur. Odpisana vrednost opreme znaša 842.650,14 eur, sedanja vrednost pa znaša 166.605,84 eur. Stvari opreme so odpisane 83,5%.

d) Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Med opremo in drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi zavod izkazuje plemensko čredo, in sicer:

- plemenske bike, v nabavni vrednosti 34.559,50 eur,
- plemenske merjasce, v nabavni vrednosti 13.208,13 eur.

e) Struktura in gibanje sredstev in njihovih virov v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 je naslednja:

| Opis sredstva/obveznosti | 2008 | 2007 | Razlika | Struktura v % | | Indeks |
|--------------------------|------------------|-----------|---------|---------------|--------|--------|
| osnovna sredstva | 637.172 | 633.628 | 3.544 | 43,18 | 42,93 | 100,56 |
| dolgoročne terjatve | 15.001 | 15.249 | -248 | 1,02 | 1,03 | 98,37 |
| denarna sredstva | 295.013 | 333.576 | -38.563 | 19,99 | 22,60 | 88,44 |
| kratkoročne terjatve | 416.429 | 390.414 | 26.015 | 28,22 | 26,45 | 106,66 |
| zaloge | 112.031 | 103.137 | 8.894 | 7,59 | 6,99 | 108,62 |
| Skupaj sredstva | 1.475.646 | 1.476.004 | -358 | 100,00 | 100,00 | 99,98 |

| | | | | | | |
|--|------------------|-----------|---------|--------|--------|--------|
| kratkoročne obveznosti | 325.949 | 358.149 | -32.200 | 22,09 | 24,26 | 91,01 |
| dolgoročne obveznosti | 30.507 | 28.311 | 2.196 | 2,07 | 1,92 | 107,76 |
| obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje | 615.407 | 610.919 | 4.488 | 41,70 | 41,39 | 100,73 |
| presežek prihodkov | 503.783 | 478.625 | 25.158 | 34,14 | 32,43 | 105,26 |
| Skupaj viri | 1.475.646 | 1.476.004 | -358 | 100,00 | 100,00 | 99,98 |

Med dolgoročnimi kapitalskimi naložbami izkazujemo ustanovno vlogo v znesku 2.086,46 eur v Inštitut za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu Maribor.

Med dolgoročnimi poslovnimi terjatvami izkazujemo znesek 12.914,91 eur iz naslova deleža skupne plemenske črede bikov, ki so stacionirani v Ptujju.

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

| STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV | | | | | | | | | | | |
|--|---------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| NAZIV | Oznaka za AOP | Z N E S E K | | | | | | | | | |
| | | Nabavna vrednost (1.1.) | Popravek vrednost (1.1.) | Povečanje nabavne vrednosti | Povečanje popravka vrednosti | Zmanjšanje nabavne vrednosti | Zmanjšanje popravka vrednosti | Amortizacija | Neodpisana vrednost (31.12.) | Previdnote nje zaradi okrepitve | Previdnote nje zaradi oslabitve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 (3-4+5-6-7+8-9) | 11 | 12 |
| I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707) | 700 | 1.797.246 | 1.163.619 | 121.295 | 15.317 | 63.689 | 35.329 | 74.073 | 637.172 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 701 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 702 | 36.050 | 31.208 | 8.026 | 0 | 0 | 1.530 | 1.847 | 12.551 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 703 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 704 | 20.790 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.790 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 705 | 769.424 | 320.477 | 11.021 | 0 | 0 | 0 | 23.029 | 436.939 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 706 | 970.697 | 811.934 | 102.248 | 15.317 | 63.689 | 33.799 | 49.197 | 166.607 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 707 | 285 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 285 | 0 | 0 |
| II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715) | 708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 709 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 713 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 714 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Sredstev v lasti in v finančnem najemu zavod nima.

TABELA 3: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

| STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL | | | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|---|--|--|
| | | | | | | | | | | | (v eurih, brez centov) |
| VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL | Oznaka za AOP | Z N E S E K | | | | | | | | | |
| | | Znesek naložb in danih posojil (1.1.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.) | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil (31.12.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.) | Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.) | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 (3+5-7) | 10 (4+6-8) | 11 (9-10) | 12 |
| I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+813+814) | 800 | 15.249 | 0 | 4.598 | 0 | 4.846 | 0 | 15.001 | 0 | 15.001 | 0 |
| A. Naložbe v delnice (802+803+804+805) | 801 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Naložbe v delnice v javna podjetja | 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Naložbe v delnice v finančne institucije | 803 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Naložbe v delnice v privatna podjetja | 804 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Naložbe v delnice v tujini | 805 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812) | 806 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Naložbe v deleže v javna podjetja | 807 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Naložbe v deleže v finančne institucije | 808 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Naložbe v deleže v privatna podjetja | 809 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d. | 810 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o. | 811 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Naložbe v deleže v tujini | 812 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno | 813 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Druge dolgoročne kapitalne naložbe (815+816+817+818) | 814 | 15.249 | 0 | 4.598 | 0 | 4.846 | 0 | 15.001 | 0 | 15.001 | 0 |
| 1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom | 815 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti | 816 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----|--------|---|-------|---|-------|---|--------|---|--------|---|
| 3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | 817 | 15.249 | 0 | 4.598 | 0 | 4.846 | 0 | 15.001 | 0 | 15.001 | 0 |
| 4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | 818 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835) | 819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828) | 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dolgoročno dana posojila posameznikom | 821 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom | 822 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem | 823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | 824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem | 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države | 826 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | 827 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino | 828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831) | 829 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Domačih vrednostnih papirjev | 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tujih vrednostnih papirjev | 831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Dolgoročno dani depoziti (833+834) | 832 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam | 833 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Drugi dolgoročno dani depoziti | 834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Druga dolgoročno dana posojila | 835 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Skupaj (800+819) | 836 | 15.249 | 0 | 4.598 | 0 | 4.846 | 0 | 15.001 | 0 | 15.001 | 0 |

f) Kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

- a) Stanje blagajne konec leta je 1.588,67 eur gotovine.
- b) Stanje denarnih sredstev na poslovnem računu znaša 293.424,40 eur. Napram stanju na začetku leta je stanje na računu zmanjšano za 39.262,96 eur.
- c) Stanje terjatev do kupcev znaša 155.535,52 eur in je napram začetnemu povečano za 5.267,52 eur. Popravek vrednosti za te terjatve je oblikovan v znesku 25.058,82 eur in predstavlja terjatve, ki so starejše od valute 30.06.2008.
- d) Med danimi avansi izkazujemo znesek 10.270 eur, kot terjatev do neimenovanih dolžnikov in sicer iz naslova več vplačane akontativne vrednosti pokrita izgube Hranilno kreditne službe »Panonka«. Ta terjatev izhaja iz junija 2003. Isti znesek smo vknjižili kot popravek vrednosti.
- e) Stanje terjatev do proračunskih uporabnikov znaša 248.286,92 eur. Med njimi največ do posrednih uporabnikov proračuna in sicer 232.603,86 eur; med njimi pa je največji dolžnik KGZS in sicer v znesku 199.031,48 eur.
- f) Terjatve za zaračunane zamudne obresti do kupcev znašajo 10.674,85 eur, popravek vrednosti teh terjatev pa smo oblikovali v znesku 1.877,22 eur.
- g) Druge kratkoročne terjatve (do države za DDV in preveč plačane akontacije davka od dohodka in do zavarovalnice – za odškodnine) znašajo 20.314,89 eur.
- h) Aktivne časovne razmejitve izkazujejo 1.579,24 eur in se v pretežni meri nanašajo na terjatve do delavcev za udeležbo pri plačilu stroškov mobilnih telefonskih pogovorov v zasebne namene.

g) Zaloge

| Vrsta | Leto 2008 | Leto 2007 | Indeks |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|
| material | 29.024 | 36.781 | 78,9 |
| živalska proizvodnja | 67.230 | 55.155 | 121,9 |
| rastlinska proizvodnja | 530 | 529 | 100,2 |
| pridelki | 15.045 | 10.496 | 143,3 |
| trgovsko blago | 202 | 176 | 114,8 |
| skupaj | 112.031 | 103.137 | 108,6 |

Med materialom izkazujemo predvsem zalogo krme za živino. Primerjalno je to postavko potrebno obravnavati skupaj z postavko lastnih pridelkov. Tako vidimo, da je stanje vseh zalog povečano za 8.894 eur.

h) Zabilančna evidenca

V zabilančni evidenci izkazujemo:

- Sodno priznana terjatev do fizične osebe (S. Š.) v znesku 70.939,74 eur, kolikor znaša sedanja vrednost naobrestene glavnice. Zaradi prenehanja dolžnikove zaposlitve so odplačila od meseca maja 2006 v mirovanju.
- Zalogo genetskega bikovega semena v vrednosti 101,48 eur in
- strateško zalogo bikovega semena v vrednosti 2.382,68 eur.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

a) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

- Obveznosti iz naslova decembrskih stroškov dela do zaposlenih, prispevkov in davkov znašajo 232.777,03 eur.
- Obveznosti do dobaviteljev znašajo 75.371,62 eur.
- Obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 7.981,34 eur.
- Obveznosti iz financiranja znašajo 4.193,68 eur in se nanašajo na prejeto posojilo (pravzaprav na neobrestovani depozit) od Pomurskega prašičerejskega združenja.
- Pasivne časovne razmejitve znašajo 5.625,00 eur in se nanašajo na subvencioniranje projekta zaposlitvenega programa.

b) Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Med lastnimi viri zavod izkazuje dve postavki:

- Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v znesku 615.407,43 eur. S tem zneskom je pokrita sedanja vrednost te vrste sredstev. Nabava stvari drobnega inventarja bremeni stroške in odhodke in torej ne zmanjšuje tega vira.
- Presežek prihodkov nad odhodki znaša 503.782,97 eur. Ta se je napram letu poprej povečal za 25.157,59 eur.

Med dolgoročnimi obveznostmi izkazujemo finančni delež KGZ Ptuj za skupno čredo plemenskih bikov, in sicer v znesku 27.129,23 eur.

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

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

TABELA 4: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

| Naziv podsk. kontov | Realizacija 2007 | Realizacija 2008 | Plan 2008 | INDEKS | INDEKS |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| | 2 | 3 | 4 | 3/2 | 3/4 |
| PRIHODKI IZ POSLOVANJA: | 3.630.083,25 | 3.627.738,62 | 3.504.864,97 | 99,94 | 103,51 |
| Prihodki od prodaje proizvodov in st. | 1.384.178,91 | 1.356.155,35 | 1.299.051,99 | 97,98 | 104,40 |
| Proračun | 2.245.904,34 | 2.271.583,27 | 2.205.812,98 | 101,14 | 102,98 |
| PRIHODKI OD FINANCIRANJA | 14.558,23 | 18.942,16 | 10.508,95 | 130,11 | 180,25 |
| IZREDNI PRIHODKI | 20.359,68 | 33.564,26 | 10.571,01 | 164,86 | 317,51 |
| PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI | 6.281,79 | 4.137,64 | 3.419,79 | 65,87 | 120,99 |
| CELOTNI PRIHODKI | 3.671.282,95 | 3.684.382,68 | 3.529.364,72 | 100,36 | 104,39 |
| STROŠKI MATERIALA IN STORITEV | 994.677,46 | 1.027.289,81 | 950.521,94 | 103,28 | 108,08 |
| Stroški materiala | 525.672,96 | 571.455,27 | 545.704,88 | 108,71 | 104,72 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| Stroški storitev | 469.004,50 | 455.834,54 | 404.817,06 | 97,19 | 112,60 |
| STROŠKI DELA | 2.456.142,20 | 2.509.827,90 | 2.460.108,80 | 102,19 | 102,02 |
| Plače s prispevki in davki | 2.165.200,98 | 2.248.186,04 | 2.201.639,72 | 103,83 | 102,11 |
| Regres za LD | 66.107,34 | 69.589,77 | 65.298,87 | 105,27 | 106,57 |
| Povračila str. del. in dr. os. prejemi | 187.243,11 | 153.317,26 | 155.517,35 | 81,88 | 98,59 |
| Dodatno pokojninsko zavarovanje | 37.590,77 | 38.734,83 | 37.652,86 | 103,04 | 102,87 |
| AMORTIZACIJA | 48.204,97 | 60.012,65 | 55.399,53 | 124,49 | 108,33 |
| DRUGI STROŠKI | 9.990,25 | 10.907,70 | 9.962,64 | 109,18 | 109,49 |
| ODHODKI FINANCIRANJA | 7.202,40 | 12.227,07 | 10.044,01 | 169,76 | 121,73 |
| DRUGI ODHODKI | 11.752,72 | 8.210,12 | 15.582,54 | 69,86 | 52,69 |
| PREVREDN. POSLOVNI ODHODKI | 16.675,82 | 19.536,78 | 23.500,00 | 117,16 | 83,14 |
| DAVEK OD DOBIČKA | 31.345,25 | 11.213,06 | | 35,77 | |
| CELOTNI ODHODKI | 3.575.991,07 | 3.659.225,09 | 3.525.119,46 | 102,33 | 103,80 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODH. | 95.291,88 | 25.157,59 | 4.245,26 | 26,40 | 592,60 |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIH. | | | | | |

Poslovni izid leta 2008 je pozitiven, torej prihodki presegajo odhodke za 25.157,59 eur. Ta znesek povečuje presežke prihodkov preteklih let, ki tako znašajo 503.782,97 eur.

| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV | | | | |
|--|--|---------------|-------------|----------------|
| od 1. januarja do 31.12.2008 | | | | |
| ČLENITEV | | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
| PODSKUPIN KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864) | 860 | 3.627.739 | 3.630.084 |
| 760 | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 861 | 3.363.475 | 3.403.609 |
| | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 862 | 0 | 0 |
| | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 863 | 6.507 | 13.011 |
| 761 | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 864 | 270.771 | 239.486 |
| 762 | B) FINANČNI PRIHODKI | 865 | 18.942 | 14.558 |
| 763 | C) DRUGI PRIHODKI | 866 | 33.564 | 20.359 |
| | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869) | 867 | 4.138 | 6.282 |
| del 764 | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 868 | 4.138 | 6.282 |
| del 764 | DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 869 | 0 | 0 |
| | D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867) | 870 | 3.684.383 | 3.671.283 |
| | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874) | 871 | 1.027.290 | 994.678 |

| | | | | |
|---------|---|-----|-----------|-----------|
| del 466 | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA | 872 | 273.046 | 243.618 |
| 460 | STROŠKI MATERIALA | 873 | 298.409 | 282.055 |
| 461 | STROŠKI STORITEV | 874 | 455.835 | 469.005 |
| | F) STROŠKI DELA (876+877+878) | 875 | 2.509.828 | 2.456.142 |
| del 464 | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 876 | 1.904.826 | 1.807.772 |
| del 464 | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 877 | 382.095 | 395.020 |
| del 464 | DRUGI STROŠKI DELA | 878 | 222.907 | 253.350 |
| 462 | G) AMORTIZACIJA | 879 | 60.013 | 48.205 |
| 463 | H) REZERVACIJE | 880 | 0 | 0 |
| del 465 | I) DAVEK OD DOBIČKA | 881 | 11.213 | 31.345 |
| del 465 | J) OSTALI DRUGI STROŠKI | 882 | 10.908 | 9.990 |
| 467 | K) FINANČNI ODHODKI | 883 | 12.226 | 7.203 |
| 468 | L) DRUGI ODHODKI | 884 | 8.210 | 3.366 |
| | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887) | 885 | 19.537 | 25.062 |
| del 469 | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 886 | 10.489 | 8.386 |
| del 469 | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 887 | 9.048 | 16.676 |
| | N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885) | 888 | 3.659.225 | 3.575.991 |
| | O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888) | 889 | 25.158 | 95.292 |
| | P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870) | 890 | 0 | 0 |
| | Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 891 | 0 | 0 |
| | Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število) | 892 | 96 | 97 |
| | Število mesecev poslovanja | 893 | 12 | 12 |

Analiza prihodkov

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2008 so znašali 3.684.382,68 eur in so bili za 13.099,73 eur večji kot v letu 2007, kar je za 0,36%. Planirani prihodki za leto 2008 pa so preseženi za 155.017,96 eur ali za 4,39%.

Neplačani prihodki znašajo 416.428,36 eur (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 11,3%. Postopke izterjave dosledno izvajamo. Naši plačilni roki so 15-30 dnevni za storitve, 45 dnevni za kupoprodajo plemenske živine. Največja terjatev, ki jo izkazujemo do Kmetijsko gozdarske zbornice ob koncu leta znaša 199.031,48 eur. Prva plačila za kmetijsko svetovalno službo so stekla sredi meseca junija. Za živinorejske službe pa šele konec meseca julija. Zaradi tega smo predvsem v prvem polletju imeli velike likvidnostne probleme. Za premagovanje le teh smo si morali najemati posojila.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 98,5%, finančni prihodki 0,5%, izredni prihodki pa 1,0%. Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Struktura prihodkov iz proračuna in doseženih na trgu je naslednja:

| | | |
|-----------------|------------------|--------|
| iz proračuna | 2.271.583,27 eur | 61,65% |
| iz drugih virov | 1.412.799,41 eur | 38,35% |

Proračunski prihodki javnih služb po proračunskih postavkah

| Proračunska postavka | Plan 2008 | Uresničeno | | Indeks | |
|----------------------|-----------|------------|------|---------|--------|
| | | 2007 | 2008 | (4 : 2) | 4 : 3) |

eur

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|-------------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|------------------|
| PP 1317 - kmetijsko svet.slужba | 1.224.856 | 1.246.361 | 1.239.995 | 101,2 | 99,5 |
| PP 5406 - govedoreja | 848.390 | 847.838 | 855.325 | 100,8 | 100,9 |
| PP 5406 - prašičereja | 120.323 | 119.525 | 122.096 | 101,5 | 102,2 |
| PP 5406 - drobnica | 1.317 | 1.320 | 1.323 | 100,5 | 100,2 |
| PP 1328 - označ.in registr.živali | 10.927 | 15.471 | 11.363 | 104,0 | 73,4 |
| Nepridobitni programi | 15.580 | 15.389 | 41.481 | 266,2 | 269,6 |
| Skupaj proračunski prihodki | 2.221.393 | 2.245.904 | 2.271.583 | 102,3 | 101,1 |
| Lastni prihodki javnih služb | | | | | |
| Oddelek oziroma služba | Plan 2008 | Uresničeno 2007 | Uresničeno 2008 | Indeks (4 : 2) | Indeks 4 : 3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 20 - kmetijsko svetov. služba | 257.201 | 300.031 | 380.902 | 148,1 | 127,0 |
| 21 - selekcijska služba | 0 | 215 | 337 | | 156,6 |
| 22 - kontrolna služba | 89.134 | 74.447 | 68.831 | 77,2 | 92,5 |
| 23 - kontrola drobnice | 577 | 420 | 117 | 20,4 | 28,0 |
| 24 - selekcija v prašičereji | 7.652 | 7.865 | 7.910 | 103,4 | 100,6 |
| 30 - center plem. merjascev | 61.236 | 60.776 | 65.145 | 106,4 | 107,2 |
| 31 - center plem. bikov | 209.881 | 262.419 | 205.395 | 97,9 | 78,3 |
| 33 - vzrejališče bikov | 130.993 | 140.471 | 120.793 | 92,2 | 86,0 |
| 9 - rač. enote por. - projekti | 86.922 | 55.386 | 81.415 | 93,7 | 147,0 |
| Skupaj | 843.595 | 902.030 | 930.846 | 110,3 | 103,2 |
| 35 - kemijski laboratorij | 205.908 | 260.616 | 189.044 | 91,8 | 72,5 |
| 37 - kupoprodaja plem. živine | 240.404 | 233.487 | 262.648 | 109,3 | 112,5 |
| 50 - razni prihodki | 18.065 | 29.246 | 30.261 | 167,5 | 103,5 |
| SKUPAJ | 464.376 | 523.349 | 481.954 | 103,8 | 92,1 |
| SKUPAJ PRIHODKI | 3.529.364 | 3.671.283 | 3.684.383 | 104,4 | 100,4 |

Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 18.942,16 eur in predstavljajo 0,5% delež v celotnih prihodkih. Prejeli smo jih iz naslova obresti v znesku 3.393,48 eur, zamudnih obresti od poslovnih partnerjev 7.382,10 eur in od finančnih deležev skupne črede bikov v znesku 8.166,58 eur.

ANALIZA ODHODKOV

CELOTNI ODHODKI³ zavoda, vključno z davkom na dohodek, znašajo 3.659.225,09 eur; od tega znašajo poslovni stroški 3.608.038,06 eur, finančni stroški 12.227,07 eur, izredni stroški 8.210,12 eur in prevrednotevalni odhodki 19.536,78 eur, ter davek na dohodek 11.213,06 eur. Celotni odhodki so, v

³ Tukaj izkazani celotni odhodki ne vsebujejo stroškov zmanjšanja vrednosti zalog nedokončane proizvodnje, ki znaša 6.507,24 eur, vključujejo pa davek na dobiček, ki znaša 11.213,06 eur.

primerjavi z doseženimi v preteklem letu, večji za 83.234,02 eur oziroma večji za 2,3%, v primerjavi z načrtovanimi pa so uresničeni odhodki večji za 134.105,63 eur oziroma za 3,8%.

ANALITIKA STROŠKOV ZAVODA

TABELA 5:

| Naziv konta | PLAN 2008 | REALIZACIJA | | INDEKS | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| | | 2007 | 2008 | (4:2) | (4:3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| STROŠKI ENERGIJE | 36.135 | 38.959 | 42.523 | 117,7 | 109,1 |
| NADOMESTNI DELI ZA OS | 8.033 | 8.328 | 7.704 | 95,9 | 92,5 |
| STROŠKI STROKOVNE LITERATURE | 4.683 | 4.269 | 4.219 | 90,1 | 98,8 |
| PISARNIŠKI MATERIAL | 23.210 | 22.745 | 25.522 | 110,0 | 112,2 |
| DRUGI STROŠKI MATERIALA | 473.644 | 451.371 | 491.488 | 103,8 | 108,9 |
| SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 545.705 | 525.673 | 571.455 | 104,7 | 108,7 |
| STROŠKI STOR.OPRAVLJ.DEJAVNOSTI | | | | | |
| STROŠKI STOR. - TELEFON ,INTERNET | 19.822 | 21.153 | 21.858 | 110,3 | 103,3 |
| STROŠKI POŠTNINE | 17.641 | 21.775 | 20.230 | 114,7 | 92,9 |
| TISKARSKE, ZALOŽNIŠKE STORITVE | 4.721 | 9.270 | 11.770 | 249,3 | 127,0 |
| OGLAŠEVALSKE STORITVE | 13.529 | 16.825 | 18.600 | 137,5 | 110,6 |
| STROŠKI TEK.VZDRŽEVANJA | 27.629 | 47.346 | 40.947 | 148,2 | 86,5 |
| STROŠKI NAJEMNIN | 39.415 | 42.093 | 40.847 | 103,6 | 97,0 |
| STROŠKI VAROVANJA | 1.945 | 2.170 | 2.304 | 118,5 | 106,2 |
| STROŠKI ZAVAROV.IN PLAČIL.PROMETA | 4.008 | 3.247 | 2.327 | 58,1 | 71,7 |
| STROŠKI INTELEKTUALNIH STORITEV | 2.736 | 5.925 | 5.783 | 211,4 | 97,6 |
| STROŠKI KOMUNALNIH STORITEV | 6.172 | 5.876 | 7.177 | 116,3 | 122,1 |
| STROŠKI PREVOZNIH STORITEV | 871 | 1.349 | 2.001 | 229,9 | 148,4 |
| STROŠKI V ZVEZI Z DELOM | 13.578 | 12.219 | 13.950 | 102,7 | 114,2 |
| REPREZENTANCA | 7.837 | 9.889 | 10.957 | 139,8 | 110,8 |
| STROŠKI DRUGIH STORITEV | 244.913 | 269.868 | 257.084 | 105,0 | 95,3 |
| SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 404.817 | 469.005 | 455.835 | 112,6 | 97,2 |
| AMORTIZACIJA | 55.400 | 48.205 | 60.013 | 108,3 | 124,5 |
| PLAČE S PRISP.IN DAVKI DELODAJALCA | 2.201.640 | 2.165.201 | 2.248.186 | 102,1 | 103,8 |
| REGRES ZA LD | 65.299 | 66.107 | 69.590 | 106,6 | 105,3 |
| POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEV | 155.517 | 187.243 | 153.317 | 98,6 | 81,9 |
| PROSTOVOLJNO POKOJN.ZAVAROVANJE | 37.653 | 37.591 | 38.735 | 102,9 | 103,0 |
| SKUPAJ STROŠKI DELA | 2.460.109 | 2.456.142 | 2.509.828 | 102,0 | 102,2 |
| DRUGI STROŠKI | 9.963 | 9.990 | 10.908 | 109,5 | 109,2 |
| ODHODKI FINANCIRANJA | 20.044 | 7.202 | 12.227 | 61,0 | 169,8 |
| IZREDNI ODHODKI | 29.083 | 11.754 | 8.210 | 28,2 | 69,8 |
| PREVREDNOTOVALNI ODHODKI | | 16.676 | 19.537 | | 117,2 |
| SKUPAJ ODHODKI | 3.525.119 | 3.544.647 | 3.648.012 | 103,5 | 102,9 |

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

Stroški materiala in nabavne vrednosti prod.blaga so znašali 571.455,27 eur in so večji kot leto poprej za 45.782,31 eur. V primerjavi s planom so uresničeni stroški materiala večji za 51.017,48 eur, ali za 12,6%.

Stroški storitev so znašali 455.834,54 eur in so manjši od istih v letu 2007 za 13.169,96 eur, ali za 2,8%. V primerjavi s planom so uresničeni stroški storitev preseženi za 51.017,48 eur, ali za 12,6%.

Stroški materiala, storitev in prodanega blaga zavzemajo 28,1 odstotni strukturalni delež v celotnih stroških (v letu 2007 27,8%). Stroški materiala le 8,1%, stroški storitev le 12,5% in stroški prodanega blaga 7,5% od vseh stroškov zavoda.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 2.509.827,90 eur in predstavljajo v strukturi vseh stroškov 68,6 odstotni delež (v letu 2007 pa 68,7 odstotni delež).

| Naziv konta | Plan | Uresničeno | Uresničeno | Indeks | Indeks |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| | 2008 | 2007 | 2008 | (4 : 3) | (4 : 2) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Število zaposlenih (po urah) | 97 | 97,97 | 95,96 | 97,95 | 98,93 |
| Letni stroški dela celotnega zavoda | | | | | |
| BRUTO PLAČA | 1.867.751,73 | 1.807.772,13 | 1.904.826,24 | 105,37 | 101,98 |
| PRISPEVKI NA PLAČE | 300.123,72 | 295.784,41 | 307.858,46 | 104,08 | 102,58 |
| DAVEK NA PLAČE | 33.764,27 | 61.644,44 | 32.886,61 | 53,35 | 97,40 |
| PREMIJE DOD. POKOJ. ZAVAR. | 37.652,86 | 37.590,77 | 38.734,83 | 103,04 | 102,87 |
| PREHRANA MED DELOM - MALICE | 77.992,29 | 67.538,04 | 75.338,29 | 111,55 | 96,60 |
| PREVOZ DELAVCEV NA DELO | 73.870,26 | 63.950,76 | 61.735,08 | 96,54 | 83,57 |
| REGRES ZA LETNI DOPUST | 65.298,87 | 66.107,34 | 69.589,77 | 105,27 | 106,57 |
| DRUGI STROŠKI DELA | 10.165,27 | 55.754,31 | 18.858,62 | 33,82 | 185,52 |
| SKUPAJ LETNI STROŠKI DELA | 2.466.619,27 | 2.456.142,20 | 2.509.827,90 | 102,19 | 101,75 |
| Povprečni mesečni stroški dela na zaposlenega | | | | | |
| BRUTO PLAČA | 1.604,60 | 1.537,69 | 1.654,18 | 107,58 | 103,09 |
| PRISPEVKI NA PLAČE | 257,84 | 251,59 | 267,35 | 106,26 | 103,69 |
| DAVEK NA PLAČE | 29,01 | 52,43 | 28,56 | 54,47 | 98,46 |
| PREMIJE DOD. POKOJ. ZAVAR. | 32,35 | 31,97 | 33,64 | 105,20 | 103,99 |
| PREHRANA MED DELOM - MALICE | 67,00 | 57,45 | 65,43 | 113,89 | 97,64 |
| PREVOZ DELAVCEV NA DELO | 63,46 | 54,40 | 53,61 | 98,56 | 84,48 |
| REGRES ZA LETNI DOPUST | 56,10 | 56,23 | 60,43 | 107,47 | 107,73 |
| DRUGI STROŠKI DELA | 8,73 | 47,42 | 16,38 | 34,53 | 187,53 |
| Skupaj mesečni stroški dela | 2.119,09 | 2.089,20 | 2.179,58 | 104,33 | 102,85 |

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.654,18 eur in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 7,58%.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija je obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi. Stvari, ki predstavljajo droben inventar so v celoti odpisovane v breme stroškov.

Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki so v uporabi v javnih službah financiranih iz proračuna, bremeni obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Ta znaša 29.378,82 eur.

Preostali del popravkov vrednosti, ki se nanaša na pridobitni del poslovanja zavoda pa bremeni stroške

poslovanja in sicer v skupnem znesku 60.012,65 eur.

IV. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 12.227,07 eur in predstavljajo plačila obresti za najeta posojila, zamudne obresti (poslovne in kazenske) ter odhodke v finančnih deležih skupne črede plemenskih bikov (KGZ Ptuj).

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje **pozitivni poslovni izid** – presežek prihodkov nad odhodki in sicer **v znesku 25.157,59 eur**.

Poslovni izid iz naslova delovanja javnih služb je pozitiven; presežek znaša 23.747,23 eur.

Poslovni izid iz delovanja tržne dejavnosti je pozitiven – presežek prihodkov nad odhodki znaša 1.410,36 eur.

3. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

TABELA 6:

Zavod nima finančnih terjatev in naložb. Zato tudi tabele »izkaz računa finančnih terjatev in naložb« ne navajamo.

4. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

V prvi polovici leta 2008 se je zavod moral zadolževati, zato, da je lahko zagotavljal tekočo likvidnost. To pa je posledica nerednega plačevanja mesečnih zahtevkov za javne službe s strani zbornice oziroma proračuna RS.

TABELA 7:

| IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV | | | | |
|---|--|--|--|--|
| od 1. januarja do 31.12.2008 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| ČLENITEV KONTOV | | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|-----------------|---|---------------|-------------|----------------|
| NAZIV KONTA | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 50 | VII. ZADOLŽEVANJE (551+559) | 550 | 960.229 | 647.309 |
| 500 | Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558) | 551 | 960.229 | 647.309 |
| 5001 | Najeti krediti pri poslovnih bankah | 552 | 956.000 | 643.000 |
| 5002 | Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah | 553 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri državnem proračunu | 554 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti | 555 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja | 556 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri drugih javnih skladih | 557 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih | 558 | 4.229 | 4.309 |
| 501 | Zadolževanje v tujini | 559 | 0 | 0 |
| 55 | VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569) | 560 | 956.035 | 643.080 |
| 550 | Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568) | 561 | 956.035 | 643.080 |
| 5501 | Odplačila kreditov poslovnim bankam | 562 | 956.000 | 643.000 |
| 5502 | Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam | 563 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov državnemu proračunu | 564 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti | 565 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja | 566 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov drugim javnim skladom | 567 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem | 568 | 35 | 80 |
| 551 | Odplačila dolga v tujino | 569 | 0 | 0 |
| | IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560) | 570 | 4.194 | 4.229 |
| | IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550) | 571 | 0 | 0 |
| | X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571) | 572 | 0 | 84.137 |
| | X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570) | 573 | 6.039 | 0 |

5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

TABELA 8:

| |
|---|
| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI |
| od 1. januarja do 31.12.2008 |

| ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV | | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|---------------------------|---|---------------|---|--|
| NAZIV PODSKUPINE KONTOV | | | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664) | 660 | 3.093.186 | 534.553 |
| 760 | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 661 | 3.090.503 | 272.972 |
| | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 662 | 0 | 0 |
| | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 663 | 6.507 | 0 |
| 761 | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 664 | 9.190 | 261.581 |
| 762 | B) FINANČNI PRIHODKI | 665 | 17.491 | 1.451 |
| 763 | C) DRUGI PRIHODKI | 666 | 32.913 | 651 |
| | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669) | 667 | 4.138 | 0 |
| del 764 | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 668 | 4.138 | 0 |
| del 764 | DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 669 | 0 | 0 |
| | D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667) | 670 | 3.147.728 | 536.655 |
| | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674) | 671 | 707.094 | 320.196 |
| del 466 | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA | 672 | 28.062 | 244.984 |
| 460 | STROŠKI MATERIALA | 673 | 247.087 | 51.322 |
| 461 | STROŠKI STORITEV | 674 | 431.945 | 23.890 |
| | F) STROŠKI DELA (676+677+678) | 675 | 2.312.924 | 196.904 |
| del 464 | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 676 | 1.757.921 | 146.905 |
| del 464 | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 677 | 352.947 | 29.148 |
| del 464 | DRUGI STROŠKI DELA | 678 | 202.056 | 20.851 |
| 462 | G) AMORTIZACIJA | 679 | 43.300 | 16.713 |
| 463 | H) REZERVACIJE | 680 | 0 | 0 |
| del 465 | I) DAVEK OD DOBIČKA | 681 | 10.815 | 398 |
| del 465 | J) OSTALI DRUGI STROŠKI | 682 | 10.908 | 0 |
| 467 | K) FINANČNI ODHODKI | 683 | 11.414 | 812 |
| 468 | L) DRUGI ODHODKI | 684 | 7.988 | 222 |
| | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687) | 685 | 19.537 | 0 |
| del 469 | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 686 | 10.489 | 0 |
| del 469 | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 687 | 9.048 | 0 |
| | N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685) | 688 | 3.123.980 | 535.245 |
| | O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688) | 689 | 23.748 | 1.410 |
| | P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670) | 690 | 0 | 0 |
| | Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 691 | 0 | 0 |

6. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

TABELA 9:

| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA | | | | |
|--|---|---|---|---|
| od 1. januarja do 31.12.2008 | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | |

| ČLENITEV KONTOV | | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|-----------------|---|---------------|-------------|----------------|
| NAZIV KONTA | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431) | 401 | 3.691.000 | 3.602.581 |
| | 1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420) | 402 | 3.131.010 | 3.049.610 |
| | A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419) | 403 | 2.305.690 | 2.234.641 |
| | a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406) | 404 | 2.305.690 | 2.234.341 |
| del 7400 | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 405 | 2.272.656 | 2.234.341 |
| del 7400 | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 406 | 33.034 | 0 |
| | b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409) | 407 | 0 | 300 |
| del 7401 | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 408 | 0 | 300 |
| del 7401 | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije | 409 | 0 | 0 |
| | c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412) | 410 | 0 | 0 |
| del 7402 | Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo | 411 | 0 | 0 |
| del 7402 | Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije | 412 | 0 | 0 |
| | d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417) | 413 | 0 | 0 |
| del 7403 | Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo | 414 | 0 | 0 |
| del 7403 | Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije | 415 | 0 | 0 |
| del 7404 | Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo | 416 | 0 | 0 |
| del 7404 | Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | 417 | 0 | 0 |
| del 740 | e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij | 418 | 0 | 0 |
| 741 | f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije | 419 | 0 | 0 |
| | B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430) | 420 | 825.320 | 814.969 |
| del 7130 | Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe | 421 | 790.928 | 789.282 |
| del 7102 | Prejete obresti | 422 | 0 | 0 |
| del 7100 | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 423 | 0 | 0 |
| del 7141 | Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | 424 | 31.421 | 20.475 |
| 72 | Kapitalski prihodki | 425 | 2.971 | 5.212 |
| 730 | Prejete donacije iz domačih virov | 426 | 0 | 0 |
| 731 | Prejete donacije iz tujine | 427 | 0 | 0 |
| 732 | Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč | 428 | 0 | 0 |
| 786 | Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije | 429 | 0 | 0 |
| 787 | Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij | 430 | 0 | 0 |
| | 2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436) | 431 | 559.990 | 552.971 |
| del 7130 | Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 432 | 534.554 | 529.484 |
| del 7102 | Prejete obresti | 433 | 8.022 | 5.398 |
| del 7103 | Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja | 434 | 17.414 | 14.863 |
| del 7100 | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 435 | 0 | 0 |
| del 7141 | Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe | 436 | 0 | 3.226 |
| | II. SKUPAJ ODHODKI (438+481) | 437 | 3.701.233 | 3.522.673 |
| | 1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470) | 438 | 3.340.989 | 3.152.572 |
| | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446) | 439 | 1.971.507 | 1.912.378 |
| del 4000 | Plače in dodatki | 440 | 1.695.540 | 1.644.754 |
| del 4001 | Regres za letni dopust | 441 | 64.127 | 61.717 |
| del 4002 | Povračila in nadomestila | 442 | 125.001 | 122.634 |
| del 4003 | Sredstva za delovno uspešnost | 443 | 54.623 | 31.013 |
| del 4004 | Sredstva za nadurno delo | 444 | 16.744 | 202 |
| del 4005 | Plače za delo nerezidentov po pogodbi | 445 | 0 | 0 |
| del 4009 | Drugi izdatki zaposlenim | 446 | 15.472 | 52.058 |

| | | | | |
|----------|--|-----|---------|---------|
| | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452) | 447 | 323.724 | 309.146 |
| del 4010 | Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 448 | 158.368 | 150.691 |
| del 4011 | Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 449 | 126.873 | 120.723 |
| del 4012 | Prispevek za zaposlovanje | 450 | 1.073 | 1.021 |
| del 4013 | Prispevek za starševsko varstvo | 451 | 1.790 | 1.703 |
| del 4015 | Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU | 452 | 35.620 | 35.008 |
| | C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463) | 453 | 958.888 | 874.298 |
| del 4020 | Pisarniški in splošni material in storitve | 454 | 118.257 | 102.614 |
| del 4021 | Posebni material in storitve | 455 | 443.681 | 334.406 |
| del 4022 | Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 456 | 67.838 | 61.102 |
| del 4023 | Prevozni stroški in storitve | 457 | 22.869 | 21.613 |
| del 4024 | Izdatki za službena potovanja | 458 | 135.598 | 135.584 |
| del 4025 | Tekoče vzdrževanje | 459 | 62.174 | 73.516 |
| del 4026 | Poslovne najemnine in zakupnine | 460 | 38.770 | 41.391 |
| del 4027 | Kazni in odškodnine | 461 | 0 | 0 |
| del 4028 | Davek na izplačane plače | 462 | 31.333 | 56.421 |
| del 4029 | Drugi operativni odhodki | 463 | 38.368 | 47.651 |
| 403 | D. Plačila domačih obresti | 464 | 7.423 | 4.239 |
| 404 | E. Plačila tujih obresti | 465 | 0 | 0 |
| 410 | F. Subvencije | 466 | 0 | 0 |
| 411 | G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom | 467 | 0 | 0 |
| 412 | H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | 468 | 0 | 0 |
| 413 | I. Drugi tekoči domači transferji | 469 | 0 | 0 |
| | J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480) | 470 | 79.447 | 52.511 |
| 4200 | Nakup zgradb in prostorov | 471 | 6.671 | 0 |
| 4201 | Nakup prevoznih sredstev | 472 | 12.174 | 0 |
| 4202 | Nakup opreme | 473 | 57.339 | 48.847 |
| 4203 | Nakup drugih osnovnih sredstev | 474 | 3.263 | 3.664 |
| 4204 | Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 475 | 0 | 0 |
| 4205 | Investicijsko vzdrževanje in obnove | 476 | 0 | 0 |
| 4206 | Nakup zemljišč in naravnih bogastev | 477 | 0 | 0 |
| 4207 | Nakup nematerialnega premoženja | 478 | 0 | 0 |
| 4208 | Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring | 479 | 0 | 0 |
| 4209 | Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog | 480 | 0 | 0 |
| | 2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484) | 481 | 360.244 | 370.101 |
| del 400 | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 482 | 167.946 | 136.013 |
| del 401 | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 483 | 27.577 | 21.987 |
| del 402 | C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 484 | 164.721 | 212.101 |
| | III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437) | 485 | 0 | 79.908 |
| | III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401) | 486 | 10.233 | 0 |

V letu 2008 smo v denarnih tokovih izkazali presežek odhodkov nad prihodki v višini 10.233,00 eur.

7. PREDLOG RAZPOREDITVE POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEKA PRIHODKOV NAD ODHODKI – za leto 2008:

Presežek prihodkov v znesku 25.157,59 eur , ugotovljen v poslovnem izidu leta 2008, se uporabi:
za izvedbo planiranih investicijskih vlaganj v letu 2009.



LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

UVOD

KGZ Nova Gorica s svojimi dejavnostmi pokriva zahodni del teritorija Slovenije, ki sega od Bovca in Kobarida, Idrije na severu do Pirana na jugu ter vse od italijanske meje na zahodu in do Postojne in Ilirske Bistrice na vzhodu. To področje je izjemno pestro; tako po geomorfološki sestavi kot tudi po različnih podnebnih pogojih, kar močno vpliva na zastopanost skoraj vseh kmetijskih panog, od pridelave in prireje do predelave in turizma.

Zavod ima status regijskega javnega zavoda. Ustanovljen je za izvajanje javnih služb na področju kmetijstva, gozdarstva in ribištva, za izvajanje strokovnih nalog v pridelavi kmetijskih rastlin, strokovnih nalog v živinoreji, nalog genske banke, za izvajanje javnih pooblastil ter je hkrati zadolžen za prenos znanstvenih dosežkov v prakso na področju vseh kmetijskih panog, ob zagotavljanju okolju prijaznega in tržno učinkovitega kmetovanja, poseljenosti prostora in uravnoveženega razvoja podeželja.

Zavod je s sklepom (Uradni list RS št. 122 z dne 28.12.2000) ustanovila Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije, kot javni zavod za območje naslednjih občin: Ajdovščina, Bovec, Brda, Cerklje, Divača, Hrpelje-Kozina, Idrija, Ilirska Bistrica, Izola, Kanal, Kobarid, Komen, Koper, Miren-Kostanjevica, Nova Gorica, Piran, Pivka, Postojna, Sežana, Šempeter-Vrtojba, Tolmin in Vipava.

Zavod izvaja tudi strokovno in nudi tehnično pomoč svetom OE in odborom izpostav KGZS: Koper, Nova Gorica in Postojna.

Poleg osnovnega poslanstva v javni sferi se na zavodu ločeno opravljajo še proizvodne dejavnosti in posredovanje storitev ter izvajanje projektov, ki so tržne narave.

Sedež zavoda

Kromberk, Pri hrastu 18, 5000 Nova Gorica

Tel: 05/ 33 51 200

Faks: 05/ 33 51 260

Matična številka: 5051754

Davčna številka: 19169884

Šifra dejavnosti: 84.130 Urejanje gospodarskih področij za učinkovitejše poslovanje

Reg. sodišče: Okrožno sodišče Nova Gorica, št.vložka 10005200

Direktor: Branimir Radikon, dipl.ekon., ing agr.

Organizacija in kadrovska struktura

Izvedba programov dela je v letu 2008 potekala z zaposlenimi z zelo visoko izobrazbeno strukturo v treh oddelkih in sedmih organizacijskih enotah.

Poslovanje smo spremljali skupno in ločeno po stroškovnih mestih, glede na organizacijsko enoto in na vir financiranja zaradi preglednosti poslovnih dogodkov in zagotavljanja namenske porabe javnih sredstev.

V okviru zavoda delujejo naslednji oddelki in organizacijske enote:

Oddelek za kmetijsko svetovanje, oddelek za živinorejo – z vzrejališčem plemenskih bikov, oddelek za gozdarsko svetovanje, sadjarski center, selekcijsko trsničarsko središče, center za oljkarstvo, drevesnica, entomološki laboratorij in agrokemični laboratorij ter uprava.

Zakonske in druge pravne podlage, delovnega področja

Pri svojem delu se je zavod trudil spoštovati in dosledno upoštevati sledeče:

- Zakon o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Uradni list RS, št.41/99, 31/2003),
- Zakon o kmetijstvu (Uradni list RS, št 54/00 in št. 52/02),
- Zakon o fitofarmaceutskih sredstvih (Uradni list RS, št.98/2004),
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Uradni list RS, št.45/01 in 52/02),
- Zakon o semenskem materialu kmetijskih rastlin (Uradni list RS, št 58/02, 45/04, 86/04),
- Zakon o varstvu novih sort rastlin (Uradni list RS, št.86/98 in št.45/01),
- Zakon o vinu in drugih proizvodih iz grozdja in vina (Uradni list RS, št.70/97 in št.16/01),
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Uradni list RS št. 55/03),
- Zakon o živinoreji (Uradni list RS, št.18/02),
- Zakon o krmni (Uradni list RS, št.13/02,97/04),
- Zakon o veterinarstvu (Uradni list RS, št. 33/2001),
- Zakon o gozdovih (Uradni list RS, št 30/93 in 67/02),
- Predpisi izdani na podlagi zakonov navedenih v prejšnjih alinejah, oziroma izdanih na podlagi drugih zakonov, ki urejajo področje javnih služb v kmetijstvu.
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št.79/99, št.124/00, št.79/01. št 30/02 in 56/02),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in 39 /02),

- Zakon o izvrševanju proračuna RS za leto 2004 in 2005 (Uradni list RS št. 130/03)
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, št.2001/00 in št.75/2004)
- Drugi zakoni in podzakonski akti ter interni pravilniki, na katere je dala soglasje KGZS.

IZVAJANJE NALOG IN DEJAVNOSTI

Zavod v okviru javne službe izvaja sledeče naloge:

- Selekcija, reprodukcija, kontrola proizvodnosti in rodovništvo v živinoreji
- Označevanje in registracija domačih živali
- Svetovanje, izobraževanje in usposabljanje kmetov, lastnikov in zakupnikov gozdov ter prenos znanja na tehnološkem, gospodarskem in okoljevarstvenem področju
- Svetovanje za preprečevanje nezgod in varovanje zdravja pri delu v kmetijstvu in gozdarstvu
- Načrtovanje in izvajanje programov celostnega razvoja podeželja in obnovo vasi in na drugih področjih pomembnih za razvoj kmetijstva in živilstva
- Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske in ekonomske politike, svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov za kmetijska gospodarstva, pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij in drugih oblikah združevanja kmetijskih pridelovalcev
- Svetovanje in pomoč pri izdelavi programov razvoja podeželja in sodelovanje pri agrarnih operacijah in prostorskem načrtovanju
- Napovedovanje pojava škodljivih organizmov, diagnosticiranje, spremljanje zdravstvenega stanja rastlin in dajanje nasvetov za njihovo uničenje ter druge naloge določene z zakonom
- Dajanje nasvetov za pravilno rabo fitofarmaceutskih sredstev
- Diagnostika karantenskih in gospodarskih škodljivcev ter predlaganje ukrepov kmetom za njihovo zatiranje ter izdelava ocen tveganja v primeru pojava le teh
- Spremljanje predpisanih tehnologij in metod predelave grozdja in vina
- Selekcija in introdukcija sadnih sadik, oljk in vinske trte ter tehnološki poskusi
- Vzgoja matičnega materiala in podlag
- Ocenjevanje škod v kmetijstvu
- Izobraževanje, svetovanje in praktično usposabljanje kmetijskih pridelovalcev in rejcev
- Pravna pomoč članom KGZS pri urejanju pravnih zadev s področja kmetijstva, gozdarstva in gospodarjenja
- Oskrba veterinarskih postaj z repromaterialom za osemenje govejih plemenic
- Reja plemenskih bikov za potrebe odbire za osemenjevalne centre za proizvodnjo in prodajo semena ali za naravni pripust ter pridelava krme za plemenjake
- Svetovanje in pomoč pri načrtovanju, organizaciji in izvajanju dopolnilnih dejavnosti

Na osnovi javnih pooblastil pa izvaja sledeče dejavnosti:

- Laboratorijska dejavnosti na področju pedologije in ugotavljanja skladnosti kmetijsko-živilskih proizvodov
- Organoleptične ocene mlečnih in mesnih izdelkov, mošta in vina
- Izvajanje laboratorijskih analiz zemlje, krme, grozdja in vina ter drugih proizvodov iz grozdja in vina, izdajanje certifikatov in druge naloge določene z zakonom
- Spremljanje dozorevanja grozdja za določitev roka trgatve
- Izvajanje laboratorijskih in organoleptičnih analiz oljčnega olja inšpekcijskih vzorcev
- Izvajanje obveznih zdravstvenih pregledov izhodiščnega in sadilnega materiala večletnih rastlin iz uvoza
- Opravljanje bioloških prvih preiskav vzorcev sredstev za varstvo rastlin proizvedenih iz novih aktivnih snovi
- Opravljanje veterinarske dejavnosti v vzrejališču mladih plemenskih bikov in kontrola kakovosti semena bikov
- Izvajanje kontrole integrirane pridelave grozdja, poljščin, sadja in zelenjave
- Izvajanje uradne diagnostike karantenskih in gospodarsko škodljivih organizmov, izdelave ocen tveganja in ukrepov za njihovo zatiranje ter vodenje podatkovne baze

Poleg zgoraj naštetih dejavnosti zavod opravlja še druge gospodarske in storitvene dejavnosti, ki so neposredno povezane z opravljanjem javne službe oziroma se z njo dopolnjujejo kot so:

- Vzreja plemenskih bikov in pridelava krme za lastne potrebe ter trgovina s plemenskimi živalmi
- Raziskovalna dejavnost za področje kmetijstva in sorodnih dejavnosti
- Izdelava idejnih gradbenih načrtov za kmetijske objekte (hlevi, silosi, skladišča, gnojiščne jame,..) in poslovnih načrtov za investicije v kmetijstvu
- Priprava in izdajanje strokovnih navodil in publikacij

Proizvodno tržno dejavnost predstavlja pridelava in prodaja sadnih sadik ter drugih rastlin za potrebe kmetijstva.

Dolgoročni zastavljeni cilji

- ohranjanje kmetijskih gospodarstev ter svetovanje pri izvajanju prestrukturiranja kmetijske pridelave v smeri pridelave visokokakovostnih pridelkov in živil
- usmerjanje kmetij v skladu z dolgoročnim programom razvoja Slovenskega kmetijstva
- dvig profesionalne ravni in izobrazbene ravni kmetov
- uvajanje novih tehnologij na kmetijskih gospodarstvih
- uvajanje okolju prijaznejšega načina kmetovanja (integrirana in ekološka pridelava)
- pomoč kmetom pri zagotavljanju izpolnjevanja pogojev in zahtev EU standardov
- uvajanje in razvijanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- usmerjanje kmetij v smislu izvajanja učinkovitejšega trženja kmetijskih pridelkov
- usposobitev kmetijskih gospodarstev za izvajanje ukrepov PRP in SKP
- dvig učinkovitosti gospodarjenja z gozdovi ter usposabljanje lastnikov gozdov za varno delo

Letni zastavljeni cilji

- izvajanje načrtovanega programa dela zavoda
- izvajanje ukrepov kmetijske politike za leto 2008
- svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov za kmetijska gospodarstva
- sodelovanje z občinami pri izvajanju programa razvoja podeželja
- sodelovanje pri izvajanju strokovnih nalog v živinoreji
- organizacija in izvajanje dislociranega vnosa subvencijskih vlog
- pomoč kmetijam pri izdelavi ocene tveganja
- sodelovati z drugimi inštitucijami
- spodbujanje dolovanja strokovnih društev

Izvajanje zastavljenih ciljev z oceno uspeha

Uresničevanje letnih ciljev poslovanja so oteževali različni dejavniki. V letu 2008 je bil prej potrjen program dela in finančni načrt na vladi kar je imelo vsekakor pozitiven učinek na likvidnost Zavoda. Likvidnostne težave so se začele pojavljati kasneje kot v letu 2007, vendar smo kljub temu bili prisiljeni najemati kredit za zagotavljanje tekoče likvidnosti. Neredno dotekanje proračunskih sredstev moramo nadomeščati s tržnimi viri, kar je, v vedno ostrejših tržnih pogojih, iz leta v leto težje. Izpeljali smo prevedbo plačnega sistema v skladu z zakonom o plačah javnih uslužbencev opravili uskladitev plač v skladu z zakonom, kar je povečalo potrebno maso sredstev za plače. Ministrstvo za kmetijstvo za navedeno uskladitev ni zagotovilo dodatnih sredstev z rebalansom proračuna kar pomembno vpliva tudi na rezultat poslovanja.

Vodili smo številne aktivnosti in pripravili vsebine in prijave na projekte za novo programsko obdobje 2007-2013, za kar smo iskali partnerje v Italiji in na Hrvaškem.

Kljub različnim težavam smo v letu 2008 uspeli realizirati večino zastavljenih ciljev.

Uspešno smo izvedli planirane investicije v Sadjarskem centru z izvedbo hladilne komore, v drevesnici smo nabavili drevesničarski traktor, sadilni stroj ter stroj za pakiranje sadik v lončke ter pridobili uporabno dovoljenje za poslovno stavbo, za kar je bilo predhodno potrebno urediti požarno vodo. Uredili smo notranjost prostorov upravne stavbe ter posodobili informacijski sistem.

Nadaljevali smo aktivnosti pri zagotavljanju sistema Vodenja kakovosti po standardu ISO/IEC 17025 v mlečnem in agroživilskem laboratoriju.. Zelo dobro je potekala tudi prodaja sadik v jesenskem času do zaključka leta 2008. Sadjarski center, Center za oljkastvo in Trsničarski center so izvedli vse planirane aktivnosti v skladu z programom dela ter sprejetim finančnim načrtom. Prav tako tudi oddelek za Gozdarsko svetovanje.

Uspešno smo izvedli vnos vlog za pridobitev neposrednih plačil. Vnesenih je bilo 7900 vlog.

Izvedli smo vsa planirana izobraževanja kmetov za program SKOP in KOP. Kmetje so prejeli program izobraževanja na dom ki smo ga objavili v knjižici » Znanje kot ključni dejavnik razvoja kmetijstva«

Izvedli številne tečaje, izobraževanje za nacionalno poklicno kvalifikacijo, usposabljanje porabnikov FFS ter številna druga izobraževanja za kmete.

Sodelovali smo tudi na vseh pomembnejših sejmih v Sloveniji in okrepili sodelovanje s številnimi strokovnimi institucijami v Italiji, Avstriji, Nemčiji, Hrvaški, Srbiji ter Bosni.

Uspešno smo zaključili in uresničili večino zastavljenih ciljev nismo pa uspeli razrešiti in sanirati Oddelka za živinorejo ter agroživilskega laboratorija, katera še vedno negativno poslujeta.

Zavod je poslovno leto zaključil z negativnim rezultatom.

ODDELEK ZA KMETIJSKO SVETOVANJE
Vodja oddelka: Jožko Vončina

Oddelek za kmetijsko svetovanje deluje v okviru Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, Kmetijsko gozdarskega zavoda Nova Gorica. V oddelku kmetijske svetovalne službe je zaposlenih 47 kmetijskih svetovalcev. Terenski svetovalci in specialisti so locirani na devetih izpostavah in na sedežu zavoda. Od tega je 24 terenskih kmetijskih svetovalcev, 6 svetovalk za dopolnilne dejavnosti in kmečko družino, 16 specialistov in vodja službe. Specialistično svetovanje pokriva zelo raznoliko področje dela, ki je posledica raznolikih geografskih in klimatskih dejavnikov na področju ob Trente na severu, do meje s hrvaško na jugu, Goriških Brd na zahodu in Postojne, Pivke in Ilirske Bistrice na vzhodu. Vinogradništvo, vinarstvo, poljedelstvo, živinoreja z rejo drobnice in govedorejo ter planinskim pašništvom, zelenjadarstvo, vrtnarstvo, specifično sredozemsko sadjarstvo, oljkarstvo, varstvo rastlin, ekonomika v kmetijstvu, ekološko kmetijstvo in razvoj podeželja ter ribištvo. Med letom smo predvideni program dela prilagajali glede na dodatne nepredvidene naloge MKGP in KGZS, spremenljive naravne pogoje (koruzni hrošč, majski hrošč, vodne ujme...). Skupni obseg dela je bil podoben kot v preteklih letih. Komentarji k posameznim nalogam dela v letu 2008 so prikazani v nadaljevanju.

V skladu s programom smo izvajali ukrepe načrtovane v okviru naslednjih projektih nalog:

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij,
2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka,
3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike in
4. Združevanje in povezovanje na podeželju.

Drugi projekti in aktivnosti

Realizacija je razvidna iz spodnjih tabel.

Preglednica 1: Prikaz porabe časa po posameznih projektih nalogah v letu 2007 v % in delež ur po posameznih projektih nalogah povezanih z navzkrižno skladnostjo

| št. | Projektna naloga | ure | ure-NS | ure-% | ure-NS % |
|---------------|--|---------------|--------------|------------|----------|
| 1 | Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 37550,42 | 2075,91 | 39 | 6 |
| 2 | Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 4312,20 | 48,64 | 5 | 1 |
| 3 | Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 45047,92 | 3204,97 | 47 | 7 |
| 4 | Združevanje in povezovanje na podeželju | 5114,02 | 2,53 | 5 | 0 |
| | Drugi projekti in aktivnosti | 3235,45 | 3,55 | 3 | 0 |
| Skupaj | | 95.260 | 5.336 | 100 | 6 |

Preglednica 2: Prikaz izvedenega obsega dela

| št.ur program | št.ur poročilo | indeks |
|---------------|----------------|--------|
| 94.376 | 95.260 | 101 |

Opis aktivnosti po posameznih projektih nalogah in komentar realizacije ukrepov

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij je zelo pomembna naloga kmetijske svetovalne službe. Med temi ukrepi je obsežno izobraževanje kmetov in članov njihovih družin. Na ta način se prenaša znanje drugih strokovnih in raziskovalnih institucij v prakso oz. na teren. V ta namen je bilo v letu 2008 izvedenih večje število predavanj, tečajev, seminarjev, delavnic in krožkov. Število teh izobraževanj je bilo nekoliko večje od predvidenih. Pripravljenih je bilo preko 180 strokovnih člankov, prispevkov in tehnoloških navodil, ki smo jih kmetovalcem posredovali na različne načine. V letu 2008 je bilo torej organiziranih kar nekaj izobraževanj, ki niso bila v okviru SKOP/KOP izobraževanj, vendar so bila kljub temu dobro obiskana. Kmetovalci, ki se resno ukvarjajo s prirajo in pridelavo si želijo tehnoloških znanj za kvantitativno in kvalitativno boljše rezultate. Na slednje kaže tudi večje število osebnih svetovanj. Število tehnoloških projektov za novogradnje in adaptacije je večje zaradi usmeritve delovanja svetovalca za ekološko kmetovanje in živinorejo na to področje. V teku leta se pojavijo možnosti sodelovanja svetovalcev specialistov tudi na raznih prireditvah, konferencah in seminarjih v organizaciji raznih drugih institucij. Zaradi finančnih težav je v tem letu delež časa porabljen za izobraževanja v tujini manjši. Delež časa pa ni manjši

zaradi neudeležbe na izobraževanih v tujini ampak je bilo število svetovalcev, ki se teh izobraževanj udeležujejo zmanjšano. Isto velja tudi za permanentna izobraževanja. Oddelek aktivno sodeluje pri pripravi permanentnih kmetijskih nasvetov v raznih medijih s prispevki v lokalnih časopisih ter na radijskih in televizijskih postajah. Pripravljamo tedensko oddajo na radiu Kp, redno rubriko na radiu Ognjišče, mesečno kmetijsko oddajo na TV Primorka in radiu Alpski val, sodelujemo pri kmetijski oddaji na TV Koper.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------------|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 100 | 117 | 117 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, ... | 34 | 71 | 209 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 160 | 182 | 114 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 8 | 36 | 450 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 6.770 | 10.802 | 160 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 960 | 836 | 87 |
| A1.11 | Hitri talni in rastlinski N-test | število | 90 | 28 | 31 |
| A1.12 | Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 738 | 494 | 67 |
| A1.15 | Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 110 | 128 | 116 |
| A1.17 | Načrt kolobarja | število | 124 | 67 | 54 |
| A1.18 | Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 3,20 | 3,27 | 103 |
| A1.20 | Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 5 | 12 | 240 |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 537 | 492 | 92 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 21 | 6 | 29 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 41 | 37 | 90 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 33 | 16 | 48 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 159 | 141 | 89 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditvev | 12 | 28 | 233 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,86 | 0,43 | 51 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 1,03 | 1,07 | 104 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,27 | 0,11 | 40 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditvev, razstav | delež ur | 0,44 | 0,26 | 60 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,63 | 0,53 | 84 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,78 | 0,97 | 124 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,70 | 1,48 | 214 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 2,28 | 1,99 | 88 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,42 | 0,67 | 159 |
| A5.2 | Svetovalna orodja | delež ur | 0,42 | 0,01 | 3 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |

| | | | | | |
|-------------|--|-------------------|----|----|-----|
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 11 | 20 | 182 |
| B1.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 12 | 47 | 392 |
| B1.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 3 | 0 | |
| B2 | Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | število kmetij | 2 | 8 | 400 |
| B2.2 | Program namakanja | število kmetij | 32 | 15 | 47 |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | število kmetij | 15 | 8 | 53 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 77 | 71 | 92 |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 6 | 6 | 100 |

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Veliko dela smo namenili spodbujanju in pomoči pri uvajanju dopolnilnih in dodatnih dejavnosti na kmetijah, ki iz osnovne kmetijske dejavnosti dosegajo primerljivega dohodka, oz. imajo interes po pridobitvi dodatnega dohodka in večjega števila delovnih mest v družini, ki se primarno ukvarja s kmetovanjem. V okviru naloge smo zainteresirane investitorje informirali in izobraževali ter jim svetovali pri iskanju optimalnih tehnoloških rešitev. Svetovali in pomagali smo pri izdelavi in pripravi ustrezne dokumentacije za razpise.

Tudi pri tej nalogi je izobraževanje temeljno delo. V ta namen smo izvedli manjše število predavanj in tečajev ter krožkov, seminarjev in delavnic. V letu 2008 smo sodelovali pri organizaciji razstav in sejmov. Organizirali smo več kot 12 ocenjevanj izdelkov. Opravljeno delo pri svetovanju v zvezi z novogradnjami je v okviru planiranega. Občutno se je povečalo sodelovanje z drugimi inštitucijami v prostoru, ki se ukvarjajo z razvojem podeželja. Pri poslovnih načrtih izven ukrepov kmetijske politike smo predvideli manjše število projektov, vendar nismo pripravili nobenega poslovnega načrta, kjer bi investitor izvedel investicijo brez javnih sredstev. Tudi v preteklem letu smo sodelovali na kmetijskih sejmih (Kmetijski sejem v Gornji Radgoni, Dobrote slovenskih kmetij na Ptuju, MOS v Celju, sejem kmetijstva Slovenske Istre, Kmečki praznik v Tolminu, Vipavka trgatev, Kmetijska tržnica v Ilirski Bistrici...) in na različnih prireditvah na podeželju, na katerih je možno promovirati kmetijsko pridelavo in predelavo. Zaradi dela na drugih nalogah in finančnih razlogov je bilo časovno manj usposabljanja kmetijskih svetovalcev.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------------|---|--------------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 23 | 6 | 26 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, ... | 33 | 10 | 30 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 19 | 28 | 147 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 1 | 0 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 1.123 | 480 | 43 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 65 | 20 | 31 |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 150 | 68 | 45 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 3 | 5 | 167 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 14 | 2 | 14 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 12 | 0 | |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 15 | 12 | 80 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 3 | 1 | 33 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,16 | 0,05 | 33 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,19 | 0,08 | 44 |

| | | | | | |
|-------|---|-------------------|------|------|-----|
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,12 | 0,01 | 7 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,12 | 0,01 | 9 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,21 | 0,13 | 63 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,14 | 0,14 | 99 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,46 | 0,18 | 39 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,02 | 0,17 | 756 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.4 | Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja | delež ur | 0,10 | 0,08 | 80 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,14 | 0,98 | 719 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 0 | 2 | |
| B4.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 0 | 1 | |
| B4.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 1 | 0 | |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| C2.4 | Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 50 | 0 | |

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Izvajanje skupne kmetijske politike je poleg izvajanja tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčen sposobnosti kmetij še vedno najvažnejša naloga kmetijske svetovalne službe. V okviru naloge smo izvajali vse potrebne aktivnosti za kmetovalce, da izpolnijo vse obveznosti za pridobivanje plačil. V letu smo 2008 smo opravili svetovanje in vnos cca 7.000 kmetijam. Število vnesenih vlog je doseglo število planiranih. Od tega smo zbirne vloge in potrebne zahteve vnesli brez pomoči pri izdelavi vloge le manjšemu številu vlagateljev, večina kmetovalcev še vedno potrebuje pomoč pri izpolnjevanju vlog. Samostojno so kmetovalci vnesli malo vlog saj je izpolnjevanje vlog zelo zahtevna. Zaradi zelo slabega delovanja aplikacije smo imeli velike težave pri organizaciji in izvedbi EIV08. Kljub zaostankom v drugi polovici subvencijske kampanje smo z zagotovitvijo zunanje pomoči zagotovili normalno delo oddelka. Pri pomoči ob dopolnitvah in pripravi pritožb smo predvideli več dela, ki pa ga je bilo potem manj. Izvedli smo 196 predavanj in 17 ostalih izobraževanj z veliko udeležbo. Udeležba je posledica tega, da je velika večina raznoraznih izobraževanj v okviru obveznih izobraževanj in se jih kmetje morajo udeležiti. Še posebej je potrebno izpostaviti predstavitev sadjarsko-vinogradniške mehanizacije, ki je bila v letu 2008 tretjič in postaja tradicionalna specializirana prireditev, tečaje obrezovanja parkljev, prikaz rezi raznih sadnih vrst. Veliko je bilo svetovanja v zvezi z NS ob vsakokratnih obiskih na kmetijah, izobraževanjih in s prispevki v medijih. Manj od planiranih je bilo število obiskov na zahtevo. Kmetovalci se večinoma za obisk svetovalca ne odločajo, večina obiskov je bila na predlog kmetijskih svetovalcev.

Manj od predvidenih je bilo pripravljenih programov naprave ali obnove trajnih nasadov in sicer le na 100 kmetijah. Število obnov se iz leta v leto zmanjšuje. Več kot v preteklih letih je bilo narejenih vlog za mladega prevzemnika.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|-------|---|-----------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | št. pred. | 252 | 196 | 78 |

| | | | | | |
|--------------|---|------------------|--------|-------|-----|
| A1.2 | Tečajji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 17 | 17 | 100 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člank. | 104 | 32 | 31 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | št. knjig, | 5 | 1 | 20 |
| A1.8 | Osebnostno svetovanje | št. kmet. | 12.615 | 10330 | 82 |
| A1.9 | Osebnostno svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 893 | 258 | 29 |
| A1.19 | Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 782 | 216 | 28 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 62 | 24,5 | 40 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,12 | 0,17 | 134 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 1,61 | 0,86 | 54 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,04 | 0,00 | 0 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,45 | 0,30 | 68 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,22 | 0,76 | 353 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 2,03 | 2,83 | 141 |
| A5 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,45 | 0,30 | 66 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in priraja | | | | |
| B1.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 344 | 14 | 4 |
| B1.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. prog. | 238 | 94 | 39 |
| B1.9 | Priprava programov sanacij | št. prog. | 30 | 2 | 7 |
| B2 | Agrarne operacije | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | št. kmet. | 0 | 8 | |
| B2.2 | Program namakanja | št. kmet. | 2 | 8 | 400 |
| B2.3 | Komasacije | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 9 | 0 | |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 174 | 100 | 57 |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. proj. | 210 | 4 | 2 |
| B4.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. proj. | 75 | 63 | 83 |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Svetovanje pri izp. obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| C2.1 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila | število obrazcev | 1.405 | 3233 | 230 |
| C2.2 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za trošarine | število obrazcev | 140 | 37 | 26 |
| C2.3 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev SKOP/KOP | število obrazcev | 1.740 | 258 | 15 |
| C2.5 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč | število obrazcev | 535 | 27 | 5 |
| C2.6 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci | število obrazcev | 70 | 188 | 269 |

| | | | | | |
|--------------|---|--------------|-------|------|-----|
| C3 | Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| C3.3 | Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 7.010 | 6784 | 97 |
| C3.5 | Vnos vlog | št. vlog | 6.580 | 6826 | 104 |
| C3.6 | Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 570 | 2182 | 383 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E1 | Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 0,98 | 0,31 | 32 |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,57 | 0,30 | 52 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F1 | Izdelava poročil | delež ur | 0,50 | 0,41 | 83 |
| F2 | Načrtovanje projektov | delež ur | 0,17 | 0,12 | 70 |
| F3 | Vodenje projektov | delež ur | 0,25 | 0,91 | 368 |
| F6 | Ukrepi po dogovoru z MKGP | delež ur | 0,19 | 0,44 | 227 |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,21 | 0,34 | 162 |
| G | Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.1 | Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 33 | 0 | |
| G1.4 | Vloga za enostavne naložbe | število | 55 | 11 | 20 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena | | | | |
| G3.2 | Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,22 | 0,06 | 30 |
| G3.3 | Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,55 | 0,16 | 29 |
| G3.11 | Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 20 | 8 | 40 |
| G3.12 | priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 3 | 0 | |

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

Pomoč pri delovanju različnih oblik združenj kmetov je potrebna in naloga združevanja in povezovanja na podeželju je za oddelek KSS pomembna. V skorajda vseh društvih, kot so na primer: govedorejska, rejceve drobnice, sirarska, turistične kmetije, društvo sadjarjev, vrtnarjev, vinarjev in osmičarjev je prisotno strokovno in administrativno delo svetovalcev in svetovalk. Kmetijski svetovalci opravljajo delo strokovnih tajnikov za veliko večino na območju oddelka delujočih panožnih društev. Delovanje panožnih združenj je bolj ali manj utečeno, društva kmečkih (podeželskih) žena omogočajo svojim članicam različne aktivnosti in pridobivanje raznih znanj, ki niso neposredno povezana s kmetijsko pridelavo, bogatijo pa življenje kmečkim družinam in podeželju tako na kulturnem, zabavnem in drugih področjih. Vedno večjo vlogo na terenu dobivajo združenja pridelovalcev različnih oblik okolju prijazne pridelave in društva, ki se trudijo ohraniti kulturno zgodovinske vrednote podeželja. Število društev in aktivnosti so velike, želje društev po našem angažiranju pa prav tako. Za društva smo organizirali manj izobraževanj v obliki tečajev, krožkov, seminarjev in delavnic zaradi dela izvajanja skupne kmetijske politike. Organiziranih je bilo preko več kot deset ekskurzij. Sodelovali smo na več kot 20 lokalnih prireditvah. Zaradi povečanega obsega dela pri izvajanju ukrepov kmetijske politike se je čas namenjen delovanju, združevanju in povezovanju na podeželju ustali pri nekje 5% celotnega časa. Tudi svetovalke za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti, se tako kot vsi ostali kmetijski svetovalci zaradi razporeditve dela ne morejo v tolikšni meri ukvarjati na tem področju. Vsekakor je delo z društvi do neke mere vključeno tudi k prvi nalogi, kjer pomagajo pri organizaciji ekskurzij in sodelujejo na prireditvah. Uspešnost našega dela je velikokrat odvisna od naše sposobnosti povezovanja z drugimi institucijami, ki delujejo na področju kmetijstva oziroma znanosti in izobraževanja. Naše sodelovanje je dejansko na več nivojih. Na eni strani naše znanje posredujemo organizacijam, kot so osnovne šole, srednja tehniška šola Nova Gorica ter občine in upravne enote v regiji. Na drugi strani v naše delo vključujemo delo strokovnjakov drugih organizacij, saj s tem bistveno izboljšamo našo ponudbo. Tako smo v letu 2008 nadaljevali s sodelovanjem z Biotehniško fakulteto, Kmetijskim inštitutom, Fakulteto za gradbeništvo iz Ljubljane ter z drugimi regijskimi kmetijskimi zavodi. V tujini smo sodelovali z Univerzo v Vidmu, z ERSa, Univerzo v Padovi, združenjem Coldireti, Donneuropee.... Sodelovanje na tretjem nivoju je sodelovanje v smislu

dopolnjevanja. To so razne razvojne agencije s katerimi smo sodelovali predvsem na področju razvoja podeželja. Takšne organizacije so ROD, RRA Nova Gorica, ICRA, PRC in drugi.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------------|--|---------------------|---------|----------|--------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 20 | 6 | 30 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 16 | 2 | 13 |
| A1.6 | Članki, prispevki | število člankov,... | 12 | 4 | 33 |
| A1.8 | Osebnostno svetovanje | število svetovancev | 50 | 12 | 24 |
| A3 | Organizacija in izvedba društvenih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 19 | 4 | 21 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij | število | 26 | 11 | 42 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditvev | 12 | 23 | 192 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,18 | 0,06 | 35 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,18 | 0,05 | 26 |
| A4.8 | Strokovni kolegiji | delež ur | 0,07 | 0,05 | 64 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,09 | 0,15 | 168 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,36 | 0,11 | 31 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,11 | 0,08 | 73 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.2 | Vzpostavljanje lokalnih partnerstev | delež ur | 0,52 | 0,55 | 108 |
| B3.3 | Zbiranje podatkov in analize stanja | delež ur | 0,29 | 0,15 | 53 |
| B3.4 | Uvajanje blagovnih znamk | delež ur | 0,36 | 0,01 | 4 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,79 | 0,73 | 93 |
| D | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |
| D1 | Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja | delež ur | 0,06 | 0,00 | |
| D2 | Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja | | | | |
| D2.2 | Društva, združenja, zveze društev | delež ur | 2,64 | 1,26 | 48 |
| D2.3 | Zadruge | delež ur | 0,08 | 0,01 | 9 |
| D2.4 | GIZ | delež ur | 0,23 | 0,08 | 34 |
| D2.5 | Ostale oblike združevanja | delež ur | 0,04 | 0,46 | 1056 |
| D2.6 | Organizacije proizvajalcev | delež ur | 0,03 | 0,00 | 10 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---|----------|------|------|-----|
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,10 | 0,06 | 62 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,04 | 0,07 | 180 |

Drugi projekti in aktivnosti

Aktivno smo v nekaterih občinah sodelovali pri ocenjevanju škod, pri pripravi in izvedbi razpisov za spodbujanje kmetijstva. S sodelovanjem pri pripravi in izvajanju raznih projektov želimo na trgu pridobiti del manjkajočih finančnih sredstev, ki so potrebna za kvalitetno delo. Pripravili smo vloge za prijavo na dva razpisa. Na trgu pa poskušamo pridobiti del sredstev tudi z izdelavo raznih mnenj, potrdil, ocen in sodelujemo z različnimi subjekti katerim lahko z našim poznavanjem območja in stanja nudimo pomoč. V okviru izvajanja programa "Upravljanje s podeželja in krajine" sodelujemo kot predavatelji na STŠ v Novi Gorici. Za SURS smo ocenjevali pridelke v rastlinski proizvodnji. Organizirali smo tečaje v skladu z zakonom o varstvu zdravja pri delu, ter FFS tečaje in kletarske tečaje. V letu 2008 smo izvedli dodatno odobrene aktivnosti pri dveh že zaključenih INTERREG projektih. Izvajali smo ukrepe preprečevanja in zatiranja poljskega majskega hrošča na območju občine Idrija. Na teh projektih in aktivnostih smo delali 3%.

Glede na tretjo nalogo, ki nam predstavlja največji delež porabljenega časa ter na podrejenost vseh ostalih nalog je realizacija plana v celoti kot je predviden težko izvedljiv in med letom je potrebno izvesti tudi naloge, ki so pri pripravi plana dela nepredvidena.

Preglednica 7: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo "Drugi projekti in aktivnosti"

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--------------|--|-------------------|---------|----------|--------|
| G | Druge naloge, ki niso javna služba | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.5 | Strokovna mnenja, potrdila, ... | število mnenj | 170 | 224 | 132 |
| G1.6 | Razne cenitve | število cenitev | 0 | 1 | |
| G1.9 | Svetovanje v vavčerskem sistemu svetovanja | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| G1.10 | Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave | število izjav | 0 | 0 | |
| G1.11 | Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje | število predavanj | 4 | 12 | 300 |
| G1.13 | Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah | delež ur | 0,16 | 0,10 | 62 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah | | | | |
| G3.7 | Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov | število | 0 | 0 | |
| G3.9 | Tečaji za uporabnike FFS | število tečajev | 8 | 14 | 175 |
| G3.10 | NATURA 2000 | delež ur | 0,18 | 0,16 | 87 |
| G4 | Ostale aktivnosti po posebnih pogodbah | | 0,75 | 1,73 | 231 |
| G5 | Projekti dobljeni na javnih razpisih | | 0,23 | 0,29 | 128 |

Izvajalci programa

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 16

Svetovalke za delo s kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 6

Terenski svetovalci: 24

ODDELEK ZA ŽIVINOREJO
Vodja oddelka: mag. Vitomir Bric

Oddelek za živinorejo je v novogoriškem kmetijsko-gozdarskem zavodu najstarejši in ima od prvega znanega dokumenta Situacijsko poročilo živinorejske službe z dne 12.11.1951 neprekinjeno delovanje.

V letu 2008 je moral Oddelek za živinorejo zmanjšati število zaposlenih na državnem delu za 2 človeka. Ocenjujemo, da smo preko roba zmogljivosti glede na število nalog in število zaposlenih na javnem delu. Eventuelno nadaljnje zmanjševanje zaposlenih bo privedlo do nezmožnosti opravljanja celotnega števila nalog. Kontrolorji so opravljali pomoč svetovalni službi pri uveljavljanju subvencij niso pa več sodelovali pri nadzoru subvencij.

Številčne vrednosti po najvažnejših nalogah so: označeno je bilo 7.413 govedi, 4.893 drobnice, opravljeno je bilo 45.373 mlečnih kontrol in 2.524 tehtanj pri govedu ter 11.463 mlečnih kontrol in 7.494 tehtanj pri drobnici, ocenjeno je bila 1.101 prvesnica in registrirano 13.341 oploditev. Ocenili in pomagali smo pri odbiri plemenjakov v naravnem pripustu za 85 bikov. Ob pregledu smo izdelali zapisnik in plemenjaku določil obdobje uporabe, ki je običajno dve leti. Poskrbeli smo, da lastnik plemenjaka dobi Zootehniški dokument o rabi plemenjaka.

Zrejališče mladih plemenskih bikov je tudi v 2008 delalo v težkih pogojih vendar s svojimi stroji. Kljub težavnemu finančnemu stanju je bilo vhlavljenih 86 bikcev in prodanih 98 bikov, od tega 25% v osemenjevalni center Preska in 47% v naravni pripust po celotni Sloveniji. V letu 2008 ni bilo ne uvoza bikcev ne izvoza mladih bikov.

Laboratorij za mleko je opravil 69180 analiz mleka za potrebe spremljanja prireje mleka in kontrole kakovosti. V mesecu aprilu smo ponovno prejeli akreditacijo Slovenske akreditacije za ISO 17025 za komercialne kemijske analize. V letu 2008 smo rutinsko uporabljali MILKOSCAN FTIR 6200 in v laboratoriju NVI BACTOSCAN FC 50. S tem smo rejcem in drugim odjemalcem omogočili dostop do hitrejše in cenejše analize mleka. Vsi parametri za kontrolo kakovosti mleka so rejcem in drugim odjemalcem posredovani na enem poročilu v roku 24 ur po odvzemu vzorcev.

Projekt uvedbe nove generacije dlančnikov se je začel konec leta 2008. Večina kontrolorjev jih rutinsko uporablja vsakodnevno. Problemov fizičnega poškodovanja te elektronske opreme zaenkrat uspešno obvladujemo z rezervnimi dlančniki. V 2008 smo nabavili 14 novih aparatov.

Aktivno smo sodelovali pri delu organov Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije. Projekte smo pripravljali za naslednje obdobje in pomagali KIS-u zaključiti projekt Truefood.

Z živalmi smo sodelovali na sledečih razstavah in sejmi: Tolmin - dva sejma plemenske govedi, Gornja Radgona – vseslovenska razstava drobnice in državna razstava govedi.

Zaposleni so bili deležni sprotnega izobraževanja. Udeležili smo se mednarodnega usklajevanja ocenjevanja prvesnic in mednarodnega šolanja za ocenjevanje goveda na razstavah v Avstriji in Švici. Eden uslužbenec je opravil izobraževanje za prevoz domačih živali. Organizirali smo nekaj predavanj za rejce in primerno predstavljali naše delo.

V letu 2008 so nas obiskali strokovnjaki iz Italije, kmetje iz Srbije, živinorejski študentje iz Francije in strokovnjakinja za genetiko drobnice iz Bosne.

Obiskali smo kmetijski sejem v Veroni. Večkrat smo obiskali Italijo, pomagali v Bosni z projektom označevanja drobnice in s programsko opremo za označevanja drobnice.

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizičnih in finančnih podatkov o opravljenih nalogah za leto 2008 v odnosu z načrtovanimi.

Tabela 1: Letno poročilo 2008 o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v govedoreji p.p.5406

| | Planirano, št. nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|---|----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Preverjanje porekla | 7.000,00 | 10.500,00 | 7.413,00 | 11.119,50 | 7.000,00 | 10.500,00 | 105,90 | 105,90 | 100,00 |
| Ocenjevanje lasnosti zunajosti | 1.100,00 | 20.658,00 | 1.101,00 | 20.676,78 | 1.100,00 | 20.658,00 | 100,09 | 100,09 | 100,00 |
| Vodenje registra osemenitev | 17.040,00 | 8.520,00 | 13.341,00 | 6.670,50 | 13.341,00 | 6.670,50 | 78,29 | 78,29 | 78,29 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 80,00 | 2.003,20 | 110,00 | 2.754,40 | 110,00 | 2.754,40 | 137,50 | 137,50 | 137,50 |
| Kontrola mlečnosti v redni kontroli | 44.100,00 | 277.830,00 | 45.373,00 | 285.849,90 | 44.512,00 | 280.425,60 | 102,89 | 102,89 | 100,93 |
| Kontrola mlečnosti pri nadkontroli | 441,00 | 7.170,66 | 462,00 | 7.512,12 | 441,00 | 7.170,66 | 104,76 | 104,76 | 100,00 |
| Kontrola prireje mesa | 2.100,00 | 36.792,00 | 2.524,00 | 44.220,48 | 2.100,00 | 36.792,00 | 120,19 | 120,19 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenic | 85,00 | 2.305,20 | 85,00 | 2.305,20 | 85,00 | 2.305,20 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Lastna preizkušnja na testni postaji | 12,00 | 129.434,28 | 12,00 | 129.434,28 | 12,00 | 129.434,28 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Biološki test | 6.500,00 | 7.020,00 | 6.197,00 | 6.692,76 | 4.776,04 | 5.158,12 | 95,34 | 95,34 | 73,48 |
| Spremljanje molznosti | 20,00 | 579,20 | 21,00 | 608,16 | 20,00 | 579,20 | 105,00 | 105,00 | 100,00 |
| Načrtno parjenje | 17,00 | 324,53 | 35,00 | 668,15 | 35,00 | 668,15 | 205,88 | 205,88 | 205,88 |
| Preizkušnja potomcev | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Strokovno vodenje | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji | 30,00 | 9.000,00 | 30,00 | 9.000,00 | 30,00 | 9.000,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Nakup merilne in računalniške opreme | 1,00 | 15.150,00 | 0,92 | 13.906,39 | 0,92 | 13.906,39 | 91,79 | 91,79 | 91,79 |
| SKUPAJ | 78.526,00 | 527.287,07 | 76.704,92 | 541.418,62 | 73.562,95 | 526.022,50 | 97,68 | 102,68 | 99,76 |

Planirano število kontrol v mlečnih rejah smo dosegli. Drugič po dolgih letih beležimo zvišanje staleža krav: samo za 27 glav pa vendarle na skupaj 10494 glav pri 2126 kmetijah. Opravili smo več mesnih kontrol, več je bilo tudi ocenjenih prvesnic. Za leto 2009 moramo več pozornosti nameniti spremljanju pripustov, saj smo v letu 2008 zabeležili zmanjšanje pripustnih dokumentov za okoli 22% napram 2007

Tabela 2: Letno poročilo 2008 o opravljenem delu na področju strokovnih nalog pri reji drobnice p.p.5406

| | Planirano, št. nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Jagnitve, jaritve | 3.500,00 | 9.205,00 | 3.599,00 | 9.465,37 | 2.731,20 | 7.183,05 | 102,83 | 102,83 | 78,03 |
| Odbira - ocena živali | 950,00 | 3.657,50 | 1.713,00 | 6.595,05 | 950,00 | 3.657,49 | 180,32 | 180,32 | 100,00 |
| Selekcija | 390,00 | 18.322,20 | 414,00 | 19.449,72 | 390,00 | 18.322,20 | 106,15 | 106,15 | 100,00 |
| Označitve | 4.750,00 | 14.155,00 | 4.839,00 | 14.420,22 | 4.750,00 | 14.155,00 | 101,87 | 101,87 | 100,00 |
| Tehtanja | 5.430,00 | 21.394,20 | 7.494,00 | 29.526,36 | 5.430,00 | 21.394,20 | 138,01 | 138,01 | 100,00 |
| Kontrola | 10.500,00 | 75.915,00 | 11.463,00 | 82.877,49 | 10.779,66 | 77.936,96 | 109,17 | 109,17 | 102,66 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog | 11,00 | 3.465,00 | 11,00 | 3.465,00 | 11,00 | 3.465,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Nakup merilne in računalniške opreme | 1,00 | 1.500,00 | 1,00 | 1.500,00 | 1,00 | 1.500,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| SKUPAJ | 25.532,00 | 147.613,90 | 29.534,00 | 167.299,21 | 25.042,86 | 147.613,90 | 115,67 | 113,34 | 100,00 |

Drobnica je vrsta domačih živali, kjer so nihanja v številu veliko večja kot recimo pri govedu, zato je planiranje težko. Tudi rejci velikokrat ne zmorejo obremenitev spremljanja prireje in prenehajo s tem delom. Manjše število jaritev in jagnitev v 2008 je posledica manjšega števila tropov v kontroli.

Pri kontrolah mleka smo plan presegle. Vzrok so tudi ugodne vremenske razmere v jeseni in s tem podaljšanje laktacije pri ovcah in kozah. Analize mleka za drobnico smo v tudi letu 2008 opravljali za vso Slovenijo. Dela selekcionista je vse leto opravljal Tomaž Volčič.

Tabela 3: Letno poročilo 2008 o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v prašičereji p.p.5406

| | Planirano, št. nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|---|----------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Spremljanje reprodukcijskih lastnosti | 6,00 | 157,50 | 6,00 | 157,50 | 6,00 | 157,50 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Preprečevanje parjenja v sorodstvu | 27,00 | 765,45 | 27,00 | 765,45 | 26,42 | 749,11 | 100,00 | 100,00 | 97,87 |
| Ocenjevanje lastnosti zunajosti | 65,00 | 341,25 | 65,00 | 341,25 | 47,40 | 248,87 | 100,00 | 100,00 | 72,93 |
| Spremljanje premikov živali | | | | | | | | | |
| Vodenje rodovniških knjig in registrov | 12,00 | 338,88 | 12,00 | 338,88 | 2,00 | 56,48 | 100,00 | 100,00 | 16,67 |
| Strokovno vodenje | | | | | | | | | |
| Ocena in odbira plemenjakov | | | | | | | | | |
| Ocena in odbira plemenic | 55,00 | 924,00 | 55,00 | 924,00 | 2,00 | 33,60 | 100,00 | 100,00 | 3,64 |
| Preizkus sorodnikov v pogojih reje | | | | | | | | | |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na | 1,00 | 300,00 | 1,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | |
| SKUPAJ | 166,00 | 2.827,08 | 166,00 | 2.827,08 | 83,83 | 1.245,56 | 100,00 | 100,00 | 44,06 |

Vse naloge smo opravili točno po programu, vendar kljub velikemu finančnemu primanjkljaju nismo uspeli zbrati dovolj stroškov, za pokritje stroškovnega dela poročanja.

Pri tržnih dejavnostih je bil povdarek na sanaciji posledic požara v zrejalšču in pridobitvi akreditacije laboratorija za mleko. Tudi distribucija ušesnih znamk je potekala večinoma v skladu s programom, kljub težavam s prenizkim financiranjem javnega dela. Torej še vedno zagotavljamo visoko tehnično podporo kmetom.

Tabela 4: Letno poročilo 2008 o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v Zrejališču mladih plemenskih bikov

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|--|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Vhlevljena teleta | 70,00 | 129.434,28 | 86,00 | 131.428,54 | 122,86 | 101,54 |
| Skupaj proračunski del | 70,00 | 129.434,28 | 86,00 | 131.428,54 | 122,86 | 101,54 |
| Prodaja OC | 20,00 | 40.000,00 | 24,00 | 27.744,00 | 120,00 | 69,36 |
| Prodaja naravni pripust | 40,00 | 60.000,00 | 46,00 | 35.176,00 | 115,00 | 58,63 |
| Prodaja zakol | 10,00 | 10.000,00 | 25,00 | 28.900,00 | 250,00 | 289,00 |
| Skupaj neproračunski del | 70,00 | 110.000,00 | 95,00 | 112.389,52 | 135,71 | 102,17 |
| Skupaj proračunski in neproračunski del | 140,00 | 239.434,28 | 181,00 | 243.818,06 | 129,29 | 101,83 |

Naloge so iz preteklosti tako planirane, da je realizacija povsem mogoča, kar je razvidno tudi iz finančnega dela tabele. V zrejalšču smo vhlevili 16 telet več od planiranih, kar je že pravilo zadnjih let. Ob tem je potrebno opozoriti, da so predvsem bikci za križanje zelo iskano tržno blago in da bo v prihodnje samo dovolj visoka cena telet motiv za oddajo le teh v zrejalšču. Izhlevili smo 98 bikcev, kar je ugodno vplivalo na ekonomiko zrejalšča, ki pa je kljub temu bolj negativna kot v letu 2007.

Tabela 5: Letno poročilo 2008 o opravljenem delu na področju strokovnih nalog Laboratorija za mleko

| Naloga | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|----------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Kemijske analize mleka * | 59.000,00 | 20.060,05 | 69.180,00 | 22.137,60 | 117,25 | 110,36 |
| Analize na somatske celice | 40.000,00 | 10.000,00 | 40.000,00 | 10.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| Analiza na vsebnost uree | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Skupaj | 99.000,00 | 30.060,05 | 109.180,00 | 32.137,60 | 110,28 | 106,91 |

V letu 2008 smo uspešno uporabljali najsodobnejšo opremo za analize mleka tako kemijske kot mikrobiološke. Take naloge mleka so razvojno gledano zelo močna podpora mlečnim kmetijam, ki rede ali mlečno govedo ali mlečno drobnico. V aprilu smo ponovno pridobili akreditacijo, vendar še vedno veliko svojih moči usmerjali v ponovno pridobitev zaupanja s strani Slovenske akreditacije.

Tabela 6: Letno poročilo 2008 o opravljenem delu na področju strokovnih nalog označevanja domačih živali

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 realizacija / plan (št. nalog) | Indeks 2008 realizacija / plan (vrednost) |
|--|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|--|---|
| | število | vrednost | število | vrednost | | |
| Govedo | | | | | | |
| Označitev živali | 7.000,00 | 21.000,00 | 7.413,00 | 20.534,01 | 105,90 | 97,78 |
| Registracija živali * | 7.000,00 | 9.100,00 | 6.713,00 | 8.055,60 | 95,90 | 88,52 |
| Aplikacija dvojnika ušesne znamke | 2.000,00 | 6.000,00 | 1.358,00 | 3.761,66 | 67,90 | 62,69 |
| Drobnica | | | | | | |
| Označitev drobnice z ušesno znamko | 5.000,00 | 3.750,00 | 4.839,00 | 3.338,91 | 96,78 | 89,04 |
| Prašiči | | | | | | |
| Označitev z ušesno znamko | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Označitev s tetoviranjem | 200,00 | 300,00 | 150,00 | 103,50 | 75,00 | 34,50 |
| Skupne storitve | | | | | | |
| Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk | 20.000,00 | 12.500,00 | 20.000,00 | 12.500,00 | 100,00 | 100,00 |
| Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG) | 280.000,00 | 176.100,00 | 280.000,00 | 176.100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Registracija staleža drobnice in prašičev * | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP * | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Skupaj govedo+drobnica+prašiči+skupne storitve | 321.200,00 | 228.750,00 | 320.473,00 | 224.393,68 | 99,77 | 98,10 |

Označevanje domačih živali je potekalo brez večjih zapletov. Čedalje več rejcev označuje v lastni režiji zato so številke doseženih nalog malo manjše od planiranih. Tudi distribucija in tiskanje nadomestnih znamk je potekalo po programu.

Tabela 7-10: Letni zbirniki za 2008 o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v živinoreji

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU GOVEDOREJE

Izvajalec: KGZS - zavod GO

Datum: 18.2.2008

| Naloga | Planirane naloge 2008 vrednost | Dejansko opravljene 2008 vrednost | Izplačilo 2008 vrednost | Indeks 2008 realizacija / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|---|-----------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| p.p. 5406 | 527.287,07 | 542.662,23 | 526.022,50 | 102,92 | 99,76 |
| Lastna dejavnost (vzrejališče, OC, analiza mleka) | | | | | |
| Skupaj | 527.287,07 | 542.662,23 | 526.022,50 | 102,92 | 99,76 |

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU REJE DROBNICE

Izvajalec: KGZS - zavod GO

Datum: 18.2.2008

| Naloga | Planirane naloge 2008 vrednost | Dejansko opravljene 2008 vrednost | Izplačilo 2008 vrednost | Indeks 2008 realizacija / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|------------------|-----------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| p.p. 5406 | 146.113,90 | 165.799,21 | 146.113,90 | 113,47 | 100,00 |
| Lastna dejavnost | | | | | |
| Skupaj | 146.113,90 | 165.799,21 | 146.113,90 | 113,47 | 100,00 |

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU PRAŠČEREJE

Izvajalec: KGZS - zavod GO

Datum: 18.2.2008

| Naloga | Planirane naloge 2008 vrednost | Dejansko opravljene 2008 vrednost | Izplačilo 2008 vrednost | Indeks 2008 realizacija / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|---|-----------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| p.p. 5406 | 2.827,08 | 2.827,08 | 1.245,56 | 100,00 | 44,06 |
| Lastna dejavnost (vzrejališče, OC, analiza mleka) | | | | | |
| Skupaj | 2.827,08 | 2.827,08 | 1.245,56 | 100,00 | 44,06 |

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG NA PODROČJU ŽIVINOREJE PO VIRIH FINANCIRANJA IN VRSTAH ŽIVALI

Izvajalec: KGZS - zavod GO

Datum: 18.2.2008

| Naloga | Planirane naloge 2008 vrednost | Dejansko opravljene 2008 vrednost | Izplačilo 2008 vrednost | Indeks 2008 realizacija / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|---|-----------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Vir financiranja | | | | | |
| p.p. 5406 | | | | | |
| govedo | 527.287,07 | 542.662,23 | 526.022,50 | 102,92 | 99,76 |
| drobnica | 146.113,90 | 165.799,21 | 146.113,90 | 113,47 | 100,00 |
| prašiči | 2.827,08 | 2.827,08 | 1.245,56 | 100,00 | 44,06 |
| Skupaj | 676.228,05 | 711.288,52 | 673.381,96 | 105,18 | 99,58 |
| Lastna dejavnost | | | | | |
| govedo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| drobnica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| prašiči | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Skupaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Skupaj proračunski del in lastna dejavnost | 676.228,05 | 711.288,52 | 673.381,96 | 105,18 | 99,58 |

Zbirniki povzemajo zgoraj opisane dejavnosti in so pregleden pokazatelj finančnega dogajanja na javnem delu Oddelka za živinorejo.

Vso tehnično podporo kmetijam smo lahko izvedli s strokovno usposobljenimi ljudmi, ker smo le ti pripravljeni vložiti veliko svojega truda za čimbolj kakovostno in smoterno delo.

V letu 2008 smo, kljub zelo slabemu finansiranju (primanjklaj na državnem delu se močno povečuje) s strani KGZS oziroma MKGP, dosegli zastavljene programe. To nam uliva novega upanja za našo podporo živinorejcem na Primorskem. V letu 2009 pa bomo morali nekaj sodelavcev premestiti na druga delavna mesta, ker na jugu Primorske še vedno pada zanimanje za rejo živine, posledično je manjše število kmetij, ki so se pripravljene ukvarjati s strokovnim delom in tudi financiranje s strani države je vse manjše.

ODDELEK ZA GOZDARSKO SVETOVANJE

Vodja oddelka: Egon Rebec

V letu 2008 je svetovalec za gozdarstvo izvajal ukrepe v okviru naslednjih projektnih nalog:

Projektna naloga št. 1: Spodbujanje dvigovanja učinkovitosti gospodarjenja z gozdovi

Kratek opis dela:

Spodbujanje dvigovanja učinkovitosti gospodarjenja z gozdovi je temeljilo na osebnem svetovanju v pisarni, na terenu ali preko telefona, ko so se zainteresirani lastniki gozdov obračali na našo službo v zvezi z gospodarjenjem z zasebno gozdno posestjo ter različnimi škodami v gozdovih in na kmetijskih površinah. Leto je zaznamovala izvedba razpisa za gozdarsko mehanizacijo in izgradnjo gozdnih prometnic v okviru PRP 2007-2013 (svetovanje, pomoč pri izpolnjevanju vlog) ter drastično povečanje škod od divjadi. Za različne medije sem pripravil več prispevkov z gozdarsko vsebino in imel za lastnike gozdov ter lovske družine 8 predavanj.

Odstopanja realizacije od plana:

Realizacija celotnega sklopa svetovanja je za 24% preseгла količino planiranih ur. Posebej se je povečalo število svetovanj glede škod od divjadi v gozdovih in svetovanj za gozdarske ukrepe programe PRP 2007-2013. Več je bilo tudi prispevkov za različne vrste medijev predvsem na temo problematike škod od divjadi.

Projektna naloga št. 2: Združevanje in povezovanje lastnikov gozdov

Kratek opis dela:

V Senožečah se je tudi ob naši pomoči ustanovilo prvo društvo lastnikov gozdov na Primorskem. Glavnino dela v okviru te projektne naloge pa še vedno predstavljajo dejavnosti povezane z organizacijo in delom agrarnih skupnosti. Za Združenje ljubiteljev kostanja iz Avstrije sem še organiziral in vodil ekskurzijo po Primorski.

Odstopanja realizacije od plana:

Realizacija ur je le malo pod načrtovanimi – 93%. Končno se je povezovanje lastnikov gozdov začelo tudi na območju KGZ Nova Gorica, tako se lahko v bodoče pričakuje več aktivnosti tudi na tem segmentu.

Projektna naloga št. 3: Pospeševanje izrabe lesne biomase za pridobivanje energije

Kratek opis dela:

Na to temo sem imel predavanja za lastnike gozdov v Senožečah, udeležil sem se konference o lesni biomasi v Gradcu, preostali čas pa je bil pretežno namenjen svetovanju za proizvodnjo in rabo lesne biomase. Zaznati je bilo občutno zmanjšanje zanimanja ljudi za lesno biomaso.

Odstopanja realizacije od plana:

Izostanek spodbud za prehod ogrevanja na lesno biomaso s sodobnimi kotli in zmanjšanje cene kurilnega olja v lanskem letu sta odločilno vplivala na zmanjšanje zanimanja ljudi za področje lesne biomase. Tako smo realizirali le 68% planiranih ur.

Projektna naloga št. 4: Organiziranje in izvajanje neformalnega in poklicnega izobraževanja lastnikov gozdov

Kratek opis dela:

Za to projektno nalogo je bilo opravljenih le nekaj informiranj in usklajevanj o terminih in vrstah tečajev za lastnike gozdov, ki jih organizira Zavod za gozdove Slovenije ter svetovanj o postopkih registracije gozdarske dejavnosti.

Odstopanja realizacije od plana:

Področje je sedaj še prvenstveno v domeni Zavoda za gozdove, ki skupaj s Srednjo gozdarsko šolo organizira tečaje za lastnike gozdov. Tako naš oddelek lahko lastnike, zgolj informira zainteresirane o tečajih s področja gozdarskih del. Zato tako nizka realizacija planiranih ur (40%).

Projektna naloga št. 5: Priprava podlag za izvedbo certificiranja gozdov po sistemu PEFC

Kratek opis dela:

Zaradi nesoglasij med Agencijo za akreditacijo in MKGP je proces certifikacije slovenskih gozdov nekoliko zastal, zato pa se je toliko več časa vložilo v promocijo certifikacije PEFC, da bi lastnike gozdov čimbolj informirali o smiselnosti certifikacije. Za TV Primorko sem med drugim pripravil daljši prispevek o certifikaciji PEFC. Lastnikom gozdov se je tudi razdeljevali vstopne prijave, čeprav med njimi zaenkrat za certifikacijo še ni pravega zanimanja. Drugače pa je pri lesnih trgovcih in predelovalcih lesa, ker njihovi kupci že zahtevajo dokazila o poreklu in certifikaciji lesa. Intenzivno sem sodeloval še z Zavodom za certifikacijo gozdov pri urejanju spletne strani, popravi certifikacijske sheme, delu Sveta ZCG in drugi potrebah.

Odstopanja realizacije od plana:

Delo na certifikaciji je letos nekoliko (+15%) preseгло načrtovane ure, predvsem zaradi povečanega dela na promociji certifikacije in povečanja aktivnosti pri delu Zavoda za certifikacijo gozdov, od katerih je bilo najbolj zahtevno spreminjanje certifikacijske sheme.

Ostale aktivnosti

Kratek opis dela:

V lanskem letu sem v okviru komisije za ocenjevanje škod od divjadi na UE sodeloval le pri 1 obravnavi. Še največ truda je bilo vložena v nastajanje gozdarske zakonodaje in programov. Tako sem v lanskem letu sodeloval pri pripravi in sprejemanju najmanj 15 dokumentov s področja gozdarstva (Uredba in ukrep 122 PRP 2007-2013, Gozdnogospodarski načrti za GGE Cerčno, GGE Kobarid, GGE Idrija II., GGE Kras II, GGE Otlica, Pravilnik o gozdnih cestah, Pravilnik o ocenjevanju škode v gozdovih, Pravilnik o sofinanciranju vlaganj v gozdove, Pravilnik o vodenju katastra lovišč LUO, Pravilnik o minimalni zaščiti nelovnih površin, Uredba o koncesijah v loviščih, Uredba o zavarovanih vrstah, Strategija za volka, ipd..).

Tudi področju reševanja problema škod od divjadi je bilo posvečenega precej časa. Tvorno sem sodeloval na dvodnevem posvetu o upravljaljskih načrtih za zveri v Postojni, izpostavil pa bi še organizacijo in sodelovanje na sestanku s predsednikom KGZS, na okrogli mizo v Senožečah, na okrogli mizi v Il. Bistrici ter sodelovanje z OE Koper in OE Postojna KGZS. Na željo lokalnih skupnosti in oškodovancev sem izdelal še 8 mnenj glede škod od divjadi, škod zaradi čiščenja elektrotras in škod zaradi protipravnega poseka. Seveda sodelujem tudi z ostalimi organizacijami. Stalno je sodelovanje z Zavodom za gozdove, lokalnimi skupnostmi in predvsem KSS, s katero sem sodeloval med drugim v projektu »Luka Koper«.

Preostali čas sem porabil za kolegije, lastno organizacijo dela, izobraževanje, izdelavo različnih poročil in obračunov, administrativna dela ter razne izostanke z dela.

Odstopanja realizacije od plana:

Realiziranih je bilo nekaj manj ur (92%) kot je bilo predvidenih, v glavnem na račun povečanega števila ur pri 1. projektni nalogi. Največja odstopanja so pri povečanju udeležbe na kolegijih direktorja, kar je posledica sodelovanja v procesu ovrednotenja delovnih mest v KGZ Go za nov sistem plač v javnem sektorju. Več je bilo tudi aktivnosti pri pripravi in sprejemanju gozdarske zakonodaje in programov v skladu z aktivnostmi ministrstev, ki so bila zelo aktivna na področju gozdarstva. Količina ur za predstavljanje KGZS s področja gozdarskih vsebin se vedno bolj povečuje, zaradi vedno manjšega števila gozdarjev v sistemu KGZS. Navzdol odstopa sodelovanje z državnimi in drugimi organi, kar lahko pojasnimo z večjo porabo časa na gozdarski zakonodaji, kar je v bistvu tudi sodelovanje z državnimi organi.

Predvideno število aktivnosti in ur ter njihova realizacija po projektnih nalogah v letu 2008:

| Projektna naloga | Plan 2008 | | Realizacija 2008 | | Realizacija v % | |
|--|--------------------|-----|--------------------|-----|-----------------|------------------------|
| | Število aktivnosti | Ure | Število aktivnosti | Ure | Realizacija ur | Realizacija aktivnosti |
| Spodbujanje dvigovanja učinkovitosti gospodarjenja z gozdovi | 133 | 380 | 171 | 470 | 124 | 129 |
| Združevanje in povezovanje lastnikov gozdov | 28 | 123 | 27 | 115 | 93 | 96 |
| Pospeševanje izrabe lesne biomase za pridobivanje energije | 21 | 78 | 11 | 53 | 68 | 52 |

| | | | | | | |
|--|------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|
| Organizacija in izvajanje neformalnega in poklicnega izobraževanja lastnikov | 15 | 36 | 6 | 13 | 36 | 40 |
| Priprava podlag za certifikacijo gozdov po sistemu PEFC | 76 | 361 | 60 | 414 | 115 | 79 |
| Ostale aktivnosti | 398 | 1110 | 398 | 1023 | 92 | 100 |
| SKUPAJ | 671 | 2088 | 673 | 2088 | 100 | 100 |

ENTOMOLOŠKI LABORATORIJ

Vodja laboratorija: mag. Gabrijel Seljak

PREGLED NALOG IN VIROV FINANCIRANJA:

V okviru oddelka Entomološki oddelek so bili v l. 2008 izvedeni naslednji sklopi nalog:

A. STROKOVNE NALOGE PO POGODBAH NA OSNOVI POOBLASTIL MKGP (FURS, IRSKGH):

- I. Zdravstveno varstvo rastlin (*financiranje PP 4275 - Zdravstveno varstvo rastlin*)
 - Uradna diagnostika karantenskih in gospodarskih škodljivcev rastlin iz redov Hemiptera, Thysanoptera, Diptera in Acari;
 - Diagnostika drugih škodljivih organizmov rastlin;
 - Spremljanje in dokumentiranje pojavov škodljivih organizmov rastlin za Primorsko;
 - Strokovna podpora Fitosanitarni upravi RS;
 - Priprava in izvajanje programov posebnih nadzorov škodljivih organizmov rastlin;
 - Zagotavljanje sistema kakovosti in vodenje entomološkega laboratorija;
- II. Opazovalno-napovedovalna dejavnost - investicije (*financiranje: PP 4273 - Prognoza rastlinskih škodljivih organizmov v kmetijstvu*)
- III. Posebni nadzor kostanjeve šiškarice (*Dryocosmus kuriphilus*) v Sloveniji. (*financiranje: PP 9445 in 9441- Ukrepi za varstvo rastlin 07-13*)
- IV. Strokovna pomoč FURS v času predsedovanja EU (*Financiranje: Pogodba*)
- V: Ocenjevanje biološke učinkovitosti fitofarmacevtskih sredstev v postopku registracije v_RS: (*financiranje: PP 4287 - Fitofarmacevtska sredstva*)
- VI. Diagnostika in strokovna podpora fitosanitarni inšpekciji IRSKGH: (*financiranje: Pogodba o poslovnem sodelovanju*)

B. DRUGE STROKOVNE NALOGE

Izvajanje vseh nalog je bilo opredeljeno s programom strokovnih nalog za l. 2008. Ta je v največjem delu strukturno skladen s programom strokovnih nalog, ki se izvaja v okviru letnega programa FURS. Podrobnejše poročilo o posameznih nalogah je pripravljeno za FURS in je dostopno pri nosilcih strokovnih nalog.

A. IZVAJANJE STROKOVNIH NALOG NA OSNOVI POOBLASTIL IN PO POGODBAH MKGP (FURS, IRSKGH)

I. ZDRAVSTVENO VARSTVO RASTLIN

Nosilec in izvajalec nalog: mag. Gabrijel Seljak;

Sodelavci: Andrej Murenc, Danijel Olivo (tehnična podpora), pri nalogi 5. 1. in 4. alineja tudi Mojca Rot;

1. Diagnostika

- Uradna laboratorijska diagnostika vzorcev rastlin oziroma ulovljenih karantenskih in gospodarsko škodljivih žuželk in pršic in diagnostika škodljivih žuželk v okviru inšpekcijskega spremljanja zdravstvenega stanja rastlin v letu 2008.
V l. 2008 je bil v okviru uradne diagnostike pregledan 150 inšpekcijski vzorcev, pri čemer je bilo opravljenih 296 določitev škodljivih žuželk iz redov Hemiptera, Thysanoptera, Diptera in Acarina ter drugih škodljivih organizmov rastlin. Poseben poudarek je bil posvečen karantenskim in drugim zakonsko reguliranim in novim škodljivim organizmom rastlin (*Plasmopara obducens*, *Paysandisia archon*, *Aspidiotus destructor*, *Chrysomphalus aonidum*).
- Diagnostika znanih in potencialnih prenašalcev rumenic vinske trte v okviru sistematičnega nadzora trsnih rumenic in fitoplazem sadnega drevja.
V okviru strokovne naloge »Posebni nadzor trsnih rumenic v Sloveniji v l. 2008«, katere nosilec je bila FURS, je bilo obdelanih 211 vzorcev (rumenih lepljivih plošč in vzorcev v alkoholu) na prisotnost prenašalcev fitoplazem trsnih rumenic – ameriški škržatek (*Scaphoideus titanus*) in svetleči škržatek (*Hyalesthes obsoletus*). V okviru posebnih nadzorov fitoplazematskih bolezni sadnega drevja (metličavost jablan, propadanje hrušk in leptonekroza koščičarjev) je bilo

analiziranih 32 vzorcev potencialnih prenašalcev teh bolezni (različne vrste bolšic iz roda *Cacopsylla*, breskov škržatek - *Asymmetrasca dcedens*).

Ostala diagnostika:

V sklopu diagnostike vzorcev, ki smo jih odvzeli pri terenskem nadzoru, sistematičnem spremljanju posameznih skupin škodljivih organizmov, ki so obravnavane v nadaljevanju ter vzorcev, ki so jih prinesli ali poslali občani, je bilo izvedeno 786 diagnoz žuželk, pršic in povzročiteljev bolezni rastlin.

2. Dokumentiranje škodljivih organizmov z izdelavo dokazne dokumentacije in trajnih preparatov oziroma zbirke.

Sestavni del diagnostike, zlasti uradne je tudi izdelava dokazne dokumentacije o diagnosticiranih škodljivih in neškodljivih žuželkah ter drugih škodljivih organizmov. Sistem zajema izdelavo trajnih ali poltrajnih preparatov, njihovo označevanje, sortiranje, shranjevanje in vzdrževanje v zbirki. V l. 2008 je bilo napravljeno 237 preparacij škodljivih žuželk iz redov Hemiptera, Thysanoptera in Diptera. Dokazni material je shranjen v zbirki Entomološkega laboratorija KGZS - Zavod GO.

3. Zagotavljanje sistema kakovosti v laboratoriju za diagnostiko entomoloških in akaroloških vzorcev škodljivih organizmov in vodenje laboratorija ter sodelovanje na seminarjih, delavnicah in konferencah.

Pri tem gre pretežno za izvajanje postopkov za delovanje Entomološkega laboratorija v skladu z dobro laboratorijsko prakso, ki je opredeljena s poslovníkom kakovosti. V tem sklopu gre za izvajanje naslednjih obveznosti:

- Vodenje in nadzor delovnih postopkov v entomološkem laboratoriju in njihovo skladnost s poslovníkom kakovosti.
- Izdelava programa strokovnih nalog, ki jih razpiše in financira FURS, spremljanje in usmerjanje njihovega izvajanja ter poročanje o izvedbi strokovnih nalog;
- Dograjevanje in vzdrževanje sistema kakovosti. V letu 2008 je bila obnovljena vloga za podaljšanje pooblastil za izvajanje strokovnih nalog po pooblastilu, ki se izteče 30. junija 2009 in razširiti vlogo za izvajanje nalog javne službe za varstvo rastlin. Izvršeno je bilo zunanje preverjanje sistema kakovosti v entomološkem laboratoriju.
- Udeležba z referatom na 52. seminarju iz varstva rastlin v Opatiji.

4. Strokovna podpora Fitosanitarni upravi RS

Izvajanje dela Programa RS za fitosanitarno področje za leto 2008, ki je opredeljen v poglavjih 3.3.3.1 (Posebni programi obvladovanja izbruhov ŠO), 3.7 (Izvajanje izobraževanja in strokovnega usposabljanja) in 3.8 (Vključevanje zunanjih strokovnjakov na sestanke organov in delovnih teles EU).

4.1. Priprava in izvajanje programov posebnih nadzorov škodljivih organizmov rastlin

- Izdelali smo program posebnega nadzora karantenske fitoplazme European Stone Fruit Yellows za celo Slovenijo in usklajevali njego­vo izvedbo, zlasti glede vzorčenja rastlin za laboratorijske analize z namenom zagotavljanja zdravega izhodišnega in sadilnega materiala koščičarjev;
- Izdelali smo program posebnega nadzora palmovega rilčkarja (*Rhynchophorus ferrugineus*) in ga v večji meri skupaj s fitosanitarno inšpekcijo IRSKGH – Enota Koper tudi izvajali. V tem okviru je bila ugotovljena navzočnost novega škodljivca palm v Sloveniji – palmovega vrtača (*Paysandisia archon*), ki je na previdnostnem seznamu Evropske organizacije za varstvo rastlin (EPPO).

4.2. Druga strokovna podpora na področju zdravstvenega varstva rastlin

- Sodelovanje v več strokovnih delavnicah s fitosanitarnega področja in sodelovanje v strokovnih komisijah FURS na področju zdravstvenega varstva rastlin in fitofarmaceutskih sredstev.
- Pomoč pri pripravi gradiva in predavanj ter sodelovanje pri izvedbi izobraževanja v okviru obveznega izpopolnjevanja odgovornih oseb za zdravstveno varstvo rastlin v objektih za pridelovanje razmnoževalnega in sadilnega materiala rastlin.
- Strokovna podpora pri obvladovanju karantenskih in drugih nadzorovanih škodljivih organizmov v Sloveniji (trsné rumenice in njihovi prenašalci, ESFY, hrušev ožig, plodove muhe, karantenski resarji)
- Sistematično spremljanje pojavov in gibanja škodljivih organizmov rastlin na območju Primorske, občasno pa tudi na drugih območjih s posebnim poudarkom na karantenskih in drugih reguliranih škodljivih organizmov rastlin. V letu 2008 je naš laboratorij identificiral pojav štirih novih škodljivcev rastlin v Sloveniji, o čemer je bilo pripravljeno tudi poročilo za FURS in Stalni odbor za varstvo rastlin.

5. Izvajanje nalog javne službe za varstvo rastlin

V tem sklopu so bile naslednje naloge

- Redno spremljanje pojavov hruševega ožiga (*Erwinia amylovora*) ob podpori prognostičnega paketa Marybylt in izvajanje terenskih pregledov v sadovnjakih pečkarjev na območju Primorske. Pregledanih je bilo 34 objektov na Primorskem, navzočnost hruševega ožiga je bila zaznana v enem primeru..
- Sistematično spremljanje koruznega hrošča (*Diabrotica virgifera*) na okuženem območju Vipavske doline s feromonskimi vabami - tedensko spremljanje na 15 opazovanih mestih. Opravljenih je bilo 180 pregledov in ugotovljen napad na 12 od 15 lokacij v Vipavski dolini.
- Spremljanje ameriškega škržatka (*Scaphoideus titanus*) v vinogradih primorske vinorodne dežele v okviru posebnega nadzora trsnih rumenic in njihovih naravnih prenašalcev v Sloveniji. Na območju Vipavske doline in Goriških Brd smo sistematično spremljali populacijo ameriškega škržatka z uporabo rumenih lepljivih pastí. Opravljenih je bilo 98 pregledov.
- Sodelovanje pri izvedbi posebnega nadzora trsnih rumenic v Sloveniji za območje Primorske. Odvzetih in poslanih je bilo 22 kumulativnih vzorcev vinske trte, 3 vzorci srobotá in 4 vzorci ameriškega škržatka za laboratorijske analize okuženosti s fitoplazmo FD. Dva vzorca srobotá sta bila pozitivna na navzočnost FD.
- Monitoring morebitnega pojavljanja višnjeve muhe (*Rhagoletis cingulata*) na ozemlju Slovenije smo v l. 2008 spremljali na območju Goriških Brd in Vipavske doline. V tem delu Slovenije se ta nov škodljivec višenj in češenj še ne pojavlja. Njegovo pojavljanje je bilo tudi v l. 2008 omejeno na 3 lokacije v Slovenskih goricah iz leta 2007.

II. OPAZOVALNO-NAPOVEDOVALNA DEJAVNOST

Nosilec in izvajalec nalog: mag. Gabrijel Seljak;

Sodelavci: Andrej Murenc, Danijel Olivo (tehnična podpora), dr. Ivan Žežlina;

1. Prognostične strokovne naloge:

Vzdrževanje centrov z lokalno mrežo merilnih vremenskih postaj in drugih naprav za zagotavljanje podatkov v bazi podatkov Slovenije.

V okviru te naloge se je izvajalo redno tehnično vzdrževanje in obnavljanje agrometeorološke mreže in drugih spremljajočih naprav na območju Primorske, kjer je zdaj nameščenih 26 delujočih agrometeoroloških merilnih postaj Adcon različnih tipov (Goriška Brda – 7, Vipavska dolina – 9, Kras – 4, Brkini – 2, Koper - 2, Kobarid - 1, Zadlog pri Črnem vrhu - 1). Obstoječa meteorološka mreža zagotavlja temeljne podatke za napovedovanje pojavov najpomembnejših bolezni in škodljivcev kmetijskih rastlin.

2. Oprema za izvajanje opazovalno napovedovalne dejavnosti:

V okviru te naloge so bile nabavljene 3 agrometeorološke postaje Adcon tipa A733 GPRS (nameščene v Vremski dolini, Dutovljah in Komnu). Postaje tipa A733 GPRS omogočajo zajemanje podatkov tudi na območjih, kjer so težave s prenosom radijskega signala.

III. PROGRAM POSEBNEGA NADZORA IN IZKORENINJENJA KOSTANJEVE ŠIŠKARICE (*Dryocosmus kuriphilus* Yasumatsu)

Nosilec in izvajalec nalog: mag. Gabrijel Seljak;

Sodelavci: Danijel Olivo (tehnična podpora)

Kostanjeva šiškarica je bila v l. 2004 nehoteno zanesena v Slovenijo z okuženimi sadikami pravega kostanja iz Italije. Zato je bil tudi v l. 2008 izveden posebni nadzor tega škodljivca na ozemlju cele Slovenije, z namenom, da se morebitna žarišča izkoreninijo že na samem začetku. KGZS Zavod GO je v tem okviru izvedel naslednje aktivnosti:

- Izdelava programa posebnega nadzora kostanjeve šiškarice za ozemlje Slovenije (analiza razširjenosti pravega kostanja v Sloveniji, analiza razširjenosti kostanjeve šiškarice v Evropi in v, analiza tveganja zaradi njenega vnosa za pridelovanje kostanja in kostanjeve gozdne sestoje v Sloveniji, opredelitev ukrepov za izkoreninjenje morebitnih žarišč kostanjeve šiškarice, opredelitev nalog javnih služb pri operativni izvedbi programa.)
- Operativna izvedba dela programa posebnega nadzora (usklajevanje izvedbe programa, informiranje imetnikov kostanja prek medijev in predavanja ciljnim skupinam ljudi; terenski pregledi mladih nasadov pravega kostanja in naravnih gozdnih sestojev na območju Primorske) s posebnim poudarkom na žarišču na Sabotinu, ki je bilo odkrito v l. 2007.
- Izvedba enodnevnih delavnic za izvajalce posebnega nadzora kostanjeve šiškarice iz vse Slovenije;
- Strokovna mnenja in podpora FURS v zvezi z razširitvijo napadenega žarišča na Sabotinu in najdbo 9 novih žarišč v zahodni Sloveniji.
- Sodelovanje pri eradikaciji nekaterih novih žarišč kostanjeve šiškarice.

O posebnem nadzoru kostanjeve šiškarice v l. 2008 je bilo pripravljeno posebno poročilo in poslano FURS.

IV. STROKOVNA POMOČ FURS V ČASU PREDSEDOVANJA EU

V okviru te naloge je bila nudena specialistična strokovna pomoč s področja zdravstvenega varstva rastlin v času predsedovanja EU v prvi polovici leta. Delo je obsegalo ažurno spremljanje gradiva delovnih skupin, pomoč pri pripravi stališč o dosjeh na zasedanju Sveta EU ter priprava stališč in analiz s strokovnega področja povezanimi s predsedovanjem.

V. DIAGNOSTIKA ŠKODLJIVIH ORGANIZMOV RASTLIN IN STROKOVNA PODPORA FITOSANITARNI INŠPEKCIJI PRI IRSKGH

Nosilec in izvajalec nalog: mag. Gabrijel Seljak;

Sodelavci: Danijel Olivo (tehnična podpora)

V okviru te strokovne naloge so bile izvedene naslednja dela:

- Diagnostika inšpekcijskih vzorcev nadzorovanih škodljivih žuželk iz redov Hemiptera (kaparji, ščitkarji, bolšice, škržatki, ev. tudi uši), Thysanoptera (resarji), Diptera (plodove muhe in listne zavrtalke) in Acarina (fitofagne pršice).
- Diagnostika drugih škodljivih organizmov rastlin (škodljivci in bolezni), ki jih je fitosanitarna inšpekcija zaznala pri obveznem zdravstvenem nadzoru sadilnega materiala;
- Individualna strokovna podpora posameznim enotam fitosanitarne inšpekcije v obliki celodnevni delavnic na terenu. Izpeljanih je bilo 5 enodnevnih delavnic za 8 enot FSI.
- Izdelava ekspertnih mnenj v zvezi z aktualnimi pojavi bolezni ali škodljivci v objektih za pridelovanje razmnoževalnega materiala.

VI. OCENJEVANJE BIOLOŠKE UČINKOVITOSTI FITOFARMACEVTSKIH SREDSTEV V POSTOPKU REGISTRACIJE V RS

Nosilec in izvajalec: mag. Mateja Blažič

Opravljenе so bile naslednje naloge:

1. **Izdelava ocen učinkovitosti FFS za pripravke FFS v postopku registracije v RS**
Izdelanih je bilo 22 ocen v postopkih prve registracije, razširitve registracije ter reregistracije.
2. **Strokovna mnenja za FURS**
Na osnovi »Guidance document on the format for registration reports for the assessment of plant protection products following inclusion of an active substance in Annex I of council Directive 91/414/EEC« je bila izdelana predloga oziroma obrazec ter navodilo za izdelavo poročila v postopku ponovne registracije pripravka.
Slovenija trenutno že sodeluje v projektih v katerih države članice EU med seboj izmenjujejo ocene pripravkov v postopkih ponovne registracije. V prihodnje pa pričakujemo še več tovrstnega dela. Z namenom izboljšati in poenotiti sistem izmenjave podatkov med državami članicami EU je bilo potrebno izdelati enoten obrazec, ki ga bomo uporabljali vsi ocenjevalci (ne glede na področje dela) in je hkrati prilagojen zgoraj navedenemu dokumentu.
Poročila bodo objavljena na spletu in bodo dostopna tudi drugim državam članicam EU za potrebe ponovne registracije.
3. **Lastno usposabljanje:**
V okviru lastnega usposabljanja sem spremljala novosti na področju novih FFS, ki se pojavljajo na trgu, na področju zakonodaje ki ureja področje registracije in trgovanja s FFS.
Udeležila sem se tradicionalnega posveta iz varstva rastlin ter Posvetu o rabi FFS ob pogojih predvidene nove EU zakonodaje ter obnovitvenega tečaja iz fitomedicine za predavatelje.
4. **Udeležba na mednarodnih sestankih EU:**
 - Mednarodna konferenca »Working party on plant protection products v Lizboni na Portugalskem (20. do 22. maj 2008). Konferenco je organizirala Evropska organizacija za varstvo rastlin (EPPO).
 - Udeležba na sestanku ocenjevalcev fungicidov iz držav EU na Dunaju v organizaciji AGESa (10. in 11. september 2008).
 - Sodelovanje na sestanku ocenjevalcev insekticidov iz držav EU na Dunaju v organizaciji AGESa (30. September in 1. oktober 2009).
5. **Usposabljanje izvajalcev ukrepov iz varstva rastlin**
Izvedba predavanj za področja FFS in varno delo z njimi ter zakonodaja, na osnovnih tečajih za izvajalce ukrepov varstva rastlin.

B. DRUGE NALOGE

Izvajalec nalog: mag. Gabrijel Seljak;

1. **SKOP - Integrirano varstvo vinske trte**

V sklopu SKOP izobraževanja so bila izvedena 3 predavanja o novostih na področju integriranega varstva in drugih aktualnih boleznih in škodljivcih vinske trte (Dornberk, Vipava in Komen).

2. Sodelovanje pri organizaciji in izvedbi dvodnevnega seminarja iz varstva sadnega drevja za Primorsko.

Tradicionalni seminar posvečen novostim na področju zdravstvenega varstva vinske trte in novim tehnologijam za Primorsko je bil 7. februarja 2008 na visoki šoli za vinogradništvo in vinarstvo v Ajdovščini. V tem okviru je bila obdelana problematika sadnih muh v Sloveniji s posebnim poudarkom na karantenskih vrstah, ki so se pred kratkim razširile v Slovenijo.

SADJARSKI CENTER **Vodja centra: dr. Nikita Fajt**

1. Matični nasadi

V matičnih nasadih na Vogrskem in Biljah so bili po programu opravljene zdravstveni pregledi dreves in odvzeti vzorci za analize na PPV virus in fitoplazmo ESFY. Opravljena so bila tudi vsa potrebna vzdrževalna dela v nasadih (obrezovanje, škropljenje, mulčenje, itd.). V juliju je silovit veter v nasadu na Vogrskem raztrgal protitočno mrežo nad matičnimi drevesi breskev in mandlja, tako da je bilo nastalo škodo potrebno popraviti, predvsem pa zavarovati drevesa pred morebitnimi nadaljnimi neurji s točo in s tem tvegati proizvodnjo cepičev za poletno sezono cepljenja.

V letu 2008 smo v obeh matičnih nasadih za spomladansko sezono cepljenja (cepljenje na budno oko) narezali 4.920 oces, za poletno sezono (cepljenje na speče oko) pa 137.780 oces vseh koščičarjev, kar je skupaj zneslo 142.920 prodanih oces.

V mrežniku je bilo vse predvideno delo pravočasno opravljeno, prav tako tudi vse planirane analize na škodljive organizme. Rezultati analiz so kazali negativne rezultate, kar pomeni, da ni bilo prisotnih problematičnih – karantenskih patogenih organizmov. Dosadili smo 6 manjkajočih dreves marelic, ki jih je bilo iz Barija (Italija) možno izdobaviti šele spomladi 2009. Vsa drevesa so primerno zrasla. Poleti smo nabrali cepiče za testno cepljenje v treh terminih, prav tako tudi vzorce poganjkov, ki smo jih posredovali na Biotehniško fakulteto za določitev vsebnosti asimilatov. Rezultati prijema oces, nabranih v mrežniku in izven njega poleti v letu 2007 so pokazali, da ni bistvenih razlik v dozorelosti lesa, saj je bil prijem blizu 100 % v obeh primerih, zato pričakujemo, da bodo podobni rezultati tudi iz cepljenja poleti 2008. Za usklajevanje dela na projektu 'mrežnik' se je projektna skupina v letu 2008 dobila štirikrat.

Spomladi 2008 smo uspeli zastaviti rezervni matični nasad koščičarjev na Brdu pri Lukovici. V ta namen smo preskrbeli 127 kom breskev, 45 kom nektarin, 88 kom češenj, 15 kom višenj, 69 kom sliv in 128 kom sadik marelic iz Drevesnice Bilje. V aprilu smo za isto lokacijo dodatno priskrbeli še sadike za matična drevesa breskev iz Barija (Italija). Vse je bilo pravočasno posajeno in v letu 2008 tudi primerno zraslo. Fitosanitarna inšpekcija je opravila zdravstvene preglede in vzorčenje določenega dela dreves na prisotnost škodljivih organizmov (PPV, ESFY) ter z odločbo z dne 24. oktobra tudi prepovedala rabo matičnega nasada za rez cepičev.

2. Introdukcija I. faze

Spremljali smo fenološke faze, opravljali meritve pridelka/drevo, beležili čas zorenja posameznih sort in opravljali fizikalno-kemijske analize plodov ter degustacije na vzorcih posameznih sort. Tako smo opravili fizikalno-kemijske analize pri 18 sortah češenj, pri slivah smo analizirali 13 sort, pri breskvah 7, pri kakiju 9, pri jablanah pa 8 sort.

Pri fizikalno-kemijskih analizah zmerimo trdoto parenhima, maso ploda, vsebnost topnih snovi in skupnih kislin, kar nam daje sliko o zunanjih in notranjih lastnosti plodov posameznih sort. Pridobljeni podatki o novih sortah nam služijo pri reviziji sadnega izbora, ki se v Sloveniji odvija vsaka 4 leta.

3. Introdukcija II. faze

Pri introdukciji II.faze, kjer primerjamo dve gojitveni obliki (vreteno in sončno os) na zgodnjih in poznih sortah jabolk, smo tehtali pridelek/drevo pri drevesih, ki jih spremljamo že od začetka zastavitve poskusa ter merili presek debla 20 cm nad cepljenim mestom. Opravili smo 17 fizikalno-kemijskih analiz vzorcev jabolk.

Pri poskusu gostote sajenja šibkih podlag za češnja smo opravili vse agrotehnične ukrepe pri oskrbi nasada, beležili čas zorenja in izmerili količino pridelka/drevo. Opravili smo tudi fizikalno-kemijske meritve na vzorcih plodov pri posameznih obravnavanjih.

Izbrani ponudnik za pokrivanje nasada češenj s folijo – Fruit Security iz Avstrije – je opravil pokrivanje nasada češenj na predlagani površini do konca maja 2008, kar je bilo za preiskovanje v slabi (deževni) sezoni dobrodošlo, a je kljub vsemu pokazalo določene pomanjkljivosti, ki jih bo v nadaljevanju potrebno odpraviti.

4. Organizacija razstav, posveti in simpoziji, projekti

4.1. Razstave, prikazi rezi, sodelovanje med inštitucijami

V letu 2008 smo organizirali več razstav, bili pa smo tudi soizvajalci razstav v krajih, kjer že tradicionalno prirejajo razstave posameznih sadnih vrst.

- 1) 6. junija smo v SC Bilje pripravili Dan odprtih vrat z razstavo češenj, na kateri smo razstavljali 29 sort češenj (16 iz SC Bilje in 13 sort iz Italije). Ob tej priliki smo opravili posvet pokrajin Alpe-Jadran in s specialističnim predavanjem dr. Stefana Luglija iz Univerze v Bologni obeležili 15-letnico delovanja Sadjarskega centra v Biljah.
- 2) Na tradicionalnem prazniku breskev v Prvačini smo za razstavo breskev prispevali 8 sort breskev in nektarin.
- 3) V avgustu smo prispevali različne sorte breskev in nektarin za kmetijski sejem v Gornji Radgoni.
- 4) V septembru je bil tradicionalni praznik sliv v Slivjah, za kar smo prispevali 7 sort sliv, 3 sorte hrušk in 2 sorti jabolok.
- 5) Septembra smo se udeležili tudi mednarodne razstave predelave jabolok v sok, jabolčni kis in jabolčnik v Pantianiccu (Italija), ki je že 7. leto zapovrstjo organiziral tekmovanje v kakovosti omenjenih proizvodov. SC Bilje je organiziral udeležbo slovenskih predelovalcev s 33 vzorci za tekmovanje. Nekateri so bili tudi letos nagrajeni z zlatimi in srebrnimi priznanji-medaljami, ki so jih v spremstvu delavca iz SC Bilje tudi prevzeli.
- 6) V oktobru (25. in 26.) je bil v Kopru sejem »Dnevi kmetijstva«, za kar smo prispevali vzorce 5 sort jabolok.
- 7) 13. novembra je bila razstava sort kakija v Sadjarskem centru Bilje skupaj s posvetom – poročilom s IV. Simpozija o kakiju v Italiji. Razstavljali smo 22 sort kakija (sorte iz SC Bilje in Italije). Posveta in razstave se je udeležilo prek 50 ljudi. Naslednji dan se je razstava sort kakija selila na Brje.
- 8) V začetku novembra je bil praznik kakija v Strunjanu, kjer smo prispevali za razstavo 11 sort po nekaj plodov.

9) Prikaz rezi

V SC Bilje smo koncem februarja prikazali rez kakija, ki se je udeležilo ca. 30 ljudi.

10) Sodelovanje med inštitucijami

Sodelovali smo pri različnih nalogah (diplomskih, doktorskih) ter pri projektih kot partnerji z omogočanjem dela na različnih sortah in sadnih vrstah študentom iz Biotehniške fakultete v Ljubljani in Univerze v Novi Gorici.

4.2. Posveti in simpoziji

V juniju smo se udeležili posveta o slivah v regijah Alpe-Jadran, ki je bil organiziran s strani SC Gačnik, dan zatem pa posveta o češnjah, ki je bil organiziran s strani SC Bilje.

Sredi marca sem se udeležila IX. mednarodnega simpozija o slivah in češpljah v Palermu (Sicilija, Italija) z ustno predstavitvijo prispevka 'Testiranje sort sliv v zahodnem delu Slovenije' (v prevodu).

Od 7. do 11. novembra sva se z mag. Barbaro Ambrožič-Turk udeležili IV. Simpozija o kakiju v Firenzah in Faenzi s prispevkom z naslovom 'Preiskovanje različnih sort kakija v JZ delu Slovenije' (v prevodu).

V decembru smo poslali izvleček za ustno predstavitel prispevka na 9. posvetu društva varstva rastlin, ki bo v začetku marca 2009 v Novi Gorici.

4.3 Obiski SC Bilje in strokovne ekskurzije

Kot vsako leto, je tudi v letu 2008 SC Bilje obiskalo več strokovnih sadjarskih društev in Kmetijska šola Grm pri Novem Mestu, študentje Biotehniške univerze v Ljubljani.

Fajt in Komel sva se udeležile razstave češenj v Vignoli (Italija).

4.4 Delo na projektih

SC Bilje je izvajalec troletnega ciljnega raziskovalnega programa (CRP) z naslovom: »Razvoj izboljšane sistema za gojenje matičnih rastlin koščičastih sadnih vrst – pridelava cepičev v mrežniku, da ali ne?«, ki se bo zaključil septembra 2009 in soizvajalec dvoletnega CRP programa z naslovom: »Fenolni potencial lokalnih kultivarjev sliv in češenj«, ki se je končal septembra 2008.

KGZS-Zavod GO je kot nosilec strateškega projekta prijavil nadaljevanje projekta Valo-PT II, kjer je SC Bilje v podprojektu sadjarstvo pripravil predlog dela na češnjah in prevzel koordinacijo dela v tem podprojektu.

AGROŽIVILSKI LABORATORIJ **Vodja laboratorija: dr. Tjaša Jug**

V agroživilskem laboratoriju je obseg dela v letu 2008 ostal podoben kot v letu 2007, upad je opazen le na področju analiz zemlje. Ker pa se je v letu 2008 s porodniške vrnila delavka, katere odsotnosti nismo nadomeščali, nam je grozil velik porast stroškov, ki jih prihodki in ne količina dela niso upravičevali. Problem smo rešili z interno prerazporeditvijo delavke v oddelek kmetijske svetovalne službe.

V letu 2008 je bilo izdanih :

- 2217 odločb in poročil o opravljeni kemijski analizi vzorcev vina, mošta in drugih proizvodov iz grozdja in vina in kisa.
- analizirali smo 340 vzorcev vina po nestandardnih naročilih ter 270 analiz vzorcev grozdja za KGZS zavod NM
- v avgustu in septembru smo opravili kontrolo dozorevanja grozdja in kontrolo vrhunškega grozdja
- opravili smo 49 analiz in primerjav na istovetnost za inšpekcijske vzorce vina in 0 vzorcev kisa v inšpekcijski kontroli

Kljub temu, da je bilo manj inšpekcijskih vzorcev vina in odločb, nam je uspelo prihodek obdržati na isti ravni.

V letu 2007 se je število izdanih izvoznih dokumentov povečalo (7 %) in pričakujemo, da se bo na pri takem obsegu tudi ustalilo.

V skladu z poročiloma leta 2006 in 2007 se število analiziranih vzorcev zemlje še vedno zmanjšuje (20 %) in je razlog izpada prihodkov. Glede na to, da je število analiz doseglo vrednost pred zahtevo, da so analize zemlje obvezne za pridobitev subvencije in nitratno direktivo, pričakujemo, da smo tudi na tem področju dosegli konstantno vrednost in da bo izpad prihodkov potrebno zagotoviti iz drugih virov (projekti)

Že v zadnjih nekaj letih je področje analiz živil in krme šibka točka prihodkov agroživilskega laboratorija. Sredi 2008 smo ostali brez živilskega tehnologa, saj nismo mogli zagotoviti kritja, vendar smo kljub temu opazili rahel porast vzorcev mesnih izdelkov.

Podobno kot pri analizah tal pa se nam iz leta v leto zmanjšuje tudi vrednost analiz, ki jih opravljamo za PCO.

V letu 2008 smo prijavili en projekt čezmejnega sodelovanja in eno raziskovalno nalogo, rezultate še čakamo. Smo pa v sodelovanju z BF pričeli z analizami aromatičnosti grozdja in vina ter analizami antocijanov in polifenolov v češnjah. Kratkoročno nam to sicer ne povečuje prihodka, nam pa zagotavlja boljši status.

Vsekakor smo v tem letu vlagali predvsem v strokovnost ter zagotavljanje kakovosti storitev. Na tem področju tudi vidimo pomanjkljivost pri vpetosti laboratorija v delovanje zavoda, saj se je promocija laboratorija povečala, vendar prevečkrat le kot izvajalca storitev (ki so včasih tudi same sebi namen), ne pa kot strokovno telo, na podlagi čigavih rezultatov lahko zavodski strokovnjaki nudijo kakovostne nasvete (npr.

pomen foliarnih analiz, določanja magnezija v tleh, meritve organskih kislin in pH v vinu pred razkiso., astringenca taninov v fazi vinifikacije, ...)

Zaposleni v laboratoriju smo bili aktivno udeleženi pri zagotavljanju stabilnega sistema kakovosti.

Tehnik v sprejemni pisarni po je po nalogu direktorja opravljal tudi prevezovanje telefonov zavoda. Izdanih je bilo 2329 računov za komercialne storitve laboratorija (+ 6%).

SELEKCIJSKO TRSNIČARSKO SREDIŠČE (STS) **Vodja oddelka: Andreja Škvarč**

Z mesecem oktobrom sem prevzela delo vodje oddelka in nadaljevala delo predhodnika Janeza Gregoriča. Delo v Seleksijsko-trsničarskem središču - STS Vrhopolje je potekalo po načrtovanem programu potrjenem od MKGP za obdobje 2006-2010, v sodelovanju s Kmetijskim inštitutom Slovenije (kot koordinatorjem in izvajalcem strokovnih nalog v vinogradništvu) in Biotehnično fakulteto Ljubljana oddelek za agronomijo (kot soizvajalec programa strokovnih nalog v vinogradništvu za Primorsko). Naloga trsničarskih središč je predvsem skrb za vzgojo izvornih in baznih matičnih trsov (klonska selekcija), ter izvajanje postopka certifikacije baznega cepilnega in sadilnega materiala za obnovo vinogradov. Poudarek je predvsem na domačih avtohtonih sortah.

Program izvajamo z dvema redno zaposlenima, enim zaposlenim za določen čas, z pomočjo sodelavcev iz strokovnih institucij (KIS in BF) in po pogodbah z posameznimi izvajalci – predvsem za strojne usluge in v konicah proizvodnje.

Glavnina programa je financirana preko proračuna MKGP, del sredstev pa predstavljajo prihodki iz tržne dejavnosti.

Z uskladitvijo programov med Seleksijsko trsničarskimi središči, MKGP, KGZS - Zavod Gorica in strokovnimi institucijami (KIS in BF) smo v tem letu realizirali naslednji program dela:

Pridelava trsnih cepljenk: V lanskem letu smo cepili in vložili v vzgajališče 26.000 kom trsnih cepljenk. Cepili smo največ sorte Rebula in Refošk, poleg tega pa še Barbero, Malvazijo, Zelen – vsa sorte za sajenje našega baznega matičnega vinograda ter Pinelo in Žametno črnino za vnaprej znane kupce. Del materiala je kategorije baza, del pa kategorije certificiranega materiala. Določen del pa cepimo tudi v smislu ohranjanja starih sort (za gensko bazo) in z namenom uvajanja novih sort.. Pridelali smo več kot 17.000 komadov trsnih cepljenk prve klase. S tem materialom bo zasajeni nov matični vinograd, ostale cepljenke pa bomo prodali zainteresiranim vinogradnikom.

Leto 2008 je bilo najbolj ugodno za pridelavo trsnih cepljenk, saj so bile padavine primerno razporejene preko celega leta tako, da namakanje vzgajališča trsnih cepljenk ni bilo potrebno namakati. Izplen je bil 65 %.

V konicah pri tej proizvodnji, to je cepljenje, vlaganje v vzgajališče, izkopu in klasiranju, nam zaradi še ene dodatne zaposlitve v STS ni bilo treba najemati pomoči od zunaj, izjema je le klasiranje, ko so nam zaradi zamika pri izkopu priskočili na pomoč sodelavci iz kmetijske svetovalne službe – šest svetovalcev nam je pomagalo po en dan, približno pet ur.

Ker smo za razmnoževanje izvornega baznega klonskega materiala zadolženi izključno seleksijsko-trsničarska središča, nam to predstavlja precej velik obseg dela, obenem pa tudi določen prihodek iz tržnega dela pri prodaji trsnih cepljenk.

Koleksijski vinograd. V koleksijskem vinogradu smo opravljali vsa dela, kot v vsakem proizvodnem vinogradu, z večjim poudarkom na regulirani obremenitvi in odstranjevanju listja v coni grozdja pred zorenjem. Vsa ročna dela so bila izvedena letos izključno v lastni režiji, le nekaj pomoči je bilo potrebno v času trgatve. Vsa strojna dela, to je škropljenje, mulčenje, odvoz rožja in razni prevozi nam po pogodbi opravlja lastnik zemljišča, kjer stoji vinograd.

Vsako leto se še vedno pri pontencialnih klonskih kandidatih spremlja elemente rodnosti in opravlja negativna selekcija. Letos smo tako izločili še nekaj sumljivih trsov z znaki trsne rumenice in pojavom eske. Vsi matični trsi so sedaj potrjeni, in v postopku priznavanja klonov pri posameznih sortah. Dobili smo 10 klonov: pet klonov rebule – SI-30, SI-31, SI-32, SI-32 in SI-33 ter po en klon zelena SI-26, klon pinele SI-28, klon refoška SI-34, klon barbere SI-35 ter klon malvazoje SI-36. Pripravili smo tudi veliko slikovnega materiala za posamezne klone (vršiček, list, grozd), kar bo služilo pri predstavitvi posameznega klona. Za našo uporabo ter za trsničarje in kmetijske svetovalce smo pripravili brošuro z opisi vseh naštetih klonov.

V kolekciji na Slapu so že zasajene stare sorte pridobljene z meristemsko tehniko in vitro in se bo v naslednjih letih, ko bo nastopila polna rodnost začel postopek opazovanja in vrednotenja teh sort.

Pridelava grozdja in mikroviniifikacija. Za pridelavo grozdja so bili letos dokaj ugodni pogoji in trgateg je potekala v lepem vremenu. Pridelali smo okoli 9.000kg grozdja, od katerega smo ga 8.590 kg prodali, ostalo pa porabili za mikroviniifikacijo – pinela v lastni kleti v Kromberku, v smislu dela in nalog STS-a, manjšo količino pa smo odstopili svetovalni službi za vinarstvo za poskuse, ki jih izvajajo v naši mikroviniifikacijski kleti.

Deloma smo izpraznili skladiščni prostor kleti in izpraznili del steklenic, napolnjenih z vini starejših letnikov. Pripravili smo degustacijo vin iz potrjenih klonov za trsničarje in kmetijske svetovalce in udeležili so se je v lepem številu.

Zdravstvena selekcija-indeksiranje. V rastlinjaku, ki služi predvsem za indeksiranje, vzdrževanje izvornih trsov klonskih kandidatov in indikatorjev iz rodu Vitis, smo letos z zelenim cepljenjem izvedli le manjše število indeksiranj, predvsem glede na pojav razbrzdanosti lesa. Razmnožili smo del indikatorjev za nadomestitev starejših. Opazovali smo le trse cepljene v prejšnjih letih in izločili tiste, kjer se je opazovanje končalo po treh letih in so rezultati znani. Razmnožili smo indikatorje in pomladili njihov fond. Dopolnili smo repozitorij vseh do sedaj opazovanih klonov in izločili starejše in slabše trse.

Vsa opazovanja in vizuelne preglede indeksiranih rastlin opazujemo skupaj z sodelavci Biotehniške fakultete, ki sodeluje z nami pri vseh testiranjih na virusne bolezni vinske trte, tako pri seroloških testiranjih kot pri indeksiranjih z zelenim cepljenjemv rastlinjaku.

Na podlagi pogodbe med KIS-om in KGZS-Zavod GO, STS Vrhpolje, nadaljujemo sodelovanje pri izvajanju strokovnih nalog na področju varstva in registracije rastlin. Pooblaščenim smo za izvajanje uradnih pregledov - certifikacije razmnoževalnega materiala vinske trte kategorije certificiran. To delo zajema kontrolo matičnih nasadov podlag, matičnih vinogradov za jemanje cepičev in vzgajališč, kjer se proizvaja certificiran material. Vso to delo opravljamo v sodelovanju s predstavniki KIS-a.

V letošnjem letu je bil dohodek iz tržnega dela dosežen po planu. Prihodke smo imeli predvsem s prodajo baznega izhodiščnega trsnega sadilnega materiala, prodajo certificiranih cepičev iz kolekcijskega vinograda in prodajo viška grozdja, ki ga ne porabimo za mikroviniifikacije v poskusne namene. Prav tako smo prejeli določena sredstva za opravljeno delo na področju certifikacije. Tržni delež nam predstavlja približno 15% vseh sredstev, ki jih rabimo za kolikor toliko nemoteno delovanje središča po sprejetem programu.

Na podlagi naše prošnje in predstavitve problematike našega dela je Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov konec leta 2008 pripravil ponovni razpis za oddajo zemljišča v zakup pod posebnimi pogoji - za postavitev novega kolekcijskega baznega vinograda. Prijavili smo se na razpis in v teh dneh pričakujemo ugodno rešitev in pridobitev zemljišča v izmeri 21.000 m² pri Slapu v Vipavi. Ko bo zaključen postopek za najem in dobimo dejansko zemljišče v neposreden zakup, bomo začeli s pripravami za obnovo in z zemeljskimi deli za sajenje novega baznega vinograda.

CENTER ZA OLJKARSTVO

Vodja centra: mag. Viljanka Vesel

Enoletni program dela je vpet v petletni program PCO, posebnost dela v oljkarskem centru je končni pridelek, ki je olje. Ravno zaradi tega je velik delež sredstev vezan na predelavo in analize, kajti le tako lahko dobimo primerne podatke o posameznih sortah, agrotehničnih ukrepih v nasadu ter shranjevanju oljk, predelavi in shranjevanju olja.

V prvem delu leta je bil večji poudarek na organizacijskem delu, predvsem na obdelavi podatkov in pripravi poročil, v drugi polovici pa velik poudarek na strokovnem delu zaradi same narave dela oljke. Del nalog oljkarskega programa se trenutno izvaja preko Kmetijskega inštituta, s katerim sodelujemo pri izvedbi nalog.

V programu za 2008 so vključene naslednje naloge: oskrba introdukcijskega nasada, odkrivanje in ohranjanje neznanih sort in klonov z razmnoževanjem in vzdrževanjem kolekcijskega nasada, oskrba matičnega nasada, preizkušanje podlag, spremljanje oljevitosti dveh sort, spremljanje kakovosti oljčnega olja dveh sort pri različnem času obiranja, vpliv shranjevanja olja dveh sort na kakovost oljčnega olja, spremljanje različnih načinov predelave in vpliv te na oljevitost in kakovost olja ter preverjanje vpliva tal na rodnost. Naloge, ki so poleg naštetih nujno potrebne za delovanje PCO so naslednje:

- organizacijsko delo, programi, poročila
- soorganizacija posvetov in razstav
- povezovanje z drugimi inštitucijami (fakultetami, KIS, centri, svetovalci raziskovalci,...)

- lastno izobraževanje, izpopolnjevanje, tečaji
- priprava demonstracij, predavanj, tečajev, člankov, referatov...(Seznanjanje z izvajanjem aplikativnih poskusov in izsledki)
- sodelovanje pri projektih
- sodelovanje v nacionalnem svetu za oljkarstvo...
- sodelovanje z društvi, občinami, mednarodnimi organizacijami

1. Introdukcija

Naloga vključuje oskrbo introducijskega nasada.

V 1995, 1996 in 1997 je zasebni pridelovalec v Strunjanu postavil kolekcijski nasad 25 sort z možnostjo širjenja še 5 sort, ki naj bi bile posajene naknadno. Večina sort je bila zastopana s petimi drevesi. Strokovno delo smo izvajali po programu strokovnih nalog v povezavi s KIS (spremljanje rodnosti, oljevitosti, rasti, občutljivosti na bolezni, škodljivce in nizke temperature, tehtanje pridelka...).

2. Odkrivanje in ohranjanje neznanih sort in klonov

Naloga vključuje razmnoževanje – oskrbo sadik in oskrbo kolekcijskega nasada. Strokovno delo smo izvajali po programu strokovnih nalog v povezavi s KIS. Inventarizacija sort v Slovenski Istri in izbor tipov izbranih sort je za nadaljnji razvoj nujno potrebna (poudarek je na starih sortah in Istrski belici). Delo poteka skladno s programom strokovnih nalog, ki jih po posebni pogodbi izvaja PCO v sodelovanju s Kmetijskim inštitutom Slovenije.

Nekatere odbrane sorte in tipe smo v letih 2002 do 2006 vegetativno razmnoževali, da bi ugotovili njihovo sposobnost ukoreninjenja, hkrati pa pridobili material za postavitve novega kolekcijskega nasada. Pri sadikah, ki smo jih razmnožili v letih 2004 do 2006, poteka v prostorih KZ Agraria Koper nadaljnja vzgoja.

V Purissimi (oskrba - Vinakoper) je bil v letu 2004 in 2005 postavljen kolekcijski nasad, v katerega smo posadili vse primerno razvite sadike, ki smo jih posadili v razdaljah 6 x 6 m znanih sort (Arbequina, Ascolana tenera, Athena, Istrska belica, Buga, Cipressino, Coratina, Črnica, Drobница, Frantoio, Grignan, Itrana, Lastovka, Leccino, Leccione, Mata, Maurino, Mišnica (Pištan), Mišnica (Sv. Peter), Nocellara del Belice, Oblica, Pendolino, Picholine, Santa Caterina, Štorta) in nedoločenih sort z delovnimi imeni (Aleks 13/1, Angelina, Belica Pucer, Bruno NV, Debeli rtič 13/20, Debeli rtič 14/24, Debeli rtič 13/3, Padna 1, Planjave, Puče 1, Samo, Samo Nova vas, Samo 2 Pobegi, Zelena in Zelenjak viseča). V okviru nalog PCO poteka nadzor nad delom v nasadu. Strokovno delo smo izvajali po programu strokovnih nalog v povezavi s KIS (spremljanje rodnosti, oljevitosti, rasti, občutljivosti na bolezni, škodljivce in nizke temperature, tehtanje pridelka...).

3. Oskrba matičnega nasada

Naloga vključuje oskrbo matičnega nasada.

Za zagotavljanje materiala za razmnoževanje je bil v letu 2001 postavljen matični nasad sorte Istrska belica v velikosti 0,7 ha predvsem za nadomeščanje izgubljenih matičnih nasadov zaradi gradnje avtoceste. Matični nasad je postavljen iz najboljših dreves (drevesa, ki so v vseh letih opazovanja dosegla najboljšo oceno) odbranih v obtoječih matičnih nasadih. V okviru nalog PCO poteka nadzor nad delom v nasadu.

4. Preizkušanje podlag

Vpliv podlage na rodnost in občutljivost na nizke temperature in obnovo po pozebah v Slovenski Istri ni raziskan. Poleg tega pa v nobenem nasadu nimamo različnih podlag. V letu 2007 smo v nasad zasadili različne podlage za sorto Istrska belica. Za nadaljnje poskuse na različnih lokacijah poteka oskrba sadilnega materiala na Purissimi v rastlinjakih KZ Agraria Koper. V 2001 smo opravili setev koščic, v 2002 in 2003 je potekalo razmnoževanje s potaknjenci, v 2002 do 2008 pa vzgoja sadik. V naslednjih letih naj bi poskus zastavili pri posameznih pridelovalcih. Pri vrednotenju bomo spremljali pridelek na drevo, debelino ploda, obseg debla, kasneje tudi oljevitost, občutljivost na nizke temperature... V letu 2008 so bila sredstva namenjena vzdrževanju sadik.

5. Spremljanje oljevitosti dveh sort pri različnem času obiranja

Vsebnost olja se v plodovih v jesenskem času hitro spreminja. Za doseganje primerno visokega pridelka, hkrati pa tudi dobre kakovosti oljčnega olja je za določanje primerne časa obiranja zelo pomembno spremljanje vsebnosti olja v plodovih. Plodove za izvajanje analiz smo jemali na štirih lokacijah v Slovenski Istri (Ankaran, Strunjan, Sveti Peter in Baredi), lokaciji na goriškem in v Brdih za sorto 'Leccino' in na sedmih lokacijah za sorto 'Istrska belica' (dodatno Bivje), kjer smo tedensko pobirali vzorce enakomerno po krošnji desetih dreves. V 2008 smo začeli s pobiranjem vzorcev sorte 'Leccino' 22. septembra, sorte 'Istrska belica' pa 29. septembra. S pobiranjem vzorcev smo končali ob običajnem času obiranja posameznih pridelovalcev z izjemo dveh lokacij, kjer sta po dogovoru pridelovalca v Strunjanu in v Ankaranu pustila plodove sorte 'Leccino' do 8. decembra., plodove sorte 'Istrska belica' pa do 15. decembra. Tako smo skupaj zbrali 44 vzorcev sorte 'Leccino' in 50 sorte 'Istrska belica', skupaj torej 94 vzorcev. Poleg navedenih vzorcev smo pred začetkom obiranja spremljali oljevitost v laboratorijski oljarni tudi na drugih vzorcih.

Ob vsakem obiranju smo stehali 100 plodov, da smo ugotovili povprečno težo ploda in določili indeks zrelosti po metodi, ki so jo razvili v Estacion de Olivicultura y Elaiotecnia de Jaen (Španija), kot jo opisuje Piedra (1987). Pri tej metodi upoštevamo za določanje stopnje zrelosti tako obarvanje povrhnjice kot tudi mesa.

V laboratoriju smo s Soxhletovo metodo določili vsebnost (%) olja, vode in suhe snovi v plodovih in izračunali % olja na suho snov skupno (polovica vzorcev). Del plodov smo predelali v laboratorijski oljarni Abencor in preračunali % olja.

Pri tolmačenju rezultatov smo si pomagali s hidrometeorološkimi podatki Adcon postaje na Purisimi v upravljanju Kmetijske svetovalne službe Koper (v bližini Ankarana) in Adcon postaje na Ronku, ki je poleg nasada Strunjan (PCO).

6. Spremljanje kakovosti o. o. dveh sort pri različnem času obiranja

Poleg vsebnosti olja, ki se spreminja v času dozorevanja, se seveda spreminja tudi vsebnost številnih snovi, ki vplivajo na kakovost oljčnega olja. Spremljanje kakovosti je potekalo pri dveh sortah ('Istrska belica', 'Leccino') na dveh lokacijah (Beneša - Ankaran, Ronk - Strunjan) v treh terminih. V poskus je bilo vključenih približno 20 dreves vsake sorte, na katerih smo v vsakem terminu nabrali približno 6 kg oljk. Ker so predelovalci prej zaključili z obiranjem, so pustili PCO neobrana drevesa. Predelava je potekala v laboratorijski oljarni v okviru Poskusnega centra za oljkarstvo. Plodove sorte 'Leccino', ki je nekoliko zgodnejša, smo pobrali 7. oktobra, 4. novembra in zadnjič 2. decembra, plodove sorte 'Istrska belica' pa 21. oktobra, 18. novembra in zadnjič 16. decembra.

Olje pridobljeno v laboratorijski oljarni smo kemijsko analizirali in opravili degustacijo. Opravljene so bile naslednje analize: skupni tokoferoli, profil biofenolov, sestava maščobnih kislin, alifatski alkoholi in senzorična analiza ter skupni biofenoli pri prvem in zadnjem obiranju sorte 'Istrska belica'. Število vzorcev za analizo je bilo enako planu - 12.

7. Vpliv shranjevanja olja iz dveh sort oljk na kakovost oljčnega olja

S to nalogo želimo ugotoviti, kako vpliva čas shranjevanja olja dveh vodilnih sort ('Istrska belica', 'Leccino') na kakovost oljčnega olja. Oljke smo obrali v primernem času za posamezno sorto na dveh lokacijah (Beneša - Ankaran, Ronk - Strunjan). Stehali smo 100 plodov in določili indeks zrelosti. Vzorce smo predelali v laboratorijski oljarni Abencor v okviru PCO. Oljčno olje je bilo analizirano in sicer: peroksidno število, kislinsko število, profil biofenolov, skupni tokoferoli in skupni biofenoli pri zadnji kontroli sorte 'Istrska belica'. Poleg kemijskih analiz smo opravili tudi senzorično ocenjevanje oljčnega olja. Število vzorcev za analizo je bilo enako planu - 12.

8. Spremljanje različnih načinov predelave oljk

Predelava lahko v veliki meri vpliva na izločanje olja in na kakovost. V laboratorijski oljarni PCO smo na različne načine preizkušali predelati plodove dveh najbolj razširjenih sort ('Istrska belica', 'Leccino'), da bi ugotovili najprimernejši način za doseganje najboljšega izločanja olja in dobre kakovosti. Poleg standardnega načina predelave (25°C, dodana voda in talko) v laboratorijski oljarni smo preizkusili še štiri druge možnosti predelave: pri 25°C brez dodane vode in talka, z dodano vodo in brez talka, brez dodane vode in s talkom ter pri 45°C z dodano vodo in talkom. Pri oljčnem olju je bila opravljena senzorična in kemijske analize: peroksidno število, kislinsko število, profil biofenolov in skupni tokoferoli. Število vzorcev za analizo je bilo enako planu - 8.

9. Preverjanje vpliv tal na rodnost

S poskusom bi želeli ugotoviti vzroke slabše rasti in rodnosti v neizenačenih nasadih, hkrati pa bi radi razčistili težave pridelovalcev s slabšo rodnostjo. Najpomembnejša naloga je ugotavljanje stanja prehranjenosti, ugotavljanje vsebnosti makro in mikroelementov v tleh ter ugotavljanje povezav med založenostjo tal in prehranjenostjo (analize listja). Nalogo izvajamo v sodelovanju s KSS Koper. V poskus smo zajeli 6 oljčnikov, kjer je določen del dobro rastoč in roden, drugi pa ne. V vsakem nasadu smo odbrali pas z desetimi dobro rastočimi drevesi in pas z desetimi slabo rastočimi drevesi. Opravili smo natančne foliarne analize (12), ugotavljali pridelek in oljevitost v laboratorijski oljarni.

10. Izobraževanje, sodelovanje z inštitucijami...

Organizacija, planiranje in spremljanje finančnega stanja centra je naloga, ki zaseda velik delež časa, saj le tako lahko najboljše speljemo zadane naloge.

V januarju smo veliko časa posvetili obdelavi podatkov za članek in referat na 2. slovenskem sadjarskem kongresu z mednarodno udeležbo. Pripravljen je bil referat z naslovom „Vpliv okoljskih dejavnikov na cvetenje oljke“. V spomladanskem času smo veliko dela posvetili vnašanju in obdelavi podatkov strokovnih nalog, ki smo jih v jesenskem času opravili. Pripravili smo predstavitev senzorične analize strokovnih nalog „kakovosti“, „shranjevanja“ in „predelave“ degustacijski komisiji. V okviru predavanj in tečajev smo pripravili predavanje o oljkarstvu osnovnošolcem, predavanje o kakovosti oljčnega olja (Slovenska Istra, Brda),

predstavitvi rezultatov dozorevanja oljarjem... V jesenskem času smo na terenu in v laboratorijski oljarni predstavili oljkarstvo, delo centra, degustacijo... različnim skupinam: Biotehniški fakulteti – sadjarjem, osnovnošolcem, srednjim šolam, tujim strokovnjakom...

Med letom smo se povezovali z različnimi inštitucijami v tujini in pomagali pri pripravi izhodišč za različne projekte (MED – Emporium, ZOOB – Zmanjševanje onesnaženja in ohranjanje biotske pestrosti v kmetijstvu s poudarkom na oljkarstvu, Kmetijsko-biotska raznovrstnost v severnem Jadranu, VALOPTET – Turizem na podeželju, ki temelji na ohranitvi in razvoju... čezmejnega območja, MARK.OIL).

V zadnjem letu smo sodelovali v Nacionalnem svetu za oljkarstvo, ki je aktivno deloval pri reševanju težav in povezovanju oljkarstva ter tudi v skupini za pripravo podlag za male oljarne in stranske produkte. Kot predsednica strokovne komisije za presojo vlog za zaščito kmetijskih pridelkov oziroma živil s področja oljkarstva sem sodelovala pri preučevanju specifikacije za „Namizne oljke Slovenske istre“ z zaščiteno oznako porekla, kjer smo z določenimi popravki dali pozitivno mnenje.

Kljub temu da uradno nismo svetovalna inštitucija pa se pridelovalci obračajo na nas z različnimi vprašanji. Tako jim svetujemo glede varstva (pavje oko, kapar...), postavitve nasadov, odpadanju plodov in diferenciaciji, predvsem pa glede olja (kakovost, shranjevanje olja, čas obiranja, vsebnost olja v plodovih...). Z ogledi v nasadih smo ugotavljali predvsem rodnost, sorte in težave zaradi škodljivcev.

Med letom smo sodelovali pri pregledu in pripombah nekaterih pravilnikov in uredb ter pregledovali uredbe in pravilnike, ki se nanašajo na oljkarstvo.

V času zorenja plodov smo redno pripravljali navodila o obiranju, ki so bila dostopna na spletni strani zavoda in posredovana zainteresiranim oljkarjem po elektronski pošti. Preko medijev smo informirali o delu centra in rezultatih.

Sodelovali smo pri zbiranju oljčnega olja za prireditev „Dobrote slovenskih kmetij“ na Ptuj. V sodelovanju z Društvom oljkarjev Slovenske Istre smo pomagali pri organizaciji „Dnevov oljk“ v Dekanih. Organizirali smo tekmovanje četrtošolcev v okviru praznika: povabili smo vse osnovne šole k sodelovanju, vsem prijavljenim ekipam poslali materiale in jih obvestili o načinu tekmovanja, pripravili predavanje z degustacijo oljčnega olja in vodili kviz. V jesenskem času smo v okviru „Kmetijskih dnevov“ v Kopru sodelovali s predstavitvijo dela PCO, posameznih sort in olja, načina predelave, oljevitosti... V sodelovanju z Društvom oljkarjev Slovenske Istre smo sodelovali na prireditvi „Obiranje oljke županov“, kjer je bil predstavljen pomen zgodnjega obiranja.

DREVESNICA BILJE

Vodja drevesnice: Silva Rojc

V letu 2008 je bilo v drevesnici redno zaposlenih 7 delavcev za polni delovni čas. Konec julija smo zaposlili še 1 delavca za določen čas, ki je nadomeščal delavca na bolniškem dopustu.

Opravljenih je bilo 18.443 ur dela, od tega 37% ur po pogodbi o delu.

Povprečno je bilo opravljenih 1.537 ur mesečno, najmanj v januarju in decembru (750 ur), največ pa v marcu, oktobru in novembru (do 2.079 ur).

I. PRIDELAVA SADIK

Podlage

Spomladi 2008 smo v drevesnici posadili cca 95.000 različnih podlag, 11.000 sadik aktinidije, 16.000 jagodičja, 650 žižul in 1.500 podlag kakija v lonce.

Skupno je bilo posajenih 124.150 rastlin.

Podlage so bile posajene na 3 lokacijah. Spočito zemljišče, pravočasno sajenje in dovolj padavin, je vplivalo na zelo dober prijem in kasnejšo rast podlag. Tako smo uspeli pocepiti kar 97% posajenih podlag.

Tabela 1: Primerjava med št. posajenih in št. cepljenih podlag pri poletni okulaciji.

| Vrste Podlag | Leto 2006 | | | Leto 2007 | | | Leto 2008 | | |
|-----------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|------|
| | Posajenih | Cepljenih | % | Posajenih | Cepljenih | % | Posajenih | Cepljenih | % |
| Tkivne | 18250 | 14893 | 81,6 | 17500 | 16038 | 91,7 | 20755 | 20040 | 96,6 |
| sejanci | 48000 | 38773 | 80,8 | 39585 | 34387 | 86,9 | 50766 | 49214 | 96,9 |
| vegetat. | 18570 | 18244 | 98,3 | 16693 | 15796 | 94,6 | 17736 | 17140 | 96,6 |
| skupaj | 84820 | 71910 | 84,8 | 73788 | 66221 | 89,8 | 89257 | 86394 | 96,8 |

Cepljenje

V letu 2008 smo poleti pocepili 86.400 podlag, kar je 30% več kot v letu prej. Povečanje gre v veliki meri na račun breskev, po katerih je ponovno večje povpraševanje. Od tega je bilo pocepljenih 19.000 breskev na 2 oči za prodajo okulatov. Skupno je bilo tako pocepljenih 105.400 očes.

Cepljenje smo opravili v optimalnem času, tako je, razen sejanca češnje, kjer je izpad večji, prijem v glavnem dober.

Tabela 2: Št. cepljenih vseh sadik in breskev po letih

| Leto | Cepljeno število | | | |
|------|------------------|---------|--------|-----------|
| | vseh sadik | breskev | ostalo | % breskev |
| 2001 | 92.312 | 42.672 | 49.639 | 46.2 |
| 2002 | 92360 | 42.260 | 50.100 | 45.8 |
| 2003 | 112.485 | 56.271 | 56.214 | 50.0 |
| 2004 | 116.696 | 57.743 | 58.953 | 49.5 |
| 2005 | 87.185 | 28.075 | 59.110 | 32.2 |
| 2006 | 71.910 | 14.628 | 57.282 | 20,3 |
| 2007 | 66.221 | 13.422 | 52.799 | 20,3 |
| 2008 | 86.394 | 30.093 | 56.301 | 34,8 |

Sadike

V letu 2008 smo imeli spomladi zaradi pomanjkanja delavcev in slabega vremena, kar nekaj težav. Delo se je kopičilo in nekatere pomembne faze dela so bile opravljene z zamudo. Drugo mandanje smo tako opravili s škarjami in zamujeno spenjanje jagodičja nam je vzelo veliko več časa kot sicer.

Kljub temu je bila kvaliteta pridelanih sadik dobra, razen sadik hrušk, ki so rasle na že utrujenem zemljišču in so kljub izdatnejšemu gnojenju, ostale nižje in je bilo več II. in III. klasa. Ostale sadike so bile optimalno razvite, še posebej lepo obraščene so bile sadike jablan.

Tudi v letu 2008 je sadike na vseh parcelah bolj ali manj prizadela toča. Na sadikah marelic, sliv in hrušk, je bilo veliko manjših ran, ki so kar dobro kalusirale. Slabše je bilo pri sadikah breskev in češenj, ki so rasle na Vrtojbensko-Šempeterskem polju, kjer je bila toča izredno velika. Sreča, da sta bili parceli na obrobju nevihte, sicer bi ne imeli kaj izkupati. Kjer je toča udarila, so bile poškodbe tako velike, da se kljub takojšnjemu škropljenju, rane niso zacelile. Take sadike, s tako velikimi, odprtimi ranami, smo pri sortiranju izločali.

Na sadikah jablan je veliko škodo naredilo neurje z vetrom, ki je divjalo dvakrat in na cepljenem mestu polomilo veliko sadik.

Izkop sadik

Glede na tehnološke ukrepe in relativno ugodne vremenske razmere, so sadike dokaj zgodaj ustavile rast in pospešile zorenje lesa. Zaradi tega in pa seveda želje oz. zahtev večine strank po čimprejšnji jesenski dobavi sadik, smo z izkopom pričeli cel teden prej kot običajno.

Zaradi premalo ljudi pri izkopu, slabega vremena (razen prvi teden izkopa) in seveda zamudnosti pri sortiranju sadik, ki so bile poškodovane od toče, smo izkop zaključili pozno.

II. PRODAJA SADIK

Tabela 3: Št. prodanih sadik po sezonah in % na prejšnjo sezono

| Sadna vrsta | sezona | | | | | |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 02/03 | 03/04 | 04/05 | 05/06 | 06/07 | 07/08 |
| Bresk. okul. | 25.695 | 31.277 | 9.717 | 3.568 | 4.171 | 4.980 |
| Bresk. 1leto | 11.926 | 11.015 | 13.731 | 20.504 | 17.039 | 11.291 |
| Bresk. skupaj | 37.621 | 42.292 | 23.448 | 24.072 | 21.210 | 16.271 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|
| Jablana | 6.469 | 6.736 | 9.044 | 6.245 | 6.870 | 7.246 |
| Hruška | 5.851 | 5.089 | 5.346 | 4.561 | 5.381 | 5.416 |
| Sliva | 4.867 | 4.293 | 5.604 | 4.238 | 5.345 | 5.197 |
| Marelica | 5.676 | 6.058 | 5.296 | 4.631 | 6.426 | 5.492 |
| Češnja | 12.653 | 13.994 | 18.453 | 15.008 | 14.976 | 15.609 |
| Aktinidija | 8.284 | 7.701 | 10.047 | 10.245 | 9.196 | 9.466 |
| Kaki | 4.148 | 4.200 | 4.890 | 2.970 | 4.803 | 8.495 |
| Ostalo | 13.620 | 15.708 | 21.032 | 22.711 | 23.712 | 23.326 |
| SKUPAJ | 99.189 | 106.071 | 103.160 | 94.681 | 97.919 | 96.518 |
| % na prej. sez. | -0,9 | +6,9 | -2,7 | -8,2 | 3,4 | -1,4 |

V sezoni 2007/08 je bilo prodanih cca 96.500 sadik, kar je 1,4% manj kot v prejšnji sezoni, kar je seveda zanemarljivo malo. V tabeli št. 3 vidimo, da gre zmanjšanje na račun sadik breskev, ki je v zadnjih letih drastično padlo, sicer pa se je prodaja povečala.

Ostankov neprodanih sadik skoraj ni bilo, razen nekaj marelic, poškodovanih od toče, ki bi jih sicer lahko izvozili v Nemčijo, vendar so bile zahteve popolnoma nepoškodovane sadike, ne glede na zaraščenost ran.

Prodaja v jeseni 2008

V jeseni 2008 smo skupno prodali 44.167 sadik, 6,5% več kot prejšnje leto. V grosistični prodaji se je prodaja povečala, zmanjšala pa v maloprodaji.

Poleti 2008 smo podpisali pogodbo o prodaji sadik s Semenarno Ljubljana, kar smo si sicer prizadevali že več časa in se tako uvrstili na seznam njihovih dobaviteljev. Dobili smo še nekaj novih strank, vendar se moramo še naprej truditi v smislu povečanja prodaje.

V maloprodaji (glej tabelo 4) smo jeseni 08 prodali bistveno manj sadik kot prejšnjo sezono, vendar moramo vedeti, da smo jeseni 07 prodali rekordno število sadik, da pa je jesenska maloprodaja vseeno primerljiva z jesenskimi prodajami prejšnjih let. Prav gotovo je na prodajo v jeseni 08 vplivalo tudi zelo slabo, deževno vreme ves čas prodaje.

Tabela 4: Število prodanih sadik v maloprodaji in grosistično po sezonah

| Sezona | Število prodanih sadik | | |
|-----------|------------------------|--------|---------|
| | MP | GP | skupaj |
| jesen 04 | 7.519 | 42.392 | 49.911 |
| pomlad 05 | 16.789 | 36.460 | 53.249 |
| 04/05 | 24.308 | 78.852 | 103.160 |
| jesen 05 | 5.361 | 32.546 | 37.907 |
| pomlad | 15.924 | 40.850 | 56.774 |
| 05/06 | 21285 | 73.396 | 94.681 |
| jesen 06 | 6.747 | 33.788 | 40.535 |
| pomlad | 14.534 | 42.850 | 57.384 |
| 06/07 | 21281 | 76.638 | 97.919 |
| jesen 07 | 9.185 | 32.292 | 41.477 |
| pomlad | 15.489 | 39.552 | 55.041 |
| 07/08 | 24.674 | 71.844 | 96.518 |
| jesen 08 | 6.549 | 37.618 | 44.167 |

Razveseljivo je dejstvo, da se je v letu 2008 ponovno povečalo zanimanje za obnovo breskev, ki je bilo z manjšimi nihanji v upadanju vse od leta 1995 dalje. Tako so sadike breskev letos, čeprav jih je več kot lani, v celoti prodane.

Druge aktivnosti

- 15.02.2008 Predavanje z naslovom Varstvo sadnega drevja v domačem vrtu
- 21.02.2008 Prikaz rezi v Vrtojbi
- 25.02.2008 Prikaz rezi na Cesti pri Ajdovščini

Ocena uspeha pri doseganju ciljev

5. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljih v primerjavi z načrtovanimi cilji iz finančnega načrta za leto 2008, doseženimi cilji v letu 2008 ter ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja po oddelkih

ODDELEK KMETIJSKO SVETOVALNE SLUŽBE

Za oddelek svetovalne službe je bilo v letu 2008 načrtovano 1.713.694,70 EUR prihodkov, uresničili pa smo jih 1.902.772,34 eur. Povečanje izhaja iz več uresničenih prihodkih pri projektih, tržnih prihodkih ter prejetih sredstvih za odpravo plačnih nesorazmerij od načrtovanih. Proračunska postavka 1317 predstavlja 80,23 % prihodkov svetovalne službe oziroma 1.526.554,22 EUR. Glede na to, da svetovalci porabijo 96,6 % svojega delovnega časa za naloge izvajanja javne službe v skladu s programom dela ter glede na to, da januarско in juljsko povečanje plač (5,47%) financer izvajanja javnih nalog ni pokril, je na javnem delu oddelka KSS nastal velik primanjkljaj sredstev. Primanjkljaj sredstev iz PP 1317 glede na nastale stroške poslovanja oddelka (cca 208 tisoč EUR), smo pokrili s sodelovanjem pri projektih (interreg, crp, majski hrošč,..) ter tržnimi prihodki. Sodelovanje pri projektih je prineslo 127.969,27 Eur prihodkov, tržni prihodki pa so znašali 222.649,74 EUR, od tega prihodki izpolnjevanja subvencijskih vlog 88.896,14 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki oddelka v letošnjem letu znaša 9.233,07 EUR kar je 74 % manj od lanskoletnega rezultata zaradi večjih stroškov dela.

Svetovalci so sodelovali pri sledečih projektih:

INTERREG IIIA SLO/IT – VALO-PT
INTERREG IIIA – SLO/MD-HR - RGF
INTERREG IIIA SLO/IT – SIGMA
NATURA 2000
PROJEKT PREKINITVE PARJENJA ŠKRŽATKOV
DVEH CRP-ovih PROJEKTIH
PROJEKTU ZATIRANJA MAJSKEGA HROŠČA
PROJEKT SEE-ERA.NET

ODDELEK ŽIVINOREJE

Oddelek živinoreje je načrtoval 1.205.539,00 prihodkov za leto 2008, od tega iz proračunske postavke 5406 za opravljanje javne službe 661.078,05 EUR , 8.387,10 EUR iz PP1328 za registracijo živali ter 536.073,85 eur drugih prihodkov (prodaja ušesnih znamk za govedo in drobnico, bikcev, bikovskega semena, pripomočkov za sirarstvo ter storitev mlečnega laboratorija).

V letu 2008 so bile opravljene vse načrtovane strokovne naloge, vendar pa zaradi sistema priznavanja stroškov za opravljene naloge nismo mogli izkoristiti 1.731,38 proračunskih sredstev za dejansko opravljene naloge, prihodki registracije živali pa so glede na opravljene registracije znašali 8.100,15 EUR. V letu 2008 smo iz proračuna za odpravo plačnih nesorazmerij prejeli 16.719,00 eur.

Drugi prihodki oddelka so znašali 503.785,19 EUR oziroma 93,8 % načrtovanih.

Oddelek kot celota je dosegel presežek odhodkov na d prihodki v skupnem znesku 82.623,82 eur, kar je 44 % več v kot v lanskem letu, saj s tržnimi dejavnostmi nismo uspeli pokriti manjka, ki nastaja pri proračunskem financiranju izvajanja javnih nalog oziroma pokriti stroškov, ki nastajajo pri opravljanju teh nalog. Z uvedbo novega plačnega sistema v javnem sektorju, so se v tem oddelku tudi precej dvignili stroški dela, kar je dodatno prispevalo k negativnemu poslovanju oddelka. Presežek odhodkov nad prihodki oddelka je v znatni meri prispevalo k presežku odhodkov nad prihodki zavoda kot celote, zato je v tem oddelku nujno izvesti sanacijske ukrepe za izboljšanje ekonomike poslovanja.

ODDELKI CENTROV

Za javno financirano delovanja Sadjarskega centra, Selekcijsko trsničarskega središča in Oljarskega centra je bilo v finančnem načrtu za leto 2008 predvideno 328.588,89 EUR proračunskih sredstev, ki so bila glede na vsa opravljena dela tudi v celoti izkoriščena.

Centri so za leto 2008 načrtovali 59.163,00 EUR prihodkov iz lastne dejavnosti dosegli pa so jih 54.931,77 EUR. Sadjarski center Bilje je iz proračuna prejel tudi 22.766,11 EUR investicijskih sredstev, ki jih je porabil v skladu s programom. Centri so dosegli pozitiven rezultat.

ODDELEK GOZDARSKEGA SVETOVANJA

Oddelek je načrtoval 35.701,70 EUR prihodka iz zborničnega prispevka, dejansko pa smo v letu 2008 iz tega naslova prejeli 37.033,84 EUR. Del nalog se pokriva iz certificiranja gozdov. V letu 2008 je bilo pri certificiranju gozdov opravljenih storitev za 9.719,74 EUR. Oddelek je dosegel presežek odhodkov nad prihodki zaradi ne pokrivanja povečanih stroškov dela s strani financerja.

ENTOMOLOŠKI LABORATORIJ

Finančni načrt entomološkega laboratorija je za delovanje laboratorija v letu 2008 predvideval 120.493,00 EUR prihodkov iz proračunskih postavk 4287,4275 in 4273, 9441 in 9445 in jih tudi realiziral. Načrtovana investicijska sredstva v višini 11.253,00 EUR so bila porabljena, načrtovane lastne prihodke pa je oddelek tudi uresničil.

LASTNA DEJAVNOST

V sklopu lastne dejavnosti je drevesnica dosegla 531.544,90 EUR prihodkov, kar je za 8 % bolje od načrtovanega in 8 % več kot v letu 2007. Agrokemični laboratorij je v letu 2008 načrtoval 229.143,34 EUR prihodkov, dosegel pa jih je 214.993,36 EUR. Zaradi zaključka dveh Interregg-ovih projektov v letu 2007, padca obsega dejavnosti ter povečanih stroškov dela je laboratorij dosegel presežek odhodkov nad prihodki v skupnem znesku 62.338,41 EUR, kar je znatno vplivalo na presežek odhodkov nad prihodki na ravni zavoda. Tudi v tem oddelku bo potrebno poiskati rešitve za izboljšanje poslovanja v prihodnje. V finančno računovodski službi smo lastne prihodke v letu 2008 napram načrtovanim presegli za 38 % ter prihodke potrojili glede na lansko leto.

Za delovanje OE KGZS smo iz zborničnega prispevka pridobili 14.857,83 EUR, kar je nekoliko več kot načrtovano zaradi povečanih stroškov delovanja območnih enot v letu 2008.

ZAKLJUČEK

Kmetijsko gozdarski zavod Nova Gorica je leto 2008 zaključil slabše kot smo predvidevali v Finančnem načrtu za leto 2008 in dosegel presežek odhodkov nad prihodki v skupnem znesku 39.397,24 EUR, zaradi večjih zakonsko predpisanih stroškov dela, ki so se januarja in julija 2008 povečali za 5,47 %. Kljub temu, da so prihodki zavoda ostali praktično na ravni leta 2007, da se je znižalo ostale stroške poslovanja za 2,7 %, je povečanje stroškov dela za 151.211,53 EUR preseglo možnosti zavoda, da bi te povečane odhodke pokrili. Za nemoteno poslovanje zavoda v bodoče bo tako nujno potrebno povečati prihodke iz javnih in tržnih dejavnosti zavoda.

6. Kazalniki gospodarnosti

a) gospodarnost poslovanja v EUR

| | LETO 2008 | LETO 2007 | INDEKS |
|----------|-----------|-----------|--------|
| Prihodki | 4.521.444 | 4.537.487 | 99,65 |
| Odhodki | 4.560.842 | 4.453.626 | 102,41 |
| Kazalnik | 0,991 | 1,019 | 97,25 |

b) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov v EUR

| | LETO 2008 | LETO 2007 | INDEKS |
|------------------|-----------|-----------|--------|
| Stroški dela | 2.971.752 | 2.820.540 | 105,36 |
| Prihodki od pos. | 4.423.864 | 4.482.538 | 98,69 |

| | | | |
|----------|-------|-------|--------|
| Kazalnik | 0,672 | 0,629 | 106,84 |
|----------|-------|-------|--------|

c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov v EUR

| | LETO 2008 | LETO 2007 | INDEKS |
|------------------|-----------|-----------|--------|
| Stroški material | 1.527.435 | 1.564.445 | 97,63 |
| Prihodki od pos. | 4.423.864 | 4.482.538 | 98,69 |
| Kazalnik | 0,345 | 0,349 | 98,85 |

Iz kazalnikov je razvidno, da se je zavodu v letu 2008 poslabšala gospodarnost poslovanja zaradi povišanih stroškov dela.

7. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika

Notranjo revizijo je v letu 2007 opravila revizijska hiša M-Revizija in svetovanje, d.o.o., ki je revidirala področja zalog, javnih naročil in varovanja osebnih podatkov. Na področju zalog je bilo ugotovljeno, da vzpostavljene notranje kontrole delujejo v zadostni meri ustrezno, zanesljivo in uspešno. Na področju javnega naročanja je revizijska hiša priporočila zavodu, da se okrepi delovanje notranjih kontrol in pri oddaji javnih naročil v celoti upošteva Zakon o javnem naročanju in sprejete notranje predpise ter odpravi pomanjkljivosti pri izpolnjevanju listin. Revizijska hiša je tudi ugotovila, da je bil s strani vodstva sprejet popravljalni ukrep tudi izveden. Na področju varovanja osebnih podatkov je revizijska družba ugotovila, da vzpostavljene notranje kontrole delujejo v zadostni meri ustrezno, zanesljivo in uspešno.

Tudi za leto 2008 je bila za izvedbo notranje revizije izbrana zgoraj navedena revizijska družba. V času priprave tega poročila so bila določena revizijska opravila že opravljena, dokončalo pa se jih bo v mesecu marcu 2009. Letos bodo predmet revidiranja davčno tveganje z vidika Davka od dohodkov pravnih oseb, Pravilnik o računovodstvu, revizija popravljalnih ukrepov iz leta 2007 ter Letno poročilo 2008 z oceno tveganja.

8. Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Zaradi večjih zakonsko predpisanega povečanja plač, januarja in julija 2008 so se nam povečali za stroški dela v višini 5,47 % za kar pa vlada ni zagotovila dodatnih proračunskih sredstev. Kljub temu smo program dela v skladu s sprejetim programom in finančnim načrtom izpeljali v celoti.

9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi in zakaj niso bili doseženi

Postavljeni cilji so kljub velikemu pomanjkanju denarja in nepravočasno izplačanih sredstvih doseženi. Cilje smo dosegli predvsem z dodatnimi prizadevanji vseh zaposlenih za pridobivanje sredstev na trgu in dodatnim delom Kmetijske svetovalne službe, drevesnice ter drugih oddelkov Zavoda. Cilj rednega plačevanja javnih služb za opravljene storitve ni bil dosežen, s tem je bilo zelo oteženo redno poslovanje in je moral zavod najemati kratkoročne premostitvene kredite za reševanje likvidnostnih težav. V letu 2008 smo sredstva za delovanje Kmetijske svetovalne službe prejeli šele v mesecu juliju, za živinorejsko službo pa v septembru.

10. Ocena učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem na kmetijstvo, gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Ekonomski položaj kmetijstva se vedno bolj slabša. Delovanje zavoda in služb je močno povezan z uspehom gospodarjenja kmetijskih gospodarstev. Ekonomski in socialni problemi vedno bolj postajajo osrednji problem podeželja. Prav na teh področjih zavod s svojimi strokovnimi službami se aktivno vključuje predvsem z različnimi razvojnimi programi kot tudi z nudenjem pomoči kmetom pri pridobivanju neposrednih plačil in izvajanju ukrepov kmetijske politike.

11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in investicijska vlaganja

Na dan 31. 12. 2008

| ORGANIZACIJSKA STRUKTURA | Št.zap. | Izobrazbena struktura | Vir financiranja |
|----------------------------------|------------|---|--|
| VODSTVO ZAVODA | | | |
| DIREKTOR | 1 | 1-VII/1 | po sprejetem ključu: deleži po stroškovnih mestih glede na število zaposlenih po oddelkih, naravo posameznih vrst stroškov ter razmerju med javno in tržno dejavnostjo |
| NAMESTNIK DIREKTORJA | | | |
| SKUPNE SLUŽBE | | | |
| SPLOŠNE ZADEVE | 4 | 1-VII/2, 2-VII/1, 1-II | |
| FINANCE IN RAČUNOVODSTVO | 5 | 1-VII/2, 1-VII/1, 3-V | |
| ODDELEK ZA KMETIJSKO SVETOVANJE | 46 | 1-IX, 36-VII/2, 5-VII/1, 4-VI | PP-1317. delno iz lastnih prihodkov |
| ODDELEK ZA ŽIVINOREJO | 33 | 1-VIII, 4-VII/2, 2-VII/1, 12-V, 9-IV, 5-II | PP-5406, 1328, delno rejci, delno uredba |
| ODDELKE ZA GOZD. SVETOV. | 1 | 1-VII/2 | zbornični prispevek |
| FADN | | | |
| SADJARSKI CENTER | 4 | 1-IX, 1-VII/1, 1-V, 1-II | PP-1430. delno lastna sredstva |
| SELEKCIJSKO TRSNIČARSKO SREDIŠČE | 3 | 1-VII/2, 2-VII/1 | PP-1430. delno lastna sredstva |
| CENTER ZA OLJKARSTVO | 1 | 1-VIII | PP-1430. delno lastna sredstva |
| DREVESNICA | 8 | 2-VII/2, 3-IV, 3-II | 100 % lastna sredstva |
| RAZISKOVALNA DEJAVNOST | 1 | VII/1 | lastna sredstva, projekti CRP |
| PROJEKTI | 0 | | |
| ENTOMOLOŠKI LABORATORIJ | 4 | 2-VIII, 2-V | PP-4273, 4275, 4287, 9441, 9445, delno lastna sredstva |
| AGROŽIVILSKI LABORATORIJ | 7 | 1-IX, 1-VIII, 1-VII/2, 1-VII/1, 3-V | lastna sredstva, PP-1429 |
| SKUPAJ | 118 | 3-IX, 5-VIII, 48-VII/2, 15-VII/1, 4-VI, 21-V, 12-IV, 10-II | |

V seznam so vključeni tudi delavci, ki so oziroma nadomeščajo odsotne delavce. En delavec je bil med letom zaposlen za določen čas izvajanja dela na projektu »majski hrošč«.

Sezonska dela v drevesnici, sadjarskem centru in dela v oddelku za živinorejo, katerih obseg ni zagotavljal sklenitve pogodbe o zaposlitvi, smo v letu 2008 opravili na osnovi sklenjenih podjemnih pogodb.

Za nadomeščanje odsotnih delavk in delavcev na porodniškem oziroma starševskem dopustu smo za določen čas zaposlovali v entomološkem laboratoriju (1 delavec), v oddelku za živinorejo (1 delavec) in za polovičen čas v agroživilskem laboratoriju (1 delavka). V oddelku za živinorejo se eno delavko na porodniškem dopustu nadomešča z že zaposlenimi, odsotnega delavca zaradi daljše bolniške pa smo nadomestili z novim zaposlenim za določen čas.

Eno delavko v oddelku za kmetijsko svetovanje smo nadomestili s prerazporeditvijo delavke iz agroživilskega laboratorija, kjer se je iz poslovnega razloga uknilo delovno mesto.

Nove zaposlitve za določen čas smo izvedli v drevesnici Bilje (1 delavec). Novo zaposlitev za nedoločen čas pa smo izvedli za hlevarja v oddelku za živinorejo zaradi odhoda prejšnjega delavca ter za eno delavko v finančno računovodski službi za izvajanje knjigovodstva FADN.

V letu 2008 se je upokojila ena delavka.

Iz tabelarnega prikaza kadrovske zasedenosti zavoda izhaja, da ima zavod kar 60% delavcev s VII. in višjo stopnjo izobrazbe. Ob nespremenjenem sistemu financiranja in krčenju javnih sredstev, smo obseg zaposlitve in s tem sedanji nivo kvalitete izvedbe nalog lahko zadržali samo z večanjem tržnega dela v strukturi prihodkov.

12. INVESTICIJSKA VLAGANJA

V letu 2008 smo aktivirali za 197.258,18 EUR neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev. Viri aktiviranih sredstev so bili sledeči:

V EUR

| | |
|---------------------------------------|------------|
| PP 4273 ENTOMOLOŠKI LABORATORIJ | 11.253,00 |
| PP 1317 KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA | 25.000,00 |
| PP 1430 SADJ.CENTER ZA LETA 2007,2008 | 22.535,46 |
| PP 5406 ODDELEK ŽIVINOREJE | 12.352,75 |
| PROJEKT INTERREG RGF1- FIGE | 198,00 |
| PROJEKT MAJSKI HROŠČ | 1.337,15 |
| PROJEKT EPD DREVESNICA | 9.339,97 |
| PROJEKT CRP | 1.282,27 |
| LASTNA DEJAVNOST | 113.959,58 |
| | 197.258,18 |

Sredstva smo namenili za:

| | |
|--|------------|
| 1. Hladilnica,obnova objekta, nasadi, oprema v Sadjarskem centru Bilje | 57.402,99 |
| 2. Obnova objekta ter oprema drevesnice Bilje | 49.149,58 |
| 3. Dve novi službeni vozili ter oprema Kmetijsko svetovalne službe | 39.900,82 |
| 4. Računalniška in druga oprema Oddelka živinoreje | 24.024,72 |
| 5. Nove agrometeorološke postaje in oprema v Entom.laboratoriju | 16.507,04 |
| 6. Ureditev arhiva ter računalniška oprema na Upravi zavoda | 5.674,54 |
| 7. Računalniška in druga oprema v Agrokemičnem laobratoriju | 3.924,23 |
| 5. Računalnik in monitor v Seleksijsko trsničarskem središču Vrhpolje | 674,26 |
| | 197.258,18 |

13. UPRAVA

Delo uprave je potekalo skladno s sprejetim programom dela, finančnim načrtom in internimi akti ob upoštevanju vse predmetne zakonodaje ter v tesnem sodelovanju z vodstvom ustanovitelja KGZS. Pri vodenju so se upoštevale odločitve kolegija direktorja –vodij oddelkov ter sklepov sveta zavoda.

Vodili smo zadeve na področju kadrovskih zadev, izvedli prevedbo plač v skladu z zakonom o plačah v javnem sektorju, izvajali postopke javnega naročanja, izvajali izobraževanje zaposlenih v skladu z zakonom o varstvu pri delu, vodili postopek pridobitve uporabnega dovoljenja v SC, drevesnici in KSS, opravili notranjo revizijo poslovanja z zunanjo revizijsko hišo, vodili postopek pridobitve sredstev za posodobitev drevesnice ter izbor izvajalcev del, vodili sistem kakovosti laboratorijev v skladu z standardom 17025, pripravili vsebine projektov za kandidiranje na razpisih EU za programsko obdobje 2008-2013, vodili mednarodno delovanje ter prepoznavnost Zavoda, sodelovali na sejnih ter drugih pomembnejših prireditvah z področja kmetijstva, nudili strokovno podporo delovanju OE KGZS (NG, KP, PO) pri organizaciji okroglih miz , pripravljali potrebna poročila v skladu z sistemom poročanja ter veljavno zakonodajo. Razvili ponudbo dodatnih storitev na tržnem delu. Z zavarovalnico uredili potrebna zavarovanja stvarnega premoženja, odgovornosti in kolektivnega nezgodnega zavarovanja in pripravljali potrebne odškodninske zahtevke .

Obsežno je bilo tudi delo na področju vodenja upravnih, sodnih in izvršilnih postopkov (zaradi finančne nediscipline smo bili prisiljeni v sodne izvršbe) ter pripravi pogodb vezanih na poslovanje zavoda, nalog na področju pravnega svetovanja in ureditvi problemov v zvezi s stvarnim premoženjem, s katerim zavod gospodari, zaradi vknjižbe v zemljiško knjigo.

V veliki meri je bilo delo uprave skupno z odgovornimi nosilci vodstvenih funkcij usmerjeno v povezovanje in sodelovanje s sorodnimi domačimi in tujimi institucijami, državnimi organi in lokalnimi skupnostmi. Uspešno vodimo številne projekte (VALOPT, CIS, TIPI-NET, TROPLO, WELLGENE, RGFI, ALPTER, NATURA) preko katerih naše sodelovanje z različnimi institucijami še tesnejše. V letu 2008 smo pripravili nove vsebine projektov za razpis.

Uprava je sproti pripravljala vsa potrebna gradiva za svet zavoda. Svet zavoda se je v letu 2008 sestal na 2 rednih sejah. Zaključni račun ter poslovno računovodsko poročilo za leto 2008 je potrdil na seji dne 27.2.2009.

Veliko dodatnega dela je bilo potrebnega tudi za sprotno poročanje KGZS po metodologiji za spremljanje dela in poslovanja posameznih javnih služb.

14. Zaključek

Poslovanje v letu 2008 ocenjujemo kot zelo težavno. Kot izhaja iz zgoraj opisanega, priložene bilance in računovodskega poročila ugotavljamo sledeče:

Sprejeti programi dela so bili po vsebinski plati realizirani in v določenih segmentih celo preseženi s tem je Zavod močno pozitivno vplival na izboljšanje izobrazbe in gospodarjenja v kmetijstvu.

Z intenzivnimi usmeritvami v posredovanje znanja in svetovanja v naravi prijazne tehnologije pridelave in predelave je bila posvečena velika skrb za varstvo okolja.

Nezanemarljiv je tudi prispevek na področju urejanja prostora. Socialni vpliv je sicer težko izmerljiv, vendar je vsekakor pozitiven, tako s stališča pomoči na področju dopolnilnih dejavnosti na kmetijah in pomoči pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike, kot tudi z maksimalno možnim zaposlovanjem;

Osnovne značilnosti leta 2008 vezane na poslovanje so bile: pozno sprejet finančni načrt na vladi, likvidnostni problemi v prvi polovici leta, povišanje plač za 5,47%, prevedba plačnega sistema-plačna nesorazmerja in poslovanje s negativnim rezultatom .

Ob zaključku poslovnega leta 2007 smo svetu Zavoda predstavili problematiko neustreznega in nezadostnega financiranja javnih služb in svet seznanili, da se za leto 2008 ob takem financiranju pričakuje negativni rezultat v višini cca 80.000 € . Dodatno je poslovanje otežilo tudi povečanje obveznosti do zaposlenih na podlagi zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS št.17/08 in 58/08) ko smo morali izvesti povišanje bruto plač v višini 3,47% od 1.1.2008 dalje in še dodatno povišanje plač v višini 2% od 1.7.2008 dalje. Vlada tudi ni upoštevala dejanske rasti cen v letu 2007 in 2008. Ustanovitelja Kmetijsko gozdarsko zbornico smo z navedeno problematiko seznanili z več dopisi in sicer 1.12.2008 ter 8.7.2008. Ustanovitelj je z navedeno problematiko seznanil tudi MKGP dne 7.7.2008 in naslovil zahtevek za ponovni rebalans proračuna za leto 2008. MKGP rebalansa proračuna ni izvedlo.

Glede na navedene pogoje poslovnega okolja je poslovni rezultat zavoda za leto 2008 slabši od planiranega saj smo dosegli negativni rezultat v višini 39.397,00 €. Kljub navedenim težavam pa smo ohranili prihodke na nivoju glede leta 2007. (leta 2008 16.000 € manj prihodkov glede na leto 2007) in uspeli znižati materialne stroške glede na leto 2007.

Prihodki tržnega dela dejavnosti nujno pokrivajo tudi zajeten del stroškov sicer v osnovi proračunsko financiranih javnih služb. Takega povečanja obveznosti iz naslova stroškov dela v višini 150.000 € pa z dodatnimi aktivnostmi na področju tržnih prihodkov kot tudi zmanjševanja stroškov ni bilo mogoče nadoknaditi.

Ob nespremenjenem sistemu financiranja bomo isti obseg zaposlitve lahko zadržali le če bo ustanovitelj zagotavljal ustrezno financiranje. V dveh oddelkih bo potrebno še izboljšati ekonomiko poslovanja. V letu 2009 načrtujemo še povečanje aktivnosti na področju mednarodnih projektov in drugih tržnih dejavnosti zavoda.

Obvezno pa bo treba poskrbeti za najmanj enostavno reprodukcijo osnovnih sredstev, ki nam zagotavljajo , da lahko svoje delo opravljamo na ravni, ki jo od nas pričakujejo uporabniki.

Direktor:
Branimir Radikon, dipl.ekon., ing.agr.

RAČUNOVODSKO POROČILO O POSLOVANJU V LETU 2008

Uvod

Osnovne značilnosti poslovanja v letu 2008 so bile:

- likvidnostne težave v prvi polovici leta
- negativno poslovanje zavoda zaradi zakonsko predpisane rasti stroškov dela

Računovodski izkazi s pojasnili

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

| ČLENITEV SKUPINE KONTOV | NAZIV SKUPINE KONTOV | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|----------------|
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| SREDSTVA | | | | |
| | A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011) | 001 | 1.392.451 | 1.405.642 |
| 00 | NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 002 | 141.524 | 141.944 |
| 01 | POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV | 003 | 85.342 | 68.407 |
| 02 | NEPREMIČNINE | 004 | 1.230.627 | 1.210.836 |
| 03 | POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN | 005 | 371.853 | 347.681 |
| 04 | OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 006 | 2.807.258 | 2.677.650 |
| 05 | POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV | 007 | 2.334.572 | 2.214.112 |
| 06 | DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 008 | 2.850 | 2.850 |
| 07 | DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI | 009 | 0 | 0 |
| 08 | DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA | 010 | 1.959 | 2.562 |
| 09 | TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE | 011 | 0 | 0 |
| | B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022) | 012 | 1.194.883 | 1.137.748 |
| 10 | DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE | 013 | 317 | 55 |
| 11 | DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH | 014 | 696.831 | 527.738 |
| 12 | KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV | 015 | 166.403 | 140.478 |
| 13 | DANI PREDUJMI IN VARŠČINE | 016 | 315 | 1.781 |
| 14 | KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA | 017 | 290.920 | 388.175 |
| 15 | KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 018 | 0 | 0 |
| 16 | KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA | 019 | 0 | 0 |
| 17 | DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE | 020 | 12.694 | 9.217 |
| 18 | NEPLAČANI ODHODKI | 021 | 0 | 0 |
| 19 | AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 022 | 27.403 | 70.304 |
| | C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031) | 023 | 291.473 | 332.363 |
| 30 | OBRAČUN NABAVE MATERIALA | 024 | 0 | 0 |
| 31 | ZALOGE MATERIALA | 025 | 18.378 | 17.268 |
| 32 | ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE | 026 | 0 | 0 |
| 33 | NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE | 027 | 155.676 | 200.542 |
| 34 | PROIZVODI | 028 | 61.070 | 64.154 |
| 35 | OBRAČUN NABAVE BLAGA | 029 | 0 | 0 |
| 36 | ZALOGE BLAGA | 030 | 56.349 | 50.399 |
| 37 | DRUGE ZALOGE | 031 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-------------------------------------|--|-----|-----------|-----------|
| | I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023) | 032 | 2.878.807 | 2.875.753 |
| 99 | AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE | 033 | 4.180 | 4.295 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | | | | |
| | D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043) | 034 | 633.098 | 511.940 |
| 20 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE | 035 | 13.076 | 6.332 |
| 21 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH | 036 | 220.628 | 204.842 |
| 22 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV | 037 | 196.024 | 214.083 |
| 23 | DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA | 038 | 55.303 | 65.829 |
| 24 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA | 039 | 125.907 | 20 |
| 25 | KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV | 040 | 0 | 0 |
| 26 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA | 041 | 0 | 0 |
| 28 | NEPLAČANI PRIHODKI | 042 | 0 | 0 |
| 29 | PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 043 | 22.160 | 20.834 |
| | E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059) | 044 | 2.245.709 | 2.363.813 |
| 90 | SPLOŠNI SKLAD | 045 | 0 | 0 |
| 91 | REZERVNI SKLAD | 046 | 0 | 0 |
| 92 | DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 047 | 0 | 0 |
| 93 | DOLGOROČNE REZERVACIJE | 048 | 0 | 0 |
| 940 | SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH | 049 | 0 | 0 |
| 9410 | SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 050 | 0 | 0 |
| 9411 | SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE | 051 | 0 | 0 |
| 9412 | PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 052 | 0 | 0 |
| 9413 | PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 053 | 0 | 0 |
| 96 | DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI | 054 | 0 | 0 |
| 97 | DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI | 055 | 0 | 0 |
| 980 | OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 056 | 2.197.982 | 2.170.702 |
| 981 | OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 057 | 0 | 0 |
| 985 | PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 058 | 47.727 | 193.111 |
| 986 | PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 059 | 0 | 0 |
| | I. PASIVA SKUPAJ (034+044) | 060 | 2.878.807 | 2.875.753 |
| 99 | PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE | 061 | 4.180 | 4.295 |

1.Pojasnila k BILANCI STANJA na dan 31.12.2008

SREDSTVA

DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev znaša na dan 31.12.2008 141.524 EUR (dolgoročni najem prostorov, računalniški programi) in se je zmanjšala za 420,00 EUR zaradi več odpisov računalniških programov kot novih nakupov. Popravki vrednosti znašajo 85.342 EUR in so večji od lanskoletnih zaradi amortizacije in odpisov teh sredstev. Sedanja vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev znaša 56.182,00 Eur in je nižja od lanskoletne sedanje vrednosti za 17.355,00 EUR zaradi amortizacije in odpisov v letu 2008.

Nabavna vrednost nepremičnin 31.12.2008 znaša 1.230.627 EUR in se je v letu 2008 povečala za 19.791 EUR zaradi investicij v objekt v Biljah . V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine na dan 31.2.2008

Stavbno zemljišče upravna stavba (6.400 m²)
Kmetijsko zemljišče Drevesnica (3.786 m²)
Kmetijsko zemljišče Sadjarski center (4.443 m²)
Upravna stavba (573 m²)
Zrejališče (1.457m²)
Objekt Bilje (1.292m²)
Plato pred STS

Stanje se glede na stanje 31.12.2007 ni spremenilo. Zemljiškoknjižno stanje je urejeno.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 371.853 EUR in je od lanskoletne na ta dan višja za 24.172 EUR. Redna letne amortizacije nepremičnin je znašala 37.511 EUR, popravek vrednosti pa se je znižal zaradi vlaganj v objekt v Biljah za 13.338 EUR. Sedanja vrednost nepremičnin na dan 31.12.2008 tako znaša 858.774 EUR .

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme na dan 31.12.2008 znaša 2.807.258 EUR in se je v letu 2008 povečala za 129.608 EUR zaradi investicij v opremo iz znižala zaradi odpisov zastarele opreme. Odpisana vrednost opreme znaša 2.334.572 in se je glede na stanje na dan 31.12.2007 povečala za 120.460 EUR zaradi redne letne amortizacije osnovnih sredstev in znižal zaradi odpisov. Oprema je odpisana 83 %.

Dolgoročne finančne naložbe znašajo na dan 31.12.2008 2.850 EUR in se glede na stanje na dan 31.12.2007 niso spremenile. Dolgoročne finančne naložbe predstavljajo delnice Deželne Banke Slovenije, d.d. ter dva vložka in sicer v Vinsko družbo Slovenije d.o.o. in Inštitut za kontrolo in certifikacijo.

Dolgoročno dano posojilo znaša na dan 31.12.2008 1.959 EUR oziroma 603 eur manj kot na dan 31.12.2007. Znižanje predstavlja vračilo posojila zaposlene za nakup stanovanja.

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v eurih, brez centov)

| NAZIV | Oznaka za AOP | Z N E S E K | | | | | | | | | |
|--|---------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | Nabavna vrednost (1.1.) | Popravek vrednost (1.1.) | Povečanje nabavne vrednosti | Povečanje popravka vrednosti | Zmanjšanje nabavne vrednosti | Zmanjšanje popravka vrednosti | Amortizacija | Neodpisana vrednost (31.12.) | Prevrednotenje zaradi okrepitve | Prevrednotenje zaradi oslabitve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 (3-4+5-6-7+8-9) | 11 | 12 |
| I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707) | 700 | 4.016.252 | 2.630.200 | 181.017 | 3.820 | 23.117 | 34.954 | 192.702 | 1.382.384 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 701 | 81.595 | 45.673 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.160 | 27.762 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 702 | 60.350 | 22.734 | 190 | 0 | 611 | 611 | 9.386 | 28.420 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 703 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 704 | 49.755 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49.755 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 705 | 1.161.081 | 347.681 | 19.791 | 0 | 0 | 13.338 | 37.511 | 809.018 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 706 | 2.342.451 | 1.947.199 | 139.252 | 3.820 | 20.686 | 20.097 | 119.462 | 410.633 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 707 | 321.020 | 266.913 | 21.784 | 0 | 1.820 | 908 | 18.183 | 56.796 | 0 | 0 |
| II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715) | 708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 709 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 713 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 714 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723) | 716 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 717 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 718 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 719 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 722 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 723 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Iz prikaza stanja in gibanja neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev je razvidno, da je zavod poslovno leto 2008 pričel z 1.386.052 EUR neopredmetenimi in opredmetenimi osnovnimi sredstvi po sedanji vrednosti, na dan 31.12.2008 pa je zavod upravljal z 1.382.384 EUR sredstvi. Osnovna sredstva so se torej zmanjšala za 0,26 % oziroma 3.768 EUR, kar dejansko pomeni, da je zavod v letu 2008 investiral in odpisal osnovnih sredstev približno v enakem znesku kot je znašala amortizacija teh sredstev v letu 2008.

V letu 2008 smo aktivirali za 197.258,18 EUR neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev. Viri aktiviranih sredstev so bili sledeči:

V EUR

| | | |
|---------------------------------------|--|------------|
| PP 4273 ENOTMOLOŠKI LABORATORIJ | | 11.253,00 |
| PP 1317 KMETIJSKO SVETOVALNA SLUŽBA | | 25.000,00 |
| PP 1430 SADJ.CENTER ZA LETA 2007,2008 | | 22.535,46 |
| PP 5406 ODDELEK ŽIVINOREJE | | 12.352,75 |
| PROJEKT INTERREG RGF1- FIGE | | 198,00 |
| PROJKET MAJSKI HROŠČ | | 1.337,15 |
| PROJKET EPD DREVESNICA | | 9.339,97 |
| PROJKET CRP | | 1.282,27 |
| LASTNA DEJAVNOST | | 113.959,58 |
| | | 197.258,18 |

Sredstva smo namenili za:

| | | |
|--|--|------------|
| 1. Hladilnica,obnova objekta, nasadi, oprema v Sadjarskem centru Bilje | | 57.402,99 |
| 2. Obnova objekta ter oprema drevesnice Bilje | | 49.149,58 |
| 3. Dve novi službeni vozili ter oprema Kmetijsko svetovalne službe | | 39.900,82 |
| 4. Računalniška in druga oprema Oddelka živinoreje | | 24.024,72 |
| 5. Nove agrometereološke postaje in oprema v Entom.laboratoriju | | 16.507,04 |
| 6. Ureditev arhiva ter računalniška oprema na Upravi zavoda | | 5.674,54 |
| 7. Računalniška in druga oprema v Agrokemičnem laboratoriju | | 3.924,23 |
| 5. Računalnik in monitor v Seleksijsko trsničarskem središču Vrhpolje | | 674,26 |
| | | 197.258,18 |

V letu 2008 je zavod odpisal za 21.297,32 EUR osnovnih sredstev po nabavni vrednosti predvsem zaradi udara strele ter zastarelosti in neuporabnosti .Sedanja vrednost odpisanih osnovnih sredstev je znašala 589,82 EUR, ki se je pokrila v breme poslovnega rezultat in namenskih virov financiranja.

Amortizacija je v letu 2008 znašala 192.701 EUR. 138.654 EUR smo jo pokrili v breme namenskih finančnih virov, razliko 54.048 EUR pa v breme tekočega rezultata poslovanja.

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

(v eurih, brez centov)

| VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL | Oznaka za AOP | Z N E S E K | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|---|--|--|
| | | Znesek naložb in danih posojil (1.1.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.) | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil (31.12.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.) | Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.) | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 (3+5-7) | 10 (4+6-8) | 11 (9-10) | 12 |
| I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+813+814) | 800 | 2.851 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.851 | 0 | 2.851 | 0 |
| A. Naložbe v delnice (802+803+804+805) | 801 | 334 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 334 | 0 | 334 | 0 |
| 1. Naložbe v delnice v javna podjetja | 802 | 334 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 334 | 0 | 334 | 0 |
| 2. Naložbe v delnice v finančne institucije | 803 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Naložbe v delnice v privatna podjetja | 804 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Naložbe v delnice v tujini | 805 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812) | 806 | 2.087 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.087 | 0 | 2.087 | 0 |
| 1. Naložbe v deleže v javna podjetja | 807 | 2.087 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.087 | 0 | 2.087 | 0 |
| 2. Naložbe v deleže v finančne institucije | 808 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Naložbe v deleže v privatna podjetja | 809 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d. | 810 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o. | 811 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Naložbe v deleže v tujini | 812 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno | 813 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (815+816+817+818) | 814 | 430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 430 | 0 | 430 | 0 |
| 1. Namensko premoženje, preneseno javnim sklodom | 815 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti | 816 | 430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 430 | 0 | 430 | 0 |
| 3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | 817 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----|-------|---|---|---|-----|---|-------|---|-------|---|
| 4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | 818 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835) | 819 | 2.562 | 0 | 0 | 0 | 603 | 0 | 1.959 | 0 | 1.959 | 0 |
| A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828) | 820 | 2.562 | 0 | 0 | 0 | 603 | 0 | 1.959 | 0 | 1.959 | 0 |
| 1. Dolgoročno dana posojila posameznikom | 821 | 2.562 | 0 | 0 | 0 | 603 | 0 | 1.959 | 0 | 1.959 | 0 |
| 2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom | 822 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem | 823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | 824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem | 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države | 826 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | 827 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino | 828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831) | 829 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Domačih vrednostnih papirjev | 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tujih vrednostnih papirjev | 831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Dolgoročno dani depoziti (833+834) | 832 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam | 833 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Drugi dolgoročno dani depoziti | 834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Druga dolgoročno dana posojila | 835 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Skupaj (800+819) | 836 | 5.413 | 0 | 0 | 0 | 603 | 0 | 4.810 | 0 | 4.810 | 0 |

Iz prikaza stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb je razvidno, da je zavod v letu 2008 znižal vrednost dolgoročno danih posojil za 603 EUR.

KRATKOROČNA SREDSTVA

Kratkoročna sredstva predstavljajo v strukturi sredstev 51 % in so se v primerjavi s preteklim letom povečala za 16.245 EUR.

Denarna sredstva so v blagajni in na transakcijskem računu zavoda pri Banki Slovenije in na dan 31.12.2008 znašajo 697.148 EUR. Že nekaj let je stanje na računu konec leta neobičajno visoko, kar pripisujemo zaključku proračunskega leta na ravni države in občin. Visoko stanje denarnih sredstev na tr je letos tudi posledica nakazila 153.474 eur na dan 30.12.2008 za sodelovanje v interreg projektu TIPI-NET. Sredstva so bila v mesecu januarju 2009 nakazana partnerjem v projektu. Delež denarnih sredstev v celotnih sredstvih je 24,2 % (lani 18,4%).

Terjatve do kupcev

Na dan 31.12.2008 je stanje odprtih terjatev po kontih naslednje:

V EUR

| konto | kupci | 31.12.2008 | Valuta do 31.10.2008 | Valuta do 31.12.08 | Valuta v 2009 | Skupaj neplačano |
|------------|---------------------|-------------------|----------------------|--------------------|---------------|-------------------|
| 1200-1209 | Kupci v državi | 194.496,98 | 23.513,26 | 98.519,49 | 72.464,23 | 194.496,98 |
| 1210 | Kupci v tujini | 614,22 | 614,22 | | | 614,22 |
| 129 | Popravek vredn. | -28.708,07 | | | | -28.708,07 |
| 1400- 1401 | KGZS | 221.872,86 | | 2.399,75 | 219.473,11 | 221.872,68 |
| 1403 | Mednarodni projekti | 39.159,35 | 35.723,53 | | 3.435,82 | 39.159,35 |
| 141 | Občine | 3.202,51 | | 2.202,51 | 1.000,00 | 3.202,51 |
| 142 | Posred. pror. upor | 21.358,18 | 355,88 | 8.590,67 | 12.411,63 | 21.358,18 |
| 144 | ZS refund. bol | 4.559,31 | | | 4.559,31 | 4.559,31 |
| 147 | UJP-obresti | 767,24 | | | 767,24 | 767,24 |

Popravki vrednosti so formirani na osnovi pravilnika o računovodstvu in sicer za terjatve za katere je na dan 31.12.2008 poteklo več kot 60 dni od zapadlosti in do dneva sestave seznama popravkov še niso plačani razen terjatve za mednarodni projekt.

Vseh terjatev na dna 31.12.2008 je za 71.330 EUR manj kot lani ob istem času na račun manjših terjatev do financerjev mednarodnih projektov. Pri neposrednih proračunskih uporabnikih je največji dolžnik KGZS in Agencija za regionalni razvoj za projekt INTERREG.

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31.12.2008 315,05, ki sestoji iz predplačil dobaviteljem za obratna sredstva.

Druge kratkoročne terjatve znašajo 12.694 EUR in jih sestavljajo terjatve do:

| | | | |
|------------------------------|----------|-----|-----|
| - terjatve iz akontacij DDPO | 6.282,60 | EUR | |
| - terjatve do delavcev | 4.251,83 | EUR | |
| - terjatev za vstopni DDV | 1.364,14 | EUR | EUR |
| - druge kratkoročne terjatve | 795,78 | EUR | |

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2008 27.403 EUR in predstavljajo:

| | | |
|----|---|---------------|
| 1. | Nezaračunani prihodki za projekt Interreg Tempo | 11.458,09 EUR |
| 2. | Nezaračunani prihodki za gozdarsko svetovanje december 2008 | 5.456,57 EUR |
| 3. | Klavne premije | 2.736,14 EUR |
| 4. | Terjatev do Zav. Triglav za odškod. | 2.409,60 EUR |
| 5. | Odloženi strošek analiz vina v letu 2009 | 850,00 EUR |
| 6. | Etikete za sadno drevje v letu 2009 | 1.715,02 EUR |
| 7. | Naročnine za strokovno literaturo 2009 | 1.314,89 EUR |
| 8. | Neprejet polog hitre pošte ter gotovine, prejet januarja | 658,35 EUR |
| 9. | Predhodno zaračunane najemnine za leto 2009 | 804,24 EUR |

Zaloge: Vrednost vseh zalog na dan 31.12. 2008 znaša 291.473 EUR ali 10,12 % vseh sredstev.

Material: zalogo predstavljajo ušesne številke namenjene tiskanju in ušesne številke namenjene porabi kontrolorjev. Vrednost številik na zalogi je 18.378,34 eur vrednotenih po nabavni ceni.

Trgovsko blago sestavlja zaloga ušesnih številik namenjenih prodaji v vrednosti 22.613,71 eur, zaloge pripomočkov za sirarstvo v vrednosti 10.111,96, bikovskega semena v vrednosti 8.868,86 eur in zaloga sadik v vrednosti 14.754,08. Zaloge vrednotimo po povprečnih nabavnih cenah.

Nedokončana proizvodnja spremljamo v drevesnici za sadike, v vzrejališču za bibe in v selekcijsko trsničarskem središču za trsne cepljenke. Zalogo vrednotimo po proizvodjalnih stroških. Vrednost nedokončane proizvodnje sadik je 36.015,43 EUR, bikov 110.928,77 EUR, trsnih cepljenk pa 8.731,85 Eur.

Proizvode predstavljalo sadike v prodajalni v skupnem znesku 61.070 eur.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti predstavljajo 22 % vseh virov sredstev kar je v primerjavi z dnev 31.12.2007 za 24 % več, zaradi večjih obveznosti do partnerjev v interregovem projektu.

Prejeti predujmi znašajo 13.076 EUR in predstavljajo prejeta predplačila kupcev za blago in storitve zavoda.

Obveznosti do zaposlenih predstavljajo obveznost za obračunano plačo in povračila stroškov delavcem za december 2008. Skupni znesek teh obveznosti je 220.628 eur. Obveznosti do delavcev predstavljajo 35 % kratkoročnih obveznosti.

Obveznosti do dobaviteljev je 196.024 EUR kar je v primerjavi s preteklim letom za 8,4 % manj kot na ta dan lanskega leta. Zmanjšale so se obveznosti do dobaviteljev za osnovna in obratna sredstva doma, povečale pa obveznosti do dobaviteljev za obratna sredstva iz tujine.

V EUR

| konto | vsebina | 1.1.2008 | 31.12.2008 |
|-------|-------------------------|------------|------------|
| 2200 | Domači dob za OS | 5.477,79 | 2.889,23 |
| 2201 | Domači dob za obr. sred | 115.370,93 | |
| 2210 | Dobavit iz EU | 84.452,70 | 106.071,92 |
| 2230 | Nefakturirane sadike | 1.404,08 | 3.606,08 |
| | Skupaj | 206.705,50 | 196.023,64 |

Pri dobaviteljih za obratna sredstva gre za nezapadle račune, ki bodo plačani v letu 2009 ob valuti. Nekaj računov je sicer že zapadlo v mesecu decembru 2008, vendar niso bili plačani, ker ni bilo vse ustrezne dokumentacije. Pri dobaviteljih iz Evropske skupnosti je zapadlih neplačanih računov za 106.071,92 eur, ki pa imajo rok zapadlosti koncem septembra 2008 in naprej in so bili poravnani v januarju in februarju 2009 razen računa za ušesne znamke dobavitelja iz Francije, ki bo poravnani ob naslednji dobavi blaga.

Druge kratkoročne obveznosti znašajo 55.303,29 eur in predstavljajo:

- obveznost za prispevke in davke delodajalca, obračunane v decembru in plačane januarju v višini 33.304,73 eur
- obveznost za DDV v višini 11.637,75 EUR
- obveznost za odtegljaje od plač v višini 8.709,12 EUR
- druge kratkoročne obveznosti v višini 1.651,69 EUR

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN znašajo na dan 31.12.2008 125.907,00 EUR in sicer:

Kratkoročne obveznosti do posrednih proračunskih uporabnikov 11.088,26 EUR. Vse obveznosti zapadejo v plačilo v letu 2009

Kratkoročne obveznosti do partnerjev v projektu. Dne 30.12.2008 smo prejeli sredstva za sodelovanje v projektu interreg TIPI- NET, ki smo jih v januarju 2009 nakazali partnerjem v projektu v skupnem znesku 113.882,23 EUR.

Obveznosti iz financiranja imajo na koncu leta saldo 0, vendar je bil zavod v začetnih mesecih leta 2008 prisiljen najeti kratkoročno posojilo za nemoteno poslovanje. Zadolžili smo se za 952.000 EUR. Kredit smo najeli na osnovi izbora najugodnejšega ponudnika pri Deželni Banki Slovenije d.d. in Abanki Vipa d.d..

Najemanje kreditov predstavlja za zavode problem, ker nismo lastniki premoženja in nimamo osnove za zavarovanje kredita. Menim, da bi morali sistem zadolževanja za čas do sprejetja finančnega načrta in nakazil sredstev na zavode rešiti sistemsko za vse zavode na ravni KGZS.

Pasivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2008 22.160 eur in so sestavljene iz:

- 20.474,80 EUR razmejenih prihodkov Poskusnega centra za oljkarstvo za leto 2009
- 523,55 EUR akontacije DDPO za leto 2008 plačanega 9. januarja 2009
- 1.161,65 EUR ostalih razmejitev.

Razmejitve predstavljajo uravnavanje prihodkov in odhodkov v obračunskem obdobju glede na dejansko dogajanje in se bodo v naslednjem letu izničile.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Lastni viri sredstev znašajo na dan 31.12.2008 2.245.709 EUR in so za 118.106 nižje kot na isti dan lanskega leta. Zmanjšanje izhaja iz:

| | | |
|---|-------------|-----|
| 1. Pridobljenih namenskih sredstev za investicije v letu v skupnem znesku | 88.110,85 | EUR |
| 2. Negativnega poslovanja zavoda v letu 2008 v znesku | -39.397,24 | EUR |
| 3. Zmanjšanje za amortizacijo iz namenskih virov | -138.653,67 | EUR |
| 4. Zmanjšanje za di nabavljen iz znanih virov | -962,14 | EUR |
| 6. Prenos vira za lastno udeležbo v projektih | -5.272,83 | EUR |
| 7. Uskladitve iz prejšnjih let | -21.930,97 | EUR |

Rezultat poslovanja-presežek prihodkov znaša 47.727 EUR. V tem rezultatu je vključen tudi rezultat leta 2008 v višini **-39.398 EUR**.

Rezultat-presežek je na dan 31.12.2007 znašal 193.111 EUR. V letu 2008 se je ta presežek zmanjšal za 104.133 EUR za investicije financirane iz lastnih sredstev, zagotovitev lastne udeležbe pri interregovih projektih iz preteklih let 1.853 EUR ter 39.398 EUR za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki v letu 2008.

Vodstvo zavoda bo svetu zavoda predlagalo, da se celoten rezultat zavoda iz leta 2008 in predhodnih let, torej 47.727 EUR nameni za investicijsko dejavnost zaradi dotrajanosti in zastarelosti osnovnih sredstev.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2008 znatno onemogoča nadaljnji razvoj zavoda.

Namenska sredstva za investicije imajo na dan 31.12.2008 naslednja usklajena stanja:

| | V EUR |
|--|--------------|
| OBVEZNOST ZA SR.PREJETA V UPRAVLJANJE KGZS | 1.724.079,06 |
| SRED.PREJ V UPR. ZA ZREJAL | 95.690,98 |
| NAMENSKA SR INTERREG -FIGE | 386,36 |
| SRED.PREJ V UPR. ZA SELEKC | 20.133,82 |
| SREDSTVA MO PREJ.ZA SS | 4,31 |
| NAMENSKA SREDS INTERR VALO | 3,224,00 |
| PREJETA SR. -PROJEKT CIS | 92.736,88 |
| SREDSTVA PROJEKT TIPI NET | 22.840,36 |
| VLOŽEK MO NOVA GORICA | 19.772,68 |
| SRED.PREJ V UPR. ZA STS | 7.992,36 |
| SREDSTVA PREJ. V UPRAVLJ - DREVESNICA | 11.133,68 |
| PREJETA SREDSTVA- PROJEKT WELLGENE | 10,583,43 |
| PREJETA SREDSTVA -MAJSKI HROŠČ | 1.482,86 |
| SRED.PREJ V UPR. ZA SC | 43.446,75 |
| OBČINA MIREN-KOST. -HIDRANT SM 21 | 1.137,23 |
| SRED.PREJ V UPR. ZA SS | 24.479,17 |
| SRED.PREJ V UPR. ZA ENTOMO | 25.277,09 |

| | |
|---|--------------|
| SRED.PREJ V UPR. ZA OC | 2.210,48 |
| PREJETA SREDSTVA-PROJKET CRP NIKITA IZVAJALCI | 6.461,90 |
| SREDSTVA IZ EPD 2004-2006 | 84.868,63 |
| | 2.197.982,03 |

Obveznost za sredstva prejeta v upravljanje s strani Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije na dan 31.12.2008 znašajo 1.724.079,06 EUR in so za 42.913,47 EUR-ov večje kot na dan 31.12.2007 zaradi povečanja iz naslova investicij iz lastne dejavnosti za 104.133,54 eur ter zmanjšanja za 61.220,07 eur iz naslova amortizacije sredstev financiranih iz tega vira.

Konti izvenbilančne evidence izkazujejo 4.180 EUR sredstev in obveznosti ki so:

| | |
|--|--------------|
| Sredstva in obveznosti za zakupljeno zemljišče od Sklada RS za kmetijska zemljišča | 3.325,16 EUR |
| Obveznosti do Stanovanjskega sklada RS za stanovanje kupljeno po stanov. Zakonu | 699,42 EUR |
| Obveznost za dane garancije | 155,49 EUR |

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

| ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|-------------------|
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864) | 860 | 4.423.864 | 4.482.538 |
| 760 | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 861 | 4.471.305 | 4.493.931 |
| | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 862 | 0 | 0 |
| | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 863 | 47.441 | 11.393 |
| 761 | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 864 | 0 | 0 |
| 762 | B) FINANČNI PRIHODKI | 865 | 5.683 | 4.501 |
| 763 | C) DRUGI PRIHODKI | 866 | 91.897 | 50.448 |
| | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869) | 867 | 0 | 0 |
| del 764 | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 868 | 0 | 0 |
| del 764 | DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 869 | 0 | 0 |
| | D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867) | 870 | 4.521.444 | 4.537.487 |
| | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874) | 871 | 1.525.742 | 1.557.917 |
| del 466 | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA | 872 | 261.731 | 266.579 |
| 460 | STROŠKI MATERIALA | 873 | 409.072 | 400.607 |
| 461 | STROŠKI STORITEV | 874 | 854.939 | 890.731 |
| | F) STROŠKI DELA (876+877+878) | 875 | 2.971.752 | 2.820.540 |
| del 464 | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 876 | 2.261.977 | 2.118.225 |
| del 464 | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 877 | 405.290 | 417.680 |
| del 464 | DRUGI STROŠKI DELA | 878 | 304.485 | 284.635 |
| 462 | G) AMORTIZACIJA | 879 | 54.048 | 58.412 |
| 463 | H) REZERVACIJE | 880 | 0 | 0 |
| del 465 | I) DAVEK OD DOBIČKA | 881 | 0 | 6.282 |
| del 465 | J) OSTALI DRUGI STROŠKI | 882 | 1.692 | 246 |
| 467 | K) FINANČNI ODHODKI | 883 | 2.309 | 1.860 |
| 468 | L) DRUGI ODHODKI | 884 | 5.299 | 8.362 |
| | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887) | 885 | 0 | 0 |
| del 469 | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 886 | 0 | 0 |
| del 469 | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 887 | 0 | 0 |
| | N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885) | 888 | 4.560.842 | 4.453.619 |
| | O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888) | 889 | 0 | 83.868 |
| | P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870) | 890 | 39.398 | 0 |
| | Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 891 | 39.398 | 0 |
| | Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število) | 892 | 111 | 112 |
| | Število mesecev poslovanja | 893 | 12 | 12 |

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV Z VKLJUČENIM FINANČNIM NAČRTOM 2008

| Naziv podskupine kontov | Fin.načrt 2008 | Realizacija 2008 | Realizacija 2007 | Indeks R08/FN 08 | Indeks 08/07 |
|--|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| CELOTNI PRIHODKI | 4.286.521,00 | 4.521.444,38 | 4.537.487,24 | 105,48 | 99,65 |
| PRIHODKI OD POSLOVANJA | 4.262.521,00 | 4.423.864,25 | 4.482.538,00 | 103,79 | 98,69 |
| Prihodki od prodaje proizvodov in storitev | 1.511.530 | 1.491.272,36 | 1.508.289,00 | 98,66 | 98,87 |
| Proračun (državni in občinski) | 2.750.991 | 2.932.591,89 | 2.974.249,00 | 106,60 | 98,60 |
| PRIHODKI OD FINANCIRANJA | 4.000,00 | 5.683,43 | 4.501,19 | 142,09 | 126,27 |
| IZREDNI PRIHODKI | 20.000,00 | 91.896,70 | 50.448,05 | 459,48 | 182,16 |
| PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI | | | | | |
| CELOTNI ODHODKI | 4.286.358,64 | 4.560.841,62 | 4.453.619,44 | 106,40 | 102,41 |
| STROŠKI MATERIALA IN STORITEV | 1.277.533,00 | 1.264.011,69 | 1.291.337,84 | 98,94 | 97,88 |
| Stroški materiala | 546.840 | 409.072,59 | 400.606,67 | 74,81 | 102,11 |
| Stroški storitev | 730.693 | 854.939,10 | 890.731,17 | 117,00 | 95,98 |
| STROŠKI DELA | 2.960.565,64 | 2.971.751,85 | 2.820.540,32 | 100,38 | 105,36 |
| Plače | 2.269.008 | 2.261.976,37 | 2.118.225,50 | 99,69 | 106,79 |
| Prispevki in davki na plače | 405.852 | 405.290,39 | 417.679,53 | 99,86 | 97,03 |
| Regres za LD | 79.117 | 89.731,83 | 85.194,18 | 113,42 | 105,33 |
| Povračila stroškov delavcem | 163.047 | 170.020,99 | 156.761,77 | 104,28 | 108,46 |
| Prostovoljno pokojninsko zavarovanje | 43.542 | 44.732,27 | 42.679,34 | 102,73 | 104,81 |
| AMORTIZACIJA | 45.260,00 | 54.047,75 | 58.411,51 | 119,42 | 92,53 |
| DRUGI STROŠKI | | 263.422,87 | 273.107,53 | | 96,45 |
| ODHODKI FINANCIRANJA | 1.000,00 | 2.308,56 | 1.859,67 | 230,86 | 124,14 |
| IZREDNI ODHODKI | 2.000,00 | 5.298,90 | 8.362,57 | 264,95 | 63,36 |
| PREVREDNOTOVALNI ODHODKI | | | | | |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 162,36 | | 83.867,80 | | |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | | 39.397,24 | | | |

2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov

ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2008 so znašali 4.521.444,38 EUR in so bili za 0,35 % nižji od doseženih v letu 2007 in 5,48% višji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 476.647,26 (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 10,54 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v 38-ih dnevih. Zavodske terjatve se redno poravnava.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 97,84% celotnih prihodkov, finančni prihodki 0,13%, drugi prihodki pa 2,03% celotnih prihodkov

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

javna služba 66,29 %, lastna dejavnost (prihodki pridobljeni na trgu) 33,71%.

Lastna dejavnost vključuje dodatno blago, proizvode in storitve, ki ne sodijo v javno službo, ki jo v celoti plačujejo naročniki sami. V celotnih prihodkih je delež te dejavnosti 35,14 %, v primerjavi z načrtovano pa je načrt presežen za 3,47 % v kolikor med tržne prihodke štejemo tudi finančne prihodke in izredne prihodke.

Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 5.683,43 EUR in predstavljajo 0,13% delež v celotnih prihodkih. Prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za sredstva na transakcijskem računu pri UJP ter dividend na delnice Deželne Banke Slovenije ,d.d..

Drugi prihodki so v letu 2008 znašali 91.897 eur od tega odškodnine zavarovalnic za uničena ali poškodovana sredstva zavoda 80.902,33 eur, izterjane terjatve za katere je bil že oblikovan popravek vrednosti v breme stroškov 7.674,29 EUR ter še nekateri drugi neobičajni prihodki.

ODHODKI 2008

| | Naziv Konta | Fin.načrt 2008 | Realizacije 2008 | Realizacija 2007 | Indeks R08/FN08 | Indeks 08/07 |
|--|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------|
| | SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 329.045,00 | 409.072,59 | 400.606,67 | 124,32 | 102,11 |
| | STROŠKI MATERIALA | 196.641,00 | 245.286,18 | 230.718,46 | 124,74 | 106,31 |
| | STROŠKI ENERGIJE | 49.985,00 | 57.442,93 | 47.518,99 | 114,92 | 120,88 |
| | NADOMESTNI DELI ZA OS | 17.477,00 | 17.959,75 | 19.437,62 | 102,76 | 92,40 |
| | ODPISI DI IN EMBALAŽE | 11.520,00 | 9.810,10 | 16.311,53 | 85,16 | 60,14 |
| | STROŠKI STROKOVNE LITERATURE | 8.062,00 | 10.563,10 | 18.905,79 | 131,02 | 55,87 |
| | PISARNIŠKI MATERIAL | 27.551,00 | 26.782,93 | 28.445,01 | 97,21 | 94,16 |
| | DRUGI STROŠKI MATERIALA | 17.809,00 | 41.227,60 | 39.269,27 | 231,50 | 104,99 |
| | SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 730.693,00 | 854.939,10 | 890.731,17 | 117,00 | 95,98 |
| | STROŠKI STOR.OPRAVLJ.DEJAVNOSTI | 136.584,00 | 284.685,00 | 289.788,29 | 208,43 | 98,24 |
| | STROŠKI TEK.VZDRŽEVANJA | 59.670,00 | 67.171,93 | 39.358,45 | 112,57 | 170,67 |
| | STROŠKI INVEST.VZDRŽEVANJA | 520,00 | 388,99 | 2.126,31 | 74,81 | 18,29 |
| | STROŠKI NAJEMNIN | 87.892,00 | 100.184,59 | 89.076,00 | 113,99 | 112,47 |
| | STROŠKI VAROVANJA | | 4.337,99 | 10.170,72 | | 42,65 |
| | STROŠKI ZAVAROV.IN PLAČIL.PROMETA | 46.540,00 | 41.131,72 | 42.904,59 | 88,38 | 95,87 |
| | STROŠKI INTELEKTUALNIH STORITEV | 19.180,00 | 24.442,69 | 33.644,30 | 127,44 | 72,65 |
| | STROŠKI KOMUNALNIH STORITEV | 8.944,00 | 8.297,77 | 8.623,33 | 92,77 | 96,22 |
| | STROŠKI PREVOZNIH STORITEV | 6.996,00 | 6.089,29 | 7.993,63 | 87,04 | 76,18 |
| | STROŠKI V ZVEZI Z DELOM | 158.460,00 | 161.743,44 | 160.095,00 | 102,07 | 101,03 |
| | STROŠKI STORITEV FIZIČNIH OSEB | 110.000,00 | 111.697,58 | 145.763,59 | 101,54 | 76,63 |
| | REPREZENTANCA | 8.216,00 | 11.984,36 | 13.089,28 | 145,87 | 91,56 |
| | STROŠKI DRUGIH STORITEV | 87.691,00 | 32.783,75 | 48.097,68 | 37,39 | 68,16 |
| | AMORTIZACIJA | 45.260,00 | 54.047,75 | 58.411,51 | 119,42 | 92,53 |
| | SKUPAJ STROŠKI DELA | 2.960.566,00 | 2.971.751,85 | 2.820.540,32 | 100,38 | 105,36 |
| | PLAČE | 2.269.008,00 | 2.261.976,37 | 2.118.225,50 | 99,69 | 106,79 |
| | PRISEVKI IN DAVKI NA PLAČE | 405.852,00 | 405.290,39 | 417.679,53 | 99,86 | 97,03 |
| | REGRES ZA LD | 79.117,00 | 89.731,83 | 85.194,18 | 113,42 | 105,33 |
| | POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEV | 163.047,00 | 170.020,99 | 156.761,77 | 104,28 | 108,46 |
| | PROSTOVOLJNO POKOJN.ZAVAROVANJE | 43.542,00 | 44.732,27 | 42.679,34 | 102,73 | 104,81 |
| | DRUGI STROŠKI | 217.795,00 | 263.422,87 | 273.107,53 | 120,95 | 96,45 |
| | ODHODKI FINANCIRANJA | 1.000,00 | 2.308,56 | 1.859,67 | 230,86 | 124,14 |
| | IZREDNI ODHODKI | 2.000,00 | 5.298,90 | 8.362,57 | 264,95 | 63,36 |
| | SKUPAJ | 4.286.359,00 | 4.560.841,62 | 4.453.619,44 | 106,40 | 102,41 |

ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki znašajo 4.560.841,62 EUR, od tega so odhodki iz poslovanja 4.553.234,16 eur, finančni odhodki 2.308,56 eur ter drugi odhodki 5.298,90 EUR. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so se povečali za 2,41 %, v primerjavi z načrtovanimi pa so za 6,4 % večji.

Odhodki iz poslovanja so znašali 4.553.234,16 eur. Nastali pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti in so po glavnih postavkah naslednji:

Stroški materiala so v letu 2008 znašali 409.073 eur in so bili za 2,11 % večji kot v letu 2007 in za 24,32 % večji od načrtovanih. Največji porast med materialnimi stroški kažejo stroški energije, pri katerih so porasli stroški električne energije za 25 %, stroški pogonskega goriva za 12,8 % in stroški kurilnega olja za ogrevanje za 41,8 %. Drugi največji porast kažejo stroški materiala med katerimi izstopajo stroški krmil v vzrejališču, ki so porasli za 74,7 % ter stroški gnojil in kemikalij, ki so porasli za 29,3 %. Ostali materialni stroški so se znižali.

Stroški storitev so v letu 2008 znašali 854.939 eur in so bili za 4,02 % nižji kot v lanskem letu in za 17 % večji kot v načrtu za leto 2008. Največji porast med stroški storitev, kažejo stroški tekočega vzdrževanja, ki so se povečali za 70,67 % iz naslova odprav posledic toče, vzpostavitve normalnih pogojev delovanja računalniških in informacijskih sistemov ter validacij laboratorijske opreme. Stroški najemnin so nam porasli za 12,47 % zaradi povečanih stroškov najemnin stroja za tiskanje nadomestnih ušesnih znamk, najema programov v agrokemičnem laboratoriju ter povečanja stroškov najemnin na tržnem delu oddelka kmetijskega svetovanja zaradi večje aktivnosti na področju predavanj. Stroški ostalih storitev so nam znižali glede na leto 2007.

Amortizacija neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2008 v breme poslovanja zavoda znaša 54.048 eur in je 7,47 % nižja kot v letu 2007 ter za 19,42 % večja od načrtovane. Amortizacija v breme poslovanja je v letu 2008 nižja od leta poprej zaradi odpisanosti opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

Stroški dela v letu 2008 znašajo 2.971.752 EUR in so za 5,36 % večji kot v letu 2007 ter za 0,38 % višji kot načrtovano za leto 2008. Stroški dela so nam porasli zaradi januarske in julijske uskladitve plač z inflacijo za 5,47 % ter uvedba novega plačnega sistema z dnem 1.5.2008. Povečanje je ublažilo znižanje davka na plače v letu 2008 napram letu 2007.

Finančni odhodki so v letu 2008 znašali 2.308,56 EUR in so bili za 24,14 % višji kot v letu 2007 in 1,3 večji od načrtovanih. Finančne odhodke predstavljajo obresti za najeti revolving kredit za zagotavljanje tekoče likvidnosti zavoda zaradi nepravočasnega sprejema in izvedbe financiranja izvajanja javnih nalog zavoda.

Drugi odhodki v letu 2008 znašajo 5.299 eur in so sestavljeni iz oblikovanih popravkov terjatev starejših nad 60 dni v znesku 2.514 eur, sedanje vrednosti odpisanih osnovnih sredstev 1.267 eur ter drugih odhodkov iz preteklih let v znesku 1.518 eur.

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki v skupnem znesku 39.398 eur. Zavod je v letu 2008 dosegel presežek odhodkov nad prihodki zaradi zakonskega povečanja stroškov dela, katerih pa zavod ni uspel pokriti s pridobitvijo dodatnih sredstev od financerjev izvajanja javnih nalog ali na področju tržnih dejavnosti zavoda.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|-----------------|---|---------------|-------------|----------------|
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431) | 401 | 4.856.723 | 4.612.240 |
| | 1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420) | 402 | 3.374.304 | 3.248.585 |
| | A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419) | 403 | 3.374.304 | 3.231.374 |
| | a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406) | 404 | 3.005.235 | 2.856.267 |
| del 7400 | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 405 | 2.917.309 | 2.834.750 |
| del 7400 | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 406 | 87.926 | 21.517 |
| | b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409) | 407 | 14.171 | 14.316 |
| del 7401 | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 408 | 13.011 | 14.316 |
| del 7401 | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije | 409 | 1.160 | 0 |
| | c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412) | 410 | 111 | 51 |
| del 7402 | Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo | 411 | 111 | 51 |
| del 7402 | Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije | 412 | 0 | 0 |
| | d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417) | 413 | 45.195 | 200.166 |
| del 7403 | Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo | 414 | 0 | 0 |
| del 7403 | Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije | 415 | 0 | 0 |
| del 7404 | Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo | 416 | 0 | 0 |
| del 7404 | Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | 417 | 45.195 | 200.166 |
| del 740 | e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij | 418 | 0 | 0 |
| 741 | f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije | 419 | 309.592 | 160.574 |
| | B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430) | 420 | 0 | 17.211 |
| del 7130 | Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe | 421 | 0 | 0 |
| del 7102 | Prejete obresti | 422 | 0 | 0 |
| del 7100 | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 423 | 0 | 0 |
| del 7141 | Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | 424 | 0 | 17.211 |
| 72 | Kapitalski prihodki | 425 | 0 | 0 |
| 730 | Prejete donacije iz domačih virov | 426 | 0 | 0 |
| 731 | Prejete donacije iz tujine | 427 | 0 | 0 |
| 732 | Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč | 428 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----------|--|-----|-----------|-----------|
| 786 | Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije | 429 | 0 | 0 |
| 787 | Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij | 430 | 0 | 0 |
| | 2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436) | 431 | 1.482.419 | 1.363.655 |
| del 7130 | Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 432 | 1.414.892 | 1.317.406 |
| del 7102 | Prejete obresti | 433 | 5.262 | 3.996 |
| del 7103 | Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja | 434 | 2.636 | 2.576 |
| del 7100 | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 435 | 476 | 291 |
| del 7141 | Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe | 436 | 59.153 | 39.386 |
| | II. SKUPAJ ODHODKI (438+481) | 437 | 4.680.555 | 4.696.969 |
| | 1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470) | 438 | 3.380.603 | 3.361.232 |
| | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446) | 439 | 2.077.454 | 1.828.742 |
| del 4000 | Plače in dodatki | 440 | 1.537.062 | 1.615.204 |
| del 4001 | Regres za letni dopust | 441 | 65.520 | 59.798 |
| del 4002 | Povračila in nadomestila | 442 | 304.276 | 116.804 |
| del 4003 | Sredstva za delovno uspešnost | 443 | 32.173 | 31.638 |
| del 4004 | Sredstva za nadurno delo | 444 | 0 | 0 |
| del 4005 | Plače za delo nerezidentov po pogodbi | 445 | 0 | 0 |
| del 4009 | Drugi izdatki zaposlenim | 446 | 138.423 | 5.298 |
| | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452) | 447 | 329.545 | 290.171 |
| del 4010 | Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 448 | 168.153 | 146.859 |
| del 4011 | Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 449 | 124.642 | 108.863 |
| del 4012 | Prispevek za zaposlovanje | 450 | 1.104 | 996 |
| del 4013 | Prispevek za starševsko varstvo | 451 | 1.897 | 1.659 |
| del 4015 | Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU | 452 | 33.749 | 31.794 |
| | C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463) | 453 | 776.711 | 901.140 |
| del 4020 | Pisarniški in splošni material in storitve | 454 | 167.418 | 92.993 |
| del 4021 | Posebni material in storitve | 455 | 53.461 | 208.993 |
| del 4022 | Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 456 | 56.074 | 76.800 |
| del 4023 | Prevozni stroški in storitve | 457 | 75.409 | 112.913 |
| del 4024 | Izdatki za službena potovanja | 458 | 146.770 | 139.296 |
| del 4025 | Tekoče vzdrževanje | 459 | 49.177 | 31.245 |
| del 4026 | Poslovne najemnine in zakupnine | 460 | 89.038 | 72.409 |
| del 4027 | Kazni in odškodnine | 461 | 1.207 | 1.269 |
| del 4028 | Davek na izplačane plače | 462 | 36.114 | 61.576 |
| del 4029 | Drugi operativni odhodki | 463 | 102.043 | 103.646 |
| 403 | D. Plačila domačih obresti | 464 | 0 | 0 |
| 404 | E. Plačila tujih obresti | 465 | 0 | 0 |
| 410 | F. Subvencije | 466 | 0 | 0 |
| 411 | G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom | 467 | 0 | 0 |
| 412 | H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | 468 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---------|---|-----|-----------|-----------|
| 413 | I. Drugi tekoči domači transferji | 469 | 1.567 | 0 |
| | J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480) | 470 | 195.326 | 341.179 |
| 4200 | Nakup zgradb in prostorov | 471 | 1.164 | 0 |
| 4201 | Nakup prevoznih sredstev | 472 | 25.960 | 0 |
| 4202 | Nakup opreme | 473 | 117.380 | 185.957 |
| 4203 | Nakup drugih osnovnih sredstev | 474 | 2.189 | 25.358 |
| 4204 | Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 475 | 36.461 | 0 |
| 4205 | Investicijsko vzdrževanje in obnove | 476 | 7.797 | 121.651 |
| 4206 | Nakup zemljišč in naravnih bogastev | 477 | 0 | 0 |
| 4207 | Nakup nematerialnega premoženja | 478 | 0 | 0 |
| 4208 | Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring | 479 | 4.375 | 8.213 |
| 4209 | Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog | 480 | 0 | 0 |
| | 2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484) | 481 | 1.299.952 | 1.335.737 |
| del 400 | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 482 | 484.128 | 582.453 |
| del 401 | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 483 | 83.076 | 78.247 |
| del 402 | C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 484 | 732.748 | 675.037 |
| | III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437) | 485 | 176.168 | 0 |
| | III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401) | 486 | 0 | 84.729 |

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
Z VKLJUČENIM FN 2008**

| | | FIN.NAČRT | REAL | REAL | INDEKSI | |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| | | 2008 | 2008 | 2007 | R 08/FN 08 | R 08/R 07 |
| I: | SKUPAJ PRIHODKI | 4.415.158 | 4.856.723 | 4.612.240 | 110 | 105 |
| 1 | PRIHODKI IZ JAVNIH FINANC | 2.884.716 | 3.374.304 | 3.248.585 | 117 | 104 |
| a) | prihod držav pror. tekoči transfer | 2.732.638 | 2.917.309 | 2.834.750 | 107 | 103 |
| b) | prih. drž. pror. za investicije | 53.757 | 87.926 | 21.517 | 164 | 409 |
| c) | občinski proračun | 12.000 | 14.171 | 14.316 | 118 | 99 |
| d) | ostali prih javnih financ | 86.321 | 354.898 | 378.002 | 411 | 94 |
| 2 | PRIH. OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV | 1.530.442 | 1.482.419 | 1.363.655 | 97 | 109 |
| a) | prodaja blaga in storitev na trgu | 1.508.021 | 1.414.892 | 1.317.406 | 94 | 107 |
| b) | obresti | 900 | 5.262 | 3.996 | 585 | 132 |
| c) | dividende | 21 | 476 | 291 | | 164 |
| d) | drugo prih | 21.500 | 61.789 | 41.962 | 287 | 147 |
| | | | | | | |
| II. | SKUPAJ ODHODKI | 4.508.340 | 4.680.555 | 4.696.969 | 104 | 100 |
| 1 | ODHODKI POSLOVANJA | 4.214.293 | 4.485.229 | 4.355.790 | 106 | 103 |
| a) | plače in drugi izdatki zaposlenim | 2.468.978 | 2.606.171 | 2.411.195 | 106 | 108 |
| b) | prispevki delodajalca | 389.617 | 368.031 | 368.418 | 94 | 100 |
| c) | izdatki za blago in storitve | 1.355.698 | 1.511.027 | 1.576.177 | 111 | 96 |
| 2 | INVESTICIJSKI ODHODKI | 294.047 | 195.326 | 341.179 | 66 | 57 |
| | | | | | | |
| III. | REZULTAT POSLOVANJA | -93.182 | 176.168 | -84.729 | -189 | -208 |

3. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Skupni prihodki po načelu denarnega toka znašajo v letu 2008 4.856.723 EUR in so za 5 % večji kot leta 2007 ter 10 % večji od načrtovanih.

Prihodki po načelu denarnega toka so tudi višji od obračunskih prihodkov v letu 2008 za 335.279 Eur zaradi 134.280 EUR prejetih sredstev

za investicije, 113.882 eur prejetih sredstev za nadaljnje transfere projektnim partnerjem, ostalo razliko pa predstavljajo obračuni prihodki iz leta 2007, udenarjeni v letu 2008.

Skupni odhodki po načelu denarnega toka znašajo 4.680.555 EUR in so praktično enaki odhodkom po načelu denarnega toka iz leta 2007 ter 4 % večji kot načrtovani za leto 2008. Odhodki po načelu denarnega toka so za 119.713 eur večji kot obračunani odhodki v letu 2008 zaradi investicijske dejavnosti zavoda v letu 2008.

Presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka v letu 2008 znaša 176.168 in je približno trikrat boljši od lanskega in načrtovanega zaradi prejetih sredstev decembra 2008 za nadaljnji transfer projektnim partnerjem v januarju 2009 ter unovčenih obračunanih prihodkov v letu 2007.

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|-----------------|---|---------------|-------------|----------------|
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 750 | IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511) | 500 | 603 | 603 |
| 7500 | Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov | 501 | 603 | 603 |
| 7501 | Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov | 502 | 0 | 0 |
| 7502 | Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin | 503 | 0 | 0 |
| 7503 | Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij | 504 | 0 | 0 |
| 7504 | Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij | 505 | 0 | 0 |
| 7505 | Prejeta vračila danih posojil od občin | 506 | 0 | 0 |
| 7506 | Prejeta vračila danih posojil-iz tujine | 507 | 0 | 0 |
| 7507 | Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu | 508 | 0 | 0 |
| 7508 | Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij | 509 | 0 | 0 |
| 7509 | Prejeta vračila plačanih poroštev | 510 | 0 | 0 |
| 751 | Prodaja kapitalskih deležev | 511 | 0 | 0 |
| 440 | V. DANA POSOJILA (513+514+515+516 +517 +518+519+520+521+522+523) | 512 | 0 | 0 |
| 4400 | Dana posojila posameznikom in zasebnikom | 513 | 0 | 0 |
| 4401 | Dana posojila javnim skladom | 514 | 0 | 0 |
| 4402 | Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin | 515 | 0 | 0 |
| 4403 | Dana posojila finančnim institucijam | 516 | 0 | 0 |
| 4404 | Dana posojila privatnim podjetjem | 517 | 0 | 0 |
| 4405 | Dana posojila občinam | 518 | 0 | 0 |
| 4406 | Dana posojila v tujino | 519 | 0 | 0 |
| 4407 | Dana posojila državnemu proračunu | 520 | 0 | 0 |
| 4408 | Dana posojila javnim agencijam | 521 | 0 | 0 |
| 4409 | Plačila zapadlih poroštev | 522 | 0 | 0 |
| 441 | Povečanje kapitalskih deležev in naložb | 523 | 0 | 0 |
| | VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512) | 524 | 603 | 603 |
| | VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500) | 525 | 0 | 0 |

V izkazu je prikazano vračilo dolgoročnega posojila s strani zaposlene zavoda, drugih vračil in danih posojil v letu 2008 ni bilo.

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|-----------------|---|---------------|-------------|----------------|
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 50 | VII. ZADOLŽEVANJE (551+559) | 550 | 952.200 | 0 |
| 500 | Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558) | 551 | 952.200 | 0 |
| 5001 | Najeti krediti pri poslovnih bankah | 552 | 952.200 | 0 |
| 5002 | Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah | 553 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri državnem proračunu | 554 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti | 555 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja | 556 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri drugih javnih skladih | 557 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih | 558 | 0 | 0 |
| 501 | Zadolževanje v tujini | 559 | 0 | 0 |
| 55 | VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569) | 560 | 952.200 | 0 |
| 550 | Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568) | 561 | 952.200 | 0 |
| 5501 | Odplačila kreditov poslovnim bankam | 562 | 952.200 | 0 |
| 5502 | Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam | 563 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov državnemu proračunu | 564 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti | 565 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja | 566 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov drugim javnim skladom | 567 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem | 568 | 0 | 0 |
| 551 | Odplačila dolga v tujino | 569 | 0 | 0 |
| | IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560) | 570 | 0 | 0 |
| | IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550) | 571 | 0 | 0 |
| | X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571) | 572 | 176.771 | 0 |
| | X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570) | 573 | 0 | 84.126 |

Iz izkaza je razvidno, da smo se v letu 2008 za uravnavanje likvidnosti zadolžili za 952.200 eur, ki smo jih med letom 2008 tudi vrnili. Povečanje sredstev na računih na dan 31.12.2008 glede na dan 31.12.2007 znaša 176.771 eur.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

| ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
|---------------------------------|--|------------------|--|---|
| | | | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664) | 660 | 2.932.592 | 1.491.272 |
| 760 | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 661 | 2.944.025 | 1.527.280 |
| | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 662 | 0 | 0 |
| | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 663 | 11.433 | 36.008 |
| 761 | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 664 | 0 | 0 |
| 762 | B) FINANČNI PRIHODKI | 665 | 0 | 5.683 |
| 763 | C) DRUGI PRIHODKI | 666 | 0 | 91.897 |
| | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669) | 667 | 0 | 0 |
| del 764 | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 668 | 0 | 0 |
| del 764 | DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 669 | 0 | 0 |
| | D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667) | 670 | 2.932.592 | 1.588.852 |
| | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674) | 671 | 989.596 | 536.146 |
| del 466 | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA | 672 | 169.759 | 91.972 |
| 460 | STROŠKI MATERIALA | 673 | 265.324 | 143.748 |
| 461 | STROŠKI STORITEV | 674 | 554.513 | 300.426 |
| | F) STROŠKI DELA (676+677+678) | 675 | 1.927.478 | 1.044.274 |
| del 464 | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 676 | 1.467.118 | 794.859 |
| del 464 | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 677 | 262.871 | 142.419 |
| del 464 | DRUGI STROŠKI DELA | 678 | 197.489 | 106.996 |
| 462 | G) AMORTIZACIJA | 679 | 35.056 | 18.992 |
| 463 | H) REZERVACIJE | 680 | 0 | 0 |
| del 465 | I) DAVEK OD DOBIČKA | 681 | 0 | 0 |
| del 465 | J) OSTALI DRUGI STROŠKI | 682 | 1.097 | 595 |
| 467 | K) FINANČNI ODHODKI | 683 | 1.498 | 811 |
| 468 | L) DRUGI ODHODKI | 684 | 3.437 | 1.862 |
| | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687) | 685 | 0 | 0 |
| del 469 | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 686 | 0 | 0 |
| del 469 | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 687 | 0 | 0 |
| | N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685) | 688 | 2.958.162 | 1.602.680 |
| | O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688) | 689 | 0 | 0 |
| | P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670) | 690 | 25.570 | 13.828 |
| | Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 691 | 25.570 | 13.828 |

PRIHODKI PO VRSTAH DEJAVNOSTI

| VRSTA PRIHODKA | Finančni načrt 2008 | Realizacija 2008 | Realizacija 2007 | Indeks R 08/FN08 | Indeks 08/07 |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| JAVNA SLUŽBA KMETIJSKEGA SVETOVANJA | 1.713.694,60 | 1.902.772,34 | 1.848.286,91 | 111,03 | 102,95 |
| JAVNA KMET. SVETOVALNA SLUŽBA | 1.518.303,60 | 1.526.554,22 | 1.509.497,23 | 100,54 | 101,13 |
| IZPOLNJEVANJE IN KONTROLA OBRAZCEV | 85.000,00 | 88.896,14 | 85.970,65 | 104,58 | 103,40 |
| SREDSTVA ZA ODPRAVO PLAČNIH NESORAZMERIJ | | 16.719,00 | | | |
| PRIHODKI OD PROJEKTOV(PMH,INTERREG,CRP) | 22.000,00 | 127.969,27 | 162.184,13 | 581,68 | 78,90 |
| OSTALI PRIHODKI | 76.391,00 | 133.753,60 | 77.862,94 | 175,09 | 171,78 |
| POGODBE Z OBČINAMI | 12.000,00 | 8.880,11 | 12.771,96 | 74,00 | 69,53 |
| JAVNA SLUŽBA ŽIVINOREJA | 1.205.539,00 | 1.187.809,01 | 1.265.894,35 | 98,53 | 93,83 |
| STROKOVNE NALOGE V ŽIVIN. PROIZV. | 661.078,05 | 659.346,67 | 642.848,94 | 99,74 | 102,57 |
| IDENTIF.IN REG.GOVEDI - DRŽAVA | 8.387,10 | 8.100,15 | 8.578,74 | 96,58 | 94,42 |
| SREDSTVA ZA ODPRAVO PLAČNIH NESORAZMERIJ | | 16.577,00 | | | |
| ZREJALIŠČE PLEM. BIKOV | 126.999,60 | 108.641,97 | 117.455,58 | 85,55 | 92,50 |
| IDENTIF. IN REG.ŽIVALI | 232.000,00 | 225.879,34 | 278.752,69 | 97,36 | 81,03 |
| LABORATORIJ | 85.000,40 | 83.407,51 | 82.402,07 | 98,13 | 101,22 |
| DRUGI PRIHODKI | 92.073,85 | 85.856,37 | 135.856,33 | 93,25 | 63,20 |
| SADJARSKO VINOGRADNIŠKI CENTRI | 387.751,89 | 384.677,66 | 391.927,51 | 99,21 | 98,15 |
| SADJARSKI CENTER | 141.693,89 | 141.693,89 | 143.219,00 | 100,00 | 98,94 |
| OLJKARSKI CENTER | 81.795,00 | 81.795,00 | 79.499,91 | 100,00 | 102,89 |
| SELEKC. TRSNIČARSKO SREDIŠČE | 105.100,00 | 105.100,00 | 105.032,55 | 100,00 | 100,06 |
| SREDSTVA ZA ODPRAVO PLAČNIH NESORAZMERIJ | | 1.157,00 | | | |
| CENTRI - LASTNA DEJAVNOST | 59.163,00 | 54.931,77 | 64.176,05 | 92,85 | 85,60 |
| ENTOMOLOŠKI LABORATORIJ | 120.493,00 | 120.162,13 | 123.529,17 | 99,73 | 97,27 |
| PROGNOZA RAST.ŠKOD.ORGANIZMOV | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,17 | 100,00 | 99,99 |
| ZDRAVSTVENO VARSTVO RASTLIN | 64.000,00 | 64.000,00 | 64.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| UKREPI ZA VARSTVO RASTLIN - SLO | 5.330,00 | 5.330,00 | 6.848,00 | 100,00 | 77,83 |
| UKREPI ZA VARSTVO RASTLIN - EU | 5.330,00 | 5.330,00 | 6.848,00 | 100,00 | 77,83 |
| FFS | 43.833,00 | 43.502,13 | 43.833,00 | 99,25 | 99,25 |
| SREDSTVA ZA ODPRAVO PLAČNIH NESORAZMERIJ | | 850,00 | | | |
| SPREMLJANJE DOZOREVANJA GROZDJA | 45.140,00 | 45.139,64 | 45.139,64 | 100,00 | 100,00 |
| KONTROLA KAKOVOSTI GROZDJA ZA VRHUNSKA VINA | 4.000,00 | 3.850,63 | 9.606,21 | 96,27 | 40,08 |
| GOZDARSKO SVETOVANJE | 35.702,00 | 46.753,58 | 41.885,50 | 130,96 | 111,62 |

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|
| LASTNA DEJAVNOST | 750.200,51 | 731.849,26 | 756.268,37 | 97,55 | 96,77 |
| KIS (OC) | 31.000,00 | 8.850,00 | 22.624,04 | 28,55 | 39,12 |
| OBMOČNE ENOTE | 16.997,17 | 14.857,83 | 13.816,77 | 87,41 | 107,53 |
| VODENJE DDV ZA KMETE | | 1.654,85 | | 0,00 | 0,00 |
| KNJIGOVODSTVO IN DAVČNO SVETOVANJE | 18.000,00 | 7.408,81 | 8.712,92 | 41,16 | 85,03 |
| FADN | | 15.625,69 | | 0,00 | 0,00 |
| DREVESNICA | 490.000,00 | 480.281,12 | 450.687,68 | 98,02 | 106,57 |
| RAZISKOVALNA DEJAVNOST (SCB) | | 29.239,12 | 23.016,65 | 0,00 | 127,03 |
| AGROKEMIČNI LABORATORIJ | 180.003,34 | 160.445,75 | 222.231,63 | 89,13 | 72,20 |
| ENTOMOLOŠKI LABORATORIJ | 13.000,00 | 12.540,34 | 13.103,52 | 96,46 | 95,70 |
| INTEGRIRANA PRIDELAVA | 1.200,00 | 945,75 | 2.075,16 | 78,81 | 45,57 |
| PRIHODKI OD FINANCIRANJA | 4.000,00 | 5.683,43 | 4.501,19 | 142,09 | 126,27 |
| IZREDNI PRIHODKI | 20.000,00 | 91.896,70 | 50.448,05 | 459,48 | 182,16 |
| PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI | | | | | |
| SKUPAJ PRIHODKI | 4.286.521,00 | 4.521.444,38 | 4.537.486,90 | 105,48 | 99,65 |

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

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z 23. členom Zakona o računovodstvu in zajema celotno poslovanje zavoda. V tem izkazu podatke o dejavnostih zavoda razvrstimo po vrstah dejavnosti in sicer dejavnosti, ki jih zavod opravlja kot javno službo in tržno dejavnost po vrstah. Kot kriterij delitve na javno in tržno dejavnost je zavod uporabil pri prihodkih sledeča sodila:

Javne dejavnosti:

Javne dejavnosti financirane iz proračuna preko Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije, proračuna Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, drugih javnih agencij in skladov, katerim smo za opravljena dela izstavili zahteve in ne račune za opravljene storitve ali izdobljeno blago.

Tržne dejavnosti: vsi ostali prihodki zavoda, ki niso ustrezali gornjemu sodilu za javne dejavnosti.

Odhodke zavoda smo v skladu z drugim odstavkom 23. člena Zakona o računovodstvu razdelili na javne in tržne v sorazmernem deležu glede na razdeljene prihodke.

Prihodki iz javne dejavnosti so sledeči

Preko Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije se financirajo dejavnosti:

V EUR

| | | |
|---------------------------------------|---------|---------------------|
| Javna kmetijsko svetovalna služba | PP 1317 | 1.526.554,52 |
| Strokovne naloge v živinoreji | PP 5460 | 659.346,67 |
| Identifikacija in registracija živali | PP 1328 | 8.100,15 |
| Sadjarski center Bilje | PP 1430 | 141.693,89 |
| Oljkarski center | PP 1430 | 81.795,00 |
| Selekcijsko trsničarsko rediš. | PP 1430 | 105.100,00 |
| Skupaj preko KGZS | | 2.522.590,23 |

Iz proračuna ministrstva za kmetijstvo ter drugih javnih skladov in agencij pa smo pridobili sledeča javna sredstva za izvajanje javne službe:

| | |
|---|-------------------|
| Entomološki laboratorij PP(4273,4275,9441,9445) | 120.162,13 |
| Spremljanje dozorevanja grozdja in ugotavljanje kakovosti grozdja za vrhunsko vino (PP 1429) | 48.990,27 |
| Analize olja, seme za bikovske matere, varstvo in registracija rastlin (Kmetijski inštitut Slovenije) | 11.415,90 |
| Domači in mednarodni projekti financirani iz proračuna | 158.002,21 |
| Sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij | 35.303,00 |
| Neposredna plačila v kmetijstvu | 14.844,29 |
| Prihodki iz proračunov občin | 9.630,11 |
| Drugi prihodki javnega financiranja (odškodnina za sadno drevje, nedok. proizvodnja bikov) | 11.653,75 |
| | 410.001,66 |

Prihodki iz tržne dejavnosti

KGZS nam krije stroške dejavnosti gozdarskega svetovanja in sicer deloma iz PP certificiranja gozdov v višini 9.719,19 EUR, deloma pa iz zborničnega prispevka v višini 37.033,84 EUR, skupaj torej 46.753,58 eur

Čisto tržno dejavnost izvajata oddelka drevesnica Bilje in Agrokemični laboratorij, delno pa še oddelek živinoreje s prodajo bikovskega semena, ušesnih števil in materiala za sirarstvo, finančno računovodska služba z vodenjem knjigovodstva gospodarski družbi, Fادن knjigovodstva in DDV za kmete, entomološki laboratorij ter centri z lastno dejavnostjo. Prihodki teh dejavnosti so v letu 2008 znašali 1.542.098 eur.

Rezultati po oddelkih

Razmerje med javno službo in tržno dejavnostjo je 65 / 35 v korist javne službe gledano s strani ustvarjenih prihodkov, posamezni oddelki zavoda pa so dosegli sledeče rezultate:

V EUR

| Oddelek | Prihodki | Stroški | Rezultat |
|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Kmetijsko svetovanje | 1.907.494,59 | 1.898.261,52 | 9.233,07 |
| Živinoreja | 1.197.996,11 | 1.280.619,93 | -82.623,82 |
| Sadjarski center | 227.408,96 | 204.339,03 | 23.069,93 |
| Oljkarski center | 91.456,53 | 94.371,29 | -2.914,76 |
| Selek. Trsničarsko središ. | 128.094,98 | 121.308,56 | 6.786,42 |
| Entomološki laboratorij | 134.903,54 | 113.145,72 | 21.757,82 |
| Agrokemični laboratorij | 214.993,36 | 277.331,77 | -62.338,41 |
| Drevesnica | 531.544,90 | 463.734,49 | 67.810,41 |
| Gozdarsko svetovanje | 46.840,78 | 49.098,12 | -2.257,34 |
| Ostalo | 40.710,63 | 58.631,19 | -17.920,56 |
| skupaj | 4.521.444,38 | 4.560.841,62 | -39.397,24 |

Rezultat oddelka kmetijskega svetovanja je pozitiven zaradi dejavnosti oddelka na mednarodnih in domačih projektih ter zaradi zaračunanih storitev izpolnjevanj subvencijskih in drugih vlog ter izvedb tečajev, predavanj,... Proračunsko financiranje oddelka ne pokrije vseh nastalih stroškov oddelka pri izvajanju nalog javne službe, tako da je zaračunavanje del nalog, ki jih izvaja oddelek neposrednim uporabnikom teh storitev ter sodelovanje pri projektih nujen pogoj za pozitivno poslovanje oddelka. V letu 2008 so svetovalci za izvajanje javne službe po programu dela porabili 96,6 % delovnega časa, financer javnih nalog pa je pokrtil cca. 85 % stroškov za izvedbo teh nalog. V letu 2008 financer izvajanja javnih nalog ni pokrtil zakonskega povečanja plač za 5,47 %, kar je dodatno prispevalo k temu, da je oddelek z veliko težavo dosegel pozitiven rezultat.

Oddelek živinoreje je dosegel negativen rezultat, ker s »tržnimi prihodki«, prihodki, ki jih neposredno plačajo uporabniki storitev in blaga oddelka živinoreje in proračunskimi prihodki oddelka za opravljene storitve v okviru javne službe, ne pokrijejo vseh stroškov oddelka.

Sadjarski center v Biljah in Selekcijsko trsničarsko središče v Vrhpolju sta e v celoti ustvarila pozitiven rezultat zaradi sodelovanja pri dveh ciljno raziskovalnih projektih in lastni dejavnosti, Oljkarski center v Kopru pa je dosegel manjši negativen rezultat zaradi nepriznavanja delov stroškov uprave s strani financerja.

Entomološki laboratorij je ustvaril pozitiven rezultat tako v izvajanju javne službe kot tudi pri lastni dejavnosti.

Agrokemični laboratorij je v letošnjem letu dosegel negativen rezultat zaradi padca prihodkov in povečanja stroškov glede na leto 2007.

Pri gozdarskem svetovanju smo dosegli manjši negativen rezultat iz naslova nepokrivanja vseh stroškov oddelka s strani Kmetijske gozdarske zbornice Slovenije.

Drevesnica v Biljah je dosegla pozitiven rezultat in pozitivno vplivala na rezultat zavoda.

Pri ostali dejavnosti, ki obsega zaključna dela v integrirani pridelavi, tržno dejavnost finančno rač.službe, delovanje območnih enot ter spremljanje sistema kakovosti, smo dosegli negativen rezultat, ker s prihodki ne pokrivamo vseh stroškov teh dejavnosti.

Kmetijsko gozdarski zavod Nova Gorica je leto 2008 zaključil slabše kot smo predvidevali v Finančnem načrtu za leto 2008 in dosegel presežek odhodkov nad prihodki v skupnem znesku 39.397,24 EUR, zaradi večjih zakonsko predpisanih stroškov dela.

5. Notranja revizija:

Revizijo finančno računovodskega poslovanja zavoda je delno že, delno pa še bo opravila družba M revizija in svetovanje ,d.o.o.. Letos so predmet revidiranja sledeča področja:

1. Davčno tveganje z vidika Davka od dohodkov pravnih oseb
2. Pravilnik o računovodstvu
3. Revizija popravljalnih ukrepov iz leta 2007
4. Letno poročilo 2008 z oceno tveganja

Zaključek:

Splošne značilnosti leta 2008 so napisane v uvodu, za zaključek pa samo nekaj ugotovitev:

1. Presežek odhodkov nad prihodki, ki jih je zavod dosegel zaradi zakonskega povišanja stroškov dela, je in bo negativno vplival na razvoj zavoda v bodoče, saj smo v letu 2009 ostali praktično skoraj brez lastnih razvojnih sredstev.
2. V letu 2009 bo potrebno v dveh oddelkih nujno izboljšati ekonomiko poslovanja.
3. Pridobiti moramo mednarodne in domače projekte ter povečati tržne prihodke za nemoteno poslovanje zavoda.
4. Z ustanoviteljem in resornim ministrstvom moramo zagotoviti pokrivanje stroškov izvajanja javne službe v oddelku kmetijskega svetovanja in živinoreje.

Izjava o oceni notranjega nadzora financ

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

KGZS - ZAVOD GO.

PRI HRASTU 018

5000 Nova Gorica

Šifra: 23507

Matična številka: 5051754000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na KGZS - ZAVOD GO..

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

davčno tveganje, pravilnik o računovodstvu, revizija popravljalnih ukrepov iz leta 2007 ter revizija Letnega poročila 2008 z oceno tveganja

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

vseh organizacijskih enot zavoda

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

finančna kontrola projektov s strani Ministrstva za lokalno samoupravo in regionalno politiko-SVLR: pri enem projektu sprejet popravljalni ukrep oziroma delno nepriznana aktivnost na projektu zaradi napake pri izvedbi javnega naročila

V / Na KGZS - ZAVOD GO. je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,



d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,



e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.



V letu 2008 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

Dopolnili in izboljšali sistem spremljanja in ravnanja z dokumenti, izdaja Navodila za podpisovanje pogodb, prejete in oddane pošte, javnega naročanja, dopolnitev obrazca Predlog za izdajo naročilnic, izboljšava sistema informiranja in poročanja, izdaja Navodil za skrbnike službenih vozil, izdaja Navodila za vodenje postopkov izterjave neplačanih terjatev, redno izvajanje informiranja poslovnih in ostalih delavcev na kolegijih vodij oddelkov, dnevno spremljanje likvidnostnega položaja zavoda, izpeljava prevedbe plačnega sistema, nova sistematizacija delovnih mest v skladu s pozitivno zakonodajo ter dopolnitev opisov delovnih mest, uvedba trimesečnega ocenjevanja delovne uspešnosti zaposlenih, sprememba obračunskega obdobja za plače,

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-tveganje plačilne nesposobnosti zaradi pozno sprejetega programa dela in finančnega načrta na Vladi RS
ukrep: aktivnejša vloga ustanovitelja (KGZS) pri hitrosti sprejemanja program dela in finančnega načrta na Vladi RS
-zmanjševanje obsega financiranja zakonsko predpisanih nalog javnih služb
ukrep: aktivno seznanjanje odgovornih (KGZS; MKGP, MF) glede dejanskih stroškov izvajanja javne službe
-napake pri vnosu vlog za neposredna plačila v kmetijstvu in poslovnih načrtov s strani svetovalne službe
ukrep: aktivnejše izobraževanje svetovalcev v zvezi z načini dela in postopki vnosa subvencijskih vlog

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
Branimir Radikon, dipl.ekon.,ing.agr.

Datum podpisa predstojnika:
25.02.2009

Datum oddaje:



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
NOVO MESTO**

LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

I. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2008

1 UVOD

Kmetijsko gozdarski zavod Novo mesto je regijski javni zavod, ustanovljen za izvajanje javnih služb kmetijskega svetovanja, strokovnih nalog v proizvodnji kmetijskih rastlin, strokovnih nalog v živinoreji, nalog genske banke, gozdarstva in ribištva in drugih nalog v skladu s pridobljenimi koncesijami na območju naslednjih občin: Brežice, Črnomelj, Dolenjske Toplice, Krško, Kostanjevica na Krki, Metlika, Mirna Peč, Mokronog – Trebelno, Novo mesto, Semič, Sevnica, Straža, Šentrupert, Škocjan, Šmarješke Toplice, Šentjernej, Trebnje in Žužemberk. S svojim strokovnim delovanjem zavod tako pokriva območje Dolenjske, Posavja in Bele krajine in je v občinskih strategijah opredeljen kot strokovni nosilec kmetijstva.

Naloge kmetijskega svetovanja in živinoreje je do ustanovitve zavoda izvajal Kmetijski zavod Ljubljana, ki je imel na območju Dolenjske, Posavja in Bele krajine ustanovljena dva oddelka, in sicer Oddelek za kmetijsko svetovanje in Oddelek za živinorejo. Glede na velikost regije, ki sta jo omenjena oddelka pokrivala, razvojne možnosti in vse večje potrebe po samostojnosti, lastni organiziranosti, predvsem pa večji prepoznavnosti na širšem regijskem območju, se je pokazala velika potreba po ustanovitvi samostojnega zavoda.

Na osnovi statističnega popisa iz leta 2000 je na celotnem območju 75.168 ha kmetijskih površin. Od tega predstavljajo travniki in pašniki 56% površine kmetijskih zemljišč. Okrog 80% površin je kategoriziranih kot območja z omejenimi dejavniki za kmetijsko pridelavo. Med kmetijskimi panogami je prevladujoča živinoreja. Med občinami obstaja velika variabilnost glede rabe kmetijskih zemljišč.

Povprečna velikost kmetij na območju KGZS – Zavodu NM je 4,4 ha, kar je pod slovenskim povprečjem. Iz statističnega popisa kmečkih gospodarstev (leto 2000) vidimo, da je na območju zavoda skupno 17.264 kmetij. Najbolj številčne so dopolnilne kmetije s 37% in mešane kmetije s 37%. Kmetij s čistim kmečkim gospodinjstvom je le 12% (2136). Veliko je tudi ostarelih in neaktivnih kmetij, ki predstavljajo delež 14,3% (skupaj 2467).

Iz stanja tržne in siceršnje proizvodnje je razvidno, da je največ kmetij usmerjenih v živinorejsko prirajo. V zadnjem času pa se jih več preusmerja v druge dejavnosti, kot so vinogradništvo, zelenjadarstvo, dopolnilne dejavnost ipd.

Struktura kmetijskih zemljišč kaže, da redijo govedo kar na 58% kmetijah (izvzete ostarele in neaktivne kmetije) in prašiče na 47% kmetijah. V povprečju redijo 7,0 govedi in 5,8 prašičev na kmetijo (kar je za obe vrsti domačih živali pod slovenskim povprečjem). Dejstvo je, da povprečne vrednosti o intenzivnosti živinoreje na območju ne podajo realnih podatkov, saj je na območju zavoda že lepo število kmetij, katerih intenzivnost in obseg prireje dosega optimalne vrednosti.

Mleko je osnovni in prevladujoč tržni višek na kmetijah, pri čemer po količini mleka bistveno izstopata občini Trebnje in Novo mesto. Variabilnost rabe kmetijskih zemljišč potrjujejo tudi zelo različne vrste kmetijskih pridelkov kot tržnih viškov: od sadja, zelenjave, do poljščin in prašičev. Pomembne tržne viške na kmetijah (niso navedeni) predstavlja tudi meso drobnice.

1.1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

Kmetijsko gozdarski zavod Novo mesto je bil ustanovljen 24. 04. 2001 s Sklepom o ustanovitvi Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto (Uradni list RS, št. 122/00), dejansko pa je začel poslovati 01. 07. 2001. Deluje v skladu z Zakonom o zavodih, Zakonom o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije in Statutom Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto, pri čemer so obvezni organi zavoda: svet zavoda, direktor in strokovni kolegij.

Svet zavoda se je v letu 2008 sestal na treh rednih in izvedel eno korespondenčno sejo. Sprejel je Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto ter Pravilnik o delovnem času Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto. Kot soustanovitelj Inštituta za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu Maribor je podal soglasje k spremembam in dopolnitvam Akta o ustanovitvi in Statuta zavoda Inštitut za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu Maribor.

Pri svojem delovanju zavod uporablja tudi Pravilnik o dopustih ter Cenik materialnih stroškov in dodatnih del.

Pri poslovanju je zavod deloval v skladu z naslednjimi predpisi:

- Zakonom o kmetijstvu,
- Zakonom o živinoreji,
- Zakonom o Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije,
- Zakonom o zavodih,
- Zakonom o izvrševanju proračuna RS za tekoče leto,
- Zakonom o financah,
- Zakonom o delovnih razmerjih,
- Zakonom o delavcih v državnih organih,

- Zakonom o javnih uslužbencih,
- Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju,
- Kolektivno pogodbo za javni sektor,
- Kolektivno pogodbo za kmetijsko dejavnost – tarifni del
- in drugimi predpisi, ki obravnavajo delovanje zavoda.

Poleg zakonskih določil je zavod upošteval usmeritve razvoja kmetijstva, sprejetega v strategijah razvoja kmetijstva na vseh ravneh.

Pravna podlaga za financiranje in delo Oddelka za kmetijsko svetovanje je opredeljena v Pogodbi št. SV3/08 o financiranju izvajanja programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja in Aneksom št. 1. Delovanje Oddelka za živinorejo je opredeljeno v Pogodbi št. 18/2008 o financiranju Programa dela strokovnih nalog v živinoreji Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto za leto 2008, Pogodbi št. 14/2008 o sofinanciranju storitev označevanja in registracije živali, Pogodbo št. 3/2008 o začasnem financiranju izvajanja Programov za izvedbo skupnega temeljnega rejskega programa na področju govedoreje, prašičjereje in reje drobnice za leto 2008 in Aneksa št. 1/2008 k tej pogodbi.

Oddelka za kmetijsko svetovanje in živinorejo delujeta po Programu dela Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije za leto 2008, druge dejavnosti pa se financirajo na osnovi Zakona o kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije v skladu s sprejetimi pogodbami. V okviru zavoda deluje tudi Pooblaščen organizacija za ocenjevanje mošta, vina in drugih proizvodov iz grozdja in vina ter Pooblaščen organizacija za spremljanje dozorevanja grozdja zaradi določanja roka trgatve in ugotavljanja primernosti grozdja za vrhunsko vino ZGP. V skladu s Pogodbo št. 2321-07-210026 o izvajanju in financiranju strokovnih nalog s področja zdravstvenega varstva za leti 2007 in 2008 ter Aneksa št. 1 in št. 2 k tej pogodbi deluje tudi enota za varstvo rastlin.

V nadaljevanju bomo podrobneje predstavili posamezne oddelke in njihovo delovanje v letu 2008.

1.2 ODDELEK ZA KMETIJSKO SVETOVANJE

Na Oddelku za kmetijsko svetovanje smo v letu 2008 izvajali dela in naloge v skladu s sprejetim letnim programom dela. Realizacija s kratkimi komentarji je podana v nadaljevanju.

Preglednica 1: Prikaz porabe časa po posameznih nalogah v letu 2008

| Št. naloge | Projektna naloga | ure | ure NS | % ure | % ure NS |
|------------|--|--------|--------|-------|----------|
| 1. | Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 22.942 | 2.395 | 24,9 | 10,4 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|--------------|--------------|------------|
| 2. | Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 5.320 | 203 | 5,8 | 3,8 |
| 3. | Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 54.894 | 6.053 | 59,5 | 11,0 |
| 4. | Združevanje in povezovanje na podeželju | 5.652 | 77 | 6,1 | 1,4 |
| | Drugi projekti in aktivnosti | 3.495 | 125 | 3,8 | 3,6 |
| | SKUPAJ | 92.303 | 8.853 | 100,0 | 9,6 |

Preglednica 2: Prikaz izvedenega obsega dela

| št. ur programa | št. ur poročila | indeks |
|-----------------|-----------------|--------|
| 88.352 | 92.303 | 104 |

Na Oddelku za kmetijsko svetovanje je bilo v letu 2008 v program dela vključenih 44 svetovalcev, ki so imeli v programu dela predvidenih 88.352 ur. Zaradi večjega obsega in dodatnih nalog je bilo opravljenih 92.303 ur, kar je 3.951 ur več (indeks 104). Večji obseg dela se je v največji meri odražal pri pomoči pri pripravi vlog in dokumentacije za neposredna in izravnalna plačila, jemanju vzorcev tal, izdelavi gnojilnih načrtov, svetovanju pri vodenju knjigovodstva FADN in izvedbi tečajev za uporabnike fitofarmaceutskih sredstev (FFS). Pri izvedbi programa so bili v času kampanje EIV08 dodatno vključeni zunanji sodelavci in študenti.

Opis aktivnosti po posameznih nalogah in komentar realizacije ukrepov

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

Obdelava poročila za leto 2008 kaže povečanje deleža prve naloge iz predvidenih 20,9 na realiziranih 24,9 %. Nekateri ukrepi te naloge so ustaljeni in se po obsegu med posameznimi leti ne spreminjajo veliko.

Največje povečanje v primerjavi s programom je pri jemanju vzorcev tal, kar je v pretežni meri posledica obveznosti kmetijskih gospodarstev zaradi ukrepov kmetijske politike, na račun večjega števila vzorcev je posledično povečanje pri številu izdelanih gnojilnih načrtov oziroma pisnih navodil za gnojenje. Občutno večja poraba delovnega časa je bila pri svetovanju glede vodenja knjigovodstva FADN, kar lahko pripišemo odgovornejšemu pristopu države glede vzorca poročevalskih kmetij in tudi večjemu številu kmetijskih gospodarstev, ki so dolžna voditi FADN knjigovodstvo zaradi prejetih sredstev PRP 2007-2013. Kmetijskim gospodarstvom, ki so v letu 2008 prejela pozitivne odločbe za sredstva PRP 2007-2013, smo svetovali glede načina in vključitve v sistem knjigovodstva FADN. Povečanje zasledimo tudi pri številu predavanj, pisanju člankov, prispevkov in tehnoloških navodil. Vzroke za večji obseg lahko iščemo pri vsakoletnih spremenljivih vremenskih pogojih, ki se odražajo v velikih nihanjih in s tem nepričakovanem pojavu bolezni in škodljivcev, kar se odrazi s povečanim zanimanjem uporabnikov za tehnološko svetovanje. Več je bilo izdelanih načrtov za ureditev pašnikov,

s tem se odraža postopen prehod na bolj ekstenzivne in živalim prijaznejše tehnologije reje. Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev se je povečalo na račun organizacije novih izobraževalnih programov ter vse večjih zahtev kmetijskih gospodarstev za tehnološko svetovanje. Občutno manjši obseg aktivnosti od programa zasledimo pri izračunih krmnih obrokov, izvajanju nalog opazovalno napovedovalne službe, izračunih za najustreznejši način obdavčitve, izdelavi svetovalnih orodij, programih namakanja in obnovah trajnih nasadov. Vzroki za zmanjšanje so v storitvi izdelave krmnih obrokov s strani ponudnikov mineralno vitaminskih mešanic. Naloge opazovalne napovedovalne službe smo združevali z osebnim svetovanjem na terenu ter jemanjem vzorcev. Izračune najustreznejše obdavčitve smo združevali s svetovanjem glede knjigovodstva FADN. Pri svetovalnih orodjih nismo mogli sodelovati v večji meri zaradi obsega ostalih nalog, programi namakanja in obnove trajnih nasadov pa so bili izvedeni v manjši meri, ker v letu 2008 ni bilo predvidenega razpisa PRP 2007-2013 za trajne nasade ter zaradi zapletenih in dragih postopkov pri pridobivanju dovoljenj za namakanje.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks* |
|--------------|---|--------------------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 86 | 106 | 123 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 21 | 13 | 62 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 137 | 178 | 130 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 0 | 11 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 6.440 | 5581 | 87 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 670 | 1452 | 217 |
| A1.11 | Hitri talni in rastlinski N-test | število | 245 | 265 | 108 |
| A1.12 | Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 1.270 | 1924 | 151 |
| A1.15 | Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 177 | 13 | 7 |
| A1.17 | Načrt kolobarja | število | 667 | 295 | 44 |
| A1.18 | Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 1,78 | 0,18 | 10 |
| A1.20 | Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 30 | 1 | 3 |
| c3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 464 | 895 | 193 |

| | | | | | |
|--------------|---|-----------------------|------|------|-----|
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 2 | 1 | 50 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 60 | 20 | 33 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 14 | 9 | 64 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 70 | 44 | 63 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 5 | 2 | 40 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,89 | 0,45 | 53 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,96 | 0,67 | 72 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,13 | 0,09 | 70 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,53 | 0,49 | 94 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,48 | 0,98 | 212 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,51 | 0,77 | 156 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,52 | 1,00 | 201 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 1,42 | 2,24 | 164 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,45 | 0,65 | 152 |
| A5.2 | Svetovalna orodja | delež ur | 0,20 | 0,02 | 10 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| B1.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 10 | 9 | 90 |
| B1.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 32 | 16 | 50 |
| B1.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 0 | 2 | |
| B2 | Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| B2.1 | Program agromelioracije | število kmetij | 14 | 4 | 29 |
| B2.2 | Program namakanja | število kmetij | 12 | 1 | 8 |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | število kmetij | 8 | 17 | 213 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 20 | 2 | 10 |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 0 | 5 | |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Naloga je namenjena kmetijskim gospodarstvom, ki s svojo osnovno dejavnostjo ne morejo dosegati ustreznega dohodka in polne zaposlenosti družinskih članov na kmetijskem gospodarstvu. Pretežni

obseg dela v tej nalogi opravljajo svetovalke za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti. Obseg naloge se je spremenil iz predvidenih 7,4 % na izvedenih 5,8 %.

V okviru te naloge zasledimo največje povečanje pri jemanju vzorcev (prireditve Dobrote slovenskih kmetij na Ptuju), udeležbi na strokovnih posvetih, seminarjih in delavnicah ter izobraževanju iz literature in drugih virov.

Manjši delež od predvidenega je viden pri ostalih ukrepih. Vzroke lahko iščemo v večjem obsegu del pri izvajanju ukrepov kmetijske politike, kamor so se v večji meri kot je običajno vključevale svetovalke za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks* |
|--------------|---|--------------------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 54 | 18 | 33 |
| A1.2 | Tečajji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev, ... | 19 | 15 | 79 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 190 | 49 | 26 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 2 | 1 | 50 |
| A1.8 | Osebno svetovanje | število kmetij | 1.195 | 1090 | 91 |
| A1.10 | Jemanje vzorcev | število vzorcev | 20 | 38 | 190 |
| C3.7 | Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 125 | 108 | 86 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 7 | 6 | 86 |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 18 | 10 | 56 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 14 | 6 | 43 |
| A3.7 | Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 8 | 2 | 25 |

| | | | | | |
|-------|---|--------------------|------|------|-----|
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 11 | 1 | 9 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,19 | 0,06 | 34 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,31 | 0,12 | 39 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,08 | 0,04 | 45 |
| A4.6 | Ogled strokovnih prireditev, razstav | delež ur | 0,17 | 0,02 | 10 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,18 | 0,07 | 40 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,36 | 0,09 | 25 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,14 | 0,29 | 209 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,46 | 0,58 | 130 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,21 | 0,12 | 59 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.4 | Strokovna pomoč pri uvajanju blagovnih znamk in projektih trženja | delež ur | 0,24 | 0,09 | 40 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,39 | 0,20 | 54 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| B4.2 | Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 5 | 2 | 40 |
| B4.3 | Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 10 | 1 | 10 |
| B4.5 | Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 6 | 0 | |
| C | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| C2 | Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| C2.4 | Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 23 | 13 | 57 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Projektna naloga je bila najboljšejejša, saj predstavlja 59,5 % realiziranega delovnega časa. Velik poudarek je bil namenjen predvsem dobremu informiranju kmetov o vseh ukrepih kmetijske politike in SKOP/KOP izobraževanjih. V SKOP/KOP ukrepe je vključenih 3.639 kmetijskih gospodarstev z območja našega zavoda, vsako med njimi običajno v več ukrepov. Število predavanj je bilo skoraj za polovico manjše od predvidenih, tudi zaradi racionalne organizacije predavanj v večjih dvoranah. V spomladanskih mesecih marcu, aprilu in maju je bilo delo podrejeno izpolnjevanju in vnosu zbirnih vlog. Izvedena je bila pomoč pri izpolnjevanju 9.170 vlog upravičencem na 40 vnosnih mestih na 8 lokacijah.

Kmetijska gospodarstva smo obveščali o možnosti obiska za svetovanje v zvezi z izvajanjem zahtev navzkrižne skladnosti, a kljub temu niso izkazali zadosti potreb po obiskih in smo jih izvedli manj kot je bilo načrtovano. Očitno je, da jim navzkrižna skladnost predstavlja popolno novost in bodo možnost obiska s svetovanjem izkoristili v naslednjih letih. Večja poraba delovnega časa za izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev je posledica sprememb zakonskih podlag za izvajanje ukrepov kmetijske politike ter velikega števila različnih razpisov. Pri programih za sanacije, agromelioracije in programih za ureditev pašnikov je realizacija odraz interesa kmetijskih gospodarstev in razpoložljivih občinskih sredstev. Skoraj vsi indeksi v sklopu svetovanja in pomoči pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike so zelo visoki, predvsem zaradi spremembe načina izvajanja nekaterih ukrepov kmetijske politike. Precej večja realizacija je bila zaradi velikega števila težav dosežena pri zagotavljanju pomoči pri pripravi dopolnitev vlog in pritožb. Delno je to posledica nepravilnosti v delovanju aplikacije za elektronski vnos, zaradi česar so bile potrebne številne dopolnitve zbirnih vlog ter posledica dejstva, da so bile odločbe v zvezi z neposrednimi plačili za leto 2007 izdane v letu 2008, prav tako pa so bile v tem letu izdane tudi vse odločbe o plačilnih pravicah. Številna kmetijska gospodarstva vključena v SKOP/KOP ukrepe so se obrnila na našo pomoč glede izvajanja sledenja in posledic v zvezi s tem. Tudi v okviru ukrepov po dogovoru z MKGP in sodelovanja pri delu državnih in drugih organov, smo zaradi dejanskih potreb dosegli bistveno večjo realizacijo. Visoka indeksa sta v glavnini posledica ocenjevanja škod, ki so jih povzročila poletna neurja. V letu 2008 je MKGP za sredstva PRP 2007-2013 pričelo z objavo »sektorskih razpisov« za ukrep 121. Iz tega razloga je bilo bistveno manj osebnega svetovanja v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij kot v letu 2007. Pri izdelavi programa smo namreč upoštevali izražen interes na podlagi razpisa za ukrep 121 v letu 2007. Pri statističnih popisih in ocenah smo izvedli vse naloge, vendar z manjšim obsegom ur. V letu 2008 so se spremenili pogoji za ukrep »zgodnje upokojevanje« in posledično je negativno odstopanje od programa.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks* |
|-------------|---|------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | št. pred. | 151 | 86 | 57 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 37 | 9 | 24 |
| A1.6 | Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člank. | 102 | 151 | 148 |
| A1.7 | Brošure, knjige, zborniki | št. knjig, | 0 | 0 | |
| A1.8 | Osebno svetovanje | št. kmet. | 18.695 | 15328 | 82 |

| | | | | | |
|-------|---|------------------|------|------|-----|
| A1.9 | Oseбно svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 727 | 136 | 19 |
| A1.19 | Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 882 | 335 | 38 |
| A3 | Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditev | | | | |
| A3.2 | Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 65 | 17 | 26 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.2 | Permanentno izobraževanje | delež ur | 0,37 | 0,18 | 52 |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 2,56 | 1,25 | 51 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,09 | 0,07 | 84 |
| A4.8 | Kolegiji strokovnih skupin | delež ur | 0,59 | 0,37 | 64 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,44 | 1,11 | 261 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 1,60 | 2,93 | 190 |
| A5 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi inštitucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,17 | 0,21 | 124 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B1 | Kmetijska pridelava in prirreja | | | | |
| B1.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 620 | 34 | 5 |
| B1.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. prog. | 950 | 74 | 8 |
| B1.9 | Priprava programov sanacij | št. prog. | 8 | 1 | 13 |
| B2 | Agrarne operacije | | | 10 | |
| B2.1 | Program agromelioracije | št. kmet. | 5 | 5 | 100 |
| B2.2 | Program namakanja | št. kmet. | 2 | 0 | |
| B2.3 | Komasacije | št. kmet. | 0 | 0 | |
| B2.4 | Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 21 | 2 | 10 |
| B2.5 | Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 25 | 2 | 8 |
| B2.6 | Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 5 | 1 | 20 |
| B4 | Dopolnilne dejavnosti | | | 27 | |
| B4.5 | Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. proj. | 112 | 11 | 10 |
| B4.7 | Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. proj. | 82 | 16 | 20 |
| c | Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| c2 | Svetovanje pri izp. obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| c2.1 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za proizvodno vezana plačila | število obrazcev | 850 | 4653 | 547 |
| c2.2 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev za trošarine | število obrazcev | 110 | 226 | 205 |
| c2.3 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev SKOP/KOP | število obrazcev | 810 | 744 | 92 |

| | | | | | |
|-------|---|------------------|-------|------|-----|
| C2.5 | Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v primeru naravnih nesreč | število obrazcev | 950 | 0 | 0 |
| C2.6 | svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev - ostali obrazci | število obrazcev | 200 | 540 | 270 |
| C3 | Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| C3.3 | Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 8.443 | 9170 | 109 |
| C3.5 | Vnos vlog | št. vlog | 7.473 | 9682 | 130 |
| C3.6 | Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 920 | 2482 | 270 |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E1 | Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 0,28 | 0,09 | 34 |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,54 | 0,14 | 26 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F1 | Izdelava poročil | delež ur | 0,20 | 0,56 | 292 |
| F2 | Načrtovanje projektov | delež ur | 0,04 | 0,17 | 474 |
| F3 | Vodenje projektov | delež ur | 0,03 | 0,06 | 211 |
| F6 | Ukrepi po dogovoru z MKGP | delež ur | 0,11 | 0,17 | 157 |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,08 | 0,15 | 187 |
| G | Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.1 | Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 58 | 39 | 67 |
| G1.4 | Vloga za enostavne naložbe | število | 168 | 63 | 38 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena | | | | |
| G3.2 | Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,31 | 0,23 | 75 |
| G3.3 | Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,28 | 0,13 | 48 |
| G3.11 | Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 38 | 39 | 103 |
| G3.12 | priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 15 | 8 | 53 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

Na območju zavoda deluje preko 110 društev, ki pokrivajo 14 različnih strokovnih področij. Tudi po zaslugi kmetijskih svetovalcev je večina društev zelo aktivnih. Delež naloge se je v primerjavi s programom zmanjšal na 6,1 %, zaradi česar se nekoliko spreminjajo tudi aktivnosti znotraj naloge. Izpostaviti je potrebno sodelovanje z vinogradniškimi društvi, ki jih je na območju zavoda 36. Za aktivno delo jim nudimo vso strokovno podporo pri delovanju ter izvajanju tehnoloških ukrepov v vinogradih in vinarski stroki.

V letu 2008 se večji obseg realizacije kaže pri organizaciji ostalih prireditev, pri izobraževanju kmetijskih svetovalcev in strokovni pomoči pri organiziranju različnih oblik združevanja. Manjša

realizacija pa se je v največji meri odražala pri organizaciji predavanj, tečajev, organizaciji ekskurzij, uvajanju blagovnih znamk in razvoju podeželja.

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

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks* |
|--------------|---|----------------------|---------|----------|---------|
| A | Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| A1 | Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| A1.1 | Predavanja | število predavanj | 68 | 18 | 26 |
| A1.2 | Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 33 | 6 | 18 |
| A1.6 | Članki, prispevki | število člankov, ... | 28 | 8 | 29 |
| A1.8 | Osebnostno svetovanje | število svetovancev | 190 | 40 | 21 |
| A3 | Organizacija in izvedba društvenih prireditev | | | | |
| A3.1 | Razstave | število | 18 | 7 | 39 |
| A3.4 | Organizacija ekskurzij | število | 24 | 6 | 25 |
| A3.8 | Ostale prireditve | število prireditev | 18 | 30 | 167 |
| A4 | Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | | | | |
| A4.3 | Informativno izobraževanje | delež ur | 0,09 | 0,07 | 76 |
| A4.5 | Izobraževanje v tujini | delež ur | 0,03 | 0,03 | 100 |
| A4.7 | Udeležba na strok. ekskurzijah | delež ur | 0,07 | 0,08 | 112 |
| A4.8 | Strokovni kolegiji | delež ur | 0,08 | 0,06 | 82 |
| A4.9 | Udeležba na strokovnih posvetih, seminarjih, delavnicah | delež ur | 0,12 | 0,15 | 129 |
| A4.10 | Izobraževanje iz literature in drugih virov | delež ur | 0,20 | 0,10 | 51 |
| A5 | Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja | | | | |
| A5.1 | Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,10 | 0,07 | 78 |
| B | Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| B3 | Razvoj podeželja - ožje | | | | |
| B3.2 | Vzpostavljanje lokalnih partnerstev | delež ur | 0,24 | 0,18 | 78 |
| B3.3 | Zbiranje podatkov in analize stanja | delež ur | 0,34 | 0,19 | 57 |
| B3.4 | Uvajanje blagovnih znamk | delež ur | 0,18 | 0,01 | 4 |
| B3.10 | Razvoj podeželja - ostalo | delež ur | 0,66 | 0,06 | 10 |
| D | Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |

| | | | | | |
|------|---|----------|------|------|------|
| D1 | Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združevanja | delež ur | 0,01 | 0,16 | 1147 |
| D2 | Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združevanja | | | | |
| D2.2 | Društva, združenja, zveze društev | delež ur | 2,63 | 2,75 | 108 |
| D2.3 | Zadruga | delež ur | 0,06 | 0,01 | 11 |
| D2.4 | GIZ | delež ur | 0,06 | 0,00 | |
| D2.5 | Ostale oblike združevanja | delež ur | 0,14 | 0,56 | 409 |
| D2.6 | Organizacije proizvajalcev | delež ur | 0,00 | 0,01 | |
| E | Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| E2 | Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,21 | 0,04 | 18 |
| F | Ostale aktivnosti | | | | |
| F7 | Sodelovanje pri delu državnih in drugih organov | delež ur | 0,01 | 0,01 | 58 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Drugi projekti in aktivnosti

Ostali projekti in aktivnosti, ki niso predmet javne službe, so v strukturi delovnega časa zavzeli 3,8 %. V primerjavi s programom smo izdelali več strokovnih mnenj in potrdil. Veliko večja je bila realizacija pri izvedbi tečajev za uporabnike FFS, kar je posledica doslednejše kontrole s strani inšpektorjev. Obseg svetovanja pri pripravi portfolia za pridobitev NPK se je zmanjšal zaradi manjšega interesa s strani nosilcev kmetijskih gospodarstev.

Preglednica 7: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Drugi projekti in aktivnosti

| šifra | Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks* |
|-------|--|-------------------|---------|----------|---------|
| G | Druge naloge, ki niso javna služba | | | | |
| G1 | Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| G1.5 | Strokovna mnenja, potrdila, ... | število mnenj | 478 | 494 | 103 |
| G1.6 | Razne cenitve | število cenitev | 50 | 26 | 52 |
| G1.9 | Svetovanje v vavčerskem sistemu svetovanja | delež ur | 0,03 | 0,00 | |
| G1.10 | Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave | število izjav | 5 | 0 | |
| G1.11 | Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje | število predavanj | 21 | 0 | |
| G1.13 | Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah | delež ur | 0,13 | 0,04 | 29 |
| G3 | Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah | | | | |
| G3.7 | Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov | število | 37 | 6 | 16 |

| | | | | | |
|--------------|--|-----------------|------|------|-----|
| G3.9 | Tečajji za uporabnike FFS | število tečajev | 24 | 39 | 163 |
| G3.10 | NATURA 2000 | delež ur | 0,15 | 0,00 | |
| G4 | Ostale aktivnosti po posebnih pogodbah | delež ur | 0,31 | 0,21 | 71 |
| G5 | Projekti dobljeni na javnih razpisih | delež ur | 0,00 | 0,12 | |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Izvajalci programa:

Vodja oddelka za kmetijsko svetovanje: 1

Svetovalci specialisti: 10

Svetovalec za kmetijsko tehniko: 1

Svetovalec za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti - koordinator: 1

Svetovalci za kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 6

Terenski kmetijski svetovalci: 25

1.3 ODDELEK ZA ŽIVINOREJO

Delo na oddelku za živinorejo je bilo opravljeno v skladu s programom dela 2008, v katerem je bilo predvideno tudi delno odstopanje števila opravljenih nalog zaradi narave dela. Zaradi nihanja v številu živali pri rejcih so bile določene naloge presežene.

Govedoreja: Po programu dela za leto 2008 je bilo 441 rejcev v mlečni kontroli, konec leta pa jih je bilo še 439. Število krav v mlečni kontroli se je povečalo na 8629 krav, kar je za 185 krav več kot v programu dela in 225 krav več od začetka leta 2008. Interes vključevanja novih rejcev v mlečno kontrolo je majhen, se pa še kaže trend povečevanja staleža, ki se bo predvidoma ustavil zaradi slabih ekonomskih razmer v mlečni priraji.

Ovčereja: Obseg nalog je bil v večini presežen, čeprav je stalež živali na kmetijah v kontroli upadel. Nadaljnje zanimanje novih rejcev za matične trope je opazno pri burski pasmi koz, pri rejcih drugih pasem pa ni posebnega zanimanja. Nekateri starejši rejci matičnih tropov celo napovedujejo, da bodo izstopili iz programa.

| Pasma ovc | Program število tropov | 2008 število ovc | Poročilo število tropov | 2008 število ovc |
|--|---------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| Jezerskosolčavska in oplemenjena jezerskosolčavska | 12 | 705 | 12 | 583 |
| Belokranjska pramenka | 25 | 808 | 25 | 704 |
| Skupaj | 37 | 1513 | 37 | 1287 |
| Pasma koz | Število tropov | Število koz | | |
| Burska | 8 | 158 | 10 | 155 |
| Srnasta | 4 | 183 | 4 | 201 |

| | | | | |
|--------|----|-----|----|-----|
| Skupaj | 12 | 341 | 14 | 356 |
|--------|----|-----|----|-----|

Praščereja: Realizacija programa 2008 je bila v celoti izvedena. V kontrolo proizvodnosti želimo vključevati nove rejce, vendar pa je zanimanje vse manjše. Pri rejcih krškopoljskih praščev prihaja do menjave rej – nekateri rejci opuščajo kontrolo, drugi pa se v kontrolo vključujejo. Nekoliko se še povečuje stalež.

Obseg našega dela je bil sledeč:

| Status kmetije | Program število kmetij | 2008 število pl. svinj | Poročilo število kmetij | 2008 število pl. svinj |
|--|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Vzrejno središče - sodobne pasme | 4 | 130 | 4 | 100 |
| Vzrejno središče v pripravi - sodobne p. | 2 | 60 | 2 | 54 |
| Vzrejno središče - krškopoljski prašič | 4 | 50 | 3 | 41 |
| Kmetije v kontroli - krškopoljski prašič | 2 | 10 | 3 | 24 |
| Kmetije v kontroli - k. p. ex situ | 16 | 50 | 21 | 61 |

V nadaljevanju sledi tabelarni prikaz primerjave fizičnih in finančnih podatkov o opravljenih nalogah za leto 2008 v odnosu z načrtovanimi.

LETNO POROČILO O OPRAVLJENEM DELU NA PODROČJU ŽIVINOREJE - GOVEDOREJA

| Naloge | Planirano. št nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks | Indeks | Indeks |
|---|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realiz. / plan | realiz. / plan | izplačilo / plan |
| | | | | | | | št. nal. | vredn. | vredn. |
| Preverjanje porekla | 13.000,00 | 19.500,00 | 12.764,00 | 19.146,00 | 12.764,00 | 19.146,00 | 98,18 | 98,18 | 98,18 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 1.650,00 | 30.987,00 | 1.651,00 | 31.005,78 | 1.650,00 | 30.987,00 | 100,06 | 100,06 | 100,00 |
| Vodenje registra osemenitev | 27.982,00 | 13.991,00 | 23.725,00 | 11.862,50 | 23.725,00 | 11.862,50 | 84,79 | 84,79 | 84,79 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 30,00 | 751,20 | 28,00 | 701,12 | 28,00 | 701,12 | 93,33 | 93,33 | 93,33 |
| Kontrola mlečnosti v redni kontroli | 76.550,00 | 336.820,00 | 83.432,00 | 367.100,80 | 77.425,94 | 340.674,14 | 108,99 | 108,99 | 101,14 |
| Kontrola mlečnosti pri nadkontroli | 765,00 | 6.808,50 | 806,00 | 7.173,40 | 765,00 | 6.808,50 | 105,36 | 105,36 | 100,00 |
| Kontrola prireje mesa | 35,00 | 523,25 | 54,00 | 807,30 | 35,00 | 523,25 | 154,29 | 154,29 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenic | 41,00 | 1.111,92 | 40,00 | 1.084,80 | 40,00 | 1.084,80 | 97,56 | 97,56 | 97,56 |
| Lastna preizkušnja na testni postaji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Bioški test | 12.642,00 | 13.653,36 | 11.999,00 | 12.958,92 | 11.999,00 | 12.958,92 | 94,91 | 94,91 | 94,91 |
| Spremljanje molznosti | 10,00 | 292,10 | 11,00 | 321,31 | 10,00 | 292,10 | 110,00 | 110,00 | 100,00 |
| Načrtno parjenje | 103,00 | 1.966,27 | 129,00 | 2.462,61 | 103,00 | 1.966,27 | 125,24 | 125,24 | 100,00 |
| Preizkušnja potomcev | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Strokovno vodenje | 9,00 | 6.159,15 | 9,00 | 6.159,15 | 9,00 | 6.159,15 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji | 21,00 | 6.300,00 | 19,00 | 5.700,00 | 19,00 | 5.700,00 | 90,48 | 90,48 | 90,48 |
| Nakup računalniške in merilne opreme | 1,00 | 10.650,00 | 1,00 | 10.650,00 | 1,00 | 10.650,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| SKUPAJ | 132.839,00 | 449.513,75 | 134.668,00 | 477.133,69 | 128.573,94 | 449.513,75 | 101,38 | 106,14 | 100,00 |

V skladu s programom dela so bile vse prikazane naloge opravljene, morebitna odstopanja navzdol pa so v dovoljenem (20%) obsegu in nadomeščena z drugimi nalogami. Do odstopanj je prišlo zaradi narave dela. Število bikovskih mater niha, vendar je to odstopanje manjše. Do največjega presežka opravljenih nalog je prišlo pri kontroli prireje mesa, vendar je presežena vrednost nalog majhna. Do vrednostno večjega odstopanja je prišlo pri kontroli mlečnosti, kjer pa bi zmanjšanje pomenilo nepriznane laktacijske zaključke. Interes rejcev za vodenje kontrole prireje mleka je še vedno v rahlem porastu, predvsem na račun povečevanja števila krav, med tem ko je zanimanje rejcev za prirejo mesa v kontroli za naprej manjše. Hkrati s povečanjem števila krav v kontroli se je povečalo tudi število kontrol v nadkontroli.

Pravilno poreklo živali je osnova za resnični selekcijski napredek. Z vnašanjem tetovirnih listov v bazo hkrati kontroliramo poreklo. Mesečno usposabljanje kontrolorjev in selekcionistov je nujno za izvajanje nalog. Na usposabljanjih za kontrolorje in rejce so bile obravnavane teme s področja mlečne kontrole, osemnjenja, ocenjevanja prvesnic in drugo. V letu 2008 smo sodelovali pri odbiri živali za Radgonski sejem.

LETNO POROČILO O OPRAVLJENEM DELU NA POROČJU STROKOVNIH NALOG PRI REJI DROBNICE

| | Planirano. št nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|-----------------------|---------------------|------------------|----------------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan | realizacija / plan | izplačilo / plan |
| | | | | | | | št. nalog | vrednost | vrednost |
| Jagnitve, jaritve | 1.200,00 | 3.156,00 | 1.402,00 | 3.687,26 | 1.200,00 | 3.156,00 | 116,83 | 116,83 | 100,00 |
| Odbira - ocena živali | 680,00 | 2.618,00 | 545,00 | 2.098,25 | 545,00 | 2.098,25 | 80,15 | 80,15 | 80,15 |
| Selekcija | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Označitve | 1.635,00 | 4.872,30 | 1.841,00 | 5.486,18 | 1.635,00 | 4.872,30 | 112,60 | 112,60 | 100,00 |
| Tehtanja | 2.200,00 | 8.668,00 | 2.618,00 | 10.314,92 | 2.331,92 | 9.187,75 | 119,00 | 119,00 | 106,00 |
| Kontrola | 433,00 | 3.130,59 | 563,00 | 4.070,49 | 433,00 | 3.130,59 | 130,02 | 130,02 | 100,00 |
| SKUPAJ | 6.148,00 | 22.444,89 | 6.969,00 | 25.657,10 | 6.144,92 | 22.444,89 | 113,35 | 114,31 | 100,00 |

Pri reji ovac ni kakšnega posebnega zanimanja za kontrolirane trope, malo večje zanimanje je le pri rejcih, ki imajo koze. Prišlo je celo do upada staleža belokranjske pramenke in jezersko solčavskih ovac, deloma tudi zaradi opustitve vlaganja subvencij in posamičnih vračanj sredstev zaradi prevelikih zahtev. Tako je bilo število odbranih živali bistveno pod pričakovanjem, vendar še v obsegu 20 % dovoljenega odstopanja. Obseg opravljenih preostalih nalog je močno presegel program.

LETNO POROČILO O OPRAVLJENEM DELU NA PODROČJU STROKOVNIH NALOG V PRAŠIČEREJI

| Naloga | Planirano. št nalog | | Dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|---|---------------------|------------------|----------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realiz. / plan | realiz. / plan | izplačilo / plan |
| | | | | | | | št. nalog | vrednost | vrednost |
| Spremljanje reprodukcijskih lastnosti | 106,00 | 2.782,50 | 259,00 | 6.798,75 | 106,00 | 2.782,50 | 244,34 | 244,34 | 100,00 |
| Preprečevanje parjenja v sorodstvu | 528,00 | 14.968,80 | 566,00 | 16.046,10 | 547,67 | 15.526,35 | 107,20 | 107,20 | 103,72 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 805,00 | 4.226,25 | 1.772,00 | 9.303,00 | 910,00 | 4.777,50 | 220,12 | 220,12 | 113,04 |
| Spremljanje premikov živali | 12,00 | 151,20 | 12,00 | 151,20 | 12,00 | 151,20 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Vodenje rodovniških knjig in registrov | 64,00 | 1.807,36 | 72,00 | 2.033,28 | 64,00 | 1.807,36 | 112,50 | 112,50 | 100,00 |
| Strokovno vodenje | 12,00 | 3.090,00 | 12,00 | 3.090,00 | 12,00 | 3.090,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 34,00 | 1.106,70 | 68,00 | 2.213,40 | 34,00 | 1.106,70 | 200,00 | 200,00 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenic | 470,00 | 7.896,00 | 404,00 | 6.787,20 | 404,00 | 6.787,20 | 85,96 | 85,96 | 85,96 |
| Preizkus sorodnikov v pogojih reje | 34,00 | 416,16 | 48,00 | 587,52 | 34,00 | 416,16 | 141,18 | 141,18 | 100,00 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na področju živinoreje | 1,00 | 300,00 | 3,00 | 900,00 | 1,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 100,00 |
| Nakup računalniške in merilne opreme | 1,00 | 2.000,00 | 1,00 | 2.000,00 | 1,00 | 2.000,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| SKUPAJ | 2.067,00 | 38.744,97 | 3.217,00 | 49.910,45 | 2.125,67 | 38.744,97 | 155,64 | 128,82 | 100,00 |

Naloge so bile opravljene. Večjega interesa rejcev za nova vzrejna središča sodobnih genotipov ni. Je pa interes za status vzrejnih središč krškopoljske pasme. Zaradi vključevanja novih kmetij je bil močno presežen obseg spremljanja reprodukcijskih lastnosti, več je bilo tudi ocen in odbire plemenjakov. Močno se je povečal obseg dela na kmetijah s krškopoljskimi prašiči, predvsem zaradi povečevanja števila kmetij, nekoliko tudi zaradi povečevanja staleža. Število oseb na izobraževanju je bilo večje zaradi odobrenih dodatnih sredstev za delo na področju krškopoljskega prašiča. Pri delu s krškopoljskimi prašiči je nastalo bistveno več materialnih stroškov kot jih je bilo možno pokriti.

LETNO POROČILO O OZNAČEVANJU IN REGISTRACIJI GOVEDI, DROBNICE IN PRAŠIČEV TER SKUPNE STORITVE ZA LETO 2008

| STORITEV | Planirane naloge 2008 | | Dejansko opravljene naloge 2008 | | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|--|-----------------------|------------------|---------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| | število | vrednost** | število | vrednost** | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) |
| Govedo | | | | | | |
| Označitev živali | 12.000,00 | 36.000,00 | 10.823,00 | 32.469,00 | 90,19 | 90,19 |
| Registracija živali * | 18.000,00 | 23.400,00 | 13.699,00 | 16.438,80 | 76,11 | 70,25 |
| Aplikacija dvojnika ušesne znamke | 2.500,00 | 7.500,00 | 1.508,00 | 4.524,00 | 60,32 | 60,32 |
| Drobnica | | | | | | |
| Označitev drobnice z ušesno znamko | 1.700,00 | 1.275,00 | 936,00 | 702,00 | 55,06 | 55,06 |
| Prašiči | | | | | | |
| Označitev z ušesno znamko | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DEL/0! | #DEL/0! |
| Označitev s tetoviranjem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DEL/0! | #DEL/0! |
| Skupne storitve | | | | | | |
| Prodaja rednih in nadomestnih ušesnih znamk | 21.700,00 | 25.169,50 | 18.169,00 | 19.951,62 | 83,73 | 79,27 |
| Proizvodnja in distribucija rednih in nadomestnih ušesnih znamk (KGZ NG) | | | | | #DEL/0! | #DEL/0! |
| Registracija staleža drobnice in prašičev * | 40,00 | 30,00 | 102,00 | 76,50 | 255,00 | 255,00 |
| Pregled gospodarstva na zahtevo MKGP * | | | | | #DEL/0! | #DEL/0! |
| Opravljanje drugih storitev določenih v sklepu MKGP | | | | | #DEL/0! | #DEL/0! |
| Potrjevanje zahtevkov za uveljavljanje premij | 326,00 | 1.369,20 | 323,00 | 1.356,60 | 99,08 | 99,08 |
| Skupaj govedo + drobnica + prašiči + skupne storitve | 56.266,00 | 94.743,70 | 45.560,00 | 75.518,52 | 80,97 | 79,71 |

* plačilo iz proračunske postavke 1328

** z DDV

Sistem številčenja in naročanja ušesnih številčk poteka brez posebnosti. Prodaja rednih ušesnih številčk je nekoliko manjša od načrtovane, saj nekateri rejci sami izvajajo storitev. Prodaja nadomestnih številčk je odvisna od izpada številčk. Označevanje prašičev za potrebe prometa izvajajo rejci sami. S strani MKGP nismo prejeli naročil za pregled gospodarstev na njihovo zahtevo, izvedenih pa je bilo več registracij staleža drobnice in prašičev od načrtovanega.

REALIZACIJA STROKOVNIH NALOG V LETU 2008

| Naloga | Planirane naloge 2008 vrednost | Dejansko opravljene naloge 2008 vrednost | Izplačilo 2008 vrednost | Indeks 2008 realizacija / plan | Indeks 2008 izplačilo / plan |
|-------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Vir financiranja | | | | | |
| p.p. 5406 | | | | | |
| govedo | 449.513,75 | 477.133,69 | 449.513,75 | 106,14 | 100,00 |
| drobnica | 22.444,89 | 25.657,10 | 22.444,89 | 114,31 | 100,00 |
| prašiči | 38.744,97 | 49.910,45 | 38.744,97 | 128,82 | 100,00 |
| Skupaj | 510.703,61 | 552.701,24 | 510.703,61 | 108,22 | 100,00 |

ZAPOSLENI NA STROKOVNIH NALOGAH

| Program | Delovni čas | Delež časa na pp | | | | Lastna dejavnost |
|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------|---------------|------------------|
| Izobrazba | | Govedoreja | Praščereja | Drobnica | Skupaj pp | |
| VII | 3 | 2,01 | 0,98 | | 2,99 | 0,01 |
| V | 14,125 | 11,535 | 0,22 | 0,95 | 12,705 | 1,42 |
| IV | 2 | 1,94 | | | 1,94 | 0,06 |
| Skupaj | 19,125 | 15,485 | 1,20 | 0,95 | 17,635 | 1,49 |
| Konec leta | | | | | | |
| VIII | 1 | 0,19 | 0,80 | | 0,99 | 0,01 |
| VII | 1 | 1,00 | | | 1,00 | 0,00 |
| VI | 1 | 0,97 | | | 0,97 | 0,03 |
| V | 13,125 | 10,65 | 0,40 | 0,95 | 12,00 | 1,125 |
| IV | 2 | 1,98 | | | 1,98 | 0,02 |
| Skupaj | 18,125 | 14,79 | 1,20 | 0,95 | 16,94 | 1,185 |

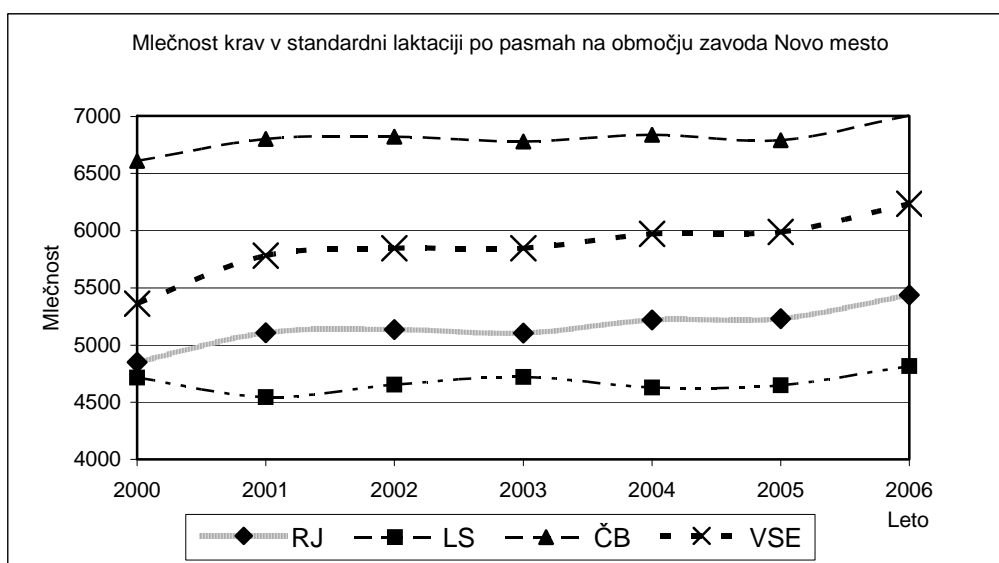
V letu 2008 se je zmanjšalo število zaposlenih s V. stopnjo izobrazbe in povečalo s VI., ter zmanjšalo število zaposlenih s VII. stopnjo in povečalo z VIII. stopnjo izobrazbe. Dva izmed zaposlenih sta zaključila izobraževanje, novih delavcev nismo zaposlovali. Skupno število zaposlenih na strokovnih nalogah se ni povečalo, začasno se je zmanjšalo na govedoreji in bo nadoknadeno takoj, ko bomo našli ustrezno zamenjavo.

REZULTATI DELA:

Govedoreja:

Spreminjanje mlečnosti govedi je razvidno iz spodnje preglednice in slike. Proizvodnja mleka v standardni laktaciji z leti narašča. V petletnem obdobju je najbolj narasla mlečnost pri rjavi pasmi, opaziti pa je trend spreminjanja pasemske strukture črede, in sicer v smeri povečevanja staleža črno-bele pasme na račun rjave. Vzrok za spremembe v pasemski strukturi je opuščanje mlečne proizvodnje na kmetijah z manjšo proizvodnjo mleka, kjer so imeli pretežno rjavo pasmo, delno pa tudi v povečanju števila krav v večjih rejah, kjer prevladujejo krave črno bele pasme.

| Pasma / leto | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 |
|-----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Mlečnost v standardni laktaciji | | | | | | | | |
| Rjava pasma | 4850 | 5109 | 5135 | 5106 | 5219 | 5230 | 5438 | 5650 |
| Lisasta pasma | 4717 | 4546 | 4655 | 4723 | 4629 | 4650 | 4816 | 5017 |
| Črnobela pasma | 6610 | 6804 | 6822 | 6780 | 6840 | 6792 | 7008 | 7224 |
| Vse krave v kontroli | 5362 | 5782 | 5846 | 5848 | 5973 | 5994 | 6236 | 6466 |
| Število kmetij in krav v kontroli | | | | | | | | |
| Kmetije | 377 | 487 | 470 | 469 | 460 | 460 | 448 | 439 |
| Krave | 4981 | 7017 | 7172 | 7363 | 8189 | 8126 | 8273 | 8629 |
| Pasemska sestava črede v kontroli | | | | | | | | |
| Rjava pasma | 53 | | | 46 | | 39 | 34 | 31 |
| Lisasta pasma | 6 | | | 9 | | 9 | 7 | 7 |
| Črnobela pasma | 40 | | | 42 | | 48 | 52 | 54 |
| Ostale pasme | 1 | | | 3 | | 4 | 7 | 8 |



Reja drobnice: Samo na območju KGZS- Zavoda NM rejci skupaj s službami ohranjajo slovensko avtohtono pasmo ovac - belokranjsko pramenko. Število ovac belokranjske pramenke v zadnjem letu pada, proizvodni rezultati pa se ohranjajo. Število jagnet v gnezdu rahlo narašča, doba med jagnitvama pa se nekoliko skrajšuje. Težava je še vedno v parjenju v sorodstvu in pomanjkanje

nesorodnih ovnov, kar je pereč problem predvsem pri tej malo številčni populaciji belokranjske pramenke. Potrebno bi bilo imeti skrbnika za to pasmo na samem območju zavoda, da bi bilo ohranjanje pasme še možno.

Proizvodnja mleka v kontroliranih tropih koz skozi leta narašča, prav tako narašča tudi vsebnost beljakovin in maščob v mleku, v letu 2007 pa je opaziti umiritev rasti.

| Lastnost / leto | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2006 | 2007 |
|--|------|------|------|------|------|------|
| Proizvodni rezultati belokranjske pramenke | | | | | | |
| Število jagnitev | 224 | 257 | 386 | 377 | 565 | 560 |
| Število jagnet | 242 | 280 | 402 | 395 | 586 | 575 |
| Doba med jagnitvama | 321 | 330 | 337 | 342 | 357 | 354 |
| Št. jagnet v gnezdu | 1,16 | 1,1 | 1,17 | 1,12 | 1,16 | 1,18 |
| Mlečne kontrole koz | | | | | | |
| Mleko (kg) | 510 | 562 | 629 | 645 | 779 | 772 |
| Maščobe (kg) | 15,9 | 18,4 | 21,2 | 19,6 | 23,3 | 23,4 |
| Beljakovine (kg) | 13,8 | 16,6 | 18,4 | 18,8 | 23 | 22,7 |

* podatki za Slovenijo

Prašičereja: Na območju KGZS - Zavoda NM imamo 4 vzrejna središča, eno od teh ima status za proizvodnjo in prodajo plemenskih svinj pasme slovenske landrace (linije 11), ostale pa hibrida 12. Poleg teh kmetij na območju zavoda ohranjamo edino slovensko avtohtono pasmo prašičev – krškopoljskega prašiča. Število rej v genski banki ostaja enako, kot skrbniki pasme pa vključujemo v kontrolo vse večje število kmetij tudi drugje po Sloveniji. Število reprodukcijskih ciklov svinj krškopoljske pasme je prikazan v spodnji preglednici.

| Leto* | Število rej v kontr. | Število RC |
|-------|----------------------|------------|
| 1991 | 1 | 3 |
| 1992 | 2 | 11 |
| 1993 | 2 | 16 |
| 1994 | 3 | 27 |
| 1995 | 3 | 44 |
| 1996 | 3 | 48 |
| 1997 | 3 | 47 |
| 1998 | 3 | 50 |
| 1999 | 3 | 49 |
| 2000 | 3 | 47 |
| 2001 | 3 | 53 |
| 2002 | 3 | 50 |
| 2003 | 6 | 69 |
| 2004 | 14 | 87 |
| 2005 | 25 | 147 |
| 2006 | 26 | 149 |
| 2007 | 26 | 152 |

* Kot leto upoštevana letnica uspešnega pripusta

1.4 ODDELEK ZA DRUGE DEJAVNOSTI

V skladu s Pravilnikom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto v okviru Oddelka za druge dejavnosti delujejo Enota enološki laboratorij, Enota za varstvo rastlin, Enota projekti in Enota knjigovodstvo.

ENOTA ENOLOŠKI LABORATORIJ

Kmetijsko gozdarski zavod Novo mesto je od leta 2001 pooblaščen organizacija za oceno mošta, vina in drugih proizvodov iz grozdja in vina in pooblaščen organizacija za spremljanje dozorevanja grozdja za vinorodno deželo Posavje, ki deluje na osnovi izbora na razpisu MKGP in podpisane pogodbe med KGZS - Zavodom NM in MKGP iz leta 2001. Poleg kemijske in organoleptične analize vzorcev za promet, izvajamo tudi kemijsko in organoleptično analizo svetovalnih vzorcev vina.

V enološkem laboratoriju sta zaposlena dva delavca, vodja z univerzitetno izobrazbo živilske smeri in analitik z visoko strokovno izobrazbo kmetijske smeri. V času spremljanja dozorevanja grozdja je pri

kemijskih analizah zaradi obsega dela sodelovala študentka preko študentskega servisa. Pri vzorčenju grozdja in vina tesno sodelujemo s kmetijsko svetovalno službo.

Potrebno je poudariti, da pri svetovalnih vzorcih, vzorec sprejmemo in analiziramo. V večjem deležu vzorcev se opravljajo tri kemijske analize ter degustacija vzorca vina, po končanem postopku stranki posredujemo nasvet in rezultat. Pri vzorcih za promet je vzorec vzorčen pri pridelovalcu, opravi se kemijska analiza, ki obsega 10 parametrov, temu sledi organoleptična ocena vzorca in izdaja odločbe o ustreznosti vina za promet.

Analizirani vzorci mošta in vina v letu 2008:

| | |
|------------|-----------|
| SVETOVALNI | ZA PROMET |
| 3890 | 930 |

Primerjava analiziranih vzorcev za leto 2007 in 2008:

| Svetovalni leto 2007 | Svetovalni leto 2008 | Za promet leto 2007 | Za promet leto 2008 |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 4253 | 3890 | 1001 | 930 |

Iz primerjalnih tabel je razvidno, da je bilo število svetovalnih vzorcev za 363 vzorcev manjše, ravno tako je bilo manjše število uradnih vzorcev, za 71 vzorcev. Poudariti moramo, da je znotraj števila svetovalnih vzorcev povečan obseg posameznih analiz, pri večini vzorcev so opravljene vse tri osnovne kemijske analize (alkohol, kislina in žveplo). V času trgatve od 20.10. do 20.11. smo imeli v laboratoriju podaljšan delovni čas, od 7:00 do 17:00 in samo v tem času analizirali 1330 vzorcev. Ravno v tem času je bil povečan tudi del svetovanja vinarjem pri sami tehnologiji predelave.

Izvedena so bila številna ocenjevanja vin, naj omenimo le največje – 36. Teden cvička, prireditve Študentska cvičkarija in ocenjevanje cvičkov v okviru trgovske hiše Tabakum.

Nadaljevali smo z nalogo določitve skupnih fenolov in tona ter intenzitete barve za uradne vzorce cvička, v letu 2008 je bilo opravljenih 237 meritev.

V času spremljanja dozorevanja grozdja smo opravili 298 kemijskih analiz vzorcev grozdja in 241 ogledov za vrhunsko trgatve.

Od MKGP smo v pregled in potrditev prejeli Elaborat o zaščiti vina Bizeljčan PTP. Izdali smo pozitivno mnenje s predlogom, da se pri vinu rdeči Bizeljčan PTP ne dovoli mešanje belih in rdečih sort grozdja.

ENOTA ZA VARSTVO RASTLIN

V letu 2008 se je tudi formalno oblikovala enota za varstvo rastlin, kar je bil eden od pogojev za prijavo za podelitev koncesije za opravljanje nalog javne službe za varstvo rastlin in za dodelitev nalog javne službe za varstvo rastlin. Tekom leta smo veliko energije vložili v pripravo razpisne dokumentacije, vključno s poslovníkom kakovosti in standardnimi operativnimi postopki.

Kot javna služba zdravstvenega varstva rastlin smo opravljali naslednje naloge:

Izvajali smo diagnostiko škodljivih organizmov na rastlinah in v diagnostičnem laboratoriju opravili 57 pregledov vzorcev.

Opazovalno napovedovalna dejavnost je potekala po predvidenem programu in brez večjih posebnosti. Pripravili in objavili smo 63 skupnih obvestil, ki pokrivajo področje sadjarstva, vinogradništva, poljedelstva, vrtnarstva in ekološkega kmetijstva. Tekom rastne dobe so se kot posledica pogostih in rednih padavin zelo izražala glivična obolenja na sadnem drevju (jablanov škrlup) in vinski trti (peronospora vinske trte). Izvajanje varstva rastlin je bilo zaradi danih vremenskih razmer zelo oteženo. Zaradi ploh v poletnem obdobju, so bili v vrtnarskih kulturah gojenih na prostem prisotni pojavi bakterioz. Proti koncu poletja je v določenih vinogradih – mikrolokacije na Bizeljskem in Beli krajini prišlo tudi do izbruha oidija. Populacije insektov in pajkovcev zaradi danih ekoloških razmer niso presegale gostot, ki bi onemogočale običajno izvajanje zaščite rastlin. Zaradi milih zim, zlasti med letoma 2007 – 2008 pa so postale zelo problematične prerazmnožitve glodalcev – voluharja in mehkužcev – polžev.

Vzdrževali in obnavljali smo agrometeorološki Adcon sistem in med prenovno mreže v Beli krajini vzpostavili GPRS način prenosa podatkov. Hkrati smo dodali novo merilno mesto na lokaciji pri Črnomlju. Z zamenjavo načina prenosa podatkov, repetitorska postaja na Trdinovem vrhu ni več potrebna, s čimer smo prihranili na najemnini in vzdrževaju. Z GPRS tipom Adconovih postaj sedaj zagotavljamo 100% pokritost prenosa podatkov tudi na Bizeljskem in Dolenjskem.

V okviru posebnih nadzorov karantenskih in gospodarsko posebej pomembnih škodljivih organizmov smo nadzorovali pojave hruševega ožiga, koruznega hrošča, sadnih muh, fitoplazem ESFY, kostanjeve šiškarice in trsnih rumenic. Od slednjih smo konec poletja 2008 najprej odkrili prisotnost karantenske zlate trsne rumenice na plevelni vrsti – srobotu, po zelo intenziviranem vzorčenju pa tudi zlato trsno rumenico na štirih trsih vinske trte v Posavju – na Piroškem vrhu.

ENOTA KNJIGOVODSTVO

Enota knjigovodstva je začela delovati v mesecu juniju 2008, njene poglobitve naloge pa so vodenje knjigovodstva FADN in obračuni DDV. Na enoti je zaposlena ena oseba z visoko strokovno izobrazbo.

FADN knjigovodstvo

V mesecu aprilu in maju si je enota pridobila podatke iz ARSKTRP o številu odobrenih vlog. Po zbranih podatkih smo organizirali predavanje (03. in 04. junij 2008), kjer je bilo potencialnim strankam razložen koncept FADN knjigovodstva in seznanitev kmetijskih gospodarstev, da je FADN knjigovodstvo nova storitev KGZS - Zavoda NM (prej so strankam iz območja zavoda FADN knjigovodstvo vodili v KGZS- Zavodu Kranj). Poslanih je bilo 161 vabil, predavanja pa se je udeležilo 76 udeležencev. V mesecu juliju je bil na Kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije sklican sestanek, na

temo napake v FADN knjigovodstvu. Na sestanku je bilo dogovorjeno, da vsak kmetijsko gozdarski zavod v Sloveniji popravi podatke za kmetije iz svojega področja, katere so vnašali in obdelovali v Kranju – zaradi prevelikih odstopanj med leti, jih je bilo potrebno ustrezno popraviti. Podatke smo proučili in popravili za 101 kmetijo.

V mesecu novembru smo organizirali predavanje na skupnem kolegiju svetovalcev in specialistov. Predstavljen jim je bil način vodenja FADN knjigovodstva ter njihov del naloge pri pomoči kmetijskim gospodarstvom pri izpolnjevanju in vodenju. Prav tako je bilo v mesecu novembru predavanje za pogodbeno stranke, kjer smo podrobneje razložili dokumente in obrazce, ki so jih pogodbeniki dolžni izpolnjevati. Poslanih je bilo 62 vabil, na predstavitev je prišlo 49 predstavnikov kmetijskih gospodarstev. V letu 2008 je bilo skupno sklenjenih 66 pogodb. Od tega je 63 pogodb sklenjenih za obdobje petih let, 1 za obdobje treh let in 2 za obdobje enega leta.

Obračun DDV

Informiranje strank v medijih javnega obveščanja

V mesecu decembru je bil v lokalnem časopisu Dolenjski list objavljen članek o nujnem elektronskem poslovanju s pričetkom v letu 2009. Za pogodbeno stranko smo mesečno izdelali obračun DDV-ja, katerega smo oddali na pristojni Davčni urad RS, po predhodnem pooblastilu stranke, da v njenem imenu oddajamo obračune.

Sodelovanje pri izdelavi poslovnih načrtov

Oddelek za druge dejavnosti sodeluje z specialistom za ekonomiko na področju izdelovanja poslovnih načrtov. V letu 2008 smo skupaj izdelali dva poslovna načrta za zahtevne naložbe.

ENOTA PROJEKTI

Kmetijsko gozdarski zavod Novo mesto je član LAS Dolenjska in Bela krajina ter LAS Posavje. V letu 2008 smo na LAS Dolenjska in Bela krajina prijavi projekt z naslovom: Od kmeta, kmetice do podjetnika, podjetnice, ki je bil odobren. Priprave na izvajanje projekta in prve projektne aktivnosti so bile že delno izvedene v letu 2008, izvedba projekta pa se bo zaključila v letu 2009. Projekt se bo financiral iz sredstev LEADER, sredstev LAS Dolenjska in Bela krajina in sredstev Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto. Skupna vrednost projekta je 52.473 EUR.

Kmetijsko gozdarski zavod Novo mesto je kot partner Kmetijskega inštituta Slovenije vključen v izvajanje projekta z naslovom »Spremljanje nekaterih parametrov kakovosti in geografskega porekla

vina cviček PTP. Projekt sodi v okvir ciljnega raziskovalnega programa Konkurenčnost Slovenije 2006-2013. Projekt financirata Javna agencija za raziskovalno dejavnost RS ter MKGP. Projekt se izvaja v obdobju 2008-2009, pobudo za izvedbo projekta je dal Kmetijsko gozdarski zavod Novo mesto, ki v njem tudi aktivno sodeluje, skupaj s Konzorcijem cvička z.o.o.

2 DOLGOROČNI CILJI KGZS -ZAVODA NM

Kmetijsko gozdarski zavod Novo mesto ima naslednje dolgoročne cilje:

- Uveljavitev in izvedba statutarnih določb zavoda s poudarkom na nalogah kmetijskega svetovanja, strokovnih nalog v proizvodnji kmetijskih rastlin in živinoreji.
- Uveljavitev kmetijskega dela regionalnih razvojnih programov in občinskih strategij, ki jih pokriva zavod.
- V čim večji meri slediti razpisnim pogojem Evropske Unije.
- Kadrovske pokrite delovna mesta, ki so opredeljena v Pravilniku o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest Kmetijsko gozdarskega zavoda Novo mesto in dopolnitev delovnih mest s kadri, ki bodo delovali na tržnih dejavnostih.
- Organiziranje dodatnih laboratorijskih dejavnosti.
- Uskladitev delovanja z drugimi nosilci razvoja kmetijstva v prostoru.
- Dvig izobrazbene ravni in usposobljenosti kmetovalcev in povečanje njihove ekonomske moči z različnimi načini izobraževanja in informiranja.
- Uveljavitev drugih dolgoročnih ciljev, ki so navedeni v programih oddelkov zavoda.

3 LETNI KRATKOROČNI CILJI, OPREDELJENI Z LETNIM PROGRAMOM

Letni cilji, izkazani v finančnem načrtu, so rezultat skupnih dogovorov v okviru KGZS in sveta zavoda tako na proračunskem kot tržnem delu. Proračunski del financiranja programskih nalog je obsegal 76,5% prihodkov, tržni del pa približno 23,5% prihodkov.

Proračunski del je temeljil na izkazanih mesečnih poročilih dela, v skladu z načrtovanimi aktivnostmi in je v celoti realiziran.

Pri tržnem delu smo si kot nov zavod prizadevali vključiti kar največ strank v krog poslovnih partnerjev.

V Oddelku za kmetijsko svetovanje sledimo naslednjim kratkoročnim ciljem:

- Izobraziti in usposobiti kmetovalce za uspešnejše gospodarjenje. Ta naloga ostaja kot prioriteta in dolgoročna.
- Strokovno usposobiti svetovalce. Zaradi pomanjkanja časa in sredstev ta cilj ni povsem dosežen.
- Vključevanje kmetij v ekološki način kmetovanja. Za izobraževanje je izkazalo interes veliko kmetovalcev.
- Uveljavljanje strukturne politike in politike razvoja podeželja skozi strukturne sklade in neposredna plačila.
- Kadrovska krepitev kmetijske svetovalne službe, predvsem na tržnem delu ter na drugih področjih kot so živinoreja, zelenjadarstvo, pravno svetovanje, ekološko svetovanje, agrarna ekonomika.
- Kratkoročni cilji posameznih panog so bili opredeljeni pri vsaki panogi posebej in jih zasledujemo skozi vse leto.

4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2008 znašajo 2.505.567,89 Eur in so za 1% nižji od doseženih v letu 2007 ter 4% nad načrtovanimi.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo kar 99,8% vseh prihodkov doseženih v letu 2008, ostalo pa so še finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki.

Prihodke iz poslovanja je zavod dosegel z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Kot prihodke iz naslova izvajanja javne službe zavod šteje le tiste prihodke, ki jih za opravljanje te dejavnosti pridobi direktno iz proračuna na podlagi zahtevkov. Vsi ostali prihodki so opredeljeni kot tržna dejavnost oziroma lastni prihodki zavoda. Izhajajoč iz opredelitve predstavljajo prihodki iz javne službe 76,5%, prihodki iz tržne dejavnosti pa 23,5% prihodkov iz poslovanja.

CELOTNI ODHODKI znašajo 2.492.772,09 Eur, od tega odhodki iz poslovanja 2.489.096,51 Eur, finančni odhodki 3.593,66 Eur ter drugi odhodki 81,92 Eur. V primerjavi s preteklim letom so večji za 1% ter 4% nad načrtovanimi.

V strukturi odhodkov največji delež predstavljajo stroški dela (75,9%) v višini 1.892.344 Eur.

Zavod je v poslovnem letu izkazal presežek prihodkov nad odhodki v višini 12.795,80 Eur.

Izid kaže na to, da zavod gospodarno ravna z zaupanimi sredstvi ter si prizadeva delovati tudi na trgu.

5 PROBLEMI, KI SO NASTAJALI PRI REALIZACIJI ZASTAVLJENIH CILJEV

Bistvenih negativnih odklonov pri izvajanju programa v letu 2008, ki bi pomembno vplivali na rezultat poslovanja, ni bilo, razen tega, da so bila proračunska sredstva za redno dejavnost v oddelku za kmetijsko svetovanje nakazana šele meseca junija, v oddelku za živinorejo pa konec meseca julija. Neredno financiranje povzroča Zavodu nastanek dodatnih finančnih obremenitev in dodatnega dela. Ne glede na to, smo zastavljenim ciljem sledili z izvajanjem sprejetega programa.

6 OCENA POZITIVNIH UČINKOV PRI GOSPODARJENJU V PRETEKLIH LETIH

V proračunskem delu financiranja javnih služb zavoda je razvidno, da je velik del materialnih stroškov kritih iz tržne dejavnosti.

Prihodki iz naslova EIV 2008 so bili nekoliko nižji kot smo načrtovali, še večja pa je bila finančna škoda, ki je nastala zaradi nedelovanja aplikacije in posledično povečanih stroškov dela in nekaterih ostalih materialnih stroškov. Vsi presežki finančnih sredstev iz poslovanja se vlagajo v dejavnost zavoda, kar posledično pomeni, da ima uporabnik dostop do kakovostnejše in ugodnejše storitve

7 OCENA GOSPODARNOSTI V ODNOSU NA FINANČNI NAČRT

Oceno gospodarjenja in učinkovitost lahko merimo predvsem glede na finančni načrt zavoda, izjemnih primerih pa glede na opravljeno število ur oziroma fizične kazalce.

Te analize so prikazane v računovodskem poročilu in oceni gospodarjenja posameznih oddelkov. Analize kažejo, da je večina elementov v odnosu na finančni načrt nekoliko v porastu, glede na leto poprej pa v upadu.

| KAZALNIKI GOSPODARNOSTI V EUR | VREDNOST | | | VREDNOST KAZALNIKA | | | INDEKS | INDEKS |
|----------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------|---------------|
| | plan 2008 | realizirano 2008 | realizirano 2007 | plan 2008 | realizirano 2008 | realizirano 2007 | 2008 | 2008/ 2007 |
| | P | R | R-1 | P | R | R-1 | P/R | R/R-1 |

a) gospodarnost poslovanja

| | plan 2008 | realizirano 2008 | realizirano 2007 | plan 2008 | realizirano 2008 | realizirano 2007 | 2008 | 2008/ 2007 |
|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|------|---------------|
| poslovni prihodki | 2.401.517 | 2.500.570 | 2.513.112 | 1,00 | 1,00 | 1,02 | 100 | 99 |
| poslovni odhodki | 2.396.161 | 2.489.097 | 2.464.426 | | | | | |

b) stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | plan 2008 | realizirano 2008 | realizirano 2007 | plan 2008 | realizirano 2008 | realizirano 2007 | 2008 | 2008/ 2007 |
|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|------|---------------|
| stroški dela | 1.860.718 | 1.892.344 | 1.782.911 | 0,77 | 0,76 | 0,71 | 102 | 107 |
| poslovni prihodki | 2.401.517 | 2.500.570 | 2.513.112 | | | | | |

c) stopnja material.stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|----|----|
| stroški materiala | 75.868 | 114.478 | 120.029 | 0,03 | 0,05 | 0,05 | 69 | 96 |
| poslovni prihodki | 2.401.517 | 2.500.570 | 2.513.112 | | | | | |

d) stopnja storitvene stroškovnosti poslovnih prihodkov

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|----|----|
| stroški storitev | 410.240 | 431.898 | 498.388 | 0,17 | 0,17 | 0,20 | 99 | 87 |
| poslovni prihodki | 2.401.517 | 2.500.570 | 2.513.112 | | | | | |

e) dobičkovnost

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|---|----|
| presežek prihodkov | 0 | 12.796 | 59.272 | 0,00 | 0,01 | 0,02 | 0 | 22 |
| celotni prihodki | 2.401.517 | 2.505.568 | 2.529.962 | | | | | |

8 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

V vseh oddelkih smo zastavljene cilje dosegli. Za realizacijo zastavljenih ciljev je bilo potrebno veliko naporov vlagati v pridobivanje dodatnih finančnih sredstev na trgu. Redno financiranje javnih služb tudi v letu 2008 ni bilo zagotovljeno, zaradi česar je bil zavod prisiljen najemati kratkoročne premostitvene kredite, kar je še dodatno oteževalo redno poslovanje.

9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA

Poslovanje v letu 2008 ocenjujemo kot uspešno, kar je razvidno iz računovodskega poročila za preteklo leto. Zavod si vseskozi prizadeva za izboljšanje poslovanja, zaradi česar na prihodkovnem delu veliko naporov vlagamo v pridobivanje dodatnih virov zaslužka in v ponudbo novih uslug našim uporabnikom, obenem pa iz leta v leto glede na obseg in naravo opravljenih nalog zmanjšujemo stroške poslovanja. Učinki poslovanja bi bili ugodnejši v kolikor bi financiranje javnih nalog potekalo redno in pravočasno.

Zavod je v poslovnem letu izkazal presežek prihodkov nad odhodki v višini 12.795,80 Eur. Izid kaže na to, da zavod gospodarno ravna z zaupanimi sredstvi ter si prizadeva delovati tudi na trgu.

10 KADROVSKA POLITIKA

Zavod si je vseskozi prizadeval, da izpopolni delovna mesta glede na predlog sistemizacije. Število zaposlenih na dan 31.12.2008 je bilo 76, in sicer:

- uprava 6,
- oddelek za živinorejo 18,

- oddelek za kmetijsko svetovanje 46,
- oddelek za druge dejavnosti 6.

Izobrazbena sestava zaposlenih odgovarja zahtevani in je sledeča: 3 zaposleni imajo VIII. stopnjo izobrazbe, 45 zaposlenih ima VII. stopnjo izobrazbe (30 univerzitetno in 15 visoko strokovno izobrazbo), 12 zaposlenih ima VI. stopnjo izobrazbe, 14 zaposlenih ima V. stopnjo izobrazbe in 2 zaposlena imata IV. stopnjo izobrazbe.

V času subvencijskih vlog je bilo usklajen obseg del z dodatnimi kadri (delo preko študentskega servisa, zaposlitev za določen čas, podjemne pogodbe).

Fluktuacije zaposlenih v letu 2008 skoraj ni bilo, z izjemo nadomeščanja v času porodniškega dopusta in bolniškega staleža.

11 INVESTICIJE

Za investicije je bilo v letu 2008 porabljenih 58.381,84 EUR. Nabavljeno je bilo pisarniško pohištvo, računalniška oprema ter ostala oprema za dejavnost.

Investicije so bile izvedene delno s finančnimi sredstvi iz javnih sredstev (40,5%), delno pa z lastnimi finančnimi sredstvi zavoda (59,5%).

Direktor zavoda

Jože SIMONČIČ,
univ. dipl. ing. agr.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008

1. BILANCA STANJA

TABELA 1
v EUR

| | 31.12.2008 | | 31.12.2007 | |
|--|------------------|--------------|------------------|--------------|
| SREDSTVA | 1.344.539 | 100% | 1.325.140 | 100% |
| Dolgoročna sredstva | 780.872 | 58,1% | 818.580 | 61,8% |
| Neopredmetena dolgoročna sredstva | 7.193 | 0,9% | 9.433 | 1,2% |
| Opredmetena osnovna sredstva | 771.593 | 98,8% | 807.061 | 98,6% |
| Dolgoročne finančne naložbe | 2.086 | 0,3% | 2.086 | 0,3% |
| Dolgoročno dana posojila in depoziti | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Dolgoročne terjatve iz poslovanja | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Kratkoročna sredstva | 563.667 | 41,9% | 506.560 | 38,2% |
| Denarna sredstva | 33.967 | 6,0% | 45.044 | 8,9% |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 9.644 | 1,7% | 46.479 | 9,2% |
| Dani predujmi in varščine | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN | 171.300 | 30,4% | 146.482 | 28,9% |
| Kratkoročne finančne naložbe | 300.000 | 53,2% | 230.000 | 45,4% |
| Kratkoročne terjatve iz financiranja | 0 | 0,0% | 691 | 0,1% |
| Druge kratkoročne terjatve | 775 | 0,1% | 12 | 0,0% |
| Aktivne časovne razmejitve | 36.189 | 6,4% | 36.668 | 7,2% |
| Zaloge | 11.793 | 2,1% | 1.184 | 0,2% |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | 1.344.539 | 100% | 1.325.140 | 100% |
| Kratkoročne obveznosti | 247.296 | 18,4% | 210.864 | 15,9% |
| Kratkoročne obveznosti za prejete predujme | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 139.578 | 56,4% | 127.595 | 60,5% |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 72.503 | 29,3% | 43.829 | 20,8% |
| Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja | 26.725 | 10,8% | 38.979 | 18,5% |
| Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN | 8.029 | 3,2% | 0 | 0,0% |
| Kratkoročno prejeti krediti | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Kratkoročne obveznosti iz financiranja | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Pasivne časovne razmejitve | 461 | 0,2% | 461 | 0,2% |
| Dolgoročne obveznosti | 1.097.244 | 81,6% | 1.114.276 | 84,1% |
| Dolgoročne pasivne časovne razmejitve | 85.495 | 7,8% | 91.658 | 8,2% |
| Druge dolgoročne obveznosti | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Obveznosti za NDS in OOS | 683.361 | 62,3% | 707.026 | 63,5% |
| Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe | 2.086 | 0,2% | 2.086 | 0,2% |

| | | | | |
|--------------------------------|---------|-------|---------|-------|
| Presežek prihodkov nad odhodki | 326.301 | 29,7% | 313.505 | 28,1% |
| Presežek odhodkov nad prihodki | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |

SREDSTVA

A) Dolgoročna sredstva

Dolgoročna sredstva predstavljajo 58,1% vseh sredstev, sestavljajo pa jih:

- neopredmetena dolgoročna sredstva,
- opredmetena osnovna sredstva in
- dolgoročne finančne naložbe.

Njihovo gibanje je prikazano v tabeli številka 2 in 3.

Neopredmetena dolgoročna sredstva

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi zavod izkazuje vrednost računalniških programov. Njihova vrednost se v letu 2008 ni povečala – ni bilo novih nabav, zmanjšala pa se je za amortizacijo, kar znaša konec leta 7.193,20 Eur.

Opredmetena osnovna sredstva

Med opredmetenimi osnovnimi sredstva zavod izkazuje vrednost poslovne stavbe ter vrednost opreme, ki jo uporablja pri izvajanju dejavnosti. V letu 2008 je zavod investiral 58.381,84 Eur in to v pisarniško pohištvo (13.472 Eur), računalniško opremo (12.480 Eur) ter ostalo opremo za dejavnost (32.430 Eur).

Iz proračuna je zavod prejel 23.650,00 Eur (12.650,00 za živinorejo in 11.000,00 za varstvo rastlin), preostanek pa je zavod financiral iz lastnih sredstev.

Sedanja vrednost opredmetenih osnovnih sredstev znaša 771.592,64 Eur.

Za znesek prejetih sredstev iz proračuna je zavod povečal obveznosti za opredmetena osnovna sredstva v upravljanju.

Vrednotenje osnovnih sredstev je opravljeno v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi ter 32.členom Zakona o računovodstvu.

Amortizacijo osnovnih sredstev zavod obračunava posamično na način in po stopnjah določenih v Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS št. 45/05). Za sredstva, ki jih je zavod prejel iz donacij ali iz proračuna, se amortizacija zmanjšuje posredno preko zmanjšanja obveznosti.

Dolgoročne finančne naložbe

Zavod je že v letu 2005 postal 5% lastnik zavoda I.KON.CERT oziroma vplačal ustanovitveni kapital v višini 2.086,46 Eur. Zavod oziroma inštitut je bil ustanovljen z namenom izvajanja kontrole pred izvedbo izplačili s področja ukrepov kmetijske politike, ki zajema kontrolo neposrednih plačil, kontrolo ukrepov iz programa razvoja podeželja, kontrolo ukrepov programov kmetijske strukturne politike in kontrolo kvot za mleko.

TABELA 2

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV (v EUR)

| Naziv | Nabavna vrednost 1.1.2008 | Popravek vrednosti 1.1.2008 | Povečanje nabavne vrednosti | Povečanje popravka vrednosti | Zmanjšanje nabavne vrednosti | Zmanjšanje popravka vrednosti | Amortizacija | Neodpisana vrednost 31.12.2008 | Prevrednot. zaradi okrepitve | Prevrednot. zaradi oslabitve |
|---|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| NDS in OOS v upravljanju | 1.355.453 | 538.959 | 58.382 | 0 | 19.824 | 19.824 | 96.090 | 778.786 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročne premoženjske pravice | 14.077 | 4.644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.240 | 7.193 | 0 | 0 |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zemljišča | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zgradbe | 645.420 | 34.859 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19.362 | 591.199 | 0 | 0 |
| Oprema | 695.956 | 499.456 | 58.382 | 0 | 19.824 | 19.824 | 74.488 | 180.394 | 0 | 0 |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NDS in OOS v lasti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročne premoženjske pravice | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zemljišča | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zgradbe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprema | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NDS in OOS v finančnem najemu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno odloženi stroški | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročne premoženjske pravice | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druga neopredmetena dolgoročna sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zemljišča | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zgradbe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprema | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

TABELA 3

| STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL (v EUR) | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|---|---|---|--|--|--|
| Vrsta naložb oziroma posojil | znesek naložb in danih posojil 1.1.2008 | znesek popravka naložb in danih posojil 1.1.2007 | znesek povečanja naložb in danih posojil | znesek povečanja popravkov naložb in danih posojil | znesek zmanjšanja naložb in danih posojil | znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil | znesek naložb in danih posojil 31.12.2008 | znesek popravka naložb in danih posojil 31.12.2008 | knjižgovodska vrednost naložb in danih posojil | znesek odpisanih naložb in danih posojil |
| DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 2086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2086 | 0 | 2086 | 0 |
| Naložbe v delnice | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice v javna podjetja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice v finančne institucije | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice v privatna podjetja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v delnice v tujini | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v deleže | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v deleže v javna podjetja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v deleže v finančne institucije | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v deleže v privatna podjetja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v deleže v tujini | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbene nepremičnine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naložbe v plemenite kovine,... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe | 2086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2086 | 0 | 2086 | 0 |
| Namensko premoženje, preneseno JS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Premoženje, preneseno v last drugim... | 2086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2086 | 0 | 2086 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila posameznikom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila javnim skladom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druga dolgoročno dana posojila v tujino | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolg.dana posojila z odkupom vredn.papirjev | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Domačih vrednostnih papirjev | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tujih vrednostnih papirjev | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dani depoziti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drugi dolgoročno dani depoziti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Druga dolgoročno dana posojila | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SKUPAJ | 2086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2086 | 0 | 2086 | 0 |

Kratkoročna sredstva predstavljajo 41,9% vseh sredstev zavoda.

B) Kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

Med kratkoročnimi sredstvi zavod izkazuje:

- denarna sredstva,
- kratkoročne terjatve do kupcev,
- kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN,
- kratkoročne finančne naložbe in
- druge kratkoročne terjatve.

Denarna sredstva

Zavod konec leta izkazuje gotovino v blagajni v višini 100 Eur, denar na poti 39,72 Eur (terjatev do zaposlenih za pologe rekapitulacij) ter denar na računu v višini 33.827,04 Eur.

Kratkoročne terjatve do kupcev

Zavod konec leta izkazuje terjatve do kupcev v višini 9.643,62 Eur, od tega jih je 9.169,41 Eur tudi zapadlih.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN

Večino terjatev konec leta predstavlja zahtevek za mesec december 2008 ustanovitelju KGZS v višini 156.383,64 Eur. Terjatve do drugih proračunskih uporabnikov znašajo 14.347,41 Eur ter terjatve do obresti na enotnem zakladniškem računu 568,85 Eur.

Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe v višini 300 tisoč Eur predstavlja depozit začasno prostih sredstev pri Zakladnici enotnega zakladniškega računa države.

Druge terjatve

Med drugimi terjatvami zavod izkazuje terjatev do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za refundirane bolniške staleže v mesecu decembru 2008, terjatve do zaposlenih in terjatve za vstopni DDV.

Kratkoročne časovne razmejitve

Kratkoročne časovne razmejitve sestavljajo odloženi stroški zavarovanj ter naročnin za leto 2009 v višini 11.952,14 Eur ter vračunani prihodki v višini 24.237,08 za spremljanje dozorevanja grozdja, ki jih bo zavod izstavil MKGP v letu 2009, nanašajo pa se na leto 2008.

C) ZALOGE

Zaloge sestavljajo zaloge trgovskega blaga in sicer enološka sredstva, ki jih prodaja Enološki laboratorij ter ušesne številke, ki jih trži Oddelek za živinorejo. V izkazu so vrednotene po dejanskih nabavnih cenah.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti predstavljajo 18,4% vseh obveznosti do virov sredstev. Med njimi zavod izkazuje:

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih,
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev,

- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja in
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v celoti predstavlja obveznost za izplačilo plače za mesec december 2008, ki je bila izplačana v januarju 2009 v višini 139.578,13 Eur.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Konec leta zavod beleži obveznosti do dobaviteljev v višini 72.502,78 Eur. Zavod obveznosti poravnava v dogovorjenih rokih.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi zavod izkazuje obveznost za plačilo prispevkov delodajalca iz naslova obračuna plač za december 2008 v višini 19.555,70 Eur, obveznost za plačilo DDV v višini 7.278,52 eur ter akontacije davka od dohodka pravnih oseb v višini 3.373,31 Eur.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN

To postavko predstavljajo obveznosti do proračunskih uporabnikov v višini 8.028,83 Eur (občine, drugi zavodi, KGZS, MF,...)

Pasivne časovne razmejitve

Na pasivnih časovnih razmejitvah zavod izkazuje zneske preveč plačanih računov kupcev, ki jim bodo vrnjeni.

E) Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti predstavljajo 81,6% vseh obveznosti do virov sredstev zavoda.

Dolgoročne obveznosti sestavljajo

- dolgoročne pasivne časovne razmejitve,
- obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva,
- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in
- presežek prihodkov nad odhodki.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve predstavljajo prejete donacije za pokrivanje stroškov amortizacije in sicer občin (sofinanciranje prizidka k poslovni stavbi) ter projektov EU (Interreg).

Obveznosti za neopredmetena dolgoročna in opredmetena osnovna sredstva predstavljajo sedanjo vrednost neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki jih ima zavod v upravljanju. Zavod izkazuje obveznosti ločeno po posameznih pravnih osebah, za katere se sestavlja premoženjska bilanca države ali občine. Poleg ustanovitelja je lastnik sredstev tudi FURS. Stanja, kot to zahteva pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št 117/2002), so v usklajevanju.

Obveznost za dolgoročne finančne naložbe predstavlja naložba v zavod I.KON.CERT.

Presežek prihodkov nad odhodki sestavlja presežek prihodkov, ki ga je zavod ustvaril v letu 2008 v višini 12.795,80 Eur, ostalo pa je presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let, povečan za amortizirana osnovna sredstva prejeta v upravljanje ter zmanjšan za oblikovanje obveznosti za dolgoročne finančne naložbe.

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

TABELA 4

| v EUR | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Realizacija 2007 | Indeks realizacija/plan | Indeks 2008/2007 | Struktura 2008 |
|--|------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 2/1 | 2/3 | |
| PRIHODKI IZ POSLOVANJA | 2.401.517 | 2.500.570 | 2.513.112 | 104 | 100 | 99,8% |
| Lastni prihodki | 471.871 | 587.046 | 613.425 | 124 | 96 | 23,4% |
| Prihodki iz proračuna | 1.929.646 | 1.913.524 | 1.899.687 | 99 | 101 | 76,4% |
| FINANČNI PRIHODKI | 0 | 3.724 | 1.530 | - | 243 | 0,1% |
| DRUGI PRIHODKI | 0 | 1.234 | 5.687 | - | - | 0,0% |
| PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 0 | 40 | 9.633 | - | - | 0,0% |
| CELOTNI PRIHODKI | 2.401.517 | 2.505.568 | 2.529.962 | 104 | 99 | 100% |
| STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV | 489.157 | 549.764 | 621.398 | 112 | 88 | 22,1% |
| Nabavna vrednost prodanega blaga | 3.049 | 3.388 | 2.981 | 111 | 114 | 0,1% |
| Stroški materiala | 75.868 | 114.478 | 120.029 | 151 | 95 | 4,6% |
| Stroški storitev | 410.240 | 431.898 | 498.388 | 105 | 87 | 17,3% |
| STROŠKI DELA | 1.860.718 | 1.892.344 | 1.782.911 | 102 | 106 | 75,9% |
| Plače in nadomestila plač | 1.447.756 | 1.413.767 | 1.313.531 | 98 | 108 | 56,7% |
| Prispevki in davki delodajalca | 247.954 | 255.294 | 257.086 | 103 | 99 | 10,2% |
| Drugi stroški dela | 165.008 | 223.283 | 212.294 | 135 | 105 | 9,0% |
| AMORTIZACIJA | 45.243 | 42.611 | 55.243 | 94 | 77 | 1,7% |
| DOLGOROČNE REZERVACIJE | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,0% |
| DAVEK OD DOBIČKA | 0 | 3.264 | 3.680 | - | 89 | 0,1% |
| OSTALI DRUGI STROŠKI | 1.043 | 1.113 | 1.194 | 107 | 93 | 0,0% |
| FINANČNI ODHODKI | 5.356 | 3.594 | 4.957 | 67 | 72 | 0,1% |
| DRUGI ODHODKI | 0 | 82 | 15 | - | - | 0,0% |
| PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 0 | 0 | 1.292 | - | - | 0,0% |
| CELOTNI ODHODKI | 2.401.517 | 2.492.772 | 2.470.690 | 104 | 101 | 100% |
| PRESEŽEK PRIHODKOV | 0 | 12.796 | 59.272 | - | 22 | |
| PRESEŽEK ODHODKOV | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| Povprečno število zaposlenih na podlagi ur | 74 | 73 | 74 | 99 | 99 | |
| Število mesecev poslovanja | 12 | 12 | 12 | 100 | 100 | |

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2008 znašajo 2.505.567,89 Eur in so za 1% nižji od doseženih v letu 2007 ter 4% nad načrtovanimi.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo kar 99,8% vseh prihodkov doseženih v letu 2008, ostalo pa so še finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki.

Prihodke iz poslovanja je zavod dosegel z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Kot prihodke iz naslova izvajanja javne službe zavod šteje le tiste prihodke, ki jih za opravljanje te dejavnosti pridobi direktno iz proračuna na podlagi zahtevkov. Vsi ostali prihodki so opredeljeni kot tržna dejavnost oziroma lastni prihodki zavoda. Izhajajoč iz opredelitve predstavljajo prihodki iz javne službe 76,5%, prihodki iz tržne dejavnosti pa 23,5% prihodkov iz poslovanja.

Finančni prihodki ne predstavljajo pomembnega deleža v celotnih prihodkih. Sestavljajo jih prejete obresti iz naslova kratkoročnega plasiranja denarnih sredstev ter obresti od stanja denarnih sredstev na računu pri UJP.

ANALIZA ODHODKOV

ANALITIKA STROŠKOV

TABELA 5

| NAZIV STROŠKA | PLAN 2008 | REALIZACIJA 2008 | INDEKS | STRUKTURA |
|---|----------------|---------------------|------------|--------------|
| | P1 | R | R / P1 | |
| Stroški materiala | 75.868 | 114.478 | 151 | 4,6% |
| Pisarniški in splošni material | 25.675 | 39.210 | 153 | 1,6% |
| Časopisi,revije in strok.literatura | 5.541 | 7.868 | 142 | 0,3% |
| Laboratorijski in čistilni material | 9.337 | 5.786 | 62 | 0,2% |
| Drugi posebni material in storitve | 13.644 | 30.781 | 226 | 1,2% |
| Električna energija in kurivo | 6.651 | 17.629 | 265 | 0,7% |
| Bencin in nafta | 12.854 | 12.861 | 100 | 0,5% |
| Nad.deli in material za vzdrževanje | 2.166 | 342 | 16 | 0,0% |
| Stroški storitev | 412.781 | 431.898 | 105 | 17,3% |
| Povračila str. v zvezi z delom - dnevnice | 8.119 | 15.205 | 187 | 0,6% |
| Povračila str. v zvezi z delom - prevoz | 80.543 | 76.158 | 95 | 3,1% |
| Povračila str. v zvezi z delom - drugi izdatki | 4.213 | 5.076 | 120 | 0,2% |
| Najemnine | 60.246 | 59.096 | 98 | 2,4% |
| Tekoče in invest. vzdrževanje vozil in druge opreme | 18.893 | 19.446 | 103 | 0,8% |
| Komu. storitve, st. čiščenja in ogrevanja | 21.032 | 26.484 | 126 | 1,1% |
| Poštnina | 20.480 | 22.244 | 109 | 0,9% |
| Telefon in elektronska pošta | 26.995 | 27.757 | 103 | 1,1% |
| Stroški izobraževanja | 10.445 | 12.680 | 121 | 0,5% |
| Računal., revizorske in svetovalne storitve | 12.845 | 9.742 | 76 | 0,4% |
| Stroški plačilnega prometa in bančne storitve | 3.200 | 1.276 | 40 | 0,1% |
| Zavarovalne premije | 11.858 | 14.550 | 123 | 0,6% |
| Tiskarske in založniške storitve | 9.458 | 7.960 | 84 | 0,3% |
| Stroški sejmov, reklam in reprezentance | 14.602 | 24.032 | 165 | 1,0% |
| Kemijske analize (mleko, zemlja, vino) | 25.469 | 31.962 | 125 | 1,3% |
| Stroški storitev fizičnih oseb | 55.445 | 60.868 | 110 | 2,4% |
| Druge storitve | 28.938 | 17.362 | 60 | 0,7% |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------|---------------|
| Rezervacije | 0 | 0 | - | 0,0% |
| Rezervacije za OOS | 0 | 0 | - | |
| Amortizacija | 45.243 | 42.611 | 94 | 1,7% |
| Osnovnih sredstev in drobnega inventarja | 45.243 | 42.611 | 94 | 1,7% |
| Stroški dela | 1.860.718 | 1.892.344 | 102 | 75,9% |
| Osnov. plače za redni del. čas in nadur. delo | 1.447.756 | 1.413.767 | 98 | 56,7% |
| Prispevki in davki delodajalca | 247.954 | 255.294 | 103 | 10,2% |
| Drugi stroški dela | 165.008 | 223.283 | 135 | 9,0% |
| Ostali drugi stroški | 1.043 | 1.113 | 107 | 0,0% |
| Obveznosti do države | 0 | 3.264 | - | 0,1% |
| Stroški prodanih zalog | 3.049 | 3.388 | 111 | 0,1% |
| Odhodki financiranja | 5.356 | 3.594 | 67 | 0,1% |
| Drugi odhodki | 0 | 82 | - | 0,0% |
| Prevrednotovalni posl.odhodki | 0 | 0 | - | 0,0% |
| SKUPAJ | 2.404.058 | 2.492.772 | 104 | 100,0% |

CELOTNI ODHODKI znašajo 2.492.772,09 Eur, od tega odhodki iz poslovanja 2.489.096,51 Eur, finančni odhodki 3.593,66 Eur ter drugi odhodki 81,92 Eur. V primerjavi s preteklim letom so večji za 1% ter 4% nad načrtovanimi.

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi z načrtovanimi so stroški blaga, materiala in storitev večji za 12%, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji za 12%. Njihov delež v vseh odhodkih je 22,1%.

Stroški materiala so v primerjavi s preteklim letom nižji za 5%, glede na plan so porasli. Med stroški materiala največji delež predstavlja poraba pisarniškega in splošnega materiala, sledita pa mu drug posebni material ter električna energija in kurivo. V primerjavi s preteklim letom so se povečali najbolj slednji (obračun plina po dejanski porabi in ne akontativno). Manjši pa so stroški nadomestnih delov in materiala za vzdrževanje, laboratorijski in čistilni material ter drug posebni material. Slednje je opazno tudi v primerjavi z načrtovanimi stroški.

Struktura stroškov materiala in primerjava s preteklim letom je razvidna iz naslednje preglednice:

| V EUR | REALIZACIJA 2008 | STRUKTURA | REALIZACIJA 2007 | STRUKTURA | IND 08/07 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-----------|
| Stroški materiala | 114.478 | 100,0% | 120.029 | 100,0% | 95 |
| Pisarniški in splošni material | 39.210 | 34,3% | 26.267 | 21,9% | 149 |
| Časopisi,revije in strok.literatura | 7.868 | 6,9% | 4.997 | 4,2% | 157 |
| Laboratorijski in čistilni material | 5.786 | 5,1% | 10.032 | 8,4% | 58 |
| Drugi posebni material | 30.781 | 26,9% | 55.521 | 46,3% | 55 |
| Električna energija in kurivo | 17.629 | 15,4% | 8.254 | 6,9% | 214 |
| Bencin in nafta | 12.861 | 11,2% | 13.265 | 11,1% | 97 |
| Nad.delj in material za vzdrževanje | 342 | 0,3% | 1.692 | 1,4% | 20 |

Stroški storitev so v primerjavi s preteklim letom nižji za 13%, v primerjavi z načrtovanimi so porasli za 5%. Največji delež v strukturi storitev predstavljajo povračila stroškov v zvezi z delom - prevoz ter stroški storitev fizičnih oseb (avtorske pogodbe, podjemne pogodbe, delo preko študentskega servisa)

V primerjavi z letom poprej so najbolj porasli stroški povračila stroškov v zvezi z delom – dnevnice ter stroški sejmov, reklam in reprezentance.

Struktura stroškov storitev in primerjava s preteklim letom je razvidna iz naslednje preglednice:

| V EUR | REALIZACIJA 2008 | STRUKTURA | REALIZACIJA 2007 | STRUKTURA | IND 08/07 |
|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-----------|
| Stroški storitev | 431.898 | 100,0% | 498.388 | 100,0% | 87 |
| Povračila str. v zvezi z delom - dnevnice | 15.205 | 3,5% | 8.851 | 1,8% | 172 |
| Povračila str. v zvezi z delom - prevoz | 76.158 | 17,6% | 83.695 | 16,8% | 91 |
| Povračila str. v zvezi z delom - drugi izdatki | 5.076 | 1,2% | 2.015 | 0,4% | 252 |
| Najemnine | 59.096 | 13,7% | 60.656 | 12,2% | 97 |
| Tekoče in invest. vzdrževanje vozil in druge opreme | 19.446 | 4,5% | 19.270 | 3,9% | 101 |
| Komu. storitve, st. čiščenja in ogrevanja | 26.484 | 6,1% | 21.440 | 4,3% | 124 |
| Poštnina | 22.244 | 5,2% | 21.657 | 4,3% | 103 |
| Telefon in elektronska pošta | 27.757 | 6,4% | 27.900 | 5,6% | 99 |
| Stroški izobraževanja | 12.680 | 2,9% | 18.041 | 3,6% | 70 |
| Računal., revizorske in svetovalne storitve | 9.742 | 2,3% | 13.661 | 2,7% | 71 |
| Stroški plačilnega prometa in bančne storitve | 1.276 | 0,3% | 3.032 | 0,6% | 42 |
| Zavarovalne premije | 14.550 | 3,4% | 10.561 | 2,1% | 138 |
| Fotokopiranje, foto.storitve ter tisk.storitve | 7.960 | 1,8% | 23.807 | 4,8% | 33 |
| Stroški sejmov, reklam in reprezentance | 24.032 | 5,6% | 16.515 | 3,3% | 146 |
| Kemijske analize (mleko, zemlja, vino) | 31.962 | 7,4% | 28.921 | 5,8% | 111 |
| Stroški storitev fizičnih oseb | 60.868 | 14,1% | 123.591 | 24,8% | 49 |
| Druge storitve | 17.362 | 4,0% | 14.775 | 3,0% | 118 |

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 1.892.343,89 Eur in predstavljajo 75,9% vseh odhodkov.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.613 Eur in se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 9% .

Nadomestil osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda je bilo v letu 2008 izplačanih za 2.776 delavnih ur, v breme ZZS pa za 1.874 delavnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 3% obračunanih delovnih ur in pomenijo 23,9% zmanjšanje v primerjavi z letom 2007.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 1,7% celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev le-ta ni v celoti upoštevana.

Amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost drobni inventar in se odpiše takoj ob nabavi znaša 27.903,26 Eur. Ostala amortizacija, obračunana po predpisanih stopnjah znaša 68.186,30 Eur. Amortizacija, ki zmanjšuje stanje obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju za leto 2008 znaša 53.478,49 Eur.

IV. FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki v poslovnem letu 2008 znašajo 3.593,66 Eur in predstavljajo plačila obresti za najete kredite za tekočo likvidnost.

POSLOVNI IZID

Zavod je v poslovnem letu izkazal presežek prihodkov nad odhodki v višini 12.795,80 Eur.

Izid kaže na to, da zavod gospodarno ravna z zaupanimi sredstvi ter si prizadeva delovati tudi na trgu. Stroge ločnice med tem, kaj je tržna dejavnost in kaj dejavnost javne službe ni, zato pri opredeljevanju prihodkov prevladuje delitev na prihodke iz proračuna ter prihodke, ki jih zavod pridobi na trgu. Odhodki so prihodkom dodeljeni v sorazmernem deležu glede na strukturo prihodkov pridobljenih na trgu. Izhajajoč iz takšne opredelitve je bil ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki za tržno dejavnost v višini 3.024 Eur ter presežek prihodkov nad odhodki v višini 9.772 Eur za področje javne službe.

3. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

TABELA 6

| v EUR | leto 2008 | leto 2007 |
|---|-----------|-----------|
| PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od občin | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil-iz tujine | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu | 0 | 0 |
| Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij | 0 | 0 |
| Prejeta vračila plačanih poroštev | 0 | 0 |
| Prodaja kapitalskih deležev | 0 | 0 |
| DANA POSOJILA | 0 | 0 |
| Dana posojila posameznikom in zasebnikom | 0 | 0 |
| Dana posojila javnim skladom | 0 | 0 |
| Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin | 0 | 0 |
| Dana posojila finančnim institucijam | 0 | 0 |
| Dana posojila privatnim podjetjem | 0 | 0 |
| Dana posojila občinam | 0 | 0 |
| Dana posojila v tujino | 0 | 0 |
| Dana posojila državnemu proračunu | 0 | 0 |
| Dana posojila javnim agencijam | 0 | 0 |
| Plačila zapadlih poroštev | 0 | 0 |
| Povečanje kapitalskih deležev in naložb | 0 | 0 |
| PREJETA MINUS DANA POSOJILA | 0 | 0 |
| DANA MINUS PREJETA POSOJILA | 0 | 0 |

Ta izkaz vsebuje podatke o danih posojilih in prejetih vračilih ter prodaje in povečanja kapitalskih deležev, česar pa zavod v letu 2008 ne beleži.

4. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

TABELA 7

| v EUR | leto 2008 | leto 2007 |
|---|----------------|------------------|
| ZADOLŽEVANJE | 445.000 | 1.018.000 |
| Domače zadolževanje | 445.000 | 1.018.000 |
| Najeti krediti pri poslovnih bankah | 445.000 | 1.018.000 |
| Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah | 0 | 0 |
| Najeti krediti pri državnem proračunu | 0 | 0 |
| Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti | 0 | 0 |
| Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja | 0 | 0 |
| Najeti krediti pri drugih javnih skladih | 0 | 0 |
| Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih | 0 | 0 |
| Zadolževanje v tujini | 0 | 0 |
| ODPLAČILA DOLGA | 445.000 | 1.018.000 |
| Odplačila domačega dolga | 445.000 | 1.018.000 |
| Odplačila dolga poslovnim bankam | 445.000 | 1.018.000 |
| Odplačila dolga drugim finančnim institucijam | 0 | 0 |
| Odplačila dolga državnemu proračunu | 0 | 0 |
| Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti | 0 | 0 |
| Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja | 0 | 0 |
| Odplačila dolga drugim javnim skladom | 0 | 0 |
| Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem | 0 | 0 |
| Odplačila dolga v tujino | 0 | 0 |
| NETO ZADOLŽEVANJE | 0 | 0 |
| NETO ODPLAČILO DOLGA | 0 | 0 |
| POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH | 51.794 | 55.847 |
| ZMANJŠANJE SREDTEV NA RAČUNIH | | |

V izkazu računa financiranja se izkazujejo podatki o prejetih zneskih iz najetih posojil in podatki o odplačilu glavnice najetih posojil v obračunskem obdobju.

Zavod v letu 2008 izkazuje povečanje sredstev na računih v višini 51.794 Eur, kar je za 7% manj kot v preteklem letu.

5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

TABELA 8

| v EUR | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje na trgu | SKUPAJ |
|--|---|--|------------------|
| PRIHODKI OD POSLOVANJA | 1.913.524 | 587.046 | 2.500.570 |
| PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 1.913.524 | 580.842 | 2.494.366 |
| PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 0 | 6.204 | 6.204 |
| FINANČNI PRIHODKI | 0 | 3.724 | 3.724 |
| DRUGI PRIHODKI | 0 | 1.234 | 1.234 |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 0 | 40 | 40 |
| PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 0 | 40 | 40 |
| DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 0 | 0 | 0 |
| CELOTNI PRIHODKI | 1.913.524 | 592.044 | 2.505.568 |
| STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV | 419.859 | 129.904 | 549.764 |
| STROŠKI MATERIALA | 90.015 | 27.851 | 117.866 |
| STROŠKI STORITEV | 329.844 | 102.054 | 431.898 |
| STROŠKI DELA | 1.445.200 | 447.144 | 1.892.344 |
| PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 1.079.706 | 334.061 | 1.413.767 |
| PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 194.970 | 60.324 | 255.294 |
| DRUGI STROŠKI DELA | 170.523 | 52.760 | 223.283 |
| AMORTIZACIJA | 32.543 | 10.069 | 42.611 |
| REZERVACIJE | | | 0 |
| DAVEK OD DOBIČKA | 2.493 | 771 | 3.264 |
| OSTALI DRUGI STROŠKI | 850 | 263 | 1.113 |
| FINANČNI ODHODKI | 2.745 | 849 | 3.594 |
| DRUGI ODHODKI | 63 | 19 | 82 |
| PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | 0 | 0 | 0 |
| ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 0 | 0 | 0 |
| OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI | 0 | 0 | 0 |
| CELOTNI ODHODKI | 1.903.752 | 589.020 | 2.492.772 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV | 9.772 | 3.024 | 12.796 |
| PRESEŽEK ODHODKOV | 0 | 0 | 0 |
| Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 0 | 0 | 0 |

Opredelitev razdelitve prihodkov na prihodke za izvajanje javne službe ter od prodaje na trgu je pojasnjena pri analizi prihodkov. Glede na prepletenost obeh dejavnosti in na pomanjkanje natančnih meril, odhodkov v večini primerov ni mogoče neposredno pripisati posameznemu viru prihodkov. Zato so vsi odhodki razdeljeni v sorazmernem deležu, ki izhaja iz strukture celotnih prihodkov. Za leto 2008 je ta delež za področje tržne dejavnosti 23,63% in za področje izvajanja javne službe 76,37%.

Struktura prihodkov po posameznih vrstah dejavnosti znotraj zavoda je razvidna iz naslednje preglednice:

| DEJAVNOST | JAVNA SLUŽBA | | TRŽNI DEL | | SKUPAJ | |
|-------------------------|------------------|-------------|----------------|-------------|------------------|-------------|
| | v Eur | delež | v Eur | delež | v Eur | delež |
| PODROČJE ŽIVINOREJE | 510.961 | 27% | 74.781 | 13% | 585.741 | 23% |
| KONTROLING | 0 | 0% | 9.052 | 2% | 9.052 | 0% |
| SVETOVALNA DEJAVNOST | 1.346.564 | 70% | 367.956 | 63% | 1.714.519 | 69% |
| PROJEKT VARSTVO RASTLIN | 56.000 | 3% | | 0% | 56.000 | 2% |
| ENOLOŠKI LABORATORIJ | 0 | 0% | 121.432 | 21% | 121.432 | 5% |
| FADN | | 0% | 3.090 | 1% | 3.090 | 0% |
| OSTALO | 0 | 0% | 10.735 | 2% | 10.735 | 0% |
| SKUPAJ | 1.913.524 | 100% | 587.046 | 100% | 2.500.570 | 100% |
| delež | 76,5% | | 23,5% | | 100,0% | |

6. IZKAZ 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 javno-finančnih 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 prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

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

TABELA 9

| v EUR | leto 2008 | leto 2007 | indeks 08/07 |
|---|------------------|------------------|--------------|
| SKUPAJ PRIHODKI | 2.522.403 | 2.651.609 | 95 |
| PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 1.926.046 | 2.052.365 | 94 |
| Prihodki iz sredstev javnih financ | 1.926.046 | 2.052.238 | 94 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna | 1.926.046 | 1.999.403 | 96 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 1.902.396 | 1.884.080 | 101 |
| Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 23.650 | 115.323 | 21 |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 0 | 0 | - |
| Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 0 | 0 | - |
| 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 | 52.835 | 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 | 47.543 | 0 |
| Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | 0 | 5.292 | 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 | 0 | 127 | 0 |
| Prih.od prodaje blaga in storitev iz naslova JS | 0 | 0 | - |
| Prejete obresti | 0 | 0 | - |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | 0 | 0 | - |
| Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | 0 | 0 | - |
| Kapitalski prihodki | 0 | 127 | 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 | 596.357 | 599.244 | 100 |
| Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 591.367 | 582.941 | 101 |
| Prejete obresti | 3.846 | 1.134 | 339 |
| Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih.od premoženja | 40 | 9.617 | 0 |
| Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij... | | 0 | - |
| Drugi tekoči prihodki, ki ne izvajajo iz javne službe | 1.104 | 5.552 | 20 |
| SKUPAJ ODHODKI | 2.470.609 | 2.595.762 | 95 |
| ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE | 1.901.926 | 2.053.961 | 93 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim | 1.220.749 | 1.166.807 | 105 |
| Plače in dodatki | 1.039.806 | 1.001.747 | 104 |
| Regres za letni dopust | 42.810 | 39.000 | 110 |
| Povračila in nadomestila | 92.793 | 89.400 | 104 |
| Sredstva za delovno uspešnost | 14.482 | 9.963 | 145 |
| Sredstva za nadurno delo | 16.147 | 10.657 | 152 |
| Plače za delo nerezidentov po pogodbi | | 0 | - |
| Drugi izdatki zaposlenim | 14.711 | 16.040 | 92 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 197.306 | 188.224 | 105 |
| Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 95.782 | 90.989 | 105 |
| Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 79.157 | 74.915 | 106 |
| Prispevek za zaposlovanje | 649 | 617 | 105 |
| Prispevek za starševsko varstvo | 1.082 | 1.028 | 105 |
| Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja | 20.636 | 20.675 | 100 |
| Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe | 422.932 | 500.509 | 85 |
| Pisarniški in splošni material in storitve | 78.380 | 88.467 | 89 |
| Posebni material in storitve | 50.911 | 59.077 | 86 |
| Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 50.851 | 49.063 | 104 |
| Prevozni stroški in storitve | 27.223 | 40.618 | 67 |
| Izdatki za službena potovanja | 73.206 | 73.228 | 100 |
| Tekoče vzdrževanje | 10.401 | 6.039 | 172 |
| Poslovne najemnine in zakupnine | 50.875 | 47.915 | 106 |
| Kazni in odškodnine | 61 | 0 | - |
| Davek na izplačane plače | 18.631 | 33.479 | 56 |
| Drugi operativni odhodki | 62.393 | 102.623 | 61 |
| Plačila domačih obresti | 3.593 | 5.007 | 72 |

| | | | |
|---|----------------|----------------|------------|
| 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 | 57.346 | 193.414 | 30 |
| Nakup zgradb in prostorov | 0 | 0 | - |
| Nakup prevoznih sredstev | 0 | 47.992 | 0 |
| Nakup opreme | 57.346 | 86.879 | 66 |
| Nakup drugih osnovnih sredstev | 0 | 0 | - |
| Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 0 | 58.543 | 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 | 568.683 | 541.801 | 105 |
| Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in.. | 377.091 | 340.698 | 111 |
| Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in... | 60.949 | 54.960 | 111 |
| Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trhu | 130.643 | 146.143 | 89 |
| PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 51.794 | 55.847 | 93 |
| PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 0 | 0 | - |

Zavod v letu 2008 izkazuje povečanje sredstev v višini 51.794 Eur.

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2008

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2008 v višini 12.795,80 Eur ostane nerazporejen.

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

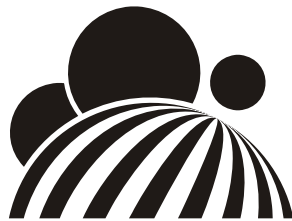
Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let ostaja nerazporejen.

Računovodja

Barbara Derganc,
univ.dipl.ekon.

Direktor zavoda

Jože Simončič,
univ.dipl.ing.agr.



Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije

**KMETIJSKO GOZDARSKI ZAVOD
PTUJ**

LETNO POROČILO 2008

Letno poročilo sestavlja:

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

I. POSLOVNO POROČILO

- Osnovni podatki in organiziranost KGZS - Zavod Ptuj
 1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje
 2. Dolgoročni cilji zavoda
 3. Letni cilji zavoda
 4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev po posameznih področjih dejavnosti
 - a. Oddelek za kmetijsko svetovanje
 - b. Oddelek za živinorejo
 - c. Osemenjevalni center
 5. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja
 6. Poročilo o investicijah

Uvod

Poslovno poročilo zavoda za leto 2008 predstavlja rezultate poslovanja Kmetijsko gozdarskega zavoda Ptuj za poslovno leto 2008. Poročilo zajema kratko predstavitev javnega zavoda kot pravnega subjekta, zakonske in druge pravne podlage, ki določajo delovanje in poslovanje zavoda, kratkoročne in dolgoročne cilje delovanja zavoda, oceno uspeha zastavljenih ciljev, analizo kadrovanja, kadrovske strukturo zaposlenih, izobraževanje in drugo.

Kmetijsko gozdarski zavod Ptuj je bil v skladu z določili Zakona o kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije in sklepa Kmetijsko gozdarske zbornice Slovenije z dne 15.12.2000 ustanovljen kot javni zavod in je pravni naslednik Obdravskega zavoda za veterinarstvo in živinorejo Ptuj, Ormoška c.28.

V letu 2001 so v zavodu bile izvedene statusne spremembe bivšega podjetja, ki jih je zahtevala veljavna zakonodaja. S sklepom Okrožnega sodišča na Ptujju je bilo dne 21. 3. 2001 v sodni register vpisano preoblikovanje bivšega Obdravskega zavoda za veterinarstvo in živinorejo Ptuj v javni zavod KGZS zavod Ptuj.

Zavod je finančno poslovanje z novim imenom in pod pogoji poslovanja javnih zavodov pričel 01.06.2001.

Osnovni podatki o zavodu:

| | |
|---------------------|--|
| Firma: | Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije Kmetijsko gozdarski zavod Ptuj |
| Skrajšana firma: | KGZS zavod Ptuj |
| Pravno org. oblika: | Javni zavod |
| Sedež: | 2250 PTUJ, Ormoška cesta 28 |
| Zastopnik: | Slavko JANŽEKOVIČ, dr.vet.med., direktor |
| Matična številka: | 5095859 |
| Davčna številka: | 62299964 |
| Šifra dejavnosti: | 84.130 |

V okviru javne službe opravlja zavod naslednje dejavnosti:

- izvajanje programa strokovnih nalog selekcije, kontrole in reprodukcije ter vodenje rodovniških knjig v živinoreji ter označevanje in registracija govedu in drobnice;
- izvajanje programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja;
- izvajanje programa strokovnih nalog v konjereji.

Izvajanje teh služb je bilo organizirano v dveh oddelkih: Oddelku za živinorejo in v Oddelku za kmetijsko svetovanje.

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

Dejavnost Kmetijsko gozdarskega zavoda Ptuj se izvaja na podlagi:

- Zakon o kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Ur.l.RS, št.41/99),
- Zakon o kmetijstvu (Ur.l.RS, št.54/00),
- Zakon o fitofarmaceutskih sredstvih (Ur.l.RS, št.11/01),
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Ur.l.RS, št.45/01),

- Zakona o semenu in sadikah (Uradni list SRS, št. 42/73 in 29/86),
- Zakon o potrjevanju novih sort, dovolitvi introdukcije tujih sort in o varstvu sort kmetijskih in gozdnih rastlin (Uradni list SFRJ, št. 38/80 in 82/90),
- Zakon o varstvu novih sort rastlin (Uradni list RS, št. 86/98),
- Zakon o vinu in drugih proizvodih iz grozdja in vina (Uradni list RS, št. 70/97),
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Uradni list RS, št. 59/96)
- Zakon o živinoreji (Uradni list RS, št. 18/02)
- Zakon o veterinarstvu (Uradni list RS, št 33/01)
- predpisov, izdanih na podlagi zakonov, navedenih v prejšnjih alineah, oziroma na podlagi drugih zakonskih in podzakonskih predpisov, ki urejajo področje javne kmetijske svetovalne službe.

Splošni posli in upravno finančni posli so se izvajali v upravi zavoda v splošnem sektorju in finančno računovodskem sektorju.

PREDPISI, KI SO PODLAGA DELU KGZ Ptuj

Splošni:

- Zakon o kmetijsko gozdarski zbornici Slovenije (Ur.l.RS, št.41/99),
- Zakon o javnih zavodih
- Zakon o delovnih razmerjih
- Zakon o javnih uslužbencih
- Zakon o gozdovih (Uradni list RS, št.30/93)

Na področju izvajanja javnih služb:

- Zakon o kmetijstvu (Ur.l.RS, št.54/00),
- Zakon o fitofarmaceutskih sredstvih (Ur.l.RS, št.11/01),
- Zakon o zdravstvenem varstvu rastlin (Ur.l.RS, št.45/01),
- Zakona o semenu in sadikah (Uradni list SRS, št. 42/73 in 29/86),
- Zakon o potrjevanju novih sort, dovolitvi introdukcije tujih sort in o varstvu sort kmetijskih in gozdnih rastlin (Uradni list SFRJ, št. 38/80 in 82/90),
- Zakon o varstvu novih sort rastlin (Uradni list RS, št. 86/98),
- Zakon o vinu in drugih proizvodih iz grozdja in vina (Uradni list RS, št. 70/97),
- Zakon o kmetijskih zemljiščih (Uradni list RS, št. 59/96)
- Zakon o živinoreji (Uradni list RS, št. 18/02)
- Zakon o veterinarstvu (Uradni list RS, št 33/01)
- predpisov, izdanih na podlagi zakonov, navedenih v prejšnjih alineah, oziroma na podlagi drugih zakonskih in podzakonskih predpisov, ki urejajo področje javne kmetijske svetovalne službe.

Interni akti zavoda:

Statut

Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest

Pravilnik o plačah in drugih denarnih prejemkih

Katalog delovnih mest s količniki za določanje osnovnih plač

Pravilnik o delovnih razmerjih

Pravilnik o računovodstvu

Pravilnik o javnih naročilih manjše vrednosti

Pravilnik o dopustih

Izjava varnosti z oceno tveganja delovnih mest

Na podlagi več letnih izkušenj delovanja Kmetijsko gozdarskega zavoda Ptuj, bomo dali poudarek vsebinskim dopolnitvam dela in dokončnemu oblikovanju posameznih delovnih programov:

1. Organizacijska prilagoditev javnih strokovnih služb v okviru KGZ Ptuj potrebam kmetijstva v regiji (selekcija in kontrola proizvodnje v živinoreji ter kmetijska svetovalna služba),
2. Organizacija in izgradnja osemenjevalnega središča za plemenske bike in merjasce na novi lokaciji pod novimi pogoji, ki jih določa Zakon o živinoreji,
3. Soustanovitev organizacij članov v okviru zborničnega sistema, katere narekuje Zakon o živinoreji (kontrolne in rejske organizacije),
4. Nadaljevanje izgradnje notranjega informacijskega sistema strokovnih služb KGZ Ptuj na državni in regijski ravni,
5. Izgradnja sistema pri decentraliziranem vnosu subvencijskih vlog,
6. Nadaljevanje podpore delu voljenim zborničnim telesom in organom zbornice z namenom dviga učinkovitosti njihovega dela na območni ravni,
7. Nadaljevanje podpore delu pri uveljavljanju blagovne znamke LISKA,
8. Dograjevanje nacionalnega projekta Dobrote slovenskih kmetij ,
9. Organizacija gozdarske svetovalne službe v okviru KGZ Ptuj.

Osnovni dokument za pripravo tega dela poročila je letna:

Pogodba o začasnem financiranju izvajanja strokovnih nalog v živinoreji – govedoreja, prašičereja in drobnica (št. 6/2008), aneks št.1/2008 k pogodbi št.6/2008 in pogodba št. 15/2008 o financiranju programa dela strokovnih nalog v živinoreji v letu 2008,

Pogodba o izvajanju programa strokovnih nalog kmetijskega svetovanja (št.SV 7/08), aneks št.1 k pogodbi št. SV 2/08,

Pogodba o izvajanju FADN knjigovodstva za leto 2008, št. 21/09/08

Pogodba o sofinanciranju storitev označevanja in registracije živali (št. 11/2008)

2. Dolgoročni cilji zavoda

- zastopanje interesov uporabnikov storitev na področju kmetijskega svetovanja in živinoreja na področju Slovenije
- uporabnikom javnih storitev nuditi strokovno korekten in nepristranski servis strokovnih uslug
- izboljšanje strokovnega znanja in poslovnih odločitev uporabnikov javnih storitev
- skrb za ohranjanje in razvoj kmetijstva in živinoreje
- varovanje okolja in spodbujanje ekološkega kmetovanja
- povečanje reje krav dojlj
- povečevanje prodaje semena plemenskih bikov na ozemlje držav bivše Jugoslavije
- povečanje genetskega potenciala za prirejo mleka in mesa
- povečanje reje drobnice, prašičev
- uvajanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- spodbujanje in razvoj zelenjadarstva
- vključevanje kmetijstva v EU
- prenos znanja v EU
- idr.

3. Letni cilji zavoda

- izvajanje ukrepov SKP za leto 2008
- izvajanje izobraževanja po uredbi za uporabnike FFS, ZVZD,
- svetovanje v zvezi s tehnološkimi ukrepi
- svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov za kmetijska gospodarstva v letu 2008
- krepitev dopolnilne dejavnosti
- sodelovanje pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij
- sodelovanje pri odbiri bikovskih mater

- sodelovanje pri strokovnih nalogah konjereje
- sodelovanje v evropski in svetovni zvezi govedu lisaste pasme
- povečevanje števila rejskih središč za prašiče
- nudenje strokovne pomoči in storitev na področju vodenja poslovnih knjig in evidenc za potrebe davčnih oblasti
- obdelava podatkov za FADN knjigovodstvo
- pomoč kmetijam pri izdelavi ocene tveganja
- pridobivanje razvojnih projektov (CRPOV, PHARE, NATURA)
- idr.

**Pregled izvajalcev del po posameznih nalogah:
Oddelek za kmetijsko svetovanje**

| | Delovno mesto | Osnovni količnik | Plačni Razred | Zaht. st. izobrazba | Štev.sist. d.m. | 01.01.2008 | 31.12.2008 |
|---|---|------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------|------------|
| 1 | Vodja oddelka | 6,0 | 43 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Kmet.svetovalec specialist | 4,7 | 35 | VII/2 | 5 | 5 | 5 |
| 3 | Koordinator za kme.družino in dop.dej. | 4,4 | 33 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 4 | Vodja izpostave I | 4,4 | 33 | VII/2 | 5 | 5 | 5 |
| 5 | Kmetijski svetovalec I | 4,0 | 31 | VII/2 | 16 | 16 | 16 |
| 6 | Kmetijski svetovalec II | 3,6 | 28 | VI | 5 | 5 | 5 |
| 7 | Kmetijska svet. za kmeč. družino in d.d. I | 4,0 | 31 | VII/2 | 2 | 2 | 2 |
| 8 | Kmetijska svet. za kmeč. družino in d.d. II | 3,6 | 28 | VI | 2 | 2 | 2 |
| 9 | Kemijski tehnik | 2,2 | 17 | V | 1 | 1 | 1 |

V oddelku za kmetijsko svetovanje je za izvajanje nalog sistemiziranih 37 delovnih mest. V letu 2008 je za določen čas, za nadomeščanje delavca invalida II.kategorije zaposlena delavka s polovičnim delovnim časom. Za izvajanje nalog ukrepov kmetijske politike smo za določen čas zaposlili 5 zunanjih sodelavcev (pomoč pri izpolnjevanju subvencijskih vlog). Na zavodu Ptuj izvajamo tudi nalogo vodenja FADN knjigovodstva za območje SV Slovenije in vodenje DDV za kmetom, za kar imamo zaposlene štiri strokovne sodelavke ter eno delavko za določen čas ter na projektu LAS, kjer dela delavka s polovičnim delovnim časom. V sklopu oddelka deluje tudi kemijski laboratorij, v katerem je zaposlena ena delavka.

Oddelek za živinorejo

Kontrola in selekcija

| | Delovno mesto | Osnovni količnik | Plačni razred | Zaht. st. izobrazba | Štev.sist. d.m. | 01.01.2008 | 31.12.2008 |
|----|-----------------------------|------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------|------------|
| 1 | Vodja oddelka | 6,0 | 43 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Selekcionist | 4,7 | 35 | VII/2 | 3 | 3 | 3 |
| 3 | Vodja laboratorija za mleko | 4,4 | 33 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 4 | Vodja kontrole | 3,6 | 28 | VII/2 | 3 | 2 | 2 |
| 5 | Kontrolor I | 2,2 | 19 | V | 49 | 34 | 35 |
| 6 | Kontrolor II | 2,0 | | V | 0 | 1 | 0 |
| 7 | Vodja rodovnika | 3,6 | 28 | VII/1 | 1 | 1 | 1 |
| 8 | Rodovničar | 2,2 | | V | 2 | 0 | 0 |
| 9 | Evidentičar | 2,2 | 18 | V | 3 | 2 | 2 |
| 10 | Laboratorijski tehnik | 2,2 | 17 | V | 2 | 2 | 2 |
| 11 | Laboratorijski strežnik | 1,3 | 7 | II | 1 | 0,5 | 0,5 |

Osemenjevalno središče

| | Delovno mesto | Osnovni količnik | Plačni razred | Zaht. st. izobrazba | Štev.sist. d.m. | 01.01.2008 | 31.12.2008 |
|---|------------------------------|------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------|------------|
| 1 | Strokovni vodja os. središča | 5,3 | 40 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Veterinar | 4,7 | 40 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Laboratorijski tehnik | 2,2 | 17 | V | 2 | 2 | 3 |
| 3 | Odvzemalec semena | 2,2 | 15 | V | 1 | 1 | 0 |
| 4 | Delovodja na ekonomiji | 2,2 | 20 | V | 1 | 1 | 1 |
| 5 | Oskrbovalec živine | 2,0 | 17 | IV | 6 | 6 | 6 |
| 6 | Voznik traktorja | 1,8 | 14 | IV | 1 | 1 | 1 |
| 7 | Laboratorijski strežnik | 1,3 | 7 | II | 1 | 0,5 | 0,5 |
| 8 | Kmetijec | 1,3 | 8 | II | 1 | sez | sez. |

Skupne službe

Splošni posli

| | Delovno mesto | Osnovni količnik | Plačni razred | Zaht. st. izobrazba | Štev.sist. d.m. | 01.01.2008 | 31.12.2008 |
|---|-------------------|------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------|------------|
| 1 | Direktor | 6,8 | 49 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Poslovni sekretar | 5,3 | 38 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Tajnica | 2,2 | 19 | V | 1 | 1 | 1 |
| 4 | Telefonist kurir | 1,8 | 8 | IV | 1 | | |
| 5 | Čistilka | 1,1 | 6 | I | 1 | 1 | 1 |

Delovno mesto telefonista-kurirja je nezasedeno. V letu 2008 se je upokojila ena delavka, na mestu tajnice direktorja, ki smo jo nadomestili z novo zaposleno delavko.

Finance in računovodstvo

| | Delovno mesto | Osnovni količnik | Plačni razred | Zaht. st. izobrazba | Štev.sist. d.m. | 01.01.2008 | 31.12.2008 |
|---|-------------------------------|------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------|------------|
| 1 | Vodja financ in računovodstva | 6,0 | 42 | VII/2 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Knjigovodja I | 2,75 | 21 | VI | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Finančnik I | 2,2 | 21 | VI | 1 | 1 | 1 |

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev po posameznih področjih dejavnosti

a. Oddelek za kmetijsko svetovanje

Kmetijsko gozdarski zavod Ptuj je delo Kmetijske svetovalne službe opravljal na območju 5 izpostav: Ptuj, Ormož, Lenart, Slovenska Bistrica in Radlje ob Dravi. Vseh zaposlenih je 37, od tega 6 specialistov in en koordinator za KDDD. Na sedežu zavoda na Ptuj deluje specialistična služba za področje živinoreje in ekonomiko za celotno Podravje in za predelavo mleka za celotno Slovenijo.

Preglednica 1: Prikaz deleža časa porabljenega za posamezne projektne naloge v letu 2008 (% ure) in deleža časa po posameznih projektih nalogah, povezanega z navzkrižno skladnostjo (% ure-NS)

| Projektna naloga | ure | ure NS | % ure | % ure NS |
|---|----------|---------|-------|----------|
| 1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij | 23036,89 | 1862,30 | 28,26 | 8,08 |
| 2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka | 13095,49 | 100,45 | 16,06 | 0,77 |
| 3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike | 37998,45 | 3843,90 | 46,61 | 10,12 |
| 4. Združevanje in povezovanje na podeželju | 5171,70 | 38,63 | 6,34 | 0,75 |
| Drugi projekti in aktivnosti | 2221,17 | 65,42 | 2,72 | 2,95 |
| Skupaj | 81.524 | 5.911 | 100 | 7 |

Preglednica 2: Prikaz izvedenega obsega dela

| št. ur program | št. ur poročilo | indeks |
|----------------|-----------------|--------|
| 74.296 | 81.523 | 110 |

1. Izvajanje tehnoloških ukrepov za dvig konkurenčne sposobnosti kmetij

Za izvajanje prve naloge smo porabili 28,26 % delovnega časa in na ta način skrbeli za prenos znanja do kmetij za doseganje boljših rezultatov v kmetijski proizvodnji. Izvedli smo 122 tehnološki predavanja s povprečno udeležbo 42 slušateljev. Organiziranih je bilo 30 tečajev in delavnic. Z izvedbo osebnega svetovanja smo se približali planiranemu obsegu, kar potrjuje potrebo, da imajo kmetje možnost pravočasnega dostopa do strokovnih informacij. Objavljenih je bilo 79 strokovnih člankov in vrsto kratkih strokovnih informacij v lokalnih medijih. Število odvzetih vzorcev je nekoliko manjše - 433, vendar je bilo 3177 analiz vzorcev zemlje v našem laboratoriju, od tega 500 vzorcev na ostanek dušika v tleh in 2677 vzorcev zemlje po AL metodi. Narejenih je bilo 2859 gnojilnih načrtov. Analizirali smo tudi 175 silaž ter izračunali 251 krmnih obrokov z bilanco krme.

Pri svetovanju gnojenja žit smo si pomagali s hitrimi nitratnimi testi na terenu. Povečan obseg opravljenih izračunov krmnih obrokov in sestava setvenih kolobarjev je rezultat večjega interesa kmetij na tem področju.

Poskrbeli smo na učinkovit način prenosa znanja s prikazi tehnologij in veščin znotraj posameznih panog. Realizacija ekskurzij in ogleda sejmov je nižja zaradi pomanjkanja časa.

Preseženo je bilo tudi zanimanje za tehnološke projekte, tako novogradnje kot adaptacije, predvsem v govedoreji. V prašičereji je interesa manj zaradi poslabšanja ekonomskega položaja panoge. Manjši je bil tudi interes za obnovo trajnih nasadov in izvajanja zemljiških operacij in namakanja. Interes za izvedbo komasacij je začel v letu 2008 naraščati na območju posameznih lokalnih skupnosti. Program je bil pripravljen v občinah Dornava, Kidričevo in Markovci.

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

| Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|---|--------------------------|---------|----------|---------|
| Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| Izobraževanje in usposabljanje | | | | |
| Predavanja | število predavanj | 131 | 122 | 93 |
| Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 76 | 30 | 39 |
| Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 213 | 79 | 37 |
| Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 7 | 4 | 57 |
| Osebno svetovanje | število kmetij | 9.660 | 8.957 | 93 |
| Jemanje vzorcev | število vzorcev | 477 | 433 | 91 |
| Hitri talni in rastlinski N-test | število | 268 | 109 | 41 |
| Gnojilni načrt, bilanca gnojil, pisna navodila za gnojenje | število | 1.345 | 2.859 | 213 |
| Izračun krmnega obroka, bilanca krme | število | 385 | 251 | 65 |
| Načrt kolobarja | število | 582 | 350 | 60 |
| Izvajanje nalog opazovalno napovedovalne službe | delež ur | 0,34 | 0,14 | 41 |
| Izdelava izračunov za najustreznejši način obdavčitve | število | 135 | 5 | 4 |
| Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 606 | 1.047 | 173 |
| Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| Razstave | število | 5 | 5 | 100 |
| Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 33 | 4 | 12 |
| Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 51 | 4 | 8 |
| Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 57 | 433 | 760 |
| Ostale prireditve | število prireditvev | 24 | 1 | 4 |
| Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | delež ur | 5,79 | 4,45 | 79 |
| Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna orodja | delež ur | 0,37 | 0,40 | 112 |
| Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| Kmetijska pridelava in prireja | | | | |
| Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 33 | 12 | 36 |
| Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 49 | 56 | 114 |
| Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 1 | 5 | 500 |
| Agrarne operacije, ki jih izvajajo kmetje samo z lastnimi sredstvi | | | | |
| Program agromelioracije | število kmetij | 15 | 2 | 13 |
| Program namakanja | število kmetij | 9 | 0 | 0 |
| Program za ureditev pašnika | število kmetij | 24 | 3 | 13 |
| Program naprave ali obnove trajnih nasadov | število kmetij | 39 | 15 | 38 |
| Agrarne operacije - ostalo | število kmetij | 5 | 20 | 400 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

2. Spodbujanje pridobivanja dopolnilnega in dodatnega dohodka

Za izvedbo druge naloge smo porabili 16,06 % časa. Dopolnilne in dodatne dejavnosti so za naše območje pomemben del razvoja podeželja, zato smo tudi izvedli 21 predavanj in 68 tečajev oziroma delavnic, da bi vzpodbudili nadgradnjo osnovne proizvodnje z dopolnilnimi dejavnostmi. Tečaji in delavnice so bile ciljno naravnane na posamezne dopolnilne dejavnosti. Za informiranje o dopolnilnih dejavnostih smo pripravili brošure in kratke informacije. Beležimo, da je 1313 kmetij iskalo potrebo po osebnem svetovanju s predstavitvijo možnosti in zahtev za usmeritev v dodatne dejavnosti. Objavili smo 52 člankov in prispevkov v lokalnih medijih. Predstavitvi in promociji predelave izdelkov je služila tudi organizacija 28 razstav. Organizirali smo lokalne razstave in prikaze z izvedenimi ocenjevanji izdelkov. Predstavitve smo pripravljali na sejmih in v trgovskih centrih z namenom promocije blagovne znamke Dobrote slovenskih kmetij.

Od 23. do 26. maja 2008 smo na Ptuj organizirali 19. državno razstavo »Dobrote slovenskih kmetij 2008«. Na razstavi so v tekmovalnem delu sodelovale slovenske kmetije s 1066 dobrotami. V etnološkem delu razstave je sodelovalo še dodatnih 50 kmetij. Na 19. državni razstavi je bilo predstavljenih 13 skupin izdelkov (krušni, mlečni in mesni, suho sadje, sokovi, žganja, vino, sadno vino, konzervirana zelenjava, marmelade, olja, kisi, kisani izdelki).. Podeljenih je bilo 298 zlatih, 268 srebrnih in 255 bronastih priznanj. Za trikrat zapored osvojeno zlato priznanje je 40 kmetij prejelo znake kakovosti.

Na področju predelave mleka imamo vzpostavljeno učno sirarno, v kateri specialistka, ki pokriva celotno območje Slovenije, pripravlja praktična usposabljanja za kmetije. Pripravljamo tehnološke projekte izgradnje malih sirarn. Izkazan je bil povečan interes za izdelavo teh projektov. Kmetije se pri dopolnilnih dejavnostih srečujejo s potrebnimi vodenji evidenc, kar v poročilu posebej izstopa povečan obseg dela nudenja pomoči.

Povečanemu zanimanju za dopolnilne dejavnosti je botrovalo tudi večjemu interesu za izdelavo tehnoloških projektov, 52 za novogradnje in 9 za adaptacije.

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

| Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | Indeks* |
|---|--------------------------|---------|----------|---------|
| Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| Predavanja | število predavanj | 29 | 21 | 72 |
| Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 84 | 68 | 81 |
| Članki, prispevki, tehnološka navodila | število člankov, ... | 52 | 52 | 100 |
| Brošure, knjige, zborniki | število brošur, knjig... | 7 | 27 | 386 |
| Osebno svetovanje | število kmetij | 941 | 1.313 | 140 |
| Jemanje vzorcev | število vzorcev | 0 | 124 | |
| Svetovanje pri vodenju knjigovodstva FADN | število kmetij | 32 | 32 | 100 |
| Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditvev | | | | |
| Razstave | število | 20 | 28 | 140 |
| Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | število prikazov, ... | 12 | 11 | 92 |
| Organizacija ekskurzij, ogledi sejmov | število | 25 | 24 | 96 |
| Ocenjevanje izdelkov | število ocenjevanj | 30 | 33 | 110 |
| Ostale prireditve | število prireditvev | 15 | 18 | 120 |
| Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | delež ur | 2,20 | 1,95 | 91 |
| Prenos znanja in izkušenj v prakso in svetovalna | delež ur | 0,13 | 0,04 | 32 |

| | | | | |
|--|-------------------|------|------|-----|
| orodja | | | | |
| Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| Razvoj podeželja - ožje | delež ur | 0,52 | 0,66 | 132 |
| Dopolnilne dejavnosti | | | | |
| Tehnološki projekti – novogradnje | število projektov | 20 | 52 | 260 |
| Tehnološki projekti – adaptacije | število projektov | 17 | 9 | 53 |
| Poslovni načrti izven ukrepov kmetijske politike | število p.n. | 1 | 0 | 0 |
| Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| Pomoč pri izpolnjevanju obrazcev | | | | |
| Pomoč pri vodenju evidenc | število kmetij | 85 | 294 | 346 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

3. Izvajanje ukrepov kmetijske politike

Tretja naloga je po obsegu najobširnejša, saj smo porabili skupaj 46,61 % delovnega časa. Izvedenih je bilo 93 predavanj, kar je manj od planiranih zaradi združevanja lokacij posebej pri predstavitvah ukrepov kmetijske politike tako regionalnih plačil kot tudi investicij. Na 3 delavnicah smo kmetije praktično informirali o investicijah. Za izboljšanje informiranosti smo koristili tudi pisna gradiva in obvestila, da smo pravočasno vse vlagatelje informirali o ukrepih kmetijske politike in o vseh spremembah zahtev in postopkov pri izvajanju ukrepov. Z manjšim številom izvedenih predavanj od planiranih se je potreba po osebnem svetovanju nekoliko povečala. Največ individualnega svetovanja je bilo ob izpolnjevanju vlog za izravnalna plačila in proizvodno vezana plačila. V dveh izpostavah smo redno izdajali posebne brošure za potrebe obveščanja. Za informiranje smo koristili tiskane in elektronske lokalne medije. Manjši obseg od plana dela je bil na področju obiska kmetij iz naslova navzkrižne skladnosti, ker je bilo manj osebno izraženega interesa s strani kmetij. Povečan interes je bil v zadnjih mesecih leta 2008, ko so kmetije začeli obiskovati kontrolorji navzkrižne skladnosti. S spremenjenimi pogoji kandidiranja na razpisih je bilo nekaj manj interesa za naložbe, ker kmetije niso uspele pripraviti zahtevne gradbene dokumentacije kot osnovnega pogoja. V okviru ukrepov kmetijske politike lokalnih skupnosti je bilo več programov malih agromelioracij, kjer smo nudili strokovno pomoč. Povečan obseg dela je bil za izvedbo komasacij na treh območjih dravskega in ptujskega polja.

Najobsežnejši del je izdelava in vnos vlog za regionalna plačila in ostalih zahtevkov. Od 8.851 kmetij (leto 2007) na našem območju smo vnesli v letu 2008 skupaj 8.864 vlog.

Po izpostavah: Lenart 1514 vlog, Ormož 1550 vlog, Ptuj 3829, Radlje ob Dravi 774 vlog in Slovenska Bistrica 1228 vlog. Izvedba kampanje od 5.3.08 do 15.5.08 je bila zaradi težav, ki jih je povzročala sama aplikacija v prvem obdobju, otežena. Kmetije smo imeli razporejene po dnevih praktično od 5. 3. 2008 v povprečju 5-6 kmetij na vnosno mesto na delovni dan. Zaradi nedelovanja aplikacije se je sistem sproti rušil in povzročal prenaročanje in delo preko delovnega časa v popoldanskem obdobju in ob vikendih. Vsak svetovalac se je zadalil za določeno število kmetij, ki jih je moral opraviti do končnega datuma. Pri tem smo imeli še dodatno delo na drugih nalogah. Povečanje obseg dela na svetovanju iz FADN knjigovodstva je bil zaradi zahtev do obveznikov vodenja FADN. Večji obseg izdelave poslovnih načrtov je bil zaradi aktualnih razpisov, narejenih je bilo 44 poslovnih načrtov in 172 vlog za enostavnejše investicije. Za območje Ptuja in Ormoža se je v letu 2008 veliko pričakovalo od razpisa za reševanje kmetij, ki so pridelovale sladkorno peso. Žal je bil razpis zaključen v kratkem času oddanih pa veliko število vlog vprašljivega časa izdelave. Napaka razpisa je bila tudi referenčno leto 2006 za možnost kandidiranja. Služba je izdelovala tudi vloge za investicije, sofinancirane s strani lokalnih skupnosti. Veliko je bilo zanimanja za mlade prevzemnike, predvsem ob razpisu, izdelanih je bilo 58 vlog. Vlog za zgodnje upokojevanje je bilo manj zaradi zamujanja razpisa. V letu 2008 je območje večkrat zajelo neurje s točo, kar je posledično pomenilo več dela v občinskih in regionalni komisiji za oceno škode po toči in neurjih.

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

| Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|---|---------------|---------|----------|--------|
| Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| Izobraževanje in usposabljanje in informiranje kmetov in njihovih družin | | | | |
| Predavanja | št. pred. | 147 | 93 | 63 |
| Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | št. tečaj. | 20 | 3 | 15 |
| Članki, prispevki, tehnološka navodila | št. člankov | 111 | 32 | 29 |
| Brošure, knjige, zborniki | št. knjig. | 4 | 201 | 5025 |
| Osebno svetovanje | št. kmet. | 11.481 | 7.333 | 64 |
| Osebno svetovanje v zvezi z načrtovanjem razvoja kmetij | št. kmet. | 495 | 473 | 96 |
| Obisk kmetije v zvezi z izvajanjem zahtev NS na poziv kmeta | št. kmet. | 767 | 577 | 75 |
| Organizacija in izvedba strokovno pospeševalnih prireditiv | | | | |
| Prikazi tehnologij in veščin, vzorčnih objektov, preskusov | št. prikaz. | 9 | 6 | 67 |
| Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | delež ur | 4,51 | 3,74 | 86 |
| Sodelovanje z znanstvenimi, raziskovalnimi, strokovnimi in izobraževalnimi institucijami doma in v tujini, prenos znanja in izkušenj v prakso | delež ur | 0,07 | 0,02 | 30 |
| Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| Kmetijska pridelava in priraja | | | | |
| Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. prog. | 260 | 75 | 29 |
| Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. prog. | 245 | 74 | 30 |
| Priprava programov sanacij | št. prog. | 7 | 13 | 186 |
| Agrarne operacije | | | | |
| Program agromelioracije | št. kmet. | 53 | 18 | 34 |
| Program namakanja | št. kmet. | 5 | 0 | 0 |
| Komasacije | št. kmet. | 3 | 110 | 3667 |
| Program za ureditev pašnika | št. kmet. | 15 | 3 | 20 |
| Program naprave ali obnove trajnih nasadov | št. kmet. | 30 | 14,5 | 48 |
| Agrarne operacije - ostalo | št. kmet. | 0 | 0 | |
| Dopolnilne dejavnosti | | | 52 | |
| Poslovni načrti - svetovanje pri pripravi | št. projektov | 47 | 11 | 23 |
| Svetovanje pri pripravi vloge do začetka izdelave vloge | št. projektov | 62 | 41 | 66 |
| Svetovanje in pomoč pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike | | | | |
| Svetovanje pri izpolnjevanju obrazcev v okviru SKOP, IP, trošarine... | | | | |
| Pomoč pri pripravi vlog in dokumentacije za subvencije | | | | |
| Pomoč pri izpolnjevanju zbirnih vlog | št. vlog | 9.069 | 8.753 | 97 |
| Vnos vlog | št. vlog | 8.279 | 8.864 | 107 |
| Svetovanje pri odpravljanju napak, dopolnitve, preveritve | št. vlog | 818 | 2.672 | 327 |
| Svetovanje na področju kmetijskih in s kmetijstvom povezanih predpisov | | | | |
| Priprava predlogov in mnenj za ukrepe in predpise na področju kmetijske politike (zakoni, uredbe, pravilniki, subvencije) | delež ur | 0,26 | 0,08 | 29 |

| | | | | |
|---|--------------|------|------|-----|
| Strokovna pomoč komisijam in odborom pri uveljavljanju ukrepov kmetijske politike (tudi na nivoju lokalnih skupnosti) | delež ur | 0,38 | 0,14 | 37 |
| Druge naloge v okviru javne službe | | | | |
| Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| Vloga in poslovni načrt za zahtevne naložbe-izdelava | število | 40 | 44 | 110 |
| Vloga za enostavne naložbe | število | 132 | 172 | 130 |
| Izvajanje programov državnega pomena | | | | |
| Statistični popisi in ocene | delež ur | 0,20 | 0,04 | 22 |
| Ocene škode po naravnih nesrečah | delež ur | 0,21 | 0,49 | 239 |
| Priprava vloge za ukrep mladega prevzemnika | število vlog | 46 | 57 | 124 |
| priprava vloge za ukrep zgodnje upokojevanje | število vlog | 28 | 8 | 29 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

4. Združevanje in povezovanje na podeželju

Področje četrte naloge smo izvedli v obsegu 6,34 % delovnega časa. Predavanja smo izvedli za 22 društev. Poleg predavanj je bil velik interes za tečaje in delavnice, kar kaže podatek o izvedbi 71 tečajev. Čistih društvenih razstav je bilo manj, ker so se člani društev udeleževali razstav v okviru prve in druge naloge. Z društvi smo organizirali 28 strokovnih ekskurzij in 18 prireditvev in srečanj, pri čemer smo skrbeli za strokovne vsebine.

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

| Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--|----------------------|---------|----------|--------|
| Svetovanje v zvezi s tehnološkim, gospodarskim in okoljevarstvenim področjem opravljanja kmetijske dejavnosti | | | | |
| Izobraževanje in usposabljanje kmetov in njihovih družin | | | | |
| Predavanja | število predavanj | 28 | 22 | 79 |
| Tečaji, krožki, seminarji, delavnice | število tečajev,... | 8 | 71 | 888 |
| Članki, prispevki | število člankov, ... | 22 | 8 | 36 |
| Osebno svetovanje | število svetovancev | 445 | 48 | 11 |
| Organizacija in izvedba društvenih prireditvev | | | | |
| Razstave | število | 18 | 5 | 28 |
| Organizacija ekskurzij | število | 30 | 28 | 93 |
| Ostale prireditve | število prireditvev | 104 | 18 | 17 |
| Izobraževanje in usposabljanje kmetijskih svetovalcev | delež ur | 0,39 | 0,58 | 152 |
| Prenos znanja in izkušenj v prakso ter svetovalna orodja | delež ur | 0,08 | 0,01 | 8 |
| Svetovanje in pomoč pri izdelavi razvojnih načrtov | | | | |
| Razvoj podeželja - ožje | delež ur | 0,85 | 0,70 | 84 |
| Svetovanje in pomoč pri organizaciji in delovanju rejskih organizacij, organizacij pridelovalcev in drugih oblik proizvodnjega in interesnega združevanja kmetijskih pridelovalcev | | | | |

| | | | | |
|---|----------|------|------|-----|
| Strokovna pomoč pri organiziranju različnih oblik združenja | delež ur | 0,07 | 0,02 | 26 |
| Strokovna pomoč pri delovanju naštetih oblik združenja | delež ur | 2,21 | 2,62 | 132 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Drugi projekti in aktivnosti

V okviru drugih dejavnosti smo izdelovali strokovna mnenja in potrdila, kjer beležimo povečan obseg in tudi cenitve, posebej škode po naravnih nesrečah. Povpraševanja po izdelavi izjav z oceno tveganja za kmetije praktično ni bilo, manj je bilo tudi organiziranih izobraževanj iz varnosti in zdravja pri delu. Za uporabnike FFS so bila izvedena predavanja. V komisiji za poklicne kvalifikacije smo sodelovali pri preverjanju. Pri projektih smo pripravljali vloge za razpise. Eden od projektov v katerem smo partnerji je Intereg IIIA Slovenija – Avstrija Dobrote s kmetij. S sosednjo Hrvaško je vzpostavljeno strokovno sodelovanje na področju sirarstva.

Preglednica 7: Prikaz realizacije kontrolnih indikatorjev po posameznih ukrepih za nalogo Drugi projekti in aktivnosti

| Šifrant ukrepov | ukrep | program | poročilo | indeks |
|--|-------------------|---------|----------|--------|
| Druge naloge, ki niso javna služba | | | | |
| Posebne storitve individualnim uporabnikom | | | | |
| Strokovna mnenja, potrdila, ... | število mnenj | 130 | 430 | 331 |
| Razne cenitve | število cenitev | 1 | 10 | 1000 |
| Svetovanje v vavčerskem sistemu svetovanja | delež ur | 0,00 | 0,00 | |
| Varnost in zdravje pri delu - izdelava izjave | število izjav | 115 | 2 | 2 |
| Varnost in zdravje pri delu - izobraževanje | število predavanj | 15 | 16 | 107 |
| Svetovanje pooblaščenega svetovalca z licenco pri pripravi portfolia za NPK in sodelovanje v komisijah | delež ur | 0,10 | 0,29 | 229 |
| Izvajanje programov državnega pomena po posebnih pogodbah | | | | |
| Strokovne ekspertize pri pripravi prostorskih programov | število | 15 | 10 | 67 |
| Tečaji za uporabnike FFS | število tečajev | 5 | 119 | 2380 |
| NATURA 2000 | delež ur | 0,14 | 0,02 | 18 |
| Ostale aktivnosti po posebnih pogodbah | delež ur | 0,07 | 0,10 | 152 |
| Projekti dobljeni na javnih razpisih | delež ur | 0,36 | 0,37 | 106 |

*V tabelah izračunani indeksi za posamezne ukrepe so primerjava podatkov v stolpcih poročilo/program, razen pri ukrepih, kjer je kontrolni indikator delež ur. Tam indeksi pomenijo primerjavo ur, ki so bile porabljene za določen ukrep in ur, ki so bile za ta ukrep načrtovane.

Izvajalci programa:

Vodja oddelka: 1

Svetovalci specialisti: 5

Svetovalci za delo s kmečko družino in dopolnilne dejavnosti: 5

Terenski svetovalci: 26

b. Oddelek za živinorejo

1. Govedoreja

Na oddelku je bilo v letu 2008 na strokovnih nalogah v govedoreji zaposlenih 45 delavcev, od tega 35 molznih kontrolorjev.

Tabela 1: Zaposleni na strokovnih nalogah v govedoreji z obsegom dela kontrolorjev v kontroli prireje:

| | Priimek in ime zaposlenega | Dela ki jih opravlja | Število rejcev | Število krav | Opombe |
|-----|----------------------------|----------------------|----------------|---------------|---|
| 1. | Bezjak Dragica | Evidentičar | | | |
| 2. | Bezjak Franc | Mol. kontrolor | 34 | 496 | |
| 3. | Čebek Jakob | Mol. kontrolor | 29 | 733 | |
| 4. | Čeh Edi | Mol. kontrolor | 32 | 525 | |
| 5. | Čep Branko | Mol. kontrolor | 32 | 611 | |
| 6. | Čibron Mateja | Vodja labor. | | | |
| 7. | Dacinger Slavko | Mol. kontrolor | 31 | 512 | |
| 8. | Gašparič Stanka | Mol. kontrolor | 34 | 463 | |
| 9. | Golčer Zinka | Mol. kontrolor | 30 | 630 | |
| 10. | Golob Franci | Mol. kontrolor | 21 | 434 | |
| 11. | Golob Jožica | Mol. kontrolor | 33 | 838 | |
| 12. | Goričan Irena | Vodja kontrole | | | |
| 13. | Halič Jože | Mol. kontrolor | 30 | 529 | |
| 14. | Hergula Milan | Mol. kontrolor | 32 | 460 | |
| 15. | Jeršič Damjan | Mol. kontrolor | 30 | 529 | |
| 16. | Kmetec Jana | Mol. kontrolor | 31 | 523 | |
| 17. | Kolarič Elica | Vodja rodov. | | | |
| 18. | Korošec Slavko | Vodja kontrole | | | |
| 19. | Kostanjevec M. | Mol. kontrolor | 25 | 404 | Delno na drobnici |
| 20. | Kramberger J. | Mol. kontrolor | 8 | 197 | Polovični delovni čas, delno na prašičereji |
| 21. | Kramberger S. | Mol. kontrolor | 32 | 527 | |
| 22. | Kreitner Stanka | Mol. kontrolor | 27 | 681 | |
| 23. | Kuharič Tanja | Pom. laborant | | | |
| 24. | Lenart Anton | Mol. kontrolor | 24 | 554 | |
| 25. | Lenart Franc | Mol. kontrolor | 30 | 570 | |
| 26. | Lužnic Marija | Mol. kontrolor | 18 | 277 | Polovični delovni čas |
| 27. | Marčič Milko | Mol. kontrolor | 33 | 685 | |
| 28. | Marhl Betka | Mol. kontrolor | 28 | 566 | |
| 29. | Mazgan Maček Irena | Mol. kontrolor | 29 | 527 | |
| 30. | Mulec Vlado | Mol. kontrolor | 33 | 612 | |
| 31. | Rajšp Miro | Mol. kontrolor | 23 | 542 | |
| 32. | Raušl Franc | Mol. kontrolor | 31 | 477 | |
| 33. | Rihtar Marjan | Mol. kontrolor | 26 | 620 | |
| 34. | Rola Vesna | Mol. kontrolor | 34 | 514 | |
| 35. | Šek Stanko | Mol. kontrolor | 34 | 517 | |
| 36. | Simonič Darja | Laborant | | | |
| 37. | Skaza Daniel | Vodja oddelka | | | |
| 38. | Šlaus Andreja | Mol. kontrolor | 14 | 270 | Polovični delovni čas |
| 39. | Smolinger Jože | Selekcionist | | | |
| 40. | Šnajder Branko | Mol. kontrolor | 33 | 594 | |
| 41. | Špes Katarina | Mol. kontrolor | 35 | 734 | |
| 42. | Tement Darinka | Mol. kontrolor | 36 | 767 | |
| 43. | Trol Irena | Mol. kontrolor | 29 | 670 | |
| 44. | Unuk Nataša | Selekcionist | | | |
| 45. | Votolen Irena | Mol. kontrolor | 27 | 570 | |
| | Skupaj | | 1.008 | 19.158 | |

- Kontrola prireje mleka in mesa

V kontrolo proizvodnje mleka in mesa v govedoreji je bilo v letu 2008 vključenih 1.014 rejcev. Povprečno število krav v čredah vključenih v kontrolo prireje mleka je znašalo 19,0 krave na kmetijo. Vsak kontrolor je v povprečju opravljal kontrolo na 30,3 kmetijah, v povprečju je imel v kontroli 575 krave.

Tabela 2: Pasemska sestava črede v rejah vključenih v kontrolo prireje

| Kontrola prireje | Število rej | Število krav | LS* | CB | RJ | Ostalo | LIM |
|------------------|-------------|--------------|--------|-------|------|--------|------|
| Mleko | 1.008 | 19.158 | 11.629 | 6.794 | 290 | 445 | 0 |
| Meso | 6 | 70 | 53 | 0 | 0 | 13 | 4 |
| Skupaj | 1.014 | 19.228 | 11.682 | 6.794 | 290 | 458 | 4 |
| % | | 100,00 | 60,76 | 35,33 | 1,51 | 2,38 | 0,02 |

* K lisasti pasmi prištevamo tudi živali oplemenjene lisaste pasme z 12 do 88 odstotnim deležem RH oz MB krvi. To križanje je dovoljeno z rejskim programom za lisasto pasmo.

- Kontrola mlečnosti v redni kontroli

Kontrolo opravljamo po metodi AT4 v skladu s Pravilnikom o evidenci staleža in proizvodnosti goveda. V letu 2008 smo opravili 185.620 kontrol prireje mleka.

Tabela 3: Obseg opravljene kontrole prireje mleka v letu 2008 po mesecih:

| | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Rej | 1.010 | 1.001 | 980 | 1.004 | 1.001 | 943 |
| Kontrol | 15.945 | 15.866 | 15.655 | 16.099 | 16.133 | 15.010 |
| | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec |
| Rej | 897 | 907 | 940 | 981 | 987 | 884 |
| Kontrol | 14.649 | 14.774 | 15.536 | 15.968 | 16.013 | 13.972 |

- Kontrola mlečnosti pri nadkontroli

Nadkontrolo izvajamo v skladu s Pravilnikom o evidenci staleža in proizvodnosti goveda Govedorejske službe Slovenije. V skladu z načrtovanim obsegom dela smo v letu 2008 opravili nadkontolo pri 1% živali, pri katerih je bila opravljena kontrola AT4. Nadkontrolo smo opravljali po modificirani A4 metodi, kar pomeni da se kontrola opravlja zjutraj in zvečer, za analizo nadkontrolor odvzame vzorec ob vsaki molži. Nadkontrola se začne 12 oz. 36 ur po opravljeni kontroli. Nadkontrolo opravljajo molzni kontrolorji in sicer z namenom preverjanja metode AT4 in ne preverjanja točnosti dela kontrolorjev. V letu 2008 je bila opravljena nadkontrola v 123 rejah, skupno je bilo opravljenih 1.955 nadkontrol. Po posameznih mesecih smo opravili naslednjo število nadkontrol:

Tabela 4: Obseg opravljene nadkontrole v letu 2008 po mesecih:

| | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec |
|---------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Rej | 5 | 11 | 14 | 11 | 7 | 7 | 9 | 5 | 8 | 12 | 24 | 10 |
| Kontrol | 89 | 116 | 238 | 158 | 98 | 93 | 125 | 109 | 121 | 201 | 432 | 175 |

Selekcija

- Ocena in odbira plemenic (bikovskih mater)

LICASTA PASMA - V letu 2008 je bilo na območju KGZ Ptuj odbranih 106 bikovskih mater lisaste pasme, od tega jih je bilo 94 čiste lisaste pasme in 12 BM z deležem tuje krvi nad 12,5%. Bikovske matere lisaste pasme so bile odbrane v 51 rejah.

V vzrejališče bikov lisaste pasme pri KGZ Murska Sobota je bilo v letu 2008 vhlevljenih 30 potomcev bikovskih mater z območja našega zavoda:

| | Datum vhlevitve | ID bika | Oče bika | Rejec |
|-----|------------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 1. | 15/01/08 | SI 33361961 | BOSPOR | Šlaus Evgen |
| 2. | 15/01/08 | SI 13425047 | WEINOLD | Sužnik Franc |
| 3. | 17/01/08 | SI 43424469 | ZETLOS | Belec Ludvik |
| 4. | 17/01/08 | SI 63424467 | ZEITLOS | Belec Ludvik |
| 5. | 17/01/08 | SI 53423436 | WEINOLD | Janežič Marjana |
| 6. | 17/01/08 | SI 43423444 | ZEITLOS | Pesrl Aleksander |
| 7. | 17/01/08 | SI 53359494 | EMAVS | Unuk Milan |
| 8. | 10/03/08 | SI 23429662 | BOSPOR | Plohl Elizabeta |
| 9. | 10/03/08 | SI 53428826 | ASTERIX | Bukovnik Silvo |
| 10. | 10/03/08 | SI 53309949 | VANSTEIN | Hedl Jože |
| 11. | 10/03/08 | SI 43423994 | BOSPOR | Štuhec Franc |
| 12. | 11/03/08 | SI 73431644 | WEINOLD | Bandur Janez |
| 13. | 09/05/08 | SI 63429792 | VANSTEIN | Mikolič Marta |
| 14. | 16/05/08 | SI 83432905 | VANSTEIN | Zapečnik Aleš |
| 15. | 11/07/08 | SI 43567692 | RATGEBER | Mikolič Marta |
| 16. | 11/07/08 | SI 73568360 | HUTMANN | Zapečnik Aleš |
| 17. | 14/07/08 | SI 53565338 | ETER | Belec Ludvik |
| 18. | 14/07/08 | SI 83570315 | HERICH | Školiber Milan |
| 19. | 05/09/08 | SI 53571261 | STREL | Janežič Marjana |
| 20. | 05/09/08 | SI 33570987 | HUTMANN | Bukovnik Silvo |
| 21. | 05/09/08 | SI 93657303 | VANSTEIN | Unuk Milan |
| 22. | 30/10/08 | SI 73662354 | HAGAT | Plohl Elizabeta |
| 23. | 30/10/08 | SI 03663431 | RATGEBER | Pesrl Aleksander |
| 24. | 30/10/08 | SI 93663432 | RATGEBER | Pesrl Aleksander |
| 25. | 30/10/08 | SI 13661971 | HAGAT | Zapečnik Aleš |
| 26. | 17/12/08 | SI 53664901 | HERICH | Belec Ludvik |
| 27. | 17/12/08 | SI 43664902 | HERICH | Belec Ludvik |
| 28. | 18/12/08 | SI 03664621 | HUTMANN | Držečnik Marjan |
| 29. | 18/12/08 | SI 13664620 | HAGAT | Držečnik Marjan |
| 30. | 22/12/08 | SI 53666707 | STREL | Paskolo Hilda |

ČRNO-BELA PASMA – V letu 2008 je bilo odbranih 28 bikovskih mater črno-bele pasme pri 19 rejcih. V vzrejališče bikov pri KGZ Nova Gorica sta bila vhlevljena dva bikca.

| | Datum vhlevitve | ID bika | Oče bika | Rejec |
|----|------------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 1. | 06/02/08 | SI 43427716 | JOSE | Orthaber Jože |
| 2. | 23/10/08 | SI 83429130 | JEFFERSON | Brezovnik Branko |

PASMA LIMUZIN – V letu 2008 so bile odbrane štiri bikovske matere pasme limuzin pri rejcu Zadavec Jožetu iz Miklavža pri Ormožu 51. V letu 2008 so bili v testno postajo pri KGZS Zavod Nova Gorica vhlevljeni trije bikci.

| | Datum vhlevitve | ID bika | Oče bika | Rejec |
|----|------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 1. | 06/02/08 | SI 83349368 | MASIN | Zadavec Jože |
| 2. | 06/02/08 | SI 43349362 | MASIN | Zadavec Jože |
| 3. | 29/12/08 | SI 63566211 | MASIN | Zadavec Jože |

- Biološki test

Podatke za biološki test beležijo molzni kontrolorji ob označitvi teleta in so prvi podatki o potomcih, ki jih dobimo s terena za izračun plemenske vrednosti bika. V letu 2008 je bilo zabeleženih in izpolnjenih skupno 29.028 dokumentov za biološki test. Število izpolnjenih dokumentov po mesecih je prikazano v tabeli 5:

| Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 2.588 | 2.358 | 2.600 | 2.584 | 2.545 | 2.429 | 2.736 | 2.402 | 2.266 | 2.247 | 2.129 | 2.144 |

- Ocena lastnosti zunanosti

Ocenjevanje zunanosti prvesnic izvajamo po sistemu linearnega opisovanja in ocenjevanja, izdelanega v Govedorejski službi Slovenije, usklajenega z mednarodnim sistemom ocene eksterierja za posamezne pasme govedu. Služi nam za izračun plemenskih vrednosti bikov za telesne lastnosti. Prvesnice ocenjujemo v obdobju 2 do 6 mesecev po telitvi. V letu 2008 je bilo skupno ocenjenih 4.536 prvesnic.

Tabela 6: Pregled ocene prvesnic po mesecih

| Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 0 | 10 | 61 | 599 | 734 | 613 | 412 | 171 | 527 | 411 | 786 | 212 |

- Preizkušanje potomcev

Za namene testa na rastnost (prireja mesa) vhlavimo v Sloveniji 12 – 14 potomcev moškega spola vsakega mladega bika lisaste pasme v postajo progenega testa, ki od leta 2006 teče v ŽIPO Lenart. Biko zbiramo na celotnem območju Slovenije naslednji zavodi (po ključu): Zavod MS (2), Zavod Ptuj (4), Zavod CE (3), Zavod LJ (3) in Zavod KR (2). V letu 2008 smo v progeno-testno postajo za lisasto pasmo vhlavili skupno 120 bikcev.

Tabela 7: Pregled vhlavitve telet v PGT postajo po mesecih

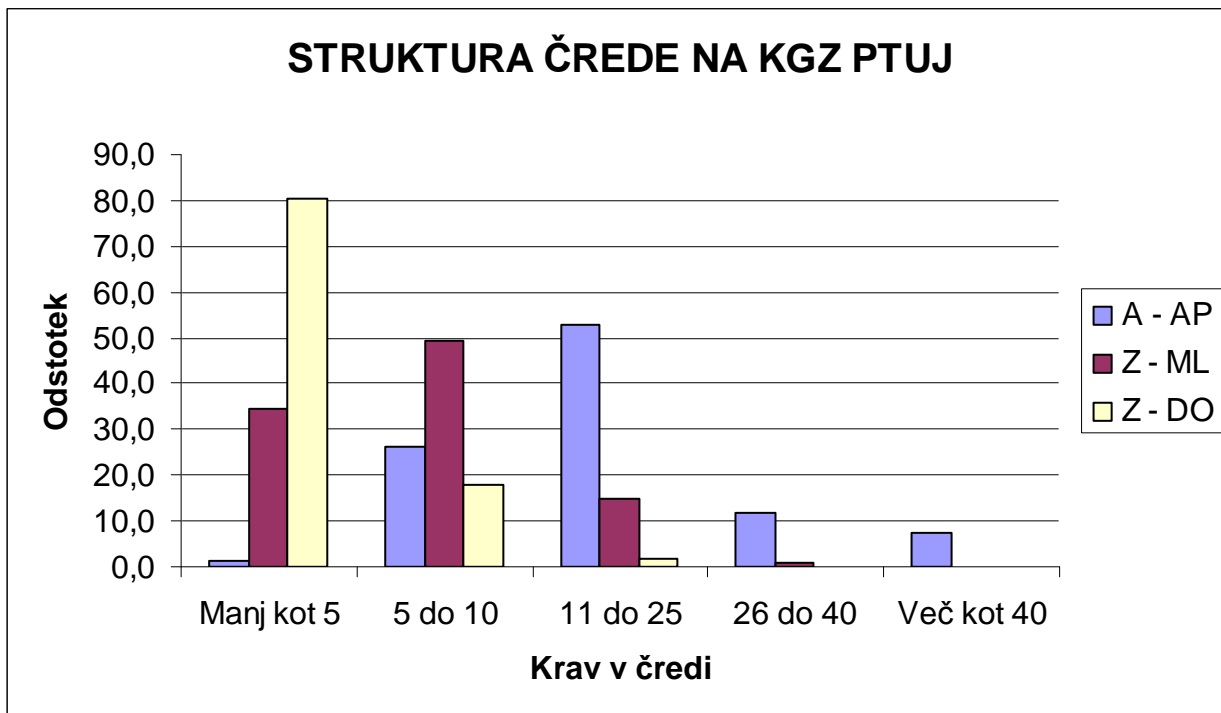
| Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 0 | 0 | 14 | 8 | 14 | 9 | 17 | 14 | 15 | 14 | 14 | 1 |

- **Spremljanje molznosti** opravljamo v rejah bikovskih mater. Hitrost iztoka mleka merimo pri kravah s statusom bikovske matere v prvi tretjini laktacije. V letu 2008 je bilo opravljenih 37 meritev molznosti.

- Število krav v registru GSS

V rejah, ki imajo živali vpisane v register GSS opravljamo na območju KGZ Ptuj naslednje vrste kontrole: kontrola prireje mleka in mesa (A – AP kontrola), kontrola porekla v rejah s prirejo mleka (Z – ML) in kontrola porekla v rejah krav dojilj (Z – DO). Velikost čred je sledeča:

| Kontrola | A - AP | | Z - ML | | Z - DO | | Skupaj |
|---------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------|
| | Število čred | % | Število čred | % | Število čred | % | |
| Krav v čredi | | | | | | | |
| Manj kot 5 | 12 | 1,2 | 233 | 34,7 | 2.936 | 80,4 | 3.351 |
| 5 do 10 | 265 | 26,3 | 333 | 49,6 | 647 | 17,7 | 1.319 |
| 11 do 25 | 534 | 53,0 | 100 | 14,9 | 67 | 1,8 | 726 |
| 26 do 40 | 121 | 12,0 | 5 | 0,7 | 2 | 0,1 | 132 |
| Več kot 40 | 76 | 7,5 | 1 | 0,1 | 0 | 0,0 | 70 |
| Skupaj rej | 1.008 | 100,0 | 672 | 100,0 | 3.652 | 100,0 | 5.332 |
| Skupaj krav | 19.158 | 54,92 | 4.549 | 13,04 | 11.179 | 32,04 | 34.886 |
| Krav na čredo | 19,01 | | 6,77 | | 3,06 | | |



- **Vodenje registra osemenitev** – vodenje registra osemenitev je ena pomembnejših nalog v okviru rodovništva in reprodukcije. Iz dobljenih podatkov lahko predvidimo gibanje strukture črede in trende v goveji čredi. Podatki veterinarske službe so nezanesljivi in netočni. V tabeli navajam gibanje števila vseh osemenitev na območju zavod v letu 2008:

| Mesec | Lisasta | Črno-bela | Ostale | Skupaj |
|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Januar | 3.342 | 1.368 | 408 | 5.118 |
| Februar | 2.770 | 1.209 | 544 | 4.523 |
| Marec | 2.879 | 1.330 | 627 | 4.836 |
| April | 3.151 | 1.281 | 494 | 4.926 |
| Maj | 3.257 | 1.170 | 487 | 4.914 |
| Junij | 2.992 | 1075 | 505 | 4.572 |
| Julij | 3.080 | 1081 | 478 | 4.639 |
| Avgust | 2.907 | 1.170 | 651 | 4.728 |
| September | 3.187 | 1.222 | 584 | 4.993 |
| Oktober | 3.239 | 1.334 | 590 | 5.163 |
| November | 2.852 | 1.466 | 407 | 4.725 |
| December | 2.895 | 1.413 | 507 | 4.815 |
| Leto 2008 | 36.551 | 15.119 | 6.282 | 57.952 |
| Delež po pasmah | 63,07% | 26,09% | 10,84% | 100,00% |

- Preverjanje porekla

V letu 2008 smo opravili registracijo porekla pri 28.000 novo označenih živalih. Število označitev z znanima staršema po mesecih je prikazano v tabeli 7:

| Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 2.439 | 2.220 | 2.434 | 2.436 | 2.382 | 2.335 | 2.666 | 2.323 | 2.200 | 2.240 | 2.168 | 2.157 |

- Laboratorij za analize mleka

V okviru oddelka deluje laboratorij za analize mleka, v katerem opravljamo analize za namene selekcije za celotna Kmetijsko gozdarska zavoda Ptuj in Celje ter delno za zavod Novo mesto. Opravljamo analize na vsebnost hranilnih snovi, na željo rejca pa tudi na vsebnost somatskih celic in

sečnine v mleku. Uporabljamo aparaturu Combifoss serije 6000 s kapaciteto 300 vzorcev na uro. V letu 2007 je bil med zavodi dosežen dogovor o ceni analize na število somatskih celic v mleku. Zaradi pomena omenjene analize za selekcijo je bila cena znižana na 2,50 EUR na kravo na leto. Za analizo se je odločilo več kot 90% rejcev. Z navedenim obsegom analiz je laboratorij za analize mleka pri našem zavodu največji v Sloveniji.

Tabela 8: Število opravljenih analiz v letu 2008 po naročnikih

| | Vsebnost m.m., beljakovin, laktoze | Vsebnost somatskih celic | Vsebnost sečnine |
|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------|
| KGZ Ptuj | 194.234 | 179.989 | 16.114 |
| KGZ Celje | 173.436 | 135.092 | 6.737 |
| KGZ Novo Mesto | 21.721 | 19.471 | 1.379 |
| Skupaj | 389.391 | 334.552 | 24.230 |

- **Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji**

V letu 2008 smo v skladu z načrtovanim obsegom opravili izobraževanje delavcev zaposlenih na strokovnih nalogah. Zaposleni so sodelovali v treh izobraževanjih in sicer:

- Ocenjevanje zunanosti živali lisaste pasme – 23.04.08 – 4 udeleženci
- Ocenjevanje zunanosti živali rjave pasme – 09.10.08 – 3 udeleženci
- Osnovni program usposabljanja za izvajalce strokovnih nalog v govedoreji – 03.11.08 – 51 udeležencev
- Osnovni program usposabljanja za izvajalce najzahtevnejših strokovnih nalog v govedoreji – 2.-3.12.2008 – en udeleženec

- **Razstave živali**

V letu 2008 smo sodelovali pri izvedbi dveh razstav govedi:

- Govedorejska razstava v okviru 46. Kmetijsko živilskega sejma v Gornji Radgoni, ki je potekala od 23.8.2008 do 29.8.2008. Na razstavi je bilo z območja KGZ Ptuj razstavljenih 9 prvesnic lisaste pasme. Prvesnica Lara SI 03051366, rejca Horvat Marjana, Sobetinci 22, je bila ocenjena kot druga najboljša žival v svoji kategoriji.

- Zelo uspešna in odmevna razstava Govedorejskega društva Maribor je potekala 19.9.2008. Razstavljenih je bilo 72 govedi lisaste in črno-bele pasme v treh kategorijah – plemenske telice, mlajše krave in starejše krave. Osemenjevalni center za lisasto pasmo je razstavljal plemenskega bika.

- **Biki v prirodnem pripustu** – v registru bikov v prirodnem pripustu imamo 37 bikov, od tega je največ lisaste in oplemenjene lisaste pasme (18 bikov), sledijo mesne pasme (13 LIM, 3 CHA) in črno-bela pasma (3 biki).

| | ID številk/ Rod. številka | Ime | Pas- ma | Rejec | Nabavljen /izločen | Oče bika |
|-----|------------------------------|--------------|------------|---|-----------------------|-------------|
| 1. | SI 13025805 /832047 | SISTEM | ČB | AK Maribor Farma Ogrizkovo | 22/11/07 | Sinatra |
| 2. | SI 03417357 /832088 | LJUBIK | ČB | Breznik Friderik, Zg. Ščavnica 45, Sv. Ana | 23/10/08 | Lancelot-et |
| 3. | SI 62969233 /822116 | DIDAS | LS/ RH | Čep Venčeslav Vukovje 62 | 21/12/06 +22/10/08 | Dionis |
| 4. | SI 53153652 /862521 | - | CHA | Črešnar Gorazd, Kumen 27, Fala | 22/05/08 | 862098 |
| 5. | SI 62994383 /821901 | DISKO | LS | Črešnar Martin Pokoše 13 | 10/07/06 +30/04/08 | Dionis |
| 6. | SI 03103281 /862275 | - | LIM | Garmut Pavel, Sp. Kapla 87, Kapla | 04/09/07 | Masin |
| 7. | SI 62980483 /821865 | HODCI | LS | Goričan Jože Činžat 3, Fala | 09/02/06 +10/09/08 | Hodson |
| 8. | SI 93223366 /822212 | SMIS | | Grubič Dejan, Šalovci 13, Središče ob D | 21/01/08 | Samut |
| 9. | SI 03308871 /822330 | - | LS/ RH | Jurič Martin, Sliv. Pohorje 2, Pohorje | 22/05/08 | Waterberg |
| 10. | SI 1769649 /861298 | DOLFA | LIM | Jurše Tomaž Špengova 47, Ruše | 28/05/01 | Morin |
| 11. | SI 23128880 /862529 | - | LIM | Jurše Tomaž Špengova 47, Ruše | 23/12/08 | Ezop |
| 12. | SI 13317050 /862068 | HAMBI | LIM | Kaube Rok, Činžat 15, Fala | 02/07/08 | Herex |
| 13. | SI 82832883 /821864 | HOLIDEJ | LS | Kerbler Marjan Sp. Kapla 44 | 14/02/06 +17/09/08 | Hostress |
| 14. | SI 03357844 /822347 | BOTAR | LS | Kerbler Marjan Sp. Kapla 44 | 23/09/08 | Bospor |
| 15. | SI 83330494 /822362 | ATRANS | LS | Klinc Jožef Kot 33, Oplotnica | 31/12/08 | Asterix |
| 16. | SI 63106769 /822119 | ESTOR | LS/MB | Klinc Leopold Kot 33, Oplotnica | 22/12/06 +09/12/08 | Enrico |
| 17. | SI 83253522 /822198 | SAJON | LS | Koler Darko Breznikova, Benedikt | 13/11/07 | Samut |
| 18. | SI 92677360 /862101 | HARI | CHA | Kosec Jožef Mali Brebrovnik 58 | 16/02/07 | Hari 861418 |
| 19. | SI 83246485 /822209 | LERO | LS/ RH | Kovačič Benjamin, Miklavška 45, Hoče | 19/12/07 | Leo |
| 20. | SI 83005903 /822152 | ERFAT | LS | Kozar Simon Bohova 34 | 17/05/07 +09/12/08 | Enrico |
| 21. | SI 12390887 /862106 | MUFKO | LIM | Krajnc Jurij Smolnik 21, Ruše | 21/06/06 | Lizir |
| 22. | SI 33069920 /822128 | MAKSI | LS | Krajnc Marija Zg. Velka 78 | 22/02/07 | Monako |
| 23. | DE 0891632109 /861968 | JEANIGHT -ET | LIM | Lah Ivan Lačaves 1 | 19/04/05 | Highlander |
| 24. | SI 93242961 /822175 | LUFTAR | LS | Majal Anton, Planica 29 | 09/07/07 | Leo |
| 25. | SI 42390846 /861829 | - | LIM | Malajner Maksimiljan Kumen 18, Lovrenc | 13/01/05 | Mor |
| 26. | SI 53320096 /862063 | VIS | LIM | Paulič Ljudmila, Rdeči breg 12a | 09/06/08 | Visconti |

| | ID števila/ Rod. številka | Ime | Pas- ma | Rejec | Nabavljen /izločen | Oče bika |
|-----|--------------------------------------|----------------|--------------------|--|-------------------------------|-----------------|
| 27. | SI 33178437 /822163 | SARIS | LS | Pečovnik Štefan Frajhajm 13 | 18/06/07 | Samut |
| 28. | SI 73063504 /821924 | DEKOR | LS | Pinter Mirko Bohova 5, Hoče | 19/10/06 +14/10/08 | Dionis |
| 29. | SI 73143118 /822360 | ZIKO | LS | Pinter Mirko Bohova 5, Hoče | 24/12/08 | Zeitlos |
| 30. | SI 93365983 /822351 | VITO | LS | Polak Stanislav, Obrež 64, Središče | 11/11/08 | Vanstein |
| 31. | SI 13179674 /822176 | VAT | LS | Rebernik Miha Javnik 23, Podvelka | 09/07/07 | Waterberg |
| 32. | SI 33116589 /822180 | ZOBER | LS | Robič Vladimir Slivniško Pohorje 4 | 11/07/07 | Zlatko |
| 33. | SI 62969219 /821902 | MONT- BLANK | LS | Roršek Alojz Stari Grad 84 | 10/07/06 | Mufti |
| 34. | SI 92989094 /862003 | ROMB | LIM | Sekolovnik Silvo, Pernice 21, Muta | 14/09/06 | Roli |
| 35. | SI 33128841 /862253 | HIM | LIM | Senekovič Jožef, Trstenik 8, Benedikt | 25/05/07 | Hymor |
| 36. | SI 23187773 /822117 | RONHIL | LS | Sirk Srečko Zgornja Velka 76 | 21/12/06 +11/11/08 | Rumba |
| 37. | SI 33366650 /822344 | RAMEL | LS | Sirk Srečko Zgornja Velka 76 | 16/09/08 | Ragel |
| 38. | SI 23128842 /862254 | - | LIM | Špindler Boštjan, Jurovski dol 3 | 25/05/07 | Hymor |
| 39. | SI 53251169 /822185 | LEVIN | LS | Štrablek Domen Zgornja Kapla 2 | 11/09/07 | Leo |
| 40. | SI 22864008 /861935 | HEDON | LIM | Tomše Edvard, Loka pri Framu 16 | 09/08/05 | Hrček |
| 41. | SI 23271964 /822307 | VOLF | LS | Triler Silvo, Plodršnica 9 | 04/03/08 | Waterberg |
| 42. | SI 53058430 /832070 | TIM | ČB | Vernik Anton, Bezena 3d, Ruše | 10/07/08 | Titanic-et |
| 43. | SI 92390731 /861798 | ŠERIF | CHA | Vraz Zlatko, Cerovec Stanka Vraza 30 | 31/05/04 | Hidalgo |
| 44. | SI 13119577 /822213 | LESKO | LS | Zadravec Janko, Miklavž pri O. 59 | 16/01/08 +09/10/08 | Leo |
| 45. | DE 0891632107 /861806 | MASIN | LIM | Zadravec Matej Miklavž pri O. 51 | 18/07/04 | Mas du clo |
| 46. | SI 63053300 /821911 | HAFUR | LS | Zakelšek Štefan Dol pri Stopercah 11 | 26/08/06 +03/06/08 | Hostress |
| 47. | SI 73320984 /822348 | ZLATNIK | LS | Zakelšek Štefan Dol pri Stopercah 11 | 13/10/08 | Zeitlos |

+ = datum izločitve bika

Tabela 9: Zbirna tabela o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v govedoreji v letu 2008 (p.p. 5406)

| | Planirano. št nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2006 | Indeks 2006 | Indeks 2006 |
|---|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan | realizacija / plan | izplačilo / plan |
| | | | | | | | (št. nalog) | (vrednost) | (vrednost) |
| Preverjanje porekla | 28.000,00 | 42.000,00 | 28.000,00 | 42.000,00 | 28.000,00 | 42.000,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 4.100,00 | 76.998,00 | 4.536,00 | 85.186,08 | 4.100,00 | 76.998,00 | 110,63 | 110,63 | 100,00 |
| Vodenje registra osemenitev | 57.000,00 | 28.500,00 | 57.687,00 | 28.843,50 | 57.000,00 | 28.500,00 | 101,21 | 101,21 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 30,00 | 751,20 | 32,00 | 801,28 | 30,00 | 751,20 | 106,67 | 106,67 | 100,00 |
| Kontrola mlečnosti v redni kontroli | 178.000,00 | 701.320,00 | 185.620,00 | 731.342,80 | 178.000,00 | 701.320,00 | 104,28 | 104,28 | 100,00 |
| Kontrola mlečnosti pri nadkontroli | 1.780,00 | 15.201,20 | 1.955,00 | 16.695,70 | 1.780,00 | 15.201,20 | 109,83 | 109,83 | 100,00 |
| Kontrola prireje mesa | 300,00 | 5.628,00 | 300,00 | 5.628,00 | 300,00 | 5.628,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenic | 140,00 | 3.796,80 | 144,00 | 3.905,28 | 140,00 | 3.796,80 | 102,86 | 102,86 | 100,00 |
| Lastna preizkušnja na testni postaji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Biološki test | 29.000,00 | 31.320,00 | 29.028,00 | 32.416,20 | 29.000,00 | 31.320,00 | 100,10 | 103,50 | 100,00 |
| Spremljanje molznosti | 36,00 | 1.051,56 | 37,00 | 1.080,77 | 36,00 | 1.051,56 | 102,78 | 102,78 | 100,00 |
| Načrtno parjenje | 73,00 | 1.393,57 | 73,00 | 1.393,57 | 73,00 | 1.393,57 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Preizkušnja potomcev | 120,00 | 15.022,80 | 120,00 | 15.022,80 | 120,00 | 15.022,80 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev javne službe strokovnih nalog v živinoreji | 59,00 | 17.700,00 | 59,00 | 17.700,00 | 59,00 | 17.700,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| nakup računalniške in merilne opreme | 1,00 | 8.300,00 | 1,00 | 8.294,14 | 1,00 | 8.294,14 | 99,93 | 99,93 | 99,93 |
| SKUPAJ | | 948.983,13 | | 990.310,12 | | 948.977,27 | | 104,35 | 100,00 |

2. Prašičereja

Poročilo o opravljenem delu na strokovnih nalogah selekcije v prašičereji:

1. Izobraževanja so se izvajala v okviru krajših predavanj ob različnih priložnostih (Antonovo, prašičerejski dan, sejem v G. Radgoni), predavanja skupaj s kmetijsko svetovalno službo.
2. Sodelovanje pri nakupu plemenskih živali: vzrejna središča živali kupijo na vzrejnih središčih, ki imajo status za prodajo slovenska landrace linija 11. Seleksijska služba odbere živali, sodeluje pri prodaji, odbiri in merjenju plemenskih živali.
3. Merjasce za OC odbira seleksijska služba, v letu 2008 je bilo nabavljenih 18 živali. Od tega je bilo pet odbrani na vzrejnem središču Pignar eden pa na vzrejnem središču Aksentijevič in Ficko, deset živali je bilo kupljenih na Švedskem (8), Avstriji (1) in Nemčiji (1). Izločenih je bilo 6 merjascev.
4. Vodenje rodovniških knjig za čistopasemske plemenske živali za rejce na območju zavoda (vodimo jih za pasmo 11, 22, 44, 55 in hibrid 12). Vzpostavitev in vodenje registrov (pomoč rejcem pri izpolnjevanju). Spremljanje prometa s plemenskimi živalmi (tudi strokovna pomoč rejcem pri nakupu).

5. Individualno označevanje na vzrejnih središčih in ostalih rejah
Ugotavljanje in nadzor nad skupinskim označevanjem (zagotavljanje sledljivosti). Ugotavljanje identifikacije prašičev. Nadzor nad vodenjem staleža prašičev (nakupi, prodaje, selitve, praritve, izgube). Usklajevanje sistema označevanja z zakonodajo, potrebami SIR-a in drugih javnih služb. Usklajevanje dela z drugimi službami (veterina, SIR)
6. V letu 2008 je selekcijska služba s tetoviranjem označila okoli 7000 pujskov. Število tetoviranih pujskov se je v letu 2008 zmanjšalo za 330.
7. Izvedba preizkusa prašičev v proizvodnih razmerah (meritve pri odbiri: starost, masa, DHS). Ocenjevanje zunanosti in konstitucije. Preverjanje porekla.
V letu 2008 smo opravili 1079 merjen pri plemenskih mladica pasme 11 in H12. Opravili smo tudi 3071 tehtanj plemenskih merjascev pasem pietrain, slovenski veliki beli prašič, slovenski landrace linija 11 in 55 ter hibrida 54.
V letu 2008 je bilo naročenih 25027 ušesnih znamk za prašiče in 70 klešč za označevanje živali proizvajalca »Allflex« pri KGZ Nova Gorica.
8. Kontrola zbiranja podatkov (plodnost, gospodarnost prireje pujskov, življenjska prireja svinj, libido, lastnosti semena, intenzivnost in trajanje izkoriščanja merjascev). Interpretacija rezultatov. Strokovna pomoč kmetiji.
9. Meritve, zajemanje in tok podatkov
V letu 2008 smo vnesli 1705 prasitev, 1777 odstavitev, 2912 pripustov, 551 prodaj in 1451 izločitev. Izpisali smo tudi 827 kartic svinj. 150 svinj smo pregledali z ultrazvokom – brejost. Spremljanje učinkovitosti selekcije
10. Urejanje in organizacija novih vzrejnih središč v skladu z dolgoročnim planom. Redni tedenski obiski na kmetijah: označevanje pujskov, kontrola evidence, odbira mladic, pregled na brejost z ultrazvokom, prodaja mladic, izločanje plemenskih svinj in merjascev, svetovanje. Obnova plemenske črede: nakup plemenskih mladic in merjascev v rejah na proizvodnem nivoju. Povezovanje rejcev. V letu 2008 je bilo opravljenih 470 obiskov na kmetijah.
Izobraževanje in usposabljanje strokovnih delavcev na področju selekcije prašičev. Udeležili smo se enodnevnega seminarja v Murski Soboti.
Sodelovanje pri izdelavi kataloga merjascev. Odbira in potrjevanje plemenjakov. Podelitev in odvzem statusov rej (strokovnega sveta pri PRO za prašiče). Sodelovanje pri izdelavi katalogov za razstave (katalog izdan za 46. mednarodni sejem v Gornji Radgoni). Izbor plemenskih živali za razstave (za razstavo na sejmu v Gornji Radgoni je bilo odbranih 15 živali).
11. Prilagoditev selekcijskega programa slovenski in evropski zakonodaji. Zakonske podlage in organizacijske sheme. Izdelava opisov metod za izboljšanje populacij. Izobraževanje in informiranje selekcionarjev, rejcev in kupcev plemenskih živali. Izvajanje selekcijskega programa.

Tabela 1: Zaposleni na strokovnih nalogah v prašičereji v 2008

| | Priimek in ime zaposlenega | Dela ki jih opravlja | Stopnja izobrazbe | Opombe |
|----|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1. | Prevalnik Darja | Selekcionist | VII | |
| 2. | Bračko Anita | Tehnični delav. | V | |
| 3. | Kramberger Jožica | Tehnični delav. | IV | 1/4, ostalo na govedoreji |

Tabela 2: Zbirna tabela o opravljenem delu na področju strokovnih nalog v prašičereji v letu 2008 (p.p. 5406)

| | Planirano. št nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|---|---------------------|------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan (št. nalog) | realizacija / plan (vrednost) | izplačilo / plan (vrednost) |
| Spremljanje reprodukcijskih lastnosti | 240,00 | 6.300,00 | 246,00 | 6.457,50 | 240,00 | 6.300,00 | 102,50 | 102,50 | 100,00 |
| Preprečevanje parjenja v sorodstvu | 843,00 | 23.899,05 | 850,00 | 24.097,50 | 843,00 | 23.899,05 | 100,83 | 100,83 | 100,00 |
| Ocenjevanje lastnosti zunanosti | 4.450,00 | 23.362,50 | 4.454,00 | 23.383,50 | 4.450,00 | 23.362,50 | 100,09 | 100,09 | 100,00 |
| Spremljanje premikov živali | 30,00 | 378,00 | 32,00 | 403,20 | 30,00 | 378,00 | 106,67 | 106,67 | 100,00 |
| Vodenje rodovniških knjig in registrov | 334,00 | 9.432,16 | 349,00 | 9.855,76 | 334,00 | 9.432,16 | 104,49 | 104,49 | 100,00 |
| Strokovno vodenje | 12,00 | 3.090,00 | 12,00 | 3.090,00 | 12,00 | 3.090,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenjakov | 284,00 | 9.244,20 | 293,00 | 9.537,15 | 284,00 | 9.244,20 | 103,17 | 103,17 | 100,00 |
| Ocena in odbira plemenic | 1.185,00 | 19.908,00 | 1.201,00 | 20.176,80 | 1.185,00 | 19.908,00 | 101,35 | 101,35 | 100,00 |
| Preizkus sorodnikov v pogojih reje | 263,00 | 3.219,12 | 269,00 | 3.292,56 | 263,00 | 3.219,12 | 102,28 | 102,28 | 100,00 |
| Strokovno izpopolnjevanje izvajalcev J.S. strokovnih nalog na področju živinoreje | 3,00 | 900,00 | 3,00 | 900,00 | 3,00 | 900,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| SKUPAJ | 7.644,00 | 99.733,03 | 7.709,00 | 101.193,97 | 7.644,00 | 99.733,03 | 100,85 | 101,46 | 100,00 |

3. Drobница

V letu 2008 se je število tropov ovc, vključenih v kontrolo prireje zmanjšalo za 3 reje, število tropov koz je ostalo enako. Najbolj razširjena pasma ovac je oplemenjena jezersko solčavska in avtohtona jezersko solčavska, pri kozah pa je najbolj zastopana burska pasma. Po ena reja koz (slovenska srnasta pasma) in ena reja ovac (oplemenjena bovška) sta usmerjeni v mlečno proizvodnjo. Obe reji, ki se ukvarjata z mlečno proizvodnjo prodata svoje izdelke na domu, nekaj pa tudi v trgovini.

Pri potrjevanju obrazcev za rejo avtohtonih in tradicionalnih pasem domačih živali, vidimo, da imamo pri kozah zelo malo rej, ki redijo avtohtono oz. tradicionalno pasmo, kot sta slovenska srnasta in slovenska sanska pasma.

Tabela 1: Struktura črede drobnice v kontroli prireje mleka in mesa na območju KGZ Ptuj

| | Vse živali | | Kontrola prireje | |
|----------------|--------------|---------------|------------------|--------------|
| | Tropov | Živali | Tropov | Živali |
| Koze | 419 | 1.702 | 18 | 405 |
| Ovce | 786 | 9.210 | 29 | 1.575 |
| Skupaj | 1.205 | 10.912 | 50 | 1.863 |
| Živali na trop | | 10,1 | | 37,3 |

Tabela 2: Zaposleni na strokovnih nalogah kontrole proizvodnje drobnice

| | Priimek in ime zaposlenega | Dela ki jih opravlja | Stopnja izobrazbe | Opombe |
|----|----------------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| 1. | Strelec Marija | Kontrolor | V | Delno govedoreja |

Tabela 3: Zbirna tabela o opravljenem delu na področju strokovnih nalog pri reji drobnice v letu 2008 (p.p. 5046)

| | Planirano. št nalog | | dejansko opravljene naloge | | izplačilo | | Indeks 2008 | Indeks 2008 | Indeks 2008 |
|-----------------------|---------------------|------------------|----------------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | letno | vrednost | število | vrednost | število | vrednost | realizacija / plan | realizacija / plan | izplačilo / plan |
| | | | | | | | (št. nalog) | (vrednost) | (vrednost) |
| Jagnitve, jaritve | 884,00 | 2.324,92 | 1.326,00 | 3.487,38 | 884,00 | 2.324,92 | 150,00 | 150,00 | 100,00 |
| Odbira - ocena živali | 530,00 | 2.040,50 | 547,00 | 2.105,95 | 530,00 | 2.040,50 | 103,21 | 103,21 | 100,00 |
| Selekcija | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Označitve | 2.000,00 | 5.960,00 | 2.001,00 | 5.962,98 | 2.000,00 | 5.960,00 | 100,05 | 100,05 | 100,00 |
| Tehtanja | 1.275,00 | 5.023,50 | 1.620,00 | 6.382,80 | 1.275,00 | 5.023,50 | 127,06 | 127,06 | 100,00 |
| Kontrola | 485,00 | 3.506,55 | 675,00 | 4.880,25 | 485,00 | 3.506,55 | 139,18 | 139,18 | 100,00 |
| SKUPAJ | 5.174,00 | 18.855,47 | 6.169,00 | 22.819,36 | 5.174,00 | 18.855,47 | 119,23 | 121,02 | 100,00 |

4. Konjereja

Na področju konjereje predstavniki službe za kontrolo in selekcijo sodelujemo pri registraciji kobil in potrjevanju zahtevkov za premije. V letu 2008 je bilo potrjeno 189 zahtevki za premije za rejo kobil pri 72 rejcih. Največje število potrjenih zahtevkov je bilo za slovensko hladnokrvno pasmo (91 kobil pri 35 rejcih), manj za pasmo kasač (45 kobil pri 18 rejcih) in haflinger (53 kobil pri 19 rejcih). Potrjevanje zahtevkov za lipicansko pasmo je v letu 2008 izvajala VF. V letu 2008 je bilo na terenu je bilo izvedenih 14 opisov kopitarjev za namen registracije živali.

c. Osemenjevalni center

Delovno območje Osemenjevalnega centra Ptuj je reja plemenskih bikov, pridobivanje in konfekcioniranje semena, skladiščenje in distribucija v skladu z določili Pravilnika o pogojih za razmnoževanje domačih živali (Uradni list RS, št.51/07) in rejskim programom za lisasto pasmo. Seme ostalih pasem nam posredujejo iz osemenjevalnega centra Preska.

Distribucija semena je organizirana tako, da veterinarske organizacije podravske regije, kot tudi veterinarske organizacije celjske regije oskrbujemo s semenom ob rednih razvozi, ki potekajo vsake tri tedne. Izvajalce umetnega osemenjevanja oskrbujemo tudi z tekočim dušikom za skladiščenje semena in ostalim materialom potrebnim za izvajanje te dejavnosti. V sodelovanju s selekcijsko službo, skrbimo za izvajanje načrtnih osemenitev bikovskih mater in semenom bikov iz uvoza, prav tako pa smo sodelovali pri nabavi le tega.

Osemenjevalni center vrši distribucijo semena lisastih bikov v skladu z rejskim programom lisaste pasme in priporočili strokovnih služb. To pomeni, da je seme testiranih in mladih bikov na voljo neomejeno, razen v obdobju, ko distribuiramo pomladansko in jesensko skupino mladih bikov. V tem obdobju je izdaja semena testiranih bikov delno ustavljena.

V osemenjevalnem centru Ptuj je bilo v letu 2008 povprečno 50 bikov. Vsi plemenjaki, katerih seme smo uporabljali v sistemu umetnega osemenjevanja so slovenskega porekla, nabavljeni pa so v Osemenjevalnem centru Murska Sobota. V letu 2008 smo po dogovoru z osemenjevalnim centrom Neustadta a. d. Aisch v Nemčiji imeli v reji 13 čakajočih bikov iz njihovega centra, ti biki niso bili vključeni v proizvodnjo semena, pač pa smo tržili zgolj krmni dan za te živali. Pomembna dejavnost našega centra je tudi skrb za zdravje plemenjakov, zato so vse živali letno redno zdravstveno pregledane v skladu z navodili VURS-a. Osnovno krmo za plemenjake smo pridelali na lastnih površinah osemenjevalnega centra.

V Osemenjevalnem centru Ptuj so zaposleni:

- vodja osemenjevalnega centra, dr.vet.med.
- strokovni sodelavec, dr.vet.med., namestnik vodja
- laborantka, kem.teh.
- tehnična sodelavca za distribucijo in odvzem semena
- tehnična sodelavka za obdelavo podatkov
- oskrbovalci živali, štirje sodelavci
- čistilka.

V oktobru 2008 smo organizirali redni letni pregled bikov. Na osnovi tega pregleda so bili izdani katalogi bikov za leto 2009. Delavci Osemenjevalnega centra Ptuj aktivno sodelujemo v izobraževanju rejcev in strokovnih služb. Organizirali smo predstavitve bikov vseh pasem za rejce in izvajalce osemenjevanja. Te predstavitve organiziramo v podravski in celjski regiji. Osemenjevalni center Ptuj se je aktivno predstavil tudi na Kmetijsko živilskem sejmu v Gornji Radgoni, kjer smo razstavljali dva naša plemenjaka. Sodelovali smo tudi na govedorejski razstavi v Mariboru, kjer smo rejcem predstavili enega plemenjaka.

Mednarodno sodelovanje:

V letu 2008 smo v tujino prodali 28635 doz semena, kar predstavlja 16,4% manj, kot v istem obdobju lani. Seme smo prodajali komercialnim firmam v BiH, skupaj z Osemenjevalnim centrom Preska pa smo s semenom zalagali tudi veterinarske organizacije v Črni gori. V letu 2008 smo sklenili dogovor z osemenjevalnim centrom Neustadta a. d. Aisch v Nemčiji po katerem smo v mesecu marcu dobili v rejo 13 čakajočih bikov, kateri so bivali pri nas do septembra. V planu imam še tesnejše sodelovanje v smislu izmenjave semena mladih bikov in trženja semena posameznih testiranih bikov tega centra, vendar le do meje, ko ne bo ogroženo domače selekcijsko delo.

Zdravstveno stanje črede:

V Osemenjevalnem centru Ptuj, velik poudarek posvečamo zdravstvenemu statusu črede. Posebno pozornost posvečamo preventivni dejavnosti. Tako vse mlade bike, ki pridejo iz vzrejališča v Murski Soboti, najprej namestimo v izolatorij, kjer ostanejo najmanj 30 dni, v tem času pa opravimo preiskave na predpisane kužne bolezni (Pravilnik o rutinskih diagnostičnih preiskavah in načinu zdravljenja bikov v odobrenih osemenjevalnih središčih, URL RS št. 36/13.04.2004). Na predpisane kužne bolezni pregledamo tudi vse plemenjake v centru. Odvzem krvi vsem plemenjakom smo opravili v mesecu maju, analize pa so opravili na Veterinarski fakulteti v Ljubljani. Vsi plemenjaki so negativni na prisotnost predpisanih kužnih bolezni. V mesecu maju je bila izvedena tudi tuberkulinizacija. V mesecu marcu smo vse plemenjake vitaminizirali in opravili dehelmentizacijo. Veliko pozornost posvečamo tudi zdravju parkljev. Korekcijo opravljamo dva krat na leto pri vseh plemenjakih, ter po potrebi ob morebitnih težavah.

Proizvodnja semena:

V letu 2008 smo v Osemenjevalnem centru Ptuj opravili 64 odvzemov semena in proizvedli 255.696 doz globoko zamrznjenega semena najvišje kvalitete. Povprečna progresivna gibljivost tega semena, merjena po odtajanju znaša 58% , po preživeljivostnem testu pa 50%. Plemenjaki opravijo v povprečju po dva skoka na odvzem. Ejakulat se kontrolira na več stopnjah in v primeru da odgovarja, se ga razredči. Kot razredčevalec smo v letu 2008 uporabljali komercialne proizvode iz Francije in Nemčije. Ob odvzemu semena bikom smo v povprečju proizvedli okoli 4000 doz semena. Vzorce zamrznjenega semena redno pošiljamo na Veterinarsko fakulteto v Ljubljani, kjer opravijo superanalizo semena, ter izdajo ustrezen certifikat. Seme, ki ustreza minimalnim pogojem iz priloge pravilnika o pogojih za razmnoževanje domačih živali (Uradni list RS, št.51/07), je mogoče skladiščiti v banke semena oziroma uporabiti za umetno osemenjevanje plemenic. V letu 2008 smo prodali 189.851 doz semena bikov našega centra. Prodaja na domačem trgu je znašala 161.216 doz, kar predstavlja 3,50% več kot v istem obdobju lani. V BiH pa smo izvozili 20.800 doz semena. Skupaj z osemenjevalnim centrom Preska pokrivamo potrebe po zamrznjenem semenu v Republiki Črni Gori. Izdaja semena v to državo je znašala 7.835 doz.

Uvoz semena:

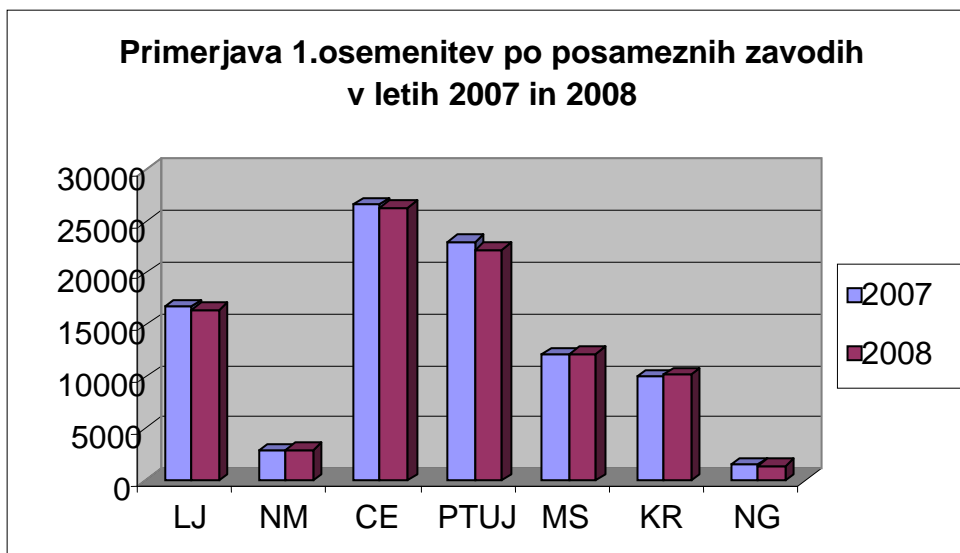
Osemenjevalni center Ptuj je v mesecu marcu 2008 za potrebe načrtnega osemenjevanja bikovskih mater, pripeljal iz Nemčije seme sedmih bikov lisaste pasme. Seme za osemenjevanje bikovskih mater smo distribuirali na veterinarske ambulante, in sicer 2 dozi po bikovski materi. Skupno je bilo pripeljanih 4.500 doz semena.

Tabela 1: I. OSEMENITVE S SEMENOM LISASTIH BIKOV MED LETI 1998 IN 2008

LISASTA PASMA*

| | LJ | NM | CE | PTUJ | MS | KR | NG | SKUPAJ |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1998 | 20525 | 2205 | 33757 | 29495 | 19672 | 14444 | 1666 | 121764 |
| 1999 | 20071 | 2290 | 34223 | 29183 | 18921 | 14050 | 1693 | 120431 |
| 2000 | 19701 | 2220 | 32193 | 27921 | 17693 | 12420 | 1679 | 113827 |
| 2001 | 19278 | 2284 | 30521 | 28273 | 17331 | 12798 | 1676 | 112161 |
| 2002 | 19009 | 2309 | 29415 | 27817 | 16872 | 13153 | 1642 | 110217 |
| 2003 | 18431 | 2377 | 28530 | 26374 | 16054 | 13175 | 1535 | 106476 |
| 2004 | 17694 | 2475 | 27072 | 24579 | 13974 | 13100 | 1558 | 100452 |
| 2005 | 17382 | 2529 | 27722 | 24968 | 14135 | 12017 | 1640 | 100393 |
| 2006 | 17129 | 2697 | 27076 | 24193 | 13473 | 10790 | 1777 | 97135 |
| 2007 | 16802 | 2885 | 26668 | 23095 | 12188 | 10066 | 1591 | 93295 |
| 2008 | 16592 | 3021 | 26371 | 22324 | 12289 | 10255 | 1502 | 92354 |
| i 08/07 | 0,9875 | 1,04714 | 0,98886 | 0,96662 | 1,00829 | 1,01878 | 0,94406 | 0,989914 |

Slika 1: Primerjava 1. osemenitev po zavodih



V letu 2008 smo imeli v hlevu 30 plemenskih merjascev in sicer :

- 7 merjasce linije 11 (slovenski landrace)
- 7 merjasce linije 22 (veliki slovenski beli prašič)
- 1 merjasca linije 33 (duroc)
- 5 merjasce linije 44 (piatrain)
- 4 merjasce linije 54
- 3 merjasca linije 55 (slovenski landrace)
- 3 merjasca linije 74

V letu 2008 smo nabavili 18 novih plemenskih merjascev. Iz vzrejališča PIGNAR pet (2x54,2x44, 1x55), iz Avstrije enega t plemenskega merjasca linije 33., iz vzrejališča Aksentijevič, enega velikega belega slovenskega prašiča(linija 22),iz kmetije Ficko pa dva plemenska merjasca slovenska landrace(linija 11). V mesecu decembru smo organizirali uvoz osmih plemenskih merjascev linije 22 in 11. Prav tako smo iz Nemčije uvozili enega plemenskega merjasca linije 74.

V letu 2008 smo izločili 6 plemenskih merjascev zaradi različnih razlogov (poškodbe, plodnostne motnje, starost) in sicer : 1x44, 2x11, 1x22, 2x54.

Središče za plemenske merjasce se ukvarja s podajo merjaščevega semena. Skozi vse leto smo imeli dnevno na razpolago seme najmanj enega merjasca vsake pasme oz. linije. Zaradi potreb oziroma pomanjkanja kvalitetnih plemenskih merjascev pasme landrace in Yorkshire smo iz Švedske uvozili osem plemenskih merjascev in sicer štiri pasme Yorkshire (22) ter štiri pasme landrace (11) V letu 2008 smo prodali 10.120 doz merjaščevega semena, kar pomeni da smo z prodajo ostali na enaki ravni kot lepo poprej. Semena terminalnih pasem smo prodali 7071 doz, linije 22 1771 doz in semena linije 11 1278 doz. Seme smo prodajali veterinarskim postajam po Sloveniji, vzrejnim središčem in zasebnim rejcem s koncesijo.

V letu 2008 smo imeli 2 letna in 3 delne preglede plemenskih merjascev in njihovega semena s strani Veterinarske fakultete v Ljubljani. Ocenili smo stanje plemenskih merjascev in semena. Pri semenu smo ocenili količino, barvo, vonj, konsistenco ejakulata, gibljivost semena, Ph, gostoto, gibljivost po razredčitvi. Nekaj pripravljenih doz semena smo po pošti poslali na fakulteto, da so ocenili kako seme prenese stres transporta. Vsi ejakulati so bili poslani tudi na mikrobiološko preiskavo. Prav tako sta bila opravljena dva letna pregleda s strani uradne veterinarke Veterinarske uprave Slovenije, Območni urad Ptuj, kjer je poudarek na urejenosti in primernosti prostorov in opreme, ter vodenju evidenc.

Vse nabavljene plemenske merjasce smo pred vključitvijo v osemenjevalno središče namestili v izolatorij, ter opravili potrebne krvne preiskave.(BRUC, leptospiroza, bolezen Auyeszki, TGE, PRRS, protitelesa proti KPK).

Po letni odredbi smo vsem plemenskim merjascem odvzeli kri in jo poslali na preiskave na naslednje bolezni: BRUC, leptospirozo, bolezen Auyeszki, TGE, PRRS, protitelesa proti KPK). Vse plemenske merjasce smo tudi tuberkulinizirali.

Zaradi pogostega pojava garjavosti so merjasci redno lokalno tretirani s preparatom TAKTIC. Enkrat letno tretiramo merjasce s preparatom DECTOMAX, ki odpravi tako notranje kot zunanje zajedavce.

Dvakrat je bila opravljena deratizacija hleva in spremljevalnih objektov. V preteklem letu smo opravili tudi generalno čiščenje celotnega hleva in opreme z visokotlačnim parnim čistilcem.

Sproti smo terapijali poškodbe in bolezni, ki so se pojavljale pri živalih.

PLEMENSKI MERJASCI V OSEMENJEVALNEM CENTRU V PTUJU NA DAN 31.12.2008

| | Številka | Pasma | Rojstvo | izvor |
|----|--------------|-------|------------|-----------------|
| 1 | 04-57407-13 | 11 | 29.1.2004 | Nemščak |
| 2 | 01-47582-024 | 11 | 25.10.2005 | Ihan |
| 3 | 30-5852-57 | 11 | 23.8.2007 | Km.Ficko |
| 4 | 09-391-200 | 11 | 18.5.2008 | Uv.Švedska |
| 5 | 09-400-200 | 11 | 7.6.2008 | Uv.Švedska |
| 6 | 09-4083-200 | 11 | 4.4.2008 | Uv.Švedska |
| 7 | 09-4090-200 | 11 | 6.4.2008 | Uv.Švedska |
| 8 | 30-6012-6 | 22 | 30.9.2006 | km.Aksintijevič |
| 9 | 09-1253-200 | 22 | 5.6.2008 | Uv.Švedska |
| 10 | 09-1160-200 | 22 | 18.5.2008 | Uv.Švedska |
| 11 | 09-1315-200 | 22 | 9.6.2008 | Uv.Švedska |
| 12 | 09-901-200 | 22 | 15.5.2008 | Uv.Švedska |
| 13 | 30-6086-28 | 22 | 15.1.2008 | km.Aksintijevič |
| 14 | 09-98825-27 | 22 | 28.10.2006 | Nemčija |
| 15 | 09-1139-2 | 33 | 5.11.2007 | Avstrija |
| 16 | 30-5885-23 | 44 | 19.9.2006 | kn.Pignar |
| 17 | 09-77353-25 | 44 | 5.9.2006 | Nemčija |
| 18 | 09-77273-39 | 44 | 3.10.2006 | Nemčija |
| 19 | 30-5894-46 | 44 | 13.12.2007 | km.Pignar |
| 20 | 30-5911-30 | 44 | 18.12.2007 | km.Pignar |
| 21 | 30-5983-23 | 54 | 30.4.2007 | km. Pignar |
| 22 | 30-5983-11 | 54 | 30.10.2006 | km. Pignar |
| 23 | 30-5761-75 | 54 | 7.10.2007 | km.Pignar |
| 24 | 30-6034-29 | 54 | 19.3.2008 | Km.Pignar |
| 25 | 30-5770-76 | 55 | 11.2.2008 | km.Pignar |
| 26 | 09-62532-110 | 55 | 10.10.2006 | Nemčija |
| 27 | 09-64023-20 | 55 | 17.7.2006 | Nemčija |
| 28 | 09-1157-200 | 74 | 4.5.2005 | Nemčija |
| 29 | 09-1219-201 | 74 | 13.5.2005 | Nemčija |
| 30 | 09-1065-200 | 74 | 16.6.2007 | Nemčija |

Nabava merjascev v letu 2008

| | Številka | Pasma | Datum nabave | izvor |
|----|-------------|-------|--------------|-----------------|
| 1 | 30-5852-57 | 11 | 25.4.2008 | Km.Ficko |
| 2 | 09-1139-2 | 33 | 20.5.2008 | Uv.Avstrija |
| 3 | 30-5761-75 | 54 | 27.5.2008 | Km.Pignar |
| 4 | 09-1065-200 | 74 | 11.6.2008 | Uv.Nemčija |
| 5 | 32-1156-52 | 11 | 12.6.2008 | Km.Ficko |
| 6 | 30-5894-46 | 44 | 23.7.2008 | Km.Pignar |
| 7 | 30-5911-30 | 44 | 23.7.2008 | Km.Pignar |
| 8 | 30-6086-28 | 22 | 31.7.2008 | Km.Aksentijevič |
| 9 | 30-5770-76 | 55 | 3.10.2008 | Km.Pignar |
| 10 | 30-6034-29 | 54 | 16.10.2008 | Km.Pignar |
| 11 | 09-391-200 | 11 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |
| 12 | 09-400-200 | 11 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |
| 13 | 09-4083-200 | 11 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |
| 14 | 09-4090-200 | 11 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |
| 15 | 09-1253-200 | 22 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |
| 16 | 09-1160-200 | 22 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |
| 17 | 09-1315-200 | 22 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |
| 18 | 09-901-200 | 22 | 11.12.2008 | Uv.Švedska |

Izločitve merjascev v letu 2008

| | Številka | Pasma | Vzrok |
|---|--------------|-------|----------------|
| 1 | 30-5800-11 | 54 | starost |
| 2 | 30-5800-13 | 54 | starost |
| 3 | 01-48692-019 | 22 | noge |
| 4 | 31-23000-61 | 11 | libido |
| 5 | 32-1156-52 | 11 | vnetje sklepov |
| 6 | 30-5983-1 | 44 | fakulteta-seme |

5. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Poslovanje kmetijsko gozdarskega zavoda Ptuj v letu 2008 nam predstavljajo kazalniki gospodarnosti v spodnji tabeli.

TABELA 1.

| V EUR | VREDNOST | | | VREDNOST KAZALNIKA | | | INDEKS | INDEKS |
|--|-----------|-----------|-----------|--------------------|----------|------|---------------------|-----------------|
| | TEKOČE | PRETEKLO | PLAN | TEKOČE | PRETEKLO | PLAN | TEKOČE/ PRETEKLO | TEKOČE /PLAN |
| | LETO | LETO | LETO | LETO | LETO | LETO | LETO | |
| | 2008 | 2007 | 2008 | 2008 | 2007 | 2008 | | |
| a) gospodarnost poslovanja | | | | | | | | |
| poslovni prihodki | 4.215.617 | 3.876.004 | 3.923.517 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 99,82 | 100,33 |
| poslovni odhodki | 4.234.006 | 3.886.003 | 3.927.543 | | | | | |
| b) stopnja delovne stroškovnosti posl. prihodkov | | | | | | | | |
| stroški dela | 2.808.970 | 2.587.115 | 2.621.732 | 0,67 | 0,67 | 0,67 | 99,83 | 100,28 |
| poslovni prihodki | 4.215.617 | 3.876.004 | 3.923.517 | | | | | |
| c) stopnja materialne stroškovnosti posl. prihodkov | | | | | | | | |
| stroški materiala | 611.251 | 622.959 | 503.710 | 0,14 | 0,16 | 0,13 | 90,22 | 88,54 |
| poslovni prihodki | 4.215.617 | 3.876.004 | 3.923.517 | | | | | |
| d) stopnja storitvene stroškovnosti posl. prihodkov | | | | | | | | |
| stroški storitev | 763.082 | 662.316 | 674.760 | 0,18 | 0,17 | 0,17 | 105,93 | 95,01 |
| poslovni prihodki | 4.215.617 | 3.876.004 | 3.923.517 | | | | | |
| e) dobičkovnost | | | | | | | | |
| presežek prihodkov | 24.404 | 31.064 | 0 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 72,25 | 0,00 |
| celotni prihodki | 4.261.133 | 3.918.670 | 3.928.517 | | | | | |

Izračunane vrednosti kazalnikov kažejo na to, da zavod posluje z enako dinamiko skozi leta delovanja. Strukture oz. vrednosti kazalnikov se med leti bistveno ne spreminjajo, kar je posledica zgoraj navedenih trditev in potrjujejo zakonitosti delovno intenzivne panoge.

Prihodki in odhodki:

TABELA 2.:

| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV | Realizacija 2007 | Realizacija 2008 | PLAN 2008 | Indeks Real./ Plan | Indeks 2008/ 2007 | Struktura 2008 |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| v EUR | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Prihodki iz poslov.: | 3.876.004 | 4.215.617 | 3.923.517 | 107,44 | 108,76 | 98,93% |
| - iz proračuna | 2.181.220 | 2.310.527 | 2.225.870 | 103,80 | 105,93 | 54,81% |
| - lastni prihodki (povečanje zalog proizvodnje blk.semena) | 1.694.784 | 1.905.090 | 1.697.647 | 112,22 | 112,41 | 45,19% |
| Finančni prihodki | 14.749 | 9.837 | 5.000 | 196,74 | 66,70 | 0,23% |
| Izredni prihodki | 27.918 | 35.679 | 0 | | 127,80 | 0,84% |
| Skupaj | 3.918.670 | 4.261.133 | 3.928.517 | 108,47 | 108,74 | 100,00 |
| ODHODKI iz poslovanja | 3.886.003 | 4.234.006 | 3.927.543 | 107,80 | 108,96 | 99,94% |
| Stroški materiala | 622.959 | 611.251 | 503.710 | 121,35 | 98,12 | 14,44% |
| Stroški storitev | 662.316 | 763.082 | 674.760 | 113,09 | 115,21 | 18,02% |
| Stroški dela | 2.587.115 | 2.808.970 | 2.621.732 | 107,14 | 108,58 | 66,34% |
| Amortizacija | 5.265 | 42.190 | 109.537 | 38,52 | 801,38 | 1,00% |
| Davek iz dobička | 8.077 | 6.087 | 17.647 | 34,49 | 75,36 | 0,14% |
| Drugi stroški | 270 | 2.426 | 158 | 1.540,62 | 897,46 | 0,06% |
| Finančni odhodki | 1.539 | 1.308 | 974 | 134,27 | 84,99 | 0,03% |
| Izredni odhodki | 64 | 1.415 | 0 | | 2.204,63 | |
| Skupaj | 3.887.606 | 4.236.730 | 3.928.517 | 107,85 | 108,98 | 100,00 |
| Presežek prihodkov | 31.064 | 24.404 | 0 | | 78,56 | |
| Presežek odhodkov | | | | | | |
| Povp.število zaposlenih na podlagi ur | 114 | 112 | 112 | 100,00 | 98,25 | |
| Število mesecev posl. | 12 | 12 | 12 | 100,00 | 100,00 | |

Zavod je v letu 2008 ustvaril skupno 4.261.133,34 EUR prihodkov, od tega 3.966.830,50 EUR iz naslova javne službe, 152.527,84 EUR iz naslova povečanja zalog v okviru OC v javni službi ter 141.775,00 EUR iz naslova tržne dejavnosti. Prihodki javne službe tako predstavljajo 96,55 % prihodkov ustvarjenih v javni službi, od tega 56,24 % neposredno ali posredno iz proračuna ter 40,31 % iz plačil uporabnikov storitev. Delež prihodkov v tržni dejavnosti pa znaša 3,45 %.

Celotni odhodki zavoda so znašali 4.230.643 EUR, skupaj z DDPO 4.236.730,47 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki po obdavčitvi znaša 24.403,17 EUR in ga bomo pripisali nerazporejenemu presežku preteklih let ter ga namenili za investicije v nujno potrebne zamenjave dotrajanih OOS.

6. Poročilo o investicijah

Investicije v objekte in opremo v letu 2008

TABELA 3.

| | Namen | Realizacija 2007 | PLAN 2007 | Realizacija 2008 | PLAN 2008 | VIR(javna, tržna) |
|----|------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|--------------|---|
| 1 | avtomobili | 22.126 | 25.038 | 26.000 | 25.000 | ostanek presežka 2005 |
| 2 | nakup plemenskih bikov | 27.533 | 19.613 | 21.390 | 19.655 | presežek 2006 |
| 3 | nakup plemenskih merjascev | 7.888 | 13.353 | 26.251 | 4.000 | presežek 2006 |
| 4 | računalniška oprema | 8.776 | 7.303 | 14.938 | 13.000 | presežek 2006, delno iz Eu projekta, delno 5406 in 1317 |
| 5 | pisarniška in druga oprema | | 12.519 | 28.534 | 17.045 | presežek 2006, delno 5406 |
| 6 | laboratorijska oprema | 5.846 | 2.295 | 20.711 | 200.000 | presežek 2007 |
| 7 | kmetijska oprema | 9.089 | 3.130 | 13.242 | 10.000 | presežek 2007 |
| 8 | oprema sirarna | | | 2.220 | 3.500 | 1317 |
| 9 | projektna dokumentacija | | | 3.096 | | |
| 10 | adaptacija prostorov | 16.164 | | | | |
| 11 | neopredmetena Os (zemljišča) | 3.884 | 104.323 | 20.000 | | delno iz projekta EU |
| | | 101.306 | 187.573 | 176.381 | 292.200 | |

V letu 2008 smo realizirali nabave osnovnih sredstev v večji meri od planiranih. Neizkoriščen del še vedno ostaja iz naslova preselitve zavoda ter nakup novega aparata za analizo mleka.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

1. Pojasnila k BILANCI STANJA

TABELA 1.:

| | | (v eurih, brez centov) | |
|-------------------------------------|---|---------------------------|-------------------|
| ČLENITEV SKUPINE KONTOV | BILANCA STANJA KGZ PTUJ na dan 31.12.2008 | ZNESEK | |
| | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| SREDSTVA | | | |
| | A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011) | 939.991 | 906.974 |
| 00 | NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 8.282 | 5.882 |
| 01 | POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV | 2.087 | 864 |
| 02 | NEPREMIČNINE | 1.425.671 | 1.386.411 |
| 03 | POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN | 805.692 | 766.646 |
| 04 | OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 1.436.136 | 1.348.418 |
| 05 | POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV | 1.158.700 | 1.100.412 |
| 06 | DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 9.252 | 9.252 |
| 07 | DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI | 0 | 0 |
| 08 | DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA | 27.129 | 24.933 |
| 09 | TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE | 0 | 0 |
| | B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022) | 850.686 | 1.046.713 |
| 10 | DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE | 1.554 | 1.685 |
| 11 | DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH | 18.575 | 56.676 |
| 12 | KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV | 162.359 | 91.120 |
| 13 | DANI PREDUJMI IN VARŠČINE | 0 | 0 |
| 14 | KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA | 510.600 | 207.420 |
| 15 | KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 120.000 | 671.000 |
| 16 | KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA | 1.009 | 4.897 |
| 17 | DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE | 36.447 | 12.037 |
| 18 | NEPLAČANI ODHODKI | 0 | 0 |
| 19 | AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 142 | 1.878 |
| | C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031) | 298.554 | 132.155 |
| 30 | OBRAČUN NABAVE MATERIALA | 0 | 0 |
| 31 | ZALOGE MATERIALA | 16.521 | 11.070 |
| 32 | ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE | 0 | 0 |
| 33 | NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE | 152.528 | 0 |
| 34 | PROIZVODI | 77.657 | 91.473 |
| 35 | OBRAČUN NABAVE BLAGA | 0 | 0 |
| 36 | ZALOGE BLAGA | 51.848 | 29.612 |
| 37 | DRUGE ZALOGE | 0 | 0 |
| | I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023) | 2.089.231 | 2.085.842 |
| 99 | AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE | 5.338 | 5.661 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | | | |
| | D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043) | 429.598 | 355.299 |
| 20 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE | 365 | 158 |
| 21 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH | 253.984 | 190.751 |

| | | | |
|-----|--|-----------|-----------|
| 22 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV | 91.186 | 55.704 |
| 23 | DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA | 45.044 | 36.608 |
| 24 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA | 31.944 | 63.719 |
| 25 | KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV | 0 | 0 |
| 26 | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA | 0 | 0 |
| 28 | NEPLAČANI PRIHODKI | 0 | 0 |
| 29 | PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 7.075 | 8.359 |
| | E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059) | 1.659.633 | 1.730.543 |
| 90 | SPLOŠNI SKLAD | 0 | 0 |
| 91 | REZERVNI SKLAD | 0 | 0 |
| 92 | DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 0 | 0 |
| 93 | DOLGOROČNE REZERVACIJE | 721 | 3.151 |
| 97 | DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI | 12.915 | 13.162 |
| 980 | OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 1.588.382 | 1.609.489 |
| 981 | OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 0 | 0 |
| 985 | PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI | 57.615 | 104.741 |
| 986 | PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI | 0 | 0 |
| | I. PASIVA SKUPAJ (034+044) | 2.089.231 | 2.085.842 |
| 99 | PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE | 5.338 | 5.661 |

Neopredmetena dolgoročna sredstva zavod izkazuje v neodpisani vrednosti 6.195 EUR.

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2008 spremenila in sicer v višini 39.260 EUR. Preuredili smo del garaž in sicer v pisarno – učilnico za računalniško izobraževanje, vplačali predujem za nakup zemljišča za osnovno kmetijsko dejavnost ter začeli urejati projektno dokumentacijo za učno sirarno. V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- Zgradbe: nabavna vrednost zgradb znaša 1.402.574 EUR, odpisana vrednost znaša 805.692 EUR, sedanja vrednost zgradb pa znaša 596.882 EUR. V nabavno in sedanjo vrednost zgradb je kot neamortizirljivi del zgradb vključena vrednost funkcionalnih zemljišč, ki znaša 115.000,00 EUR in ostaja v neodpisani vrednosti zgradb in se ne amortizira.

Gradbeni objekti (brez neamortizirljive vrednosti zgradb) so 57,44 % odpisani.

Za nepremičnine urejamo zemljiško knjižno dokumentacijo. Med zemljišči v pridobivanju izkazujemo avans za nakup zemljišča v višini 20.000 EUR, ki bo dokončno odkupljeno v letu 2009.

V letu 2008 smo začeli pridobivati dovoljenja in vso potrebno dokumentacijo za tehnični prevzem in začetek izobraževanj v učni sirarni, ki je na nepremičninah v pridobivanju.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2008 povečala za vrednost novih nabav za 88.923 EUR. Po rednem letnem odpisu opreme in sredstev so bila dotrajana ali/in uničena sredstva odpisana v vrednosti 28.628 EUR in tako znaša nabavna vrednost na dan 31.12.2008 1.136.174 EUR.

Odpisana vrednost opreme znaša 939.957 EUR, sedanja vrednost je tako v višini 196.217 EUR. Oprema je 82,73 % odpisana.

V evidenci imamo opremo kot drobní inventar, katerega vrednost ob nabavi ne presega vrednosti 500 EUR, življenjska doba pa je daljša od enega leta in je ob prenosu v uporabo 100 % odpisana. Nabavna vrednost le-te je na dan 31.12.2008 201.883 EUR.

V uporabi imamo še vedno pomembnejša sredstva, ki so v celoti odpisana. To so predvsem računalniška, laboratorijska in še nekatera kmetijska oprema. Ne glede na stopnjo odpisa ocenjujemo, da je nujno zamenjati oziroma posodobiti naslednjo opremo: polnilno linijo za merjaščevo seme, števec semena, selitev osemenjevalnega centra na novo lokacijo ter zastarelo računalniško opremo.

Med OOS izkazujemo vrednost biološke črede, bike in merjasce. Nabavna vrednost se je v letu 2008 povečala za 47.641 EUR. Zaradi odpisov komisijsko izločenih ali poginulih živali se je knjigovodska vrednost zmanjšala za 25.345 EUR in tako na dan 31.12.2008 znaša 98.079 EUR.

Opredmetenih osnovnih sredstev v pridobivanju nimamo. V letu 2008 so bila usposobljena za uporabo in aktivirana.

V skupini 06 zavod izkazuje terjatev za delež v javnem gospodarskem zavodu, Inštitutu za kmetijstvo Maribor v višini 2.086,46 EUR, 100,00 EUR v LAS v Slovenj Gradcu ter 100,00 EUR v Slovenski Bistrici. Zavod je v procesu lastninjena Nove KBM d.d. kupil 283 delnic, v višini 6.966,00 EUR. V letu 2008 smo pridobili še dve brezplačni delnici Nove KBM d.d., ki so povečale število delnic v lastništvo zavoda, vendar naložbene vrednosti za vrednost brezplačnih delnic v višini 44,84 EUR nismo povečevali, ker je tržna vrednost le-teh veliko nižja od knjigovodske in bi nerealno povečevali prihodke. Druge naložbe so vrednotene po izvorni nabavni vrednosti.

V skupini 08 zavod izkazuje terjatev do KGZS Zavoda Murska Sobota, v višini 27.129 EUR, iz naslova skupnega vlaganja v biološka sredstva – plemenske bike, v višini 78,50 %, ki so na dan 31.12.2008 še v osemenjevalnem centru v Murski Soboti in bodo v letu 2009 premeščeni v OC Ptuj.

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

(v eurih, brez centov)

| NAZIV | Oznaka za AOP | Z N E S E K | | | | | | | | | |
|---|---------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | Nabavna vrednost (1.1.) | Popravek vrednost (1.1.) | Povečanje nabavne vrednosti | Povečanje popravka vrednosti | Zmanjšanje nabavne vrednosti | Zmanjšanje popravka vrednosti | Amortizacija | Neodpisana vrednost (31.12.) | Prevrednotenje zaradi okrepitve | Prevrednotenje zaradi oslabitve |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 (3-4+5-6-7+8-9) | 11 | 12 |
| I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707) | 700 | 2.761.055 | 1.872.101 | 212.712 | 0 | 103.679 | 74.982 | 169.359 | 903.610 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 701 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 702 | 5.882 | 864 | 2.399 | 0 | 0 | 0 | 1.223 | 6.194 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 703 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 704 | 1 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.001 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 705 | 1.402.575 | 766.646 | 19.260 | 0 | 16.164 | 0 | 39.046 | 599.979 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 706 | 1.259.197 | 1.084.642 | 123.412 | 0 | 44.553 | 44.553 | 101.751 | 196.216 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 707 | 93.400 | 19.949 | 47.641 | 0 | 42.962 | 30.429 | 27.339 | 81.220 | 0 | 0 |
| II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715) | 708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 709 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 713 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 714 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 715 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723) | 716 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški | 717 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice | 718 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Druga neopredmetena sredstva | 719 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Zemljišča | 720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Zgradbe | 721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Oprema | 722 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva | 723 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

TABELA 3.: Stanje in gibanje dolgoročnih naložb in danih posojil

(v eurih, brez centov)

| VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL | Oznaka za AOP | ZNESEK | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|---|--|--|
| | | Znesek naložb in danih posojil (1.1.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.) | Znesek povečanja naložb in danih posojil | Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil | Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil | Znesek naložb in danih posojil (31.12.) | Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.) | Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.) | Znesek odpisanih naložb in danih posojil |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 (3+5-7) | 10 (4+6-8) | 11 (9-10) | 12 |
| I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+813+814) | 800 | 34.185 | 0 | 18.987 | 0 | 16.791 | 0 | 36.381 | 0 | 36.381 | 0 |
| A. Naložbe v delnice (802+803+804+805) | 801 | 6.966 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.966 | 0 | 6.966 | 0 |
| 1. Naložbe v delnice v javna podjetja | 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Naložbe v delnice v finančne institucije | 803 | 6.966 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.966 | 0 | 6.966 | 0 |
| 3. Naložbe v delnice v privatna podjetja | 804 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Naložbe v delnice v tujini | 805 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812) | 806 | 2.286 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.286 | 0 | 2.286 | 0 |
| 1. Naložbe v deleže v javna podjetja | 807 | 2.286 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.286 | 0 | 2.286 | 0 |
| 2. Naložbe v deleže v finančne institucije | 808 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Naložbe v deleže v privatna podjetja | 809 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d. | 810 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o. | 811 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Naložbe v deleže v tujini | 812 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno | 813 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (815+816+817+818) | 814 | 24.933 | 0 | 18.987 | 0 | 16.791 | 0 | 27.129 | 0 | 27.129 | 0 |
| 1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom | 815 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti | 816 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma | 817 | 24.933 | 0 | 18.987 | 0 | 16.791 | 0 | 27.129 | 0 | 27.129 | 0 |
| 4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini | 818 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835) | 819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828) | 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dolgoročno dana posojila posameznikom | 821 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom | 822 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem | 823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam | 824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem | 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države | 826 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu | 827 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino | 828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831) | 829 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Domačih vrednostnih papirjev | 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tujih vrednostnih papirjev | 831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Dolgoročno dani depoziti (833+834) | 832 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam | 833 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Drugi dolgoročno dani depoziti | 834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Druga dolgoročno dana posojila | 835 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Skupaj (800+819) | 836 | 34.185 | 0 | 18.987 | 0 | 16.791 | 0 | 36.381 | 0 | 36.381 | 0 |

Kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

V blagajni imamo denarna sredstva v skladu z določenim blagajniškim maksimumom (Pravilnik o plačevanju z gotovino in blagajniškim maksimumu), in sicer v znesku 1.554 EUR. Denarna sredstva na TRR znašajo 8.515 EUR ter gotovina na poti (polog) v višini 10.060 EUR. Prosta sredstva, ki smo jih v skladu s Pravilnikom o razpolaganju s prostimi denarnimi sredstvi vezali pri državni zakladnici, znašajo 280.000 EUR.

Terjatve do kupcev znašajo 162.359 EUR in predstavljajo večinoma terjatve po izdanih računih za opravljene dobave oz. storitve v mesecu decembru. Dolžnike izterjujemo dva do tri-krat letno. Najpogostejši razlog za neplačila, je nelikvidnost.

Terjatve do EKN znašajo 230.246 EUR, od tega 185.784 EUR do KGZS Ljubljana ter 44.452 EUR do drugih uporabnikov EKN. Med ostalimi kratkoročnimi terjatvami zavod izkazuje: terjatve za nepriznan davek na dodano vrednost v mesecu decembru v višini 7.907 EUR, terjatve do države za preveč plačano akontacijo DDPO za leto 2008 1.990 EUR, terjatve za refundacijo boleznin za mesec december 2008 v višini 1.782 EUR ter druge terjatve v višini 24.766 EUR, pretežno do zavarovalnice iz naslova odškodninskih zahtevkov po avgustovskem neurju s točo.ki je poškodovalo strešno kritino na zavodskih zgradbah. Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo 1.009 EUR iz naslova obresti na a-vista sredstva pri UJP in obresti po depozitu na odpoklic pri NKBM d.d.. Obresti na vezana sredstva pri Zakladnici znašajo 354 EUR. V višini 120.000 EUR ima zavod pri poslovni banki vezana sredstva za izplačilo decembrskih plač.

Med časovnimi razmejitvami so izkazani poslovni dogodki, ki bodo obračunska kategorija stroška postali v letu 2009, in med njimi gre za naročnino za telefon, mobitel, skupaj v višini 142 EUR.

Zaloge

V letu 2008 so zaloge blaga in materiala vrednotene po nabavni vrednosti brez DDV. Razknjižujejo se po metodi FIFO, v skladu s SRS. Med zalogami izkazujemo ušesne znamke, v višini 16.521 EUR in seme mladih bikov iz KGZS Zavoda Murska Sobota ter seme govedi črno-bele pasme OC Preska iz KGZS Zavoda Ljubljana, v višini 51.847 EUR.

Na dan 31.12.2008 izkazujemo zalogo nedokončane proizvodnje t.j. zalogo semena odvetega bikom v letu 2008 ter zalogo gotovih proizvodov - bikovo seme lisaste pasme, v višini 230.185 EUR, ki ima v letu 2009 licenco za prodajo in je edini proizvod, z dovoljenjem za prodajo, v okviru Rejskega programa Slovenije. Zaloge so vrednotene v skladu s Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov ter v skladu s SRS po metodi proizvodjalnih stroškov.

Zavod izkazuje tudi izvenbilančno evidenco zalog bikovega semena, brez licence za prodajo v Sloveniji, v višini 3.049 EUR (1 doza – 0,0042 EUR). Seme lahko zavod proda le na južne trge, vendar je verjetnost prodaje ter količina zanemarljivo nizka. Seme, s katerim bi realizirali prodajo pa postane prihodek tistega obračunskega leta, na katero se nanaša. Istočasno se zmanjša zaloga le-tega v izvenbilančni evidenci. Tudi zalogo bikovega semena iz genetske rezerve v višini 2.289 EUR (1 doza – 0,0042 EUR), vodimo v posebni izvenbilančni evidenci, ki prav tako ni tržno blago, saj ga hranimo za morebitne posebne primere (naravne katastrofe) v Republiki Sloveniji.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme znašajo 366 EUR, in sicer iz naslova dvakrat plačanih obveznosti, ki jih bomo upoštevali pri poplačilu terjatev v letu 2009. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 202.690 EUR in predstavljajo obveznosti za izplačilo decembrske plače, izdatke in nadomestila zaposlenih zavoda. Obveznost za izplačilo decembrskih premij za dodatno pokojninsko zavarovanje znaša 3.583 EUR.

Prispevki in davki za plače znašajo 47.710 EUR, prispevki delodajalca 34.732 EUR ter obveznost za plačilo DDV, ki znaša 10.311 EUR. Obveznosti do domačih dobaviteljev znašajo 91.186 EUR od tega obveznosti do dobaviteljev izven Slovenije, ki znašajo 77 EUR in predstavljajo decembrske račune nabavljen material oz. opravljene storitve, ki zapadejo v plačilo v januarju 2009.

Kratkoročne obveznosti do EKN znašajo 31.944 EUR in predstavljajo obveznosti za plačilo nabavljenega blaga, materiala oz. opravljenih storitev v mesecu decembru, obveznost za seme mladih bikov iz KGZS Zavoda Murska Sobota ter seme črno-bele pasme iz OC Preska iz KGZS Zavoda Ljubljana.

Med časovnimi razmejitvami izkazujemo 6.000,00 EUR sredstev za izobraževanje v letu 2008 na področju KSS Slovenska Bistrica, po pogodbi z občino Slovenska Bistrica, ki je s podpisanim aneksom prestavljena v izvajanje v leto 2009, zato ostaja na ČR, decembrsko akontacijo DDPO v višini 673 EUR in razmejene obresti iz vlog depozitov v državni zakladnici, v višini 401 EUR.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

932 – dolgoročne rezervacije

Na bilančni presečni dan zavod izkazuje 721 EUR dolgoročnih rezervacij, ki so oblikovane z namenom pokrivanja odpisov vrednosti programske opreme nabavljene v okviru projekta PHARE v letu 2006.

97 – druge dolgoročne obveznosti

Zavod izkazuje dolgoročne obveznosti iz poslovanja do KGZS Zavoda Murska Sobota v višini 12.915 EUR, t.j. za 21,50 % delež skupnega vlaganja v biološka sredstva – plemenskih bikov. Stanje dolgoročne obveznosti je usklajeno z IOP na dan 31.12.2008.

980 – obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Konto obveznosti za sredstva v upravljanju v znesku znaša, na dan 31.12.2008, 1.587.597 EUR.

V breme 980 smo evidentirali amortizacijo za del tistih sredstev, katera ni zajeta v ceno proizvodov in storitev v znesku 125.744 EUR.

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

Zavod izkazuje obveznost za sredstva nabavljena iz sredstev občine Radlje, ki so se v letu 2008 zmanjšala za vrednost amortizacije, tako nabavljene opreme in znaša na dan 31.12.2008 785 EUR.

985 – ugotovljeni poslovni izid – presežek nad odhodki

V letu ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 24.403 EUR. Iz leta 2007 je ostalo na tej postavki 104.740,94 EUR, ki smo jih v višini 71.529 EUR, razporedili na obveznost za sredstva v upravljanju, in sicer za del novih nabav, v okviru sklepa sveta zavoda v letu 2008. Skupaj s preostankom presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2007, 2006 in delno 2005, je novi saldo na dan 31.12.2008, 57.615 EUR.

2. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov

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

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

TABELA 4.: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

| (v eurih, brez centov) | | | | |
|---------------------------------|--|------------------|-------------|----------------|
| ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864) | 860 | 4.184.426 | 3.876.004 |
| 760 | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 861 | 3.925.663 | 3.772.200 |
| | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 862 | 152.528 | 22.596 |
| | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 863 | 0 | 0 |
| 761 | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 864 | 106.235 | 81.208 |
| 762 | B) FINANČNI PRIHODKI | 865 | 9.837 | 14.749 |
| 763 | C) DRUGI PRIHODKI | 866 | 35.678 | 6.552 |
| | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869) | 867 | 31.192 | 21.365 |
| del 764 | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 868 | 31.192 | 21.365 |
| del 764 | DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 869 | 0 | 0 |
| | D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867) | 870 | 4.261.133 | 3.918.670 |
| | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874) | 871 | 1.374.332 | 1.285.276 |
| del 466 | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA | 872 | 17.008 | 365.741 |
| 460 | STROŠKI MATERIALA | 873 | 594.242 | 257.219 |
| 461 | STROŠKI STORITEV | 874 | 763.082 | 662.316 |
| | F) STROŠKI DELA (876+877+878) | 875 | 2.808.971 | 2.587.115 |
| del 464 | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 876 | 2.146.236 | 2.146.221 |
| del 464 | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 877 | 378.410 | 347.679 |
| del 464 | DRUGI STROŠKI DELA | 878 | 284.325 | 93.215 |
| 462 | G) AMORTIZACIJA | 879 | 42.190 | 5.265 |
| 463 | H) REZERVACIJE | 880 | 0 | 0 |
| del 465 | I) DAVEK OD DOBIČKA | 881 | 6.087 | 8.077 |
| del 465 | J) OSTALI DRUGI STROŠKI | 882 | 2.426 | 270 |
| 467 | K) FINANČNI ODHODKI | 883 | 1.805 | 1.539 |
| 468 | L) DRUGI ODHODKI | 884 | 919 | 64 |

| | | | | |
|---------|--|-----|-----------|-----------|
| | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887) | 885 | 0 | 0 |
| del 469 | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 886 | 0 | 0 |
| del 469 | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 887 | 0 | 0 |
| | N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885) | 888 | 4.236.730 | 3.887.606 |
| | O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888) | 889 | 24.403 | 31.064 |
| | P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870) | 890 | 0 | 0 |
| | Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 891 | 0 | 0 |
| | Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število) | 892 | 112 | 114 |
| | Število mesecev poslovanja | 893 | 12 | 12 |

V letu 2008 smo realizirali 4.261.133 EUR prihodkov in odhodke v višini 4.236.730 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 24.403 EUR.

V letu 2008 smo planirane prihodke presegli za 9,10 %. Presežek prihodkov nad odhodki je rezultat racionalizacije, tako na delu javne službe kot tudi lastne dejavnosti in bo v celoti uporabljen za povečevanje kvalitete (računalniška oprema, pisarniška oprema in prostori) in obsega storitev javne službe zavoda.

Z realiziranimi odhodki leta 2008 smo za 8,47 % presegli planiran obseg. Največji indeks povečanja je iz naslova materialnih stroškov, saj v med planiranimi stroški materiala niso bili upoštevana nabavna vrednost prodanega blaga (nabavljeno in distribuirano seme mladih bikov in bikov črno-bele pasme). V letu 2008 smo po sklepu sodišča delavki, ki je nadomeščala porodniški dopust, obračunali in izplačali plačo in zamudne obresti ter stroške sodnega postopka, in sicer od junija 2007 do decembra 2008. Zaradi omenjenega smo tudi presegli planirane stroške dela ter druge stroške (sodni stroški). Prejeto posojilo, s katerim smo premostili likvidnostne probleme, zaradi nefinanciranja proračuna v skupni višini 130.000 EUR, smo dokončno poravnali v mesecu juliju 2008. Davek od dohodka pravnih oseb za leto 2008 je obračunan po sprememljenem ZDDPO-2. Spremenjena notranja reorganizacija dela, zaradi povečanega obsega dela na nekaterih področjih, je vzrok za spremembo ključa delitve skupnih stroškov uprave, znotraj javne službe. Presežek prihodkov nad odhodki je skoraj za polovico nižji od lanskoletnega.

ANALIZA PRIHODKOV

CELOTNI PRIHODKI doseženi v letu 2008 so znašali 4.261.133 EUR. Bili so za 8,74 % višji od doseženih v letu 2007 in za 9,10 % višji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 392.605 EUR. V prihodkih doseženih iz prodaje proizvodov in storitev predstavljajo 23 %. Plačila se realizirajo v enomesečnem, redkeje dvomesečnem roku. Ugotovimo lahko, da se večina terjatev redno poravnava.

Prihodki iz poslovanja

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99 %, finančnih in izredni prihodki pa slab odstotek. Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Struktura prihodkov iz poslovanja je bila naslednja:

| | |
|----------------------------|---|
| Javna služba | 56,24 % , ki je financirana iz proračuna, |
| Javna služba | 40,31 % , ki pridobiva prihodke na trgu ter |
| Lastna oz. tržna dejavnost | 3,45 % s prihodki pridobljenimi na trgu. |

Prikaz 1: Razmejitev prihodkov javne službe in tržne dejavnosti zavoda

| BESEDILO | javna | tržna | skupaj |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <i>prihodki od prodaje proizvodov in storitev</i> | 1.611.444,11 | 141.119,37 | 1.752.563,48 |
| <i>sredstva prejeta iz proračuna</i> | 2.288.094,01 | 22.433,13 | 2.310.527,13 |
| <i>Prih. Financiranja</i> | 9.334,05 | 502,77 | 9.836,82 |
| <i>drugi prihodki</i> | 35.527,27 | 151,10 | 188.206,21 |
| <i>povečanje prih. zaradi spremembe zalog</i> | 152.527,84 | 0,00 | 152.527,84 |
| celotni prihodki | 4.096.927,28 | 164.206,36 | 4.261.133,64 |

V celotnih prihodkih je delež javne službe 96,55 %, v primerjavi z načrtovanimi je indeks 104,89.

Finančni in izredni prihodki

Finančni in izredni prihodki so znašali 45.515 EUR in predstavljajo 1 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova obresti in izrednih prihodkov – odprodaja odpisanih opredmetenih osnovnih sredstev, med njimi največ plemenskih bikov in plemenskih merjascev ter dveh osebnih avtomobilov, zaradi uničenja v neurju.

ANALIZA ODHODKOV

TABELA 5.: Stroški po naravnih vrstah – podrobni pregled

| KTO | OPIS | realizacija 2007 | PLAN 2008 | realizacija 2008 | R8 / R7 | R 8 / P 8 |
|------------|---|-------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|------------------|
| 460000 | MATERIAL ZA OSEMENJEVANJE | 365.714,82 | 267.709,74 | 335.903,31 | 91,85 | 125,47 |
| 460100 | STROŠKI POMOŽNEGA MATERIALA | 161.132,38 | 167.134,84 | 179.176,63 | 111,20 | 107,20 |
| 460200 | STROŠKI ENERGIJE | 11.496,23 | 11.378,16 | 13.879,50 | 120,73 | 121,98 |
| 460201 | STROŠKI OGREVANJA | 11.518,18 | 10.171,26 | 15.453,05 | 134,16 | 151,93 |
| 460300 | STROŠKI NADOMESTNIH DELOV..... | 3.832,76 | 5.353,00 | 189,78 | 4,95 | 3,55 |
| 460400 | ODPIS DI IN EMBALAŽE | 2.222,23 | | | | |
| 460500 | STROŠKI STROKOVNE LITERATURE | 6.742,93 | 5.951,00 | 8.686,71 | 128,83 | 145,97 |
| 460600 | PISARNIŠKI MATERIAL | 58.549,32 | 31.047,00 | 57.803,63 | 98,73 | 186,18 |
| 460800 | MAT.STR. IZ PREŠNJIH OBDOBIJ | | 0,00 | | | |
| 460900 | DRUGI STROŠKI MATERIALA | 1.750,46 | 2.690,00 | 159,08 | 9,09 | 5,91 |
| | SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 622.959,31 | 501.435,00 | 611.251,69 | 98,12 | 121,90 |
| 461000 | STROŠKI STORITEV ZA OPR.D. | 22.216,94 | 37.282,00 | 33.323,89 | 149,99 | 89,38 |
| 461001 | STROŠKI RAČUNALNIŠKIH STORITEV | 24.438,07 | 30.000,03 | 36.485,41 | 149,30 | 121,62 |
| 461002 | STROŠKI TELEFONA, INTERNET,FAX | 35.507,60 | 33.322,97 | 42.744,73 | 120,38 | 128,27 |
| 461003 | STROŠKI POŠTINE IN KURIRSKIH STORITEV | 25.904,06 | 27.755,00 | 28.245,40 | 109,04 | 101,77 |
| 461100 | NAJEMNINE | 44.266,47 | 36.498,00 | 42.247,81 | 95,44 | 115,75 |
| 461101 | STR.TEK.VZDRŽ. - POSL.OBJEKTI | 3.410,26 | 4.237,26 | 1.008,84 | 29,58 | 23,81 |
| 461102 | STR.TEK.VZDRŽ. - DRUGI OBJEKTI | 4.974,34 | 6.526,71 | 15.366,66 | 308,92 | 235,44 |
| 461103 | STR.TEK.VZDRŽ.- PREV.SREDSTVA | 14.845,51 | 15.581,74 | 18.033,02 | 121,47 | 115,73 |
| 461104 | STR.TEK.VZDRŽ.-OPREMA | 20.231,36 | 22.323,34 | 20.242,95 | 100,06 | 90,68 |
| 461111 | STR.INVEST.VZDRŽ.-POSL. OBJEKTI | 1.130,40 | 0,00 | 6.197,45 | | |
| 461112 | STR.INVEST.VZDRŽ.-DRUGI OBJEKTI | 14.976,04 | 0,00 | 8.545,82 | 57,06 | |
| 461113 | STR.INVEST.VZDRŽ.-OPREMA | 558,22 | 0,00 | 1.771,66 | 317,38 | |
| 461200 | STROŠKI ZAVAROVNJA OBJEKTOV OPREME IN AVTOMOBILOV | 23.784,80 | 37.322,60 | 24.669,06 | 103,72 | 66,10 |
| 461201 | STROŠKI ZAVAROVANJA DELAVCEV | 7.110,83 | 6.820,95 | 6.799,25 | 95,62 | 99,68 |

| | | | | | | |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| 461202 | stroški zav. živine | 3.373,64 | 4.619,64 | 2.889,73 | 85,66 | 62,55 |
| 461203 | BANČNE STORITVE | 2.111,70 | 3.226,82 | 3.201,75 | 151,62 | 99,22 |
| 461300 | IZOBR.SVET.ODV.ZDRAV.PREV.STORITVE | 17.976,90 | 6.668,50 | 8.250,09 | 45,89 | 123,72 |
| 461301 | IZOBRAŽEVANJE DELAVCEV | 18.564,59 | 23.999,36 | 21.239,28 | 114,41 | 88,50 |
| 461302 | ZDRAVSTVENE STORITVE | 922,12 | 1.128,14 | 299,40 | | |
| 461400 | STROŠKI KOMUNALNIH IN PREVOZNIH STORITEV | 14.983,62 | 17.460,29 | 36.689,72 | 244,87 | 210,13 |
| 461401 | STROŠKI GORIVA | 23.404,74 | 23.025,35 | 26.183,64 | 111,87 | 113,72 |
| 461402 | ŠPEDITERSKE STORITVE | | | | | |
| 461500 | STROŠKI V ZVEZI Z DELOM-DN.NOČNINE, POTNI STR. | 12.200,93 | 13.280,98 | 12.180,73 | 99,83 | 91,72 |
| 461501 | STROŠKI KILOMETRINE | 197.312,68 | 211.287,59 | 208.697,06 | 105,77 | 98,77 |
| 461503 | DNEVNICE IN DRUGI STR. V TUJINI | 2.572,18 | 2.024,42 | 4.477,88 | 174,09 | 221,19 |
| 461600 | POGODBE O DELU -ŠTUD.S. | 14.958,85 | 12.826,99 | 12.246,96 | 81,87 | 95,48 |
| 461601 | AVTORSKI HONORARJI | 8.210,01 | 7.221,85 | 7.627,39 | 92,90 | 105,62 |
| 461700 | REPREZENTANCA | 22.609,18 | 12.976,36 | 49.918,21 | 220,79 | 384,69 |
| 461701 | REKLAMA | 7.308,39 | 9.460,11 | 14.850,51 | 203,20 | 156,98 |
| 461900 | STRŠKI DRUGIH STORITEV | 61.778,19 | 37.991,00 | 48.825,46 | 79,03 | 128,52 |
| 461997 | STROŠKI POSR.PRODAJE TELIC | 10.673,50 | 17.700,00 | 19.822,00 | 185,71 | 111,99 |
| 461999 | STROŠKI NAKUPA TELET | | 0,00 | | #DEL/0! | |
| | SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 662.316,12 | 662.568,00 | 763.081,76 | 115,21 | 115,17 |
| | stroški mat. in storitev | 1.285.275,43 | 1.164.003,01 | 1.374.333,45 | 106,93 | 118,07 |
| | AMORTIZACIJA - drobni inventar | 3.060,65 | 5.902,12 | 9.812,71 | 320,61 | |
| | AMORTIZACIJA -LASTNA OS | 2.204,05 | 103.634,56 | 32.377,77 | 1.469,01 | 31,24 |
| | AMORTIZACIJA | 5.264,70 | 109.536,68 | 42.190,48 | 801,38 | 38,52 |
| | PLAČE | 1.951.347,32 | 1.994.242,18 | 2.146.235,69 | 109,99 | 107,62 |
| | PRISP. | 313.464,42 | 326.716,32 | 344.717,46 | 109,97 | 105,51 |
| | DAVKI | 62.053,09 | 33.521,50 | 33.691,94 | 54,30 | 100,51 |
| | REGRES ZA LD | 71.975,17 | 72.957,00 | 75.640,83 | 105,09 | 103,68 |
| | ZSPVJS | 40.899,14 | 40.508,00 | 42.360,82 | 103,57 | 104,57 |
| | POVRAČILA STR.DELAVCEM | 147.376,06 | 146.589,00 | 166.323,44 | 112,86 | 113,46 |
| | SKUPAJ STROŠKI DELA | 2.587.115,20 | 2.614.534,00 | 2.808.970,18 | 108,58 | 107,44 |
| 465100 | TAKSE IN PRISTOJBINE | 270,37 | 155,00 | 745,33 | 275,67 | |
| | DRUGI STROŠKI | | | 1.681,14 | | |
| 469300 | PREVREDNOTOVALNI ODHODKI | | | 496,97 | | |
| | ODHODKI ZA OBRESTI | 1.538,88 | | 1.307,83 | 84,99 | |
| | DAVEK OD DOBIČKA | 8.077,42 | 17.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | DRUGI STROŠKI | 64,20 | 0,00 | 918,10 | 1.430,06 | |
| | ODHODKI ZAVODA | 3.887.606,20 | 3.905.874,69 | 4.230.643,48 | 108,82 | 108,31 |

CELOTNI ODHODKI znašajo 4.236.730 EUR, od tega so odhodki iz poslovanja 4.234.006 EUR ter finančni in drugi odhodki 2.724 EUR. V primerjavi z načrtovanimi so se povišali za 8,47 %, glede na leto poprej so se povišali za 8,98 %.

Odhodki poslovanja

Odhodki poslovanja so nastali pri izvajanju javne službe in lastne oz. tržne dejavnosti. Po naravnih vrstah stroškov so naslednji:

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

V primerjavi s planiranimi so se stroški blaga, materiala in storitev povečali za 21,90 %, delež v odhodkih pa znaša 14 %. V primerjavi z predhodnim letom so se zmanjšali za dobra 2 %, kar je posledica povečanja zalog. Ugotovimo lahko, da je zavod skozi leto 2008 dosledno izvajal postopek racionalizacije stroškov.

Glavni nameni te porabe so:

- najvišji delež med poslovnimi odhodki pripada stroškom nabave bikovega semena. Ker je oprema in druga osnovna sredstva že precej dotrajana, imajo tudi stroški nadomestnih delov in stroški vzdrževanja opreme visok delež. Med storitvami pomembnejši delež pripada storitvam dejavnosti. Stroški materiala in nabavna vrednost prodanega blaga in proizvodov znašajo 611.251 EUR, stroški storitev 763.082 EUR.

II. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 2.808.970 EUR in predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 66 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.527,61_EUR. Nadomestila plač za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 2.831,50 delovnih ur in v breme ZZS 4.501,10 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 3,26 % obračunanih delovnih ur, kar pomeni, da se je v primerjavi z letom 2007, število delovnih ur boleznin povišalo za 0,10 odstotne točke.

III. AMORTIZACIJA

Amortizacija predstavlja 1 % celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev le-ta ni v celoti upoštevana. Delež amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost droben inventar in se odpiše takoj ob nabavi, znaša 35.680 EUR in se pokriva v breme odhodkov v višini 9.813 EUR.

Amortizacija NOS in OOS je obračunana po predpisanih stopnjah v skupnem znesku 134.870 EUR.

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 29.949 EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 102.306 EUR ter 2.429 EUR v breme dolg.rezervacij iz naslova projekta PHARE za računalniško opismenjevanje v kmetijstvu
- del v breme obveznosti za nabavljena osnovna sredstva iz donacij občin 186 EUR.

Odhodki financiranja in izredni odhodki

Finančni odhodki znašajo 1.804 EUR in predstavljajo plačila obresti za najeto likvidnostno posojilo. Med drugimi odhodki najvišji delež predstavlja davek od dohodkov pravnih oseb, obračunan po ZDDPO-2, v višini 6.087 EUR ter stroški sodnega postopka končanega v letu 2008.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki. Dosežen poslovni izid je za 21,44 % nižji od doseženega v preteklem letu, vendar presega planiran poslovni izid. Znaša 24.403 EUR. Poslovni izid iz naslova delovanja javne službe znaša 383 EUR in iz naslova lastne oz. tržne dejavnosti 24.020 EUR.

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

TABELA 6.: IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB V EUR

| NAZIV KONTA | 2008 | 2007 |
|---|------|------|
| 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 | | |
| 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 | | |
| PREJETA MINUS DANA POSOJILA | | |
| DANA MINUS PREJETA POSOJILA | | |

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb je za leto 2008 prazen, ker nismo niti dali niti prejeli vračila nobenih posojil.

4. Pojasnila K IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

TABELA 7: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

| (v eurih, brez centov) | | | | |
|------------------------|---|---------------|-------------|----------------|
| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 50 | VII. ZADOLŽEVANJE (551+559) | 550 | 130.000 | 130.000 |
| 500 | Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558) | 551 | 130.000 | 130.000 |
| 5001 | Najeti krediti pri poslovnih bankah | 552 | 130.000 | 130.000 |
| 5002 | Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah | 553 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri državnem proračunu | 554 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti | 555 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja | 556 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri drugih javnih skladih | 557 | 0 | 0 |
| del 5003 | Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih | 558 | 0 | 0 |
| 501 | Zadolževanje v tujini | 559 | 0 | 0 |
| 55 | VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569) | 560 | 130.000 | 130.000 |
| 550 | Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568) | 561 | 130.000 | 130.000 |
| 5501 | Odplačila kreditov poslovnim bankam | 562 | 130.000 | 130.000 |
| 5502 | Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam | 563 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov državnemu proračunu | 564 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti | 565 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja | 566 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov drugim javnim skladom | 567 | 0 | 0 |
| del 5503 | Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem | 568 | 0 | 0 |
| 551 | Odplačila dolga v tujino | 569 | 0 | 0 |
| | IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560) | 570 | 0 | 0 |
| | IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550) | 571 | 0 | 0 |
| | X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571) | 572 | 0 | 0 |
| | X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570) | 573 | 253.348 | 301.735 |

V letu 2008 smo poslovali z lastnimi sredstvi, delno z najetimi (premostitev nelikvidnosti). Zmanjšanje sredstev je posledica financiranja investicij in tekoče porabe, iz presežkov preteklih let.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje določenega uporabnika. V tem izkazu podatke o dejavnosti razčlenimo po vrstah dejavnosti in sicer dejavnost, ki jo opravljamo kot javno službo in tržno dejavnost. V tem obrazcu so dejavnosti ločene le po kriteriju javna in tržna dejavnost. Za dejavnost javne službe smo opredelili tisto, kjer nas je za izvajanje teh dejavnosti na nek način (odločba, zakon, javni razpis za nepridobitne udeležence) določila država ali druge proračunske organizacije, ustanovitelj in lokalne skupnosti.

Za razmejevanje stroškov na dejavnosti smo uporabili izključno mesto nastanka stroška oz. dejansko porabo po določenih ključih.

TABELA 8.: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

| (v eurih, brez centov) | | | | |
|---------------------------|---|---------------|---|--|
| ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
| | | | Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe | Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664) | 660 | 4.020.874 | 163.552 |
| 760 | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 661 | 3.762.111 | 163.552 |
| | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 662 | 152.528 | 0 |
| | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 663 | 0 | 0 |
| 761 | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 664 | 106.235 | 0 |
| 762 | B) FINANČNI PRIHODKI | 665 | 9.334 | 503 |
| 763 | C) DRUGI PRIHODKI | 666 | 35.527 | 151 |
| | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669) | 667 | 31.192 | 0 |
| del 764 | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 668 | 31.192 | 0 |
| del 764 | DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 669 | 0 | 0 |
| | D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667) | 670 | 4.096.927 | 164.206 |
| | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674) | 671 | 1.350.749 | 23.583 |
| del 466 | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA | 672 | 17.008 | 0 |
| 460 | STROŠKI MATERIALA | 673 | 585.333 | 8.909 |
| 461 | STROŠKI STORITEV | 674 | 748.408 | 14.674 |
| | F) STROŠKI DELA (676+677+678) | 675 | 2.701.839 | 107.132 |
| del 464 | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 676 | 2.062.769 | 83.467 |
| del 464 | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 677 | 365.832 | 12.578 |
| del 464 | DRUGI STROŠKI DELA | 678 | 273.238 | 11.087 |
| 462 | G) AMORTIZACIJA | 679 | 36.357 | 5.833 |
| 463 | H) REZERVACIJE | 680 | 0 | 0 |
| del 465 | I) DAVEK OD DOBIČKA | 681 | 2.454 | 3.633 |
| del 465 | J) OSTALI DRUGI STROŠKI | 682 | 2.426 | 0 |
| 467 | K) FINANČNI ODHODKI | 683 | 1.805 | 0 |
| 468 | L) DRUGI ODHODKI | 684 | 914 | 5 |
| | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687) | 685 | 0 | 0 |
| del 469 | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 686 | 0 | 0 |
| del 469 | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 687 | 0 | 0 |
| | N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685) | 688 | 4.096.544 | 140.186 |
| | O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688) | 689 | 383 | 24.020 |
| | P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670) | 690 | 0 | 0 |
| | Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 691 | 0 | 0 |

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 prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

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

TABELA 9.: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

| (v eurih, brez centov) | | | | |
|------------------------|---|---------------|-------------|----------------|
| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA | Oznaka za AOP | ZNESEK | |
| | | | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431) | 401 | 4.025.791 | 3.782.633 |
| | 1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420) | 402 | 3.918.692 | 3.648.635 |
| | A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419) | 403 | 2.310.044 | 2.032.774 |
| | a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406) | 404 | 2.225.951 | 1.997.088 |
| del 7400 | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo | 405 | 2.192.656 | 1.997.088 |
| del 7400 | Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije | 406 | 33.295 | 0 |
| | b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409) | 407 | 43.305 | 18.990 |
| del 7401 | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo | 408 | 43.305 | 18.990 |
| del 7401 | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije | 409 | 0 | 0 |
| | c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412) | 410 | 0 | 0 |
| del 7402 | Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo | 411 | 0 | 0 |
| del 7402 | Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije | 412 | 0 | 0 |
| | d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417) | 413 | 0 | 2.196 |
| del 7403 | Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo | 414 | 0 | 0 |
| del 7403 | Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije | 415 | 0 | 0 |
| del 7404 | Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo | 416 | 0 | 2.196 |
| del 7404 | Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije | 417 | 0 | 0 |
| del 740 | e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij | 418 | 0 | 0 |
| 741 | f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije | 419 | 40.788 | 14.500 |
| | B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430) | 420 | 1.608.648 | 1.615.861 |
| del 7130 | Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe | 421 | 1.574.477 | 1.605.367 |
| del 7102 | Prejete obresti | 422 | 12.120 | 10.494 |
| del 7100 | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 423 | 53 | 0 |
| del 7141 | Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe | 424 | 21.998 | 0 |
| 72 | Kapitalski prihodki | 425 | 0 | 0 |
| 730 | Prejete donacije iz domačih virov | 426 | 0 | 0 |
| 731 | Prejete donacije iz tujine | 427 | 0 | 0 |
| 732 | Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč | 428 | 0 | 0 |
| 786 | Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije | 429 | 0 | 0 |
| 787 | Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij | 430 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----------|--|-----|-----------|-----------|
| | 2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436) | 431 | 107.099 | 133.998 |
| del 7130 | Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu | 432 | 107.099 | 133.561 |
| del 7102 | Prejete obresti | 433 | 0 | 437 |
| del 7103 | Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja | 434 | 0 | 0 |
| del 7100 | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 435 | 0 | 0 |
| del 7141 | Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe | 436 | 0 | 0 |
| | II. SKUPAJ ODHODKI (438+481) | 437 | 4.279.139 | 4.084.368 |
| | 1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470) | 438 | 4.208.407 | 3.976.370 |
| | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446) | 439 | 2.310.952 | 2.272.954 |
| del 4000 | Plače in dodatki | 440 | 1.986.854 | 1.934.777 |
| del 4001 | Regres za letni dopust | 441 | 73.181 | 68.941 |
| del 4002 | Povračila in nadomestila | 442 | 172.556 | 200.828 |
| del 4003 | Sredstva za delovno uspešnost | 443 | 32.709 | 25.276 |
| del 4004 | Sredstva za nadurno delo | 444 | 40.688 | 35.667 |
| del 4005 | Plače za delo nerezidentov po pogodbi | 445 | 0 | 0 |
| del 4009 | Drugi izdatki zaposlenim | 446 | 4.964 | 7.465 |
| | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452) | 447 | 371.291 | 375.294 |
| del 4010 | Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 448 | 183.467 | 186.341 |
| del 4011 | Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 449 | 134.475 | 134.461 |
| del 4012 | Prispevek za zaposlovanje | 450 | 1.227 | 1.231 |
| del 4013 | Prispevek za starševsko varstvo | 451 | 10.859 | 10.213 |
| del 4015 | Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU | 452 | 41.263 | 43.048 |
| | C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463) | 453 | 1.350.341 | 1.249.045 |
| del 4020 | Pisarniški in splošni material in storitve | 454 | 559.937 | 267.635 |
| del 4021 | Posebni material in storitve | 455 | 169.023 | 345.896 |
| del 4022 | Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 456 | 102.636 | 85.031 |
| del 4023 | Prevozni stroški in storitve | 457 | 61.318 | 50.025 |
| del 4024 | Izdatki za službena potovanja | 458 | 242.993 | 228.219 |
| del 4025 | Tekoče vzdrževanje | 459 | 79.885 | 63.448 |
| del 4026 | Poslovne najemnine in zakupnine | 460 | 46.661 | 51.545 |
| del 4027 | Kazni in odškodnine | 461 | 833 | 3 |
| del 4028 | Davek na izplačane plače | 462 | 35.646 | 62.009 |
| del 4029 | Drugi operativni odhodki | 463 | 51.409 | 95.234 |
| 403 | D. Plačila domačih obresti | 464 | 1.549 | 1.539 |
| 404 | E. Plačila tujih obresti | 465 | 0 | 0 |
| 410 | F. Subvencije | 466 | 0 | 0 |
| 411 | G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom | 467 | 0 | 0 |
| 412 | H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | 468 | 0 | 0 |
| 413 | I. Drugi tekoči domači transferji | 469 | 0 | 0 |
| | J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480) | 470 | 174.274 | 77.538 |
| 4200 | Nakup zgradb in prostorov | 471 | 0 | 0 |
| 4201 | Nakup prevoznih sredstev | 472 | 26.000 | 22.126 |
| 4202 | Nakup opreme | 473 | 109.014 | 33.496 |
| 4203 | Nakup drugih osnovnih sredstev | 474 | 0 | 18.032 |
| 4204 | Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije | 475 | 16.164 | 0 |
| 4205 | Investicijsko vzdrževanje in obnove | 476 | 0 | 0 |
| 4206 | Nakup zemljišč in naravnih bogastev | 477 | 20.000 | 0 |
| 4207 | Nakup nematerialnega premoženja | 478 | 0 | 3.884 |

| | | | | |
|---------|---|------------|----------------|----------------|
| 4208 | Studije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring | 479 | 3.096 | 0 |
| 4209 | Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog | 480 | 0 | 0 |
| | 2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484) | 481 | 70.732 | 107.998 |
| del 400 | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 482 | 42.111 | 69.059 |
| del 401 | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 483 | 5.753 | 11.039 |
| del 402 | C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 484 | 22.868 | 27.900 |
| | III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437) | 485 | 0 | 0 |
| | III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401) | 486 | 253.348 | 301.735 |

V letu 2008 smo v denarnih tokovih izkazali presežek odhodkov nad prihodki, v višini 253.402 EUR.

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2008

Sredstva poslovnega izida - presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2008 se namenijo za:
- nabavo naslednjih neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev:

| Namen | Poraba presežka do 2008 | Poraba presežka leta 2008 |
|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| nakup plemenskih bikov | | 19.655 |
| nakup plemenskih merjascev | | |
| računalniška oprema | 252 | 4.748 |
| pisarniška in druga oprema | 2.500 | |
| laboratorijska oprema | | |
| kmetijska oprema | | |
| odkup zemljišč | | |
| Druga NOS in OOS | 30.460 | |
| Skupaj | 33.212 | 24.403 |

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

| | | |
|--|------------|-------------------|
| SALDO 31.12.2007 | 104.740,94 | |
| NAKUP ŽIVINE | | 47.640,69 |
| NAKUP OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA | | 67.750,80 |
| INVESTICIJA V TEKU (UREDITEV UČNE SIRARNE) | | 3.096,00 |
| SKUPAJ | | 118.487,49 |

V letu 2008 smo za namene osnovne dejavnosti zavoda porabili več, kot je sredstev poslovnega izida, vendar so bila vsa porabljena za namene izboljšanja kvalitete storitev končnemu uporabniku. Delno smo sredstva za investicije pridobili iz proračuna. Oprema, s katero smo opremili lastno dejavnost zavoda se amortizira v breme odhodkov in je vkalkulirana v ceno storitev.

Računovodkinja:
mag. Simona HOJAK,ude

Direktor:
Slavko JANŽEKovič, dr.vet.med.

LETNO POROČILO 2008

Februar 2009

1. Informacija o Inštitutu KON-CERT

1.1 Dejavnost Inštituta KON-CERT

Inštitut za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu Maribor (v nadaljnjem besedilu Inštitut KON-CERT Maribor) je leta 2005 ustanovilo 11 ustanoviteljev. Decembra 2007 smo prejeli mednarodno akreditacijsko listino za certifikacijske organe (šifra CP-007), ki dokazuje, da imamo vzpostavljen sistem kakovosti in ga vzdržujemo v skladu z zahtevami standarda za certifikacijske organe SIST EN 45011. Preverjanje delovanja sistema kakovosti na Inštitutu KON-CERT opravlja ob vsakoletnih nadzornih obiskih Slovenska akreditacija.

S strani Slovenske akreditacije smo akreditirani za certificiranje procesov:

- integrirane pridelave grozdja, sadja, zelenjave in poljščin,
- ekološke pridelave in predelave kmetijskih pridelkov oziroma živil.

Uradna šifra Inštituta KON-CERT, kot pooblaščenega certifikacijskega organa za certificiranje procesov ekološke pridelave in predelave kmetijskih pridelkov oziroma živil, je SI-01 EKO, šifra je tudi sestavni del zaščitene logotipa "BIO SLOVENIJA".

Za Demeter International (Nemčija) opravljamo kontrolo privatnega standarda DEMETER na biološko dinamičnih kmetijah.

Za Zvezo združenj ekoloških kmetov Slovenije BIODAR, opravljamo kontrolo po njihovih standardih.

Skupaj s certifikacijskim organom iz Nemčije (LACON Institut) opravljamo kontrolo pridelave skladno s privatnim standardom GLOBALG.A.P.

V letu 2008 smo oddali vlogo za razširitev akreditacijske listine na področju certificiranja zaščitene kmetijskih pridelkov oziroma živil. V mesecu juniju 2009 pričakujemo prvo ocenjevanje s strani Slovenske akreditacije.

V letu 2009 pripravljamo razširitev akreditacijske listine na področju certificiranja trajnostnega gospodarjenja z gozdovi in / ali sledljivosti lesa po shemi PEFC.

Smo pridruženi član Mednarodne zveze gibanj za ekološko kmetijstvo (IFOAM - International Federation of Organic Agricultural Movements), v katero je včlanjenih prek 700 organizacij iz več kot 100 držav.

Na Inštitutu KON-CERT je zaposlenih 16 strokovno usposobljenih delavcev, ki opravljajo svoje naloge strokovno kompetentno in v skladu s Pravili postopka certificiranja. Naše vrednote se odražajo v odnosih do uporabnikov, poslovnih partnerjev in družbenega okolja zaposlenih. Tako skrbimo za zadovoljstvo uporabnikov naših storitev, razvijamo dolgoročna razmerja s poslovnimi partnerji, z nenehnim izobraževanjem nadgrajujemo strokovno usposobljenost osebja in ustvarjamo motivacijsko delovno okolje za zaposlene.

Z letom 2008 zaokrožujemo 10-letnico delovanja. Od začetka do danes se je število strank - uporabnikov naših storitev dvignilo do števila 5600. Vse to je rezultat oranja ledine na področju certificiranja ekološke pridelave in predelave ter integrirane pridelave v slovenskem prostoru. Večletne izkušnje pa predstavljajo hkrati zadosten izziv, da svoje kakovostno delo nadaljujemo in ga nenehno izpopolnjujemo. Nove izzive smo poiskali tako na področju nadzora subvencij, kontroli postopkov pridelave po privatnem standardu GLOBALG.A.P. in jih bomo iskali tudi v certificiranju zaščitene kmetijskih pridelkov oziroma živil in certificiranju v gozdarstvu in predelavi lesa.

1.2 Osnovni podatki o Inštitutu KON-CERT

Inštitut KON-CERT je pravna oseba zasebnega prava, ki samostojno nastopa v prometu v okviru svoje dejavnosti, z vsemi pravicami in obveznostmi, v svojem imenu in za svoj račun.

| | |
|-----------------------------------|---|
| Ime: | Inštitut za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu Maribor |
| Kratko ime: | Inštitut KON-CERT Maribor |
| Angleški prevod: | Institute for inspection and certification in agriculture and in silviculture Maribor |
| Sedež: | Vinarska ulica 14 |
| Telefon: | 00386 (0)2 2284952 |
| Fax | 00386 (0)2 2519482 |
| Spletna stran: | www.kon-cert.si |
| Elektronska pošta: | info@kon-cert.si |
| Vodstvo: | mag. Doroteja Ozimič |
| Matična številka: | 2087766(000) |
| Identifikacijska številka za DDV: | SI25512820 |
| Transakcijski račun: | SI56 0451 5000 1144 041 |
| Šifra dejavnosti: | 71.200, 72.190, 82.300, 85.590, 58.110, 58.140, 58.190, 02.400 |
| Številka vložka: | 1/12392/00 pri okrožnem sodišču v Mariboru |

2. Aktivnosti Oddelka za kontrolo in certifikacijo

2.1 Enota za integrirano pridelavo

2.1.1 Prijava strank v postopek certificiranja

Povabilo v postopek certificiranja integrirane pridelave je bilo za leto 2008 posredovano vsem strankam že v mesecu novembru 2007.

V letu 2008 se je v postopek certificiranja integrirane pridelave prijavilo 3604 strank, kar je za 11,6% več kot leta 2007. Skupen odstotek povečanja strank temelji predvsem na povečanju strank pri integrirani pridelavi grozdja ter v manjšem deležu tudi pri integrirani pridelavi poljščin.

| Panoga | Število strank v letu 2008 do 01.12.2008 |
|--------|--|
| IPS | 543 |
| IVG | 1901 |
| IPL | 872 |
| IVR | 288 |
| SKUPAJ | 3.604 |

Preglednica 1. Število strank vključenih v postopek certificiranja v letu 2008

Vzporedno s sprejemom prijav je potekala tudi obdelava podatkov, kar pomeni, da so se podatki v prijavi vnesli v podatkovne baze v programu Excel in kasneje v programsko aplikacijo BAKHOS.

Postopek vnosa podatkov iz prijav v Excel ter v programsko aplikacijo BAKHOS se je zaključil v februarju 2008.

2.1.2 Vključenost strank po območjih za leto 2008

Stranke, ki so se prijavile v postopek certificiranja procesov integrirane pridelave pri Inštitutu KON-CERT so razporejene po območjih zelo različno, glede na vrsto integrirane pridelave. V spodnjih grafih je prikazana razporejenost vključenih strank glede na vrsto integrirane pridelave.

2.1.3 Letni plan ocenjevalnih aktivnosti

Na podlagi prejetih prijav se je v marcu 2008 pripravil Letni plan ocenjevalnih aktivnosti, s katerim smo opredelili postopke dela, kakor tudi začetek ter konec izvajanja posameznih postopkov.

2.1.4 Terenski kontrolni pregled

Z izvajanjem terenskih kontrolnih pregledov smo na Enoti za integrirano pridelavo pričeli v maju ter zaključili v mesecu oktobru. V istem obdobju smo pri pridelovalcih integrirane pridelave opravili tudi vzorčenje pridelkov. Aktivnosti v zvezi izvajanjem terenskih kontrolnih pregledov smo zaključili do 25.10.2008, ko je bilo potrebno podati poročilo o izdanih certifikatih na Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano.

Termin za oddajo podatkov o izdanih certifikatih je bil za leto 2008 določen z Uredbo o plačilih za ukrepe osi 2 iz Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2007-2013 v letih 2007-2013 (Ur. l. RS, št.

19/07) ter z Uredbo o plačilih za kmetijsko okoljske ukrepe iz Programa razvoja podeželja za Republiko Slovenijo 2004-2006 v letih 2007-2010 (Ur. l. RS, št. 19/07).

Dokončno poročilo o izdanih certifikatih se poda na Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano po pridobitvi vseh rezultatov analiz na ostanke fitofarmaceutskih sredstev (v nadaljnjem besedilu: FFS).

2.1.4.1 Izvedba terenskih kontrolnih pregledov

Pri integrirani pridelavi je postopek terenskega kontrolnega pregleda izvajalo skupno 13 kontrolorjev.

Kontrolor integrirane pridelave je povprečno opravil 250 terenskih kontrolnih pregledov.

10% kontrolnih pregledov je bilo nenapovedanih.

2.1.4.2 Redni nadzorni terenski kontrolni pregled

V letu 2008 smo na področju integrirane pridelave pri 3% strank, ki so vključene v postopek certificiranja izvedli redni nadzorni terenski kontrolni pregled. Ta se izvede:

- kadar je imela stranka izveden redni terenski kontrolni pregled v začetku rastne sezone,
- kadar pred izvedbo terenskega kontrolnega pregleda še ni bilo izvedenih določenih proizvodnih korakov (npr.: ni bilo uporabe fitofarmaceutskih sredstev,...),

pri strankah, ki imajo v postopek certificiranja vključenih več kot eno kmetijsko kulturo oziroma sadno vrsto.

2.1.4.3 Odvzem vzorcev

Na področju integrirane pridelave sadja in grozdja se na osnovi 16. člena Pravilnika za integrirano pridelavo grozdja in vina (Ur.l. RS, št. 63/02) in 16. člena Pravilnika za integrirano pridelavo sadja (Ur.l. RS, št. 63/02) ob terenskem kontrolnem pregledu odvzame, pri najmanj 5 % strank, vzorce za analizo na ostanke FFS v kmetijskih pridelkih in v zelenih delih rastlin.

Na področju integrirane pridelave zelenjave in poljščin se na osnovi 17. člena Pravilnika za integrirano pridelavo zelenjave (Ur.l. RS, št. 63/02) in 17. člena Pravilnika za integrirano pridelavo poljščin (Ur.l. RS, št. 10/04) odvzema, pri najmanj 5 % strank, vzorce za analizo na ostanke FFS v kmetijskih pridelkih in v zelenih delih rastlin ter vzorce za analizo določanja ostankov mineralnega dušika v tleh. Vzorci se odvzamejo pri terenskih kontrolnih pregledih.

Vzorce za analizo na ostanke mineralnega dušika v tleh odvzamejo kontrolorji v času rastne sezone. Vzorce za analizo na ostanke FFS v kmetijskih pridelkih in / ali v zelenih delih rastlin se odvzema pri terenskih kontrolnih pregledih, lahko pa tudi v času skladiščenja.

V sezoni 2008 je bilo na področju integrirane pridelave odvzeto skupno 156 vzorcev za analizo na ostanke aktivnih snovi FFS ter 31 vzorcev na določitev ostankov mineralnega dušika v tleh.

Pri določanju aktivnih snovi smo uporabili paket analiz, ki je zajemal 139 aktivnih snovi.

| PANOGA | Vrsta in število odvzetih vzorcev | |
|--------|-----------------------------------|-------|
| | FFS | N-min |
| | RASTLINE | |
| IVR | 9 | 8 |
| IPL | 22 | 23 |
| IPS | 28 | / |
| IVG | 96 | / |
| SKUPAJ | 156 | 31 |

Preglednica 2. Vrsta in število odvzetih vzorcev

2.1.4.4 Rezultati analiz

a) Integrirana pridelava sadja in grozdja

Rezultati analiz so pokazali v analiziranih vzorcih pri integrirani pridelavi grozdja prisotnost 23 različnih aktivnih snovi. Dve izmed njih nista dovoljeni v integrirani pridelavi grozdja in sicer aktivna snov FOSALON ter aktivna snov PROSIMIDON. V primeru odkritja teh dveh aktivnih snovi v vzorcih grozdja, stranke posledično niso pridobile certifikata za integrirano pridelavo grozdja za pridelovalno sezono 2008. Ugotovljene vrednosti vseh ostalih aktivnih snovi so bile pod mejno vrednostjo.

Pri integrirani pridelavi sadja so rezultati analiz na ostanke FFS pokazali skupno prisotnih 13 različnih aktivnih snovi. Ugotovljene vrednosti vseh prisotnih aktivnih snovi so bile pod mejno vrednostjo. Odvzeli smo vzorce plodov jablan, hrušk, breskev, jagod ter oljk.

b) Integrirana pridelava poljščin in zelenjave

Rezultati analiz so pokazali v analiziranih vzorcih pri integrirani pridelavi poljščin prisotnost 5 različnih aktivnih snovi, med njimi je bila ugotovljena aktivna snov PIRIMIFOS – METIL, ki v integrirani pridelavi poljščin ni dovoljena. V primeru odkritja te aktivne snovi stranka posledično ni pridobila certifikata za integrirano pridelavo poljščin za pridelovalno sezono 2008. Odvzeli smo vzorce zrnja žit oziroma klasje pri pšenici in ječmenu. Ugotovljene vrednosti vseh ostalih aktivnih snovi so bile pod mejno vrednostjo.

Pri integrirani pridelavi zelenjave ni bilo ugotovljenih nobenih aktivnih snovi.

2.1.5 Odločitev o izdaji certifikata

Po oddaji prvih zapisnikov o terenskih kontrolnih pregledih koordinatorjem, se je pričel postopek certificiranja, kjer se sprejme odločitev o izdaji ali zavrnitvi certifikata. Odločitev o izdaji oziroma zavrnitvi certifikata sprejme vodja kontrole integrirane pridelave.

| Panoga | Izdani certifikati | Negativni | Skupno scertificirano |
|--------|--------------------|-----------|-----------------------|
| IVR | 272 | 5 | 277 |
| IPL | 855 | 4 | 859 |
| IPS | 526 | 8 | 534 |
| IVG | 1857 | 16 | 1873 |
| SKUPAJ | 3510 | 33 | 3543 |

Preglednica 3. Število izdanih in neizdanih certifikatov po panogah do 01.12.2008

| | LETO | | | | |
|--------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|
| | 2006* | 2007 | | | 2008 |
| PANOGA | NEGATIVNI | NEGATIVNI | DRUGO* | NEGATIVNI | DRUGO* |
| IVR | 9 | 14 | 5 | 5 | 16 |
| IPL | 10 | 4 | 4 | 4 | 13 |
| IPS | 20 | 11 | 4 | 8 | 8 |
| IVG | 26 | 25 | 8 | 16 | 24 |
| SKUPAJ | 63 | 54 | 21 | 33 | 61 |

Preglednica 4. Število nepodeljenih certifikatov v obdobju od 2006-2008

DRUGO* pomeni, da strankam nismo izdali certifikata zaradi nedosegljivosti, zaradi ustnega odstopa, zaradi neplačevanja ter zaradi smrti.

2006: V letu 2006 smo vodili podatke, ki se nanašajo samo na negativne.

| Panoga | * Ni bila opravljena kontrola | | | |
|--------|-------------------------------|------------|-----------------------------|--------|
| | Ustni odstop | Neplačniki | Se ni odzval na dopis, umrl | Skupaj |
| IVR | 4 | 7 | 5 | 16 |
| IPL | 4 | 9 | / | 13 |
| IPS | 1 | 7 | / | 8 |
| IVG | 9 | 15 | / | 24 |
| SKUPAJ | 18 | 38 | 5 | 61 |

Preglednica 5. Število strank, pri katerih ni bil opravljen redni terenski kontrolni pregled v letu 2008

V letu 2008 pri 61 strankah ni bil opravljen redni terenski kontrolni pregled iz sledečih razlogov:

- zaradi nedosegljivosti stranke, ki se kljub dopisu, da omogočijo izvedbo terenskega kontrolnega pregleda, niso odzvale,
- stranke niso podale odstopne izjave (podan samo ustni odstop),
- zaradi neporavnanih obveznosti iz leta 2006 in 2007 in

- zaradi smrti (2 primera).

Izdaja certifikatov je potekala v skladu z letnim planom ocenjevalnih aktivnosti, kar pomeni, da so se certifikati izdajali sproti. Večina certifikatov je bila izdana oziroma posredovana strankam do konca meseca oktobra. Manjšemu deležu strank, pri katerih smo odvzeli vzorce za analizo na ostanke FFS, so bili certifikati posredovani v mesecu novembru oziroma decembru.

2.1.6 Najpogostejše neskladnosti

V letu 2008 smo pričeli v Enoti za integrirano pridelavo voditi številčne podatke o najpogostejših neskladnostih, ki so bile ugotovljene ob izvajanju rednih terenskih kontrolnih pregledov. Neskladnosti so vodene ločeno glede na vrsto integrirane pridelave, kar je prikazano v spodnjih preglednicah.

| Zap. št. | Neskladnost | Število neskladij |
|----------|--|-------------------|
| 1. | Ni vodenja in hranjenja evidenc | 1 |
| 2. | Ni hranjenja dokumentacije: ni nobenih računov, dobavnic | 3 |
| 3. | Ni narejene –ih kemične-ih analize tal na vsakih 5 let (ni nobene analize tal) | 24 |
| 4. | Gnojilni načrt-i niso narejeni | 39 |
| 5. | Ni upoštevanja gnojilnega-ih načrta-ov | 2 |
| 6. | Ni urejenega prostora za skladiščenje FFS | 2 |
| 7. | Ni uporabe testiranih škropilnih naprav | 3 |
| 8. | Uporaba FFS, ki niso na seznamu dovoljenih | 9 |
| 9. | Ni upoštevanja priporočenih vrednosti FFS | 7 |

Preglednica 6. Najpogostejše neskladnosti pri integrirani pridelavi sadja

| Zap. št. | Neskladnost | Število neskladij |
|----------|--|-------------------|
| 1. | Ni vodenja in hranjenja evidenc | 4 |
| 2. | Ni dokumentacije: ni nobenih računov, dobavnic,... | 14 |
| 3. | Ni narejene –ih kemične-ih analize tal na vsakih 5 let (ni nobene analize tal) | 162 |
| 4. | Gnojilni načrt-i niso narejeni | 224 |
| 5. | Brežine niso ozelenjene | 1 |
| 6. | Herbicidni pas presega 25% neto površine vinograda | 1 |
| 7. | Ni upoštevanja praga škodljivosti | 21 |
| 8. | Uporaba FFS, ki niso na seznamu dovoljenih | 4 |
| 9. | Ni upoštevanja priporočenih vrednosti FFS | 76 |
| 10. | Ni urejen prostor za skladiščenje | 12 |
| 11. | Ni uporabe testiranih škropilnih naprav | 18 |
| 12. | Zatiranje 1. rodu groznega sukača | 17 |
| 13. | Nenatančno vodenje evidenc o FFS (niso zapisani-ugotovljeno po analizah) | 38 |

Preglednica 7. Najpogostejše neskladnosti pri integrirani pridelavi grozdja

| Zap. št. | Neskladnost | Število neskladij |
|----------|---|-------------------|
| 1. | Pomanjkljivo vodeni zapisi pri uporabi gnojil | 4 |
| 2. | Pomanjkljivo vodeni zapisi pri uporabi FFS | 16 |
| 3. | Ni evidenc | 3 |
| 4. | Dokumentacija (računi, dobavnice,..) | 5 |
| 5. | V tleh je manj kot 1,5% humusa | 1 |
| 6. | Njive s pH manj kot 4.5 | 2 |
| 7. | Ni kolobarja | 3 |
| 8. | Kolobar je nepravilen | 39 |

| | | |
|-----|--|-----|
| 9. | Ni osnovnih analiz tal (ni nobenih analiz) | 11 |
| 10. | Ni analiz na humus (ni nobenih analiz) | 6 |
| 11. | Gnojilni načrt ni izdelan napodlagi analize tal | 15 |
| 12. | Ni 5- letnih gnojilnih načrtov | 188 |
| 13. | Ni novejših analiz tal | 73 |
| 14. | Ni novejših gnojilnih načrtov | 105 |
| 15. | Ni gnojilnega načrta | 21 |
| 16. | Neupoštevanje gnojilnih načrtov | 16 |
| 17. | Ni 10% hitrih ratslinskih nitratnih testov | 40 |
| 18. | Ni 10% N-min talnih testov | 58 |
| 19. | Delitev obrokov za gnojenje z N nad 80 kg/ha | 5 |
| 20. | Ni prostorov za skladiščenje FFS | 3 |
| 21. | Uporaba FFS, ki niso na seznamu dovoljenih | 23 |
| 22. | Ni uporabe testiranih škropilnih naprav | 2 |
| 23. | Neupoštevanje priporočenih vrednosti FFS | 1 |
| 24. | Gnojilni načrti se ne ujemajo z dejanskim stanjem na njivi | 55 |
| 25. | Ni zapisa sorte in kol. pri vseh poljščinah | 1 |
| 26. | Prevelik ostanek N po spraviu poljščine | 2 |

Preglednica 8. Najpogostejše neskladnosti pri integrirani pridelavi poljščin

| Zap. št. | Neskladnost | Število neskladij |
|----------|---|-------------------|
| 1. | Pomanjkljivo vodeni zapisi pri uporabi gnojil | 3 |
| 2. | Pomanjkljivo vodeni zapisi pri uporabi FFS | 6 |
| 3. | Zapisi o namakanju | 3 |
| 4. | Dokumentacija (računi, dobavnice,..) | 9 |
| 5. | Ni osnovnih analiz v zaprtem prostoru (na vsaki 2 leti – ni nobene analize tal) | 11 |
| 6. | Ni osnovnih analiz tal na prostem (na vsaka 4 leta – ni nobene analize tal) | 3 |
| 7. | Ni novejših analiz tal | 17 |
| 8. | Ni novejših gnojilnih načrtov | 23 |
| 9. | Ni gnojilnega načrta (nobenih gnojilnih načrtov) | 21 |
| 10. | Gnojilni načrt ni izdelan na podlagi analize tal | 2 |
| 11. | Neupoštevanje gnojilnih načrtov | 2 |
| 12. | Ni N-min talnih testov | 85 |
| 13. | Ni zapsanega kolobarja | 8 |
| 14. | Kolobar je nepravilen | 3 |
| 15. | Uporaba FFS, ki niso na seznamu dovoljenih | 10 |
| 16. | Ni prostorov za skladiščenje FFS | 2 |
| 17. | Gnojilni načrt se ne ujema z dejanskim stanjem | 1 |
| 18. | Prevelik ostanek N po spraviu pridelka | 5 |

Preglednica 9. Najpogostejše neskladnosti pri integrirani pridelavi zelenjave

2.1.7 Prekinitev postopka certificiranja

Prekinitev postopka certificiranja se prične, ko stranka poda pisni odstop oziroma se ne odziva na prijavo več kot eno leto. Pisni odstop je lahko v primeru smrti, bolezni, prodaje zemljišča, najema zemljišča, naravnih nesreč, prestopa k drugemu certifikacijskemu organu, itd.

V letu 2008 je bila posredovana 22 strankam takojšnja prekinitev postopka certificiranja, saj stranke niso podale prijave v postopek certificiranja ne v letu 2007, kakor tudi ne v letu 2008. V letu 2008 je bilo do 31.12. skupno 169 odstopov.

Najpogostejši razlogi za odstop so bili naslednji:

- zdravstvene težave,
- prodaja zemljišča,
- oddaja zemljišča v najem,
- prestop k drugemu certifikacijskemu organu,
- neizpolnjevanje zahtev glede integrirane pridelave,
- premalo površin,
- prehod v ekološko pridelavo,
- odstop od ukrepa,
- smrt nosilca kmetijskega gospodarstva,
- krčitev trajnega nasada,
- premajhna površina za uveljavljanje neposrednih plačil,
- ni naveden razlog,
- potek programa SKOP.

| Panoga | LETO | |
|--------|------|------|
| | 2007 | 2008 |
| IVG | 79 | 73 |
| IPS | 35 | 32 |
| IPL | 58 | 39 |
| IVR | 26 | 25 |
| SKUPAJ | 198 | 169 |

Preglednica 10. Število odstopov strank v letu 2007 in 2008

2.1.8 Prizivi, pritožbe

Prizivi in pritožbe služijo Inštitutu KON-CERT kot eden izmed zunanjih virov informacij, na podlagi katerih se izvedejo preventivni in korektivni ukrepi za izboljšanje delovanja sistema kakovosti in učinkovitosti procesov dela. V letu 2008 smo skupno prejeli 22 prizivov 1. stopnje, od tega jih je bilo 11 pozitivno rešenih. Prejeli smo tudi 5 prizivov 2. stopnje, od tega sta bila 2 priziva rešena pozitivno.

| Panoga | Število prizivov 1. stopnje | Št. pozitivno rešenih prizivov 1. stopnje | Št. prizivov 2. stopnje | Št. pozitivno rešenih prizivov 2. stopnje |
|--------|-----------------------------|---|-------------------------|---|
| IPS | 7 | 2 | 1 | / |
| IVG | 6 | 2 | 3 | 2 |
| IPL | 7 | 6 | 1 | / |
| IVR | 2 | 1 | / | / |
| SKUPAJ | 22 | 11 | 5 | 2 |

Preglednica 11. Število prizivov v letu 2008

| | Število pritožb | Anonimno podana pritožba |
|--------|-----------------|--------------------------|
| Ustno | 4 | 2 |
| Pisno | 1 | / |
| Skupaj | 5 | 2 |

Preglednica 12.. Število prejetih pritožb v letu 2008

2.1.9 Obvestila za stranke

V okviru Enote za integrirano pridelavo smo v letu 2008 za stranke pripravili 4 obvestila. Obvestila so se izdajala glede na teme in problematiko, ki se je med letom pojavljala (spremembe Tehnoloških navodil – FFS, ditiokarbamati,).

2.1.10 Nadzor s strani inšpekcijskih služb, potrošnikov in druge javnosti

a) Inšpekcijske službe

V letu 2008 smo dobili s strani MKGP, Inšpektorata RS za kmetijstvo, gozdarstvo in hrano, dva dopisa glede ugotovljenih nepravilnosti pri integrirani pridelavi. V enem primeru smo, upoštevaje dopis Inšpektorata RS za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, razveljavljavili že izdani certifikat.

2.2 Enota za ekološko kmetijstvo - pridelava oz. predelava na kmetijskih gospodarstvih

2.2.1 Število strank vključenih v postopek certificiranja

V letu 2008 se je vključilo v postopek certificiranja v Enoti za ekološko kmetijstvo 1773 strank - kmetijskih gospodarstev (graf 6). Trend povečanja strank se je v zadnjih petih letih nekoliko umiril. Ob kontroli in certifikaciji ekološke pridelave in predelave smo v enoti izvajali še kontrolo privatnih standardov Demeter (20 strank) in Biodar (85 strank). V letu 2008 smo do 15.11.2008 prejeli odstopa 47 strank. Razlogi za odstopa so bili naslednji:

- zdravstveno stanje,
- prevelike zahteve,
- osebni razlogi,
- odstop nova stranka,
- smrt,
- oddaja površin v najem,
- prehod v drugo kontrolno organizacijo.

Kmetije, ki so vključene v kontrolo in certifikacijo, so razporejene po celotnem območju Slovenije. Največ kmetij je na območju Pohorja, Savinjske in Logarske doline, Primorske s Triglavskim narodnim parkom, na območju Kozjanskega in Snežnega parka ter delu Kočevskega. Manjše število kmetij zasledimo na območju Dravskega polja, Haloz, Slovenskih goric, Prlekije in Prekmurja. Graf 7 prikazuje delež kmetij po regijah (Ljubljanska, Mariborska, Celjska...).

Iz podatkov o strukturi in obsegu obdelovalnih površin je razvidno, da med kulturami, vključenimi v kontrolo in certifikacijo, prvo mesto zavzame delež travinja in posredno živinoreja. Razmeroma dobro se iz leta v leto povečuje delež poljščin. Zelo velik porast v zadnjih letih zaznavamo pri trajnih kulturah, kot so vinogradi in travniški sadovnjaki (preglednica 13). Delež vinogradov se je iz leta 2005 povečal kar za 76%.

| Kultura | 2005 (ha) | 2006 (ha) | 2007 (ha) | 2008 (ha) |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Travinje | 19.735 | 19.526 | 23.294 | 23.447,95 |
| Njive | 1.032 | 1.207 | 1.468 | 1.533,59 |
| Zelenjava | 79 | 69 | 70 | 77,59 |
| Zelišča | 3,87 | 4,33 | 6,17 | 3,52 |
| Seme in sadike | 3,5 | 6,06 | 7,44 | 6,66 |
| Šparglji | 6,35 | 5,25 | 6,3 | 6,53 |
| Jagodičevje | 1,41 | 1 | 2,29 | 0,63 |
| Intenzivi sadovnjaki | 68 | 84,79 | 82,4 | 72,73 |
| Travniški sadovnjak | 211 | 367 | 350,26 | 409,38 |
| Oljke | 3,31 | 8,76 | 5,83 | 5,94 |
| Vinogradi | 32,6 | 87,86 | 136,49 | 135,59 |

Preglednica 13. Struktura in obseg obdelovalnih površin vključenih v postopek certificiranja

Prav tako se iz leta v leto povečuje stalež živali (preglednica 14). Tako zaseda na ekoloških kmetijah prvo mesto reja drobnice, goveda in perutnine. Obseg ekološkega čebelarstva je zaradi strožjih predpisov nadomestnega hranjenja čebel nekoliko upadel. Kljub večanju obsega živinoreje na ekoloških kmetijah pa na trgu skoraj ni mogoče dobiti ekološkega mleka in mesa. Kar 80% vsega mleka in mesa se prodaja kot konvencionalnega.

| Vrsta živali | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| govedo | 11.484 | 13.098 | 13.542 | 12.836 | 14.746 | 15.621 |
| drobnica | 19.896 | 21.411 | 22.777 | 23.710 | 35.390 | 35.732 |
| prašiči | 2.091 | 1.235 | 1.832 | 1.439 | 2.012 | 1.905 |
| konji | 1.392 | 1.778 | 1.687 | 1.659 | 1.964 | 1.697 |
| perutnina | 12.560 | 14.236 | 15.786 | 12.947 | 16.080 | 12.766 |
| čebele | 1.650 | 2.072 | 2.018 | 1.942 | 1.986 | 1.485 |

Preglednica 14. Število živali po posameznih vrstah živali na kmetijah, vključenih v postopek certificiranja

2.2.2 Terenski kontrolni pregled

Terenske kontrolne preglede smo opravljali v času rastne sezone, kot tudi izven rastne sezone, v skladu z določili referenčnih dokumentov. Opravili smo jih na osnovi izdelanega Letnega plana ocenjevalnih aktivnosti. Opravili smo napovedne in nenapovedane terenske kontrolne preglede. Napovedan terenski kontrolni pregled smo stranki napovedali 24 ur prej. Nenapovedani terenski kontrolni pregled smo opravili v primeru, ko so bila pri rednem terenskem kontrolnem pregledu v preteklih sezonah, ali pri certificiranju, ugotovljena večja neskladja (neizkoriščen izpust, neustrezne količine pridelka, neustrezna predelava na kmetiji in trženje, ...).

V postopku certificiranja ekološke pridelave smo poleg rednih terenskih kontrolnih pregledov izvajali tudi dodatne terenske kontrolne preglede. Ti so bili napovedani ali nenapovedani. Napovedani dodatni terenski kontrolni pregledi so se napovedali 24 ur prej.

Dodatne napovedane kontrolne preglede smo opravili v naslednjih primerih:

- kadar smo dobili vlogo za razširitev certifikata in
- kadar nas je stranka obvestila o odpravi neskladnosti.

Nenapovedane dodatne terenske kontrolne preglede smo opravili v naslednjih primerih:

- zimskega kontrolnega pregleda (kontrola izpusta, krmljenje živali, IURŽ, reja živali, trženje, količine pridelkov, ...),
- pri kmetijah z večjimi tveganji (delna kmetija, trajni nasadi, raznolikost predelave),
- ob prijavi, prejeti s strani inšpekcijskih služb ali tretjih oseb.

| Terenski kontrolni pregledi | | Dodatne terenski kontrolni pregledi | | |
|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Napovedani | Nenapovedani | Kontrola tržnice-nenapovedane | Razširitev certifikata-napovedane | Zimske kontrole-nenapovedane |
| 1775 | 133 | 35 | 3 | 98 |

Preglednica 15. Redni in dodatni terenski kontrolni pregledi v letu 2008

Kontrolor je ob terenskem kontrolnem pregledu s pomočjo vprašalnika preverjal, ali pridelovalec izpolnjuje zahteve določene z Uredbo št. 2092/91, Pravilnikom o ekološki pridelavi in predelavi kmetijskih pridelkov oziroma živil (Ur.l. RS, št. 128/06) in Pravilnikom o določitvi območij v RS, ki so primerna za ekološko čebelarjenje (Ur.l. RS, št. 52/03). Kontrolor je v zapisnik zapisal morebitne ugotovljene neskladnosti in obenem vsaki neskladnosti dodelil ustrezno sankcijo iz kataloga sankcij.

2.2.3 Odvzem vzorcev

V skladu z delovnimi navodili za vzorčenje smo na Enoti za ekološko kmetovanje odvzeli vzorce pri najmanj 5% pridelovalcev na prisotnost pesticidov v kmetijskih pridelkih oziroma živilih in v tleh, na ostanke mineralnega dušika v tleh, na prisotnost težkih kovin in gensko spremenjenih organizmov (GSO).

V letu 2008 smo odvzeli 77 vzorcev in sicer:

| ANALIZE na vsebnost: | število odvzetih vzorcev | vrste vzorcev | negativni (OK) vzorci | pozitivni vzorci |
|---------------------------|--------------------------|---------------|-----------------------|------------------|
| GSO | 7 | krma | 5 | 2 |
| OSTANKI PESTICIDOV | 8 | med | 8 | - |
| TEŽKE KOVINE | 38 | zemlja | 4 | 4 |
| | | zeleni deli | 27 | 1 |
| | | plodovi | 2 | - |
| FITOFARMACEVTSKA SREDSTVA | 24 | zemlja | 3 | - |
| | | plodovi | 6 | - |
| | | zeleni deli | 9 | 5 |
| | | tekočine | 1 | - |
| SKUPAJ | 77 | - | 65 | 12 |

Preglednica 16. Prikaz števila odvzetih vzorcev z rezultati glede na vrste analiz

2.2.4 Odločitev o izdaji certifikata ali potrdila

Certificiranje smo izvajali sproti, v najkrajšem času smo strankam izdali certifikat oziroma potrdilo. Stranke, ki so nujno potrebovale certifikate (zaradi trženja) smo obravnavali prednostno, s tem so te stranke imele veljavne certifikate na prodajnih mestnih. Večino certifikatov in potrdil smo strankam poslali do 10.10. 2008. Certifikati oziroma potrdila strank, pri katerih smo opravljali dodatne kontrole in so čakali na rezultate analiz laboratorijskih vzorcev ali na reševanje priziva, so bili poslani po tem datumu.

Celotni proces certificiranja smo zaključili 15.11. 2008, ko smo posredovali poročilo na MKGP.

| Statusi | Število kmetij |
|----------------------------|----------------|
| Konvencionalni.- negativni | 4 |
| Prvo leto preusmeritve | 74 |
| Drugo leto preusmeritve | 93 |
| Tretje leto preusmeritve | 9 |
| Četrto leto preusmeritve | / |
| Px več let preusmeritve | 4 |
| Ekološki status | 1545 |
| Delna kmetija E status | 27 |
| Delna kmetija P status | 17 |

Preglednica 17. Prikaz rezultatov certificiranja v letu 2008

2.2.5 Prizivi in pritožbe

Pritožbe in prizive smo obravnavali v skladu z aktom Prizivi, pritožbe in spori.

| Število prizivov 1.stopnje | Št. pozitivno rešenih prizivov 1. stopnje | Št. prizivov 2.stopnje | Št.pozitivno rešenih prizivov 2. stopnje |
|-------------------------------|--|---------------------------|---|
| 14 | 11 | 1 | 0 |

Preglednica 18. Prikaz števila obravnavanih prizivov

| Število sprejetih pritožb | Pisne pritožbe | Ustne pritožbe |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 10 | 1 | 9 |

Preglednica 19. Prikaz števila ustno in pisno obravnavanih pritožb

Pritožbe so se nanašale na plačilo postopka certificiranja, na delo kontrolorja in na postopek vzorčenja.

2.2.6 Reševanje prošenj

Po zahtevah Uredbe Sveta (EGS) 2092/91 smo reševali prošnje in izdajali dovoljenja, kot so :

- Dovoljenja za nakup živali,
- Dovoljenja za nakup semenskega materiala,
- Podaljševanje roka,
- Dovoljenja za nakup krme,
- Zdravljenje živali,
- Dovoljenja za uporabo zaščitnih sredstev,
- Skrajšanje preusmeritve,
- Dovoljenja za nakup gnojil,
- Podaljšanje preusmeritve,
- Drugo (dodatki za predelavo, druga dovoljenja...).

Prošnje in dovoljenja smo reševali sproti. Uvedeno smo imeli telefonsko in / ali pisno reševanje prošenj na obrazcih. Telefonsko reševanje prošenj je bilo namenjeno le za nakup semenskega / sadilnega materiala in za živali, ki se koristijo za lastno uporabo.

Reševanje ostalih prošenj (gnojenje, večji nakupi semen in sadik, nakup živali, nakup krme, uporaba gnojil in sredstev za zaščito) smo urejali v pisni obliki.

2.2.7 Spremljanje in izvajanje zahtev, ki nam jih mora po Uredbi sveta (EGS) 2092/91 sporočiti stranka

Po Uredbi Sveta (EGS) 2092/91 in Pravilih postopka certificiranja nam morajo stranke, najmanj 48 ur pred postopkom, najavljati predelavo ekoloških pridelkov, kadar predelava ne poteka redno ali poteka v drugem predelovalnem obratu. Prav tako je potrebno najavljati nabiranje prostoratočih rastlin, spravilo pridelka – za delne kmetije in premik čebel. V skladu s Pravili postopka certificiranja so nam stranke sporočale tudi potrebo po razširitvi certifikata. Pri razširitvi certifikata smo izvedli dodatne terenske preglede.

| Nabiranje prostorastočih rastlin | Najava pobiranje pridelka | Najava predelave | Najava premika čebel | Razširitev certifikata |
|----------------------------------|---------------------------|------------------|----------------------|------------------------|
| 6 | 7 | 45 | 6 | 3 |

Preglednica 21. Število sprejetih zahtev na enoti

2.2.8 Obvestila za stranke

V letu 2008 smo strankam poslali 3 obvestila, v katerih smo jih seznanjali z naslednjimi temami:

- o novostih na Inštitutu KON-CERT,
- o spremembah in dopolnitvah Uredbe sveta (EGS) 2092/91,
- o novi Uredbi Sveta (ES) 834/2007 in Uredbi Komisije (ES) 889/2008,
- o Pravilih postopka certificiranja,
- o uporabi zaščitnega znaka »BIO SLOVENIJA«
- in o drugih temah.

2.2.9 Označevanje ekoloških pridelkov in izdelkov

2.2.9.1 Logotip BIO SLOVENIJA

Pridelovalci s podeljenim certifikatom, ki jim potrjuje skladnost ekološkega kmetovanja z veljavnimi predpisi, pridobijo tudi pravico do uporabe zaščitnega znaka »Bio Slovenija«, ki je last Inštituta KON-CERT.

Znak je registriran pri Uradu RS za intelektualno lastnino in sicer v črni in zeleni barvi. Pridelovalci, ki s pisno vlogo izrazijo željo za pridobitev znaka, prejmejo od Inštituta logotip na CD-u, skupaj s Pravili za uporabo znaka »BIO SLOVENIJA«.

| | 2007 | 2008 |
|------------------------|------|------|
| Kmetijska gospodarstva | 46 | 12 |

Preglednica 22.. Število podeljenih logotipov BIO SLOVENIJA

2.2.9.2 Logotip - Državni zaščitni znak »ekološki«

S strani MKGP smo skozi vse leto dobivali odločbe o podelitvi državnega znaka »ekološki«. Vsem strankam, ki so dobile pozitivno odločbo smo posredovali nalepke »ekološko kmetijstvo«.

2.2.10 Posredovanje informacij pristojnih oblastem

V skladu z Uredbo moramo Ministrstvu za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano letno posredovati statistične podatke. Le-ti se zbirajo v računalniškem programu »Biokmetije«.

Tako smo do 1. julija 2008 posredovali naslednje podatke o ekološki pridelavi:

- število ekoloških pridelovalcev, predelovalcev, uvoznikov in izvoznikov,
- količino ekoloških pridelkov, pridelovalno površino v preusmeritvi in površino, kjer je potekala ekološka pridelava,
- število vzrejnih živali in ekološke proizvode živalskega izvora,
- podatek o ekološki industrijski pridelavi po dejavnosti.

Drugi posredovani podatki:

- do 01.marca 2008 smo posredovali seznam pridelovalcev, vključenih v kontrolo in certifikacijo ekološke pridelave po KMG-MID-ih za izplačilo neposrednih plačil tekočega leta,
- 25. oktobra 2008 smo posredovali seznam podeljenih certifikatov in potrdil po KMG-MID-ih tekočega leta,
- 31. marca 2008 smo posredovali letno poročilo o izdanih dovoljenjih za seme oz. vegetativni razmnoževalni material (znanstveno ime vrste, utemeljitev za dovoljenje, skupno število dovoljenj, skupno količino...) za tekoče leto.

2.2.11 Izdelava delovne dokumentacije in promocijskega materiala

V Enoti smo pripravili tudi nekaj novih obrazcev, ki jih potrebujemo pri našem delu:

- Zapisniki za opravljanje kontrole in certifikacije,
- Obrazci za reševanje prošenj,
- Drugi obrazci za izpolnjevanje SIST EN 45011,
- Prijavni obrazec in spremljajoča dokumentacija za prijavo v postopek certificiranja za leto 2009.

Pripravili in natisnili smo tudi nekaj promocijskega materiala:

- 1000 zloženek »ekološko kmetijstvo«.

2.3 Enota za ekološko kmetijstvo - Predelovalni obrati, uvozniki, trgovci, proizvajalci krme

2.3.1 Število strank vključenih v postopek certificiranja

Enota za ekološko kmetijstvo je imela v letu 2008 (stanje na dan 31.december 2008) 45 strank, ki so predelovalni obrati ekoloških pridelkov oz. živil in trgovci z ekološkimi pridelki oz. živili. V letu 2008 ni bilo nobene stranke, ki bi se ukvarjala z uvozom ekoloških pridelkov oz. živil ali s proizvodnjo krme.

Vsi podatki veljajo na dan 31.12. vsakega leta in se nanašajo samo na aktivne stranke. Aktivna stranka je tista, ki ima z Inštitutom KON-CERT sklenjeno veljavno pogodbo in redno izvaja certificirane postopke.

V nadaljevanju je predstavljen pregled števila strank za obdobje 2005-2008 po dejavnostih.

| Dejavnost | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Predelava eko mesa | 4 | 4 | 4 | 5 |
| Predelava eko žit | 6 | 5 | 7 | 10 |
| Predelava eko mleka | 1 | 1 | 2 | 2 |
| Predelava eko sadja | 3 | 2 | 2 | 3 |
| Predelava eko zelenjave | 1 | 2 | 1 | 2 |
| Predelava eko oljnic | 1 | 2 | 2 | 2 |
| Izdelava eko slaščic in čokolade | 0 | 1 | 3 | 3 |
| Prepakiranje in prodaja eko živil | 2 | 3 | 3 | 3 |
| Distribucija eko živil | 0 | 2 | 4 | 4 |
| Distribucija eko krmil | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Izdelava eko krmnih dodatkov | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Organizacija reje in odkup eko živali | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Gastronomija (bio hotel) | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Pakiranje in prodaja ekoloških semen | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Predelava eko soje | 1 | 2 | 2 | 2 |
| Izdelava eko satnic | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Pakiranje eko začimb in zelišč | 0 | 0 | 2 | 2 |
| Izdelava eko rastlinskih ekstraktov | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Predelava eko medu | 0 | 0 | 0 | 1 |
| SKUPAJ | 26 | 30 | 37 | 45 |

Preglednica 23. Pregled števila strank za obdobje 2005-2008 po dejavnostih

V letu 2005 smo imeli 26 strank, ki so se vključile v postopek certificiranja v preteklih letih (od l. 2001 naprej), 5 strank se je vključilo v postopek v letu 2005, 6 strank je bilo neaktivnih (niso izvajale postopkov predelave v letu 2005), 4 stranke pa so v začetku leta 2005 podale odstop zaradi prestopa k drugemu certifikacijskemu organu.

V letu 2006 smo imeli 30 strank, 6 strank se je vključilo v postopek leta 2006, dve stranki sta bili v tem letu neaktivni.

V letu 2007 je bilo v postopek certificiranja vključenih 37 strank, od tega se jih je 10 vključilo v letu 2007. 3 stranke so podale odstopne izjave, 2 stranki zaradi prenehanja dejavnosti in 1 stranka zaradi prestopa k drugemu certifikacijskemu organu.

V letu 2008 je bilo v postopek certificiranja vključenih 45 strank. V letošnjem letu smo prejeli prijave 12-tih novih strank. 4 stranke v letošnjem letu ne izvajajo nobenih aktivnosti na področju predelave ekoloških pridelkov oz. živil ali trgovine z ekološkimi pridelki oz. živili. Od 1.1.2008 do 12.12.2008 je ena stranka podala odstopno izjavo.

2.3.2 Izvajanje terenskih kontrolnih pregledov

Terenske kontrolne preglede smo v letu 2008 izvajali vse leto, in sicer na osnovi Letnega plana ocenjevalnih aktivnosti in vzorčenj.

Pri vsaki stranki smo izvedli 1 - 2 redna napovedana terenska kontrolna pregleda letno, odvisno od obsega aktivnosti stranke med letom. Napovedane kontrolne preglede napovemo stranki 24 ur prej.

Ob rednem pregledu kontrolor pregleda vso dokumentacijo, ki se nanaša na postopke predelave ekoloških pridelkov, uvoza, trgovine ali proizvodnje krme, vse prostore, vključene v postopke in spremlja proces

predelave ekoloških pridelkov in / ali živil oziroma krme, ki poteka v obratu v času terenskega kontrolnega pregleda.

Kontrolor izvede tudi enkratno letno redno vzorčenje ekoloških pridelkov (surovin) ali ekoloških živil v obratu na osnovi Letnega plana ocenjevalnih aktivnosti in vzorčenj. Vzorce surovin ali ekoloških živil pošljemo na analize za določitev prisotnosti ostankov FFS, težkih kovin in / ali prisotnosti gensko spremenjenih organizmov (GSO) ter nedovoljenih dodatkov in najvišjih dovoljenih ostankov nekaterih aditivov.

| Skupno število opravljenih kontrol | Število rednih kontrol (napovedanih) | Število nenapovedanih kontrol (nadzor) |
|------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 74 | 64 | 10 |

Preglednica 24. Skupno število kontrol v letu 2008

2.3.3 Vzorčenje

V letu 2008 smo odvzeli 2 vzorca, in sicer:

- vzorec eko soje za določitev prisotnosti GSO,
- vzorec eko krmila za določitev prisotnosti GSO.

Oba rezultata analize sta bila negativna.

2.3.4 Odločitev o izdaji certifikata

Certifikat izdamo, kadar stranka izpolnjuje zahteve iz:

- Uredbe Sveta (EGS) 2092/91 »Ekološko kmetijstvo« in
- Pravilnika o ekološki pridelavi in predelavi kmetijskih pridelkov oz. živil (Ur.l. RS 128/06)

ter obveznosti iz pogodbe, iz Pravil postopka certificiranja in kadar je analizni izvid na težke kovine, ostanke FFS ali GSO negativen (v primeru, da je bil pri proizvajalcu odvzet vzorec ekoloških pridelkov oz. živil).

Zavrnitev certifikata je opredeljena v 3. členu Pravilnika o ekološki pridelavi in predelavi kmetijskih pridelkov oziroma živil (Ur.l. RS 128/06) in v 9. členu točke 9 Uredbe Sveta (EGS) 2092/91.

Kadar stranka ne izpolnjuje zahtev, določenih z referenčnimi dokumenti, vodja kontrole EPR stranko pisno obvesti o zavrnitvi certifikata ter navede razloge, zaradi katerih je bila sprejeta takšna odločitev.

Certificiranje ni vezano na časovne oziroma sezonske okvire in poteka vse leto, odvisno od priliva novih strank in od datumov, ko poteče veljavnost certifikatom.

Celotni proces certificiranja za leto 2008 smo zaključili 23.12.2008, ko je bil izdan zadnji certifikat.

| Število izdanih certifikatov | v letu 2008 |
|------------------------------|-------------|
| | 41 |

Preglednica 25. Število izdanih certifikatov v letu 2008

2.3.5 Prizivi in pritožbe

Pritožbe in prizive smo obravnavali v skladu z aktom Prizivi, pritožbe in spori.

| Število sprejetih prizivov | Pozitivno rešeni | Negativno rešeni |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 0 | 0 | 0 |

Preglednica 26. Prikaz števila prejetih prizivov v letu 2008

| Število sprejetih pritožb | Pisne pritožbe | Ustne pritožbe |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 2 | 1 | 1 |

Preglednica 27. Prikaz števila ustno in pisno prejetih pritožb v letu 2008

Pritožbe so se nanašale na plačilo postopka certificiranja in na kakovost certificiranih ekoloških živil.

2.3.6 Spremljanje in izvajanje zahtev, ki nam jih mora po Uredbi sveta (EGS) 2092/91 sporočiti stranka

Po Uredbi Sveta (EGS) 2092/91 in Pravilih postopka certificiranja, nam morajo stranke najmanj 48 ur pred izvajanjem postopka, najaviti predelavo ekoloških pridelkov, uvoz ali proizvodnjo krme, kadar postopek ne poteka redno ali poteka v drugem obratu. V skladu s Pravili postopka certificiranja so nam stranke pošiljale tudi vloge za razširitev obsega certificiranja. V postopku razširitve obsega certificiranja se v določenih primerih izvede dodatni terenski kontrolni pregled in nato izda nova priloga k certifikatu, v drugih primerih pa vloga obravnava samo v pisarni in v primeru odoboritve se stranki izda nova priloga k certifikatu.

| Najava postopka | Razširitev obsega certificiranja |
|-----------------|----------------------------------|
| 242 | 25 |

Preglednica 28. Število prejetih najav in vlog za razširitev obsega certificiranja

2.3.7 Obvestila za stranke

V letu 2008 smo strankam poslali 3 obvestila, v katerih smo jih seznanili z naslednjimi temami:

- o novostih na Inštitutu KON-CERT,
- o spremembah in dopolnitvah Uredbe sveta (EGS) 2092/91,
- o novi Uredbi Sveta (ES) 834/2007 in Uredbi Komisije (ES) 889/2008,
- o Pravilih postopka certificiranja,
- o uporabi znaka »BIO SLOVENIJA« in državnega zaščitnega znaka »ekološki«,
- drugih temah.

2.3.8 Označevanje ekoloških izdelkov

2.3.8.1 Logotip BIO SLOVENIJA

Stranke s podeljenim certifikatom imajo pravico do uporabe zaščitnega znaka »Bio Slovenija«, ki je zaščiten pri Uradu RS za intelektualno lastnino, in sicer v črni in zeleni barvi. Stranke, ki s pisno vlogo izrazijo željo za pridobitev znaka, prejmejo od Inštituta KON-CERT logotip na CD-ju, skupaj s Pravili za uporabo znaka »BIO SLOVENIJA«.

| | 2007 | 2008 |
|---|------|------|
| Predelovalni obrati, uvozniki, trgovci, proizvajalci krme | 24 | 7 |

Preglednica 29. Število podeljenih logotipov BIO SLOVENIJA

2.3.8.2 Državni zaščitni znak »ekološki«

Uporaba državnega zaščitnega znaka je po Pravilniku o ekološki pridelavi in predelavi (Ur.l. RS 128/2006) obvezna za vse ekološke kmetijske pridelke in živila, ki so pridelani ali predelana na območju Republike Slovenije. Postopek vodi MKGP. Stranka mora na ministrstvo poslati pisno vlogo s kopijo certifikata ter plačati predpisano pristojbino.

S strani MKGP smo skozi vse leto dobivali kopije odločb o podelitvi državnega znaka »ekološki«. Strankam, ki so dobile odločbo, smo na njihovo željo posredovali nalepke z državnim znakom.

2.3.9 Posredovanje informacij pristojnih oblastem

V skladu z Uredbo moramo Ministrstvu za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano letno posredovati statistične podatke.

Tako smo do 1. julija 2008 posredovali naslednje podatke:

- število ekoloških predelovalcev, uvoznikov in izvoznikov,
- podatek o ekološki industrijski predelavi po dejavnosti.

Drugi posredovani podatki:

- 1. marca 2008 smo posredovali seznam strank, vključenih v postopek certificiranja za leto 2008.

2.3.10 Izdelava delovne dokumentacije in drugega gradiva

V Enoti smo pripravili večje število novih obrazcev, ki jih potrebujemo pri našem delu:

- Zapisniki za opravljanje kontrole,
- Poročilo o ocenitvi,
- Dogovor o predelavi, Izjava o uporabi aditivov, Obrazec Najava postopka, Obrazec Izjava prodajalca, obrazec Registracija novega ekološkega živila, Prikaz KKT v predelovalnih obratih,
- Prijavni obrazec za nove stranke, Opis obrata za leto 2009 in spremljajoča dokumentacija za prijavo v postopek certificiranja za leto 2009.

2.3.11 Promocijsko gradivo

V letu 2008 smo pripravili in natisnili 2 informativni brošuri, tako v slovenskem, kot v hrvaškem jeziku in sicer v nakladi 1000 kosov vsake brošure.

2.4 Kontrola standarda GLOBALG.A.P.

GLOBALG.A.P. je privatni standard za certificiranje postopkov pridelave kmetijskih pridelkov. Razvili so ga večji trgovski centri zaradi vse večjih zahtev po oskrbi potrošnikov s kvalitetno, zdravju prijazno hrano. Njegovi začetki segajo v leto 1997.

Shema certificiranja po standardu GLOBALG.A.P. je namenjena pridelovalcem, ki so vključeni v postopek certificiranja procesov integrirane pridelave grozdja, sadja, zelenjave in poljščin, pridelovalcem in predelovalcem ekoloških pridelkov in živil ter tudi pridelovalcem, ki pridelujejo na konvencionalen način.

Certificiranje postopkov pridelave po standardu GLOBALG.A.P. ni vključeno v naš obseg akreditacije. Na področju certificiranja postopkov po standardu GLOBALG.A.P. sodelujemo z Inštitutom Lacon iz Avstrije. V letu 2008 smo na področju certificiranja po GLOBALG.A.P. standardu, v okviru izobraževanj, opravili tri terenske kontrolne preglede, kar nam bo omogočilo, da bomo v letu 2009 opravili teoretično usposabljanje za kontrolorje.

Za širšo javnost smo izdelali zloženko GLOBALG.A.P. v nakladi 2000 izvodov.

2.5 Zaščiteni kmetijski pridelki oziroma živila (ZPŽ)

2.5.1 Širitev akreditacijske listine na področje zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil

V Programu dela za leto 2008 smo si kot cilj postavili širitev obsega akreditacije na področje certificiranja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil (v nadaljnjem besedilu: ZPŽ).

Vlogo za razširitev obsega akreditacije smo vložili v mesecu decembru 2008, ocenjevanje s strani Slovenske akreditacije pričakujemo najkasneje do junija 2009.

Pripravljena in na Certifikacijskem odboru sprejeta, so bila Pravila postopka certificiranja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil (z označbo porekla, z geografsko označbo, z označbo zajamčene tradicionalne posebnosti, z označbo višje kakovosti) (4.1.3).

2.5.2 Stranke vključene v postopek certificiranja ZPŽ

Za izvedbo certificiranja, ki je pogoj za vložitev vloge za razširitev obsega akreditacije na področje certificiranja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil, je Inštitut KON-CERT pridobil nekaj Združenj proizvajalcev zaščitenih živil (GIZ), nosilcev registriranih živil. Omogočili so nam izvedbo ocenjevanja po postopkih, ki so bili na Inštitutu KON-CERT pripravljeni za vsako zaščiteni živilo posebej.

2.5.3 Ocenjevanje ZPŽ

Prva ocenjevanja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil z vzorčenjem in izdajo certifikata smo izvedli pri nosilcih registriranih specifikacij: Nanoški sir (označba porekla) in Prekmurska gibanica (označba zajamčene tradicionalne posebnosti), v mesecu decembru 2008. Pri nosilcih registriranih specifikacij: Jajca izpod Kamniških planin (geografska označba) in Zlati panj (označba višja kakovost), smo in bomo ocenjevanje z izdajo certifikata izvedli v mesecu januarju in februarju 2009.

Glede na parametre v posamezni specifikaciji zaščitenega kmetijskega pridelka oziroma živila, smo za opravljanje kemijsko fizikalnih in organoleptičnih analiz izbrali akreditiran laboratorij ali pooblaščen laboratorij (v primerih, ko ni na voljo akreditiran laboratorij).

2.5.4 Izdaja novih dokumentov na področju ZPŽ

Zaradi širitve dejavnosti Inštituta KON-CERT na področje certificiranja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil, se je pristopilo k novi izdaji Pravidnika o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest. Delo vodje certificiranja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil opravlja vodja kakovosti, ocenjevanje izvajata dva ocenjevalca (1 zunanji in 1 notranji ocenjevalec Inštituta KON-CERT).

Vodja certificiranja in ocenjevalci so pristopili k izdelavi sistemskih dokumentov za področje certificiranja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil. Že izdani dokumenti za področje ZPŽ so:

- Pravila postopka certificiranja zaščitenih kmetijskih pridelkov oziroma živil (z označbo porekla, z geografsko označbo, z označbo zajamčene tradicionalne posebnosti, z označbo višje kakovosti) (4.1.3),
- Prijavni obrazec,
- Pogodba (osnutek),
- Postopek ocenjevanja z ocenjevalnimi listi.

3. Upravljanje s človeškimi viri

3.1 Osebe Inštituta KON-CERT

Na Inštitutu KON-CERT je bilo na dan 31.12.2008 zaposlenih 16 oseb.

Struktura zaposlenih je naslednja:

- direktorica,
- vodja kakovosti,
- poslovna asistentka,
- administratorica,
- vodja kontrole integrirane pridelave,

- vodja kontrole ekološke pridelave,
- vodja kontrole ekološke predelave,
- 2 koordinatorja za integrirano pridelavo,
- 2,5 kontrolorja za integrirano pridelavo,
- 1 koordinatorja ekološke pridelave,
- 3 kontrolorji ekološke pridelave,
- 0,5 kontrolor ekološke predelave.

V času sezone smo dodatno zaposlili še 23 zunanjih kontrolorjev za določen čas, štirih mesecev.

3.2 Usposabljanje osebja

Zaposleno osebje na Inštitutu KON-CERT se med letom izobražuje v skladu z Letnim planom izobraževanja, ki ga pripravijo vodje enot in vodja kakovosti. Letni plan izobraževanja vključuje izobraževanja za vse nivoje zaposlenih ter zajema različna predavanja, seminarje, posvete, delavnice....Osebje se udeležuje dodatnih izobraževanj, ki jih organizira Inštitut KON-CERT ali druge institucije z namenom izmenjave izkušenj, seznanjanje z novostmi in spremembami na področju stroke, seznanjanje z novostmi in spremembami zahtev za certificiranje, seznanjanje s spremembami dokumentacije ter drugo.

Inštitut KON-CERT je v letu 2008 izvedel izobraževanje za notranjo presojo, ki se ga je udeležilo 9 zaposlenih. Izobraževanje je izvedel Slovenski inštitut za kakovost in meroslovje.

Zaposleni na Inštitutu KON-CERT so se udeležili tudi:

- izobraževanja o računovodstvu,
- računalniškega seminarja.

Na področju integrirane pridelave so se zaposleni udeležili sledečih strokovnih usposabljanj:

- simpozija Novi izzivi v poljedelstvu 2008.
- 3. Lombergarjevega posveta v Mariboru,
- 2.sadjarskega kongresa,
- izobraževanja za GLOBALG.A.P.,
- strokovnega zelenjadarskega posveta,
- praktičnega prikaza tehnologije pridelave jablan,
- spoznavanja standarda HACCP,
- strokovne ekskurzije na Nizozemsko,
- poljedelstvo - delavnice sestava kolobarja,
- varstvo sadnega drevja,
- varstvo sadovnjakov pred boleznimi in škodljivci na oljki,
- izobraževanje o pridelavi zelenjave (skladiščenje, sortiment, talni škodljivci,..).

Na področju ekološke pridelave so se zaposleni udeležili sledečih usposabljanj:

- 12. Alpe Jadran Bio simpozija,
- ekološko vinogradništvo,
- ekološko kmetijstvo,
- semenarstvo na ekoloških kmetijah,
- aktualno na področju ekološkega kmetovanja 2008,
- Lacon izobraževanje za kontrolorje,
- HACCP v vinarstvu,
- izobraževanje DEMETER.

Na področju ekološke predelave so se zaposleni udeležili:

- priprava BIO specialitet iz jagnjetine,
- simpozij Mlinarstvo in pekarstvo,
- 3-dnevnega izobraževanja »Organic certification management« na Inštitutu FIBL v Švici.

Zaposleni so se udeležili tudi izobraževanj v zvezi z neposrednimi plačili:

- izobraževanje o neposrednih plačilih,
- izobraževanje za izvajanje kontrol na kraju samem,
- Program izobraževanja za svetovalce subvencij 2008,

- Razvoj podeželja, neposredna plačila.

Spremljanje dela osebja, dodatno usposabljanje, usposabljanje novo zaposlenih kontrolorjev in koordinatorjev ter vzdrževanje statusa koordinatorja in kontrolorja je potekalo v skladu z določbami splošnega akta Osebj e certifikacijskega organa.

3.3 Usposabljanje kontrolorjev

Usposabljanje novih in starih kontrolorjev za področje integrirane pridelave je bilo razdeljeno na dva dela: teoretični ter praktični del.

Pri teoretičnem usposabljanju, ki se je izvajalo v mesecu aprilu, je bil poudarek na usposabljanju inšpektorskih veščin, kakor tudi na spoznavanju referenčnih dokumentov za integrirano pridelavo ter seznanjanju zapisnikov za terenski kontrolni pregled.

Praktično usposabljanje kontrolorjev je potekalo v mesecu maju, juniju in tudi še v juliju. Pri praktičnem usposabljanju se kontrolorja uvede v postopek izvajanja terenskega kontrolnega pregleda.

Usposabljanje kontrolorjev za področje ekološkega kmetovanja, ki smo ga izvedli v mesecu marcu in mesecu maju, je potekalo v treh delih:

- teoretično usposabljanje
- pisni preizkus znanja,
- terensko izobraževanje (vsak kontrolor se je uvajal vsaj na desetih kmetijah).

Sedem novih kontrolorjev, ki so uspešno opravili izobraževanje, je bilo vključenih v kontrolo na terenu.

4. Vodenje sistema kakovosti

V skladu z zahtevami standarda SIST EN 45011 smo sistem kakovosti v letu 2008 vzdrževali z naslednjimi aktivnostmi:

- z izvedbo vodstvenega pregleda v mesecu marcu in z dopolnitvijo v mesecu juliju,
- z izvedbo notranje presoje v mesecu maju in decembru,
- z vgrajevanjem priporočil iz zunanje presoje v sistem kakovosti,
- z novimi izdajami dokumentov sistema kakovosti,
- s spremljanjem realizacije sklepov kolegija direktorice in vodstvenega pregleda in
- z izobraževanjem osebja.

Ocenjevanje skladnosti dela Inštituta KON-CERT s standardom SIST EN 45011 in z veljavnimi predpisi na področju integrirane pridelave in ekološkega kmetijstva, je Slovenska akreditacija v letu 2008, izvajala v treh delih:

- v juniju 2008 ocenjevanje postopkov certificiranja na področju ekološke predelave,
- v juliju 2008 ocenjevanje delovanja sistema za zagotavljanje kakovosti Inštituta KON-CERT in postopkov certificiranja integrirane pridelave sadja, grozdja, zelenjave in poljščin,
- v septembru 2008 ocenjevanje postopkov certificiranja ekološke pridelave.

Nadzorni obiski ocenjevalcev Slovenske akreditacije so potrdili skladnost delovanja Inštituta KON-CERT z zahtevami standarda SIST EN 45011 in veljavnimi predpisi.

Vse te aktivnosti vsako leto pripomorejo k uresničevanju zastavljenih ciljev v programu dela Inštituta KON-CERT.

5. Kontrola subvencij

V letu 2008 smo izvajali kontrole subvencij oziroma neposrednih plačil na terenu kot partner Geodetskega zavoda Celje. GZ Celje je bil tudi v lanskem letu vodilni partner projekta.

Kontrole na terenu so izvajali 3 redno zaposleni delavci Inštituta KON-CERT, 9 pogodbenih zunanjih kontrolorjev in 1 redno zaposleni delavec KGZS - Zavoda Celje. KGZ Celje je bil v letu 2008 naš podizvajalec.

V letu 2008 smo izvajali naslednje vrste kontrol:

- neposredna plačila – zbirne vloge,
- izvajanje EU standardov,
- ozelenitev njivskih površin,
- prestrukturiranje vinogradniških površin,
- zgodnje upokojevanje kmetov.

Opravljenih je bilo naslednje število kontrol – pregled po mesecih v letu 2008:

| Mesec | Vrsta kontrole | Število kontrol |
|-----------|----------------------|-----------------|
| Januar | | 0 |
| Februar | Navzkrižna skladnost | 1 |
| Marec | | 0 |
| April | | 0 |
| Maj | Navzkrižna skladnost | 16 |
| Maj | Vinogradi | 82 |
| Maj | ERŽ | 126 |
| Maj | Goveda 2 | 3 |
| Junij | Navzkrižna skladnost | 19 |
| Julij | Navzkrižna skladnost | 7 |
| Avgust | drobnica | 45 |
| Avgust | površine | 42 |
| Avgust | Navzkrižna skladnost | 18 |
| September | Navzkrižna skladnost | 35 |
| September | Površine KOP SKOP | 222 |
| Oktober | Navzkrižna skladnost | 87 |
| Oktober | Površine | 82 |
| November | Površine | 9 |
| November | Navzkrižna skladnost | 53 |
| December | Navzkrižna skladnost | 164 |

6. Projekti

Kot partner s KGZS - Zavodom Maribor smo sodelovali v projektu »Pot ohranjanja tradicije na podeželju«, Sosedskega programa Slovenija – Madžarska – Hrvaška 2004-2006, Pobuda Skupnosti INTERREG IIIA

Kot partnerji smo kandidirali na South East Europe Transnational Cooperation Programme:

- s projektom SEE Safe Food, kot partner KGZS - Zavoda Maribor,
- s projektom SEE INFRACERT, kot partner NGO Krajina iz Banja Luke.

Žal projektni predlogi niso prišli v ožji izbor.

7. Stiki z javnostjo

7.1 Informiranje za stranke in zainteresirano javnost

V letu 2008 smo sodelovali na številnih predavanjih za kmete, ki jih je pripravila kmetijska svetovalna služba širom Slovenije. V okviru obveznih strokovnih predavanj programov SKOP oziroma KOP smo pridelovalce seznanjali z najpogostejšimi napakami, ki se pojavijo ob terenskih kontrolnih pregledih.

Na KGZS - zavodih MB, CE, LJ, NM, PTUJ smo izvedli naslednja predavanja:

- Kontrola in certifikacija ekološkega kmetijstva,
- Kontrola in certifikacija integrirane pridelave,
- Rezultati kontrole in certifikacije,
- Izpolnjevanje prijavnih obrazcev,
- Zapisovanje in vodenje evidenc,
- Najpogostejše napake, ki se pojavljajo ob kontroli,
- Zakonodaja in novosti v zakonodaji na področju ekološke pridelave oz. predelave,
- Predstavitev Inštituta.

Za zaposlene na KGZ Ptuj, Celje, Murska Sobota in Kranj smo izvedli predstavitvena predavanja o dejavnosti Inštituta.

7.2 Promocijske aktivnosti

7.2.1 Sejmi

- sejem v Gornji Radgoni,
- sejem Narava in zdravje v Ljubljani,

- sejem Biofach – Nürnberg, Nemčija,
- sejem AGROS 2008 Banja Luka, Bosna in Hercegovina.

7.2.2 Kongresi

- sadjarski kongres v Krškem.

7.2.3 Posveti

- vinogradniški posvet v Mariboru,
- Lombergarjev posvet v Mariboru.

7.2.4 Simpoziji

- Simpozij Mlinarstvo in pekarstvo 2008, Portorož,
- Simpozij Pekar 2008, Bosna in Hercegovina.

7.2.5 Konference

- 2. Mednarodna Ekoremediacijska konferenca.

7.2.6 Druge promocijske aktivnosti

- prireditve Sveže in zdravo – Maribor,
- EKO praznik v Ljubljani,
- EKO praznik v Mariboru,
- Praznik ekološke tržnice v Mariboru.

7.3 Delavnice

V letu 2008 smo organizirali v Sloveniji 2 seminarja z delavnico, in sicer:

- Priprava bio specialitet iz jagnjetine, 7.3.2008 na Živilski šoli Maribor Seminarja se je udeležilo 15 udeležencev, ki so se naučili pripraviti svežo jagnjetino za prodajo in izdelati nekaj trajnih pasteriziranih izdelkov.
- Dvodnevni jesenski seminar Priprava trajnih mesnih izdelkov, 17.10.2008 in 21.11.2008 na ekološki kmetiji Franca Stoparja, Javorje 27, Črna na Koroškem. Seminarja se je udeležilo 12 udeležencev, ki so se naučili pripraviti suhe trajne eko mesnine.

7.4 Sodelovanje z mediji

V letu 2008 smo objavili nekaj člankov in opravili nekaj intervjujev v naslednjih medijih:

- RTV Slovenija
- Radio Maribor
- Radio Slovenske Gorice
- Radio Rogla
- Radio Ptuj
- Revija Biodar
- Zelena dolina
- Krajevne novice (občinske);
- Mariborski utrip;

Sodelovali smo na okroglih mizah na temo ekološkega kmetovanja:

- Eko praznik v Mariboru;
- Eko praznik v Ljubljani;
- Združenje ekoloških kmetov Slovenije – Biodar.

Poročilo so pripravili:

- mag. Doroteja OZIMIČ, direktorica
- Katarina KRESNIK, vodja kontrole integrirane pridelave
- Boris URANJEK, vodja kontrole ekološke pridelave
- Valentina ALEKSIČ, vodja kontrole ekološke predelave
- Jelka POTOČNIK, vodja kakovosti
- Damijana ARLATI, administrator

8. Računovodsko poročilo

8.1 Opredelitev

Inštitut za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvu in gozdarstvu (v nadaljevanju Inštitut KON-CERT) je po organizacijski obliki **pravna oseba zasebnega prava**, ustanovljena za opravljanje nepridobitne dejavnosti.

8.2 Uporabljeni predpisi

Pri pripravi računovodskega poročila morajo pravne osebe zasebnega prava upoštevati naslednje:

- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in 30/02-1253)
- Slovenski računovodski standard SRS 36 – Računovodske rešitve v nepridobitnih organizacijah – pravnih oseb zasebnega prava (Uradni list RS, št. 118/05)
- Splošne slovenske računovodske standarde (Uradni list RS št.118/05 in 119/08)
- Kontni okvir za nepridobitne dejavnosti (Uradni list RS št. 9/06)

8.3 Predlaganje letnih poročil

Po 26. členu Zakona o računovodstvu (Ur. l. RS, št. 23/99 in 30/02-1253) mora biti letno poročilo za pravne osebe zasebnega prava sestavljeno in predloženo pristojnem organu AJPES najpozneje v dveh mesecih po preteku poslovnega leta, to je do 27. februarja 2009.

Z aktom o ustanovitvi Inštituta KON-CERT je določeno, da letno poročilo skupaj z računovodskim sprejme svet zavoda.

Računovodstvo zavoda kot pravne osebe zasebnega prava mora zagotoviti vpogled v stanje in gibanje sredstev in obveznosti do njihovih virov.

Računovodsko poročilo za leto 2008 vsebuje:

- bilanco stanja
- izkaz prihodkov in odhodkov
- pojasnila k računovodskim izkazom

v katerih se izkazujejo:

- stanja sredstev in obveznosti na zadnji dan poslovnega leta
- prihodki , odhodki in presežek prihodkov nad odhodki
- podatki tekočega in preteklega obračunskega obdobja.

8.4 Namen računovodskih izkazov

Namen računovodskih izkazov je dajati organom upravljanja, vodstvu zavoda in za potrebe javnosti in državne statistike informacije o finančnem položaju in uspešnosti zavoda. Računovodske informacije morajo biti uporabnikom razumljive, bistvene, zanesljive in primerjalne.

Poslovne knjige so zapis dogodkov, ki so se zgodili v opazovanem obračunskem obdobju, računovodski izkazi pa so rezultat poslovnih dogodkov tega obračunskega obdobja. Uporabniki računovodskih informacij in ustanovitelji jih potrebujejo pri vsakodnevnom poslovanju in pomembnih odločitvah za razvoj in perspektivo zavoda v prihodnosti. Zaradi boljše razumljivosti in popolnejšega informiranja je treba izkazom dodati še pojasnila in preglednice, ki bralcem zagotavljajo boljši pregled in dodatne podatke.

8.5 Podatki iz bilance stanja na dan 31.12.2008

v EUR (brez centov)

| POSTAVKA | Znesek tekočega leta | Znesek prejšnjega leta |
|---|----------------------|------------------------|
| Sredstva | 128.653 | 134.486 |
| Dolgoročna sredstva | 16.099 | 15.229 |
| Neop. Sred. in dolg. Aktivne časov. razmejitev | 866 | 965 |
| Neop. Sred. in dolg. Aktivne časov. razmejitev | 866 | 965 |
| Predujmi za neopredmetena dolgoročna sredstva | / | / |
| Opredmetena osnovna sredstva | 15.233 | 14.264 |
| Zemljišča | / | / |
| Zgradbe | / | / |
| Oprema | 15.233 | 14.264 |
| Druga opredmetena osnovna sredstva | / | / |
| Opred. Osnovna sredstva v gradnji oz. izdelavi | / | / |
| Predujmi za opredmetena osnovna sredstva | / | / |
| Naložbene nepremičnine | / | / |
| Dolgoročne finančne naložbe | / | / |
| Dolgoročne kapitalske naložbe | / | / |
| Dolgoročno dana posojila | / | / |
| Dolgoročni depoziti | / | / |
| Dolgoročne poslovne terjatve | / | / |
| Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev | / | / |
| Druge dolgoročne poslovne terjatve | / | / |
| Kratkoročna sredstva | 112.554 | 119.137 |
| Sredstva za prodajo | / | / |
| Zaloge | / | / |
| Material | / | / |
| Proizvodi | / | / |
| Nedokončani proizvodi in storitve | / | / |
| Trgovsko blago | / | / |
| Predujmi za zaloge | / | / |
| Kratkoročne poslovne terjatve | 94.456 | 116.471 |
| Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 75.862 | 106.940 |
| Druge kratkoročne poslovne terjatve | 18.594 | 9.531 |
| Kratkoročne finančne naložbe | / | / |
| Kratkoročne kapitalske naložbe | / | / |
| Kratkoročno dana posojila | / | / |
| Kratkoročni depoziti | / | / |
| Denarna sredstva | 18.098 | 2.666 |
| Kratkoročne aktivne časovne razmejitev | / | 120 |
| Zabilančna sredstva | / | / |
| Obveznosti do virov sredstev | 128.653 | 134.486 |
| Ustanovitveni vložek | 35.470 | 38.436 |
| Ustanovitveni vložek | 35.470 | 38.436 |
| Presežek prevrednotenja | / | / |
| Presežek prihodkov oziroma odhodkov | 23.911 | 12.388 |
| Presežek prihodkov | 23.911 | 12.388 |
| Presežek odhodkov | / | / |
| Presežek iz prevrednotenja | / | / |
| Rezervacije in dolg. Pasivne časovne razmejitev | / | / |
| Rezervacije | / | / |
| Dolgoročne pasivne časovne razmejitev | / | / |
| Poslovne obveznosti | 69.272 | 83.662 |
| Dolgoročne poslovne obveznosti | / | / |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 31.331 | 19.792 |
| Kratkoročne obveznosti do zaposlencev | 28.872 | 31.899 |
| Druge kratkoročne poslovne obveznosti | 9.069 | 31.971 |
| Finančne obveznosti | / | / |
| Dolgoročna posojila finančnih organizacij | / | / |
| Dolgoročna posojila drugih pravnih oseb | / | / |
| Kratkoročna posojila finančnih organizacij | / | / |
| Kratkoročna posojila drugih pravnih oseb | / | / |
| Kratkoročne pasivne časovne razmejitev | / | / |
| Zabilančne obveznosti | / | / |

8.6 Pojasnila k bilanci stanja

Bilanca stanja za leto 2008 temelji na otvoritveni bilanci stanja na dan 01.01. 2008, ter vseh spremembah v stanju sredstev in obveznosti v letu 2008. Pred dokončno sestavo bilance stanja je potrebno knjižiti vse poslovne dogodke, ki se nanašajo na tekoče leto, tudi tiste dokumente, ki jih prejmemo v naslednjem letu, pa se poslovni dogodki nanašajo na predhodno leto. Knjižimo tudi popisne presežke in primanjkljaje.

Poslovanje Inštituta KON-CERT se je pričelo v letu 2005 in je temeljilo izključno na izvajanju kontrole subvencijskih vlog na kraju samem. Projekt smo pridobili na osnovi dodeljene koncesije na podlagi prijave na javni razpis RS, MKGP, Inšpektorata RS za kmetijstvu, gozdarstvo in prehrano.

V letu 2006 sta v polnem obsegu pričeli delovati enota za kontrolo integrirane pridelave in enota za kontrolo ekološke pridelave in predelave.

V letih 2007 in 2008 so delovale enote integrirana pridelava, ekološka pridelava oz. predelava, ter enota kontrola subvencij.

V letu 2009 bomo ločeno vodili enoti ekološka predelava in enoto ekološko kmetijstvo, ki sta bili prej združeni v enoto ekološka pridelava oz. predelava.

Nabavna vrednost opreme Inštituta KON-CERT je 28.085 €, po obračunu amortizacije v višini 12.852 € znaša njena neodpisana vrednost 15.233 €. V letu 2008 smo nabavi leseno pohištvo, zamenjali dotrajano računalniško opremo in v serverju obnovili sistem za varovanje podatkov.

Skupna vrednost nabavljene opreme v letu 2008 je 5.928 €.

Na kontih neopredmetenih sredstev izkazujemo licence za računalniške programe in sicer je neodpisana vrednost NS na zadnji dan poslovnega leta 866 €.

Manjše vrednosti na kontih dolgoročnih sredstev so posledica tega, da Inštitut KON-CERT posluje v najetih prostorih in z večinoma najetimi sredstvi, zaradi česar ima povišan strošek najemnine, ta pa je ustrezno prikazan med materialnimi stroški.

Spremembe na gibljivih sredstvih so:

- pri poslovnih terjatvah
- dobroimetju pri banki, gotovina
- poslovnih obveznostih ter
- virih sredstev –ustanovitvenem vložku.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev na dan 31.12.2008 je 75.862 €. Terjatve se v celotni višini nanašajo na fizične osebe prijavljene v ekološko oz. integrirano kontrolo in so že zapadle v plačilo. Če znesek terjatev iz leta 2008 primerjamo z zneskom iz leta 2007 v vrednosti 106.940 € lahko opazimo, občutno zmanjšanje neizterjanih terjatev. Letos je potekalo več sprotnega opominjanja preko telefona, zamudniki so prejeli tri pisna obvestila, večletnim zamudnikom pa se je zadržala izdaja računa do plačila dolga.

Glede na veliko razpršenost zapadlih neplačanih terjatev terja izterjava veliko porabljenega časa, tako vodij posameznih enot, kot delavke računovodstva. Izterjava se opravlja na več načinov: preko osebnih stikov z naročniki storitev, pismenih opominov in s pooblastitvijo druge organizacije, ki se ukvarja z dejavnostjo izterjave.

Vendar takšen način izterjave močno povečuje stroške, ki jih je v ceno težko vkalkulirati, če hočemo obdržati konkurenčne cene. Plačilna nedisciplina med fizičnimi osebami v kmetijstvu je še toliko večja, ker kmetje pogosto pogojujejo plačilo računov s pridobitvijo subvencijskih sredstev s strani države, ki običajno sledijo z enoletno zakasnitvijo.

V letu 2008 smo zaradi neizterljivosti odpisali terjatve v vrednosti 3.481 €, od tega je za 2.180 € terjatev iz dejavnosti kontrole integrirane pridelave in 1.301 € iz dejavnosti kontrole ekološke pridelave in predelave v breme odhodkov poslovnega leta. Terjatve so bile odpisane tistim strankam, s katerimi ni bila sklenjena pogodba ali je bilo po sklepu Sveta zavoda ugotovljeno, da terjatev nikoli ne bo poravnana.

Seznam odpisanih terjatev po strankah:

| Zap. št. | Ime in priimek | Znesek za odpis | Stroškovno mesto |
|----------|-----------------------|-----------------|------------------|
| 1. | Kurbus Franc | 150,22 | 200 |
| 2. | Strmšek Erika Angelca | 150,11 | 200 |
| 3. | Vrecl Andrej | 67,60 | 200 |
| 4. | Aljec Anton | 50,08 | 200 |
| 5. | Bernjak Tomaž | 67,60 | 200 |
| 6. | Benko Elek | 105,38 | 200 |
| 7. | Črešnar Janez | 141,46 | 200 |
| 8. | Forjanič Renata | 83,12 | 200 |
| 9. | Gobec Vladimir | 102,91 | 200 |
| 10. | Jančič Ivan Tatjana | 75,11 | 200 |
| 11. | Kuhar Ljudmila | 149,01 | 200 |
| 12. | Lemut Matjaž | 78,27 | 200 |
| 13. | Matjaž Mauko s.p. | 122,43 | 200 |
| 14. | Mlinarič Franc | 104,06 | 200 |
| 15. | Potočnik Andrej | 93,54 | 200 |
| 16. | Pirc Albert | 75,11 | 200 |
| 17. | Repič Janko | 75,11 | 200 |
| 18. | Šumak Martin Marija | 75,11 | 200 |
| 19. | Štuhec Robert | 75,11 | 200 |
| 20. | Tajnik David | 67,60 | 200 |
| 21. | Toplak Marta | 75,11 | 200 |
| 22. | Zadravec Janko Janez | 10,62 | 200 |
| 23. | Zver Vladimir | 105,91 | 200 |
| 24. | Žuran Darko | 78,81 | 200 |
| 25. | Zupančič Volkar Eva | 182,50 | 300 |
| 26. | Pekošak Romanca | 124,18 | 300 |
| 27. | Majdič Jože | 187,63 | 300 |
| 28. | Vratarič Franc | 100,15 | 300 |
| 29. | Uhl Renato | 100,15 | 300 |
| 30. | Pec Marko | 100,15 | 300 |
| 31. | Očkerl Iztok | 100,15 | 300 |
| 32. | Novinc Marija | 100,15 | 300 |
| 33. | Vodnjakov Klemen | 100,15 | 300 |
| 34. | Hrustelj Majcen Marta | 103,08 | 300 |
| 35. | Jager Karolina | 103,08 | 300 |

- 200 – integrirana pridelava
- 300 – ekološka pridelava in predelava

Terjatve v zgornji tabeli so prikazane v izvirnem znesku.

Druge kratkoročne poslovne terjatve na dan 31.12.2008 so:

- terjatve za vračilo vstopnega DDV 12.532 €
- terjatve za vračilo DDV obračunskega obdobja 4.095 €
- terjatve za projekt P.O.T 1.894 €
- ostale kratkoročne terjatve 73 €.

Na zadnji dan poslovnega leta smo imeli na transakcijskem računu pri NKB Maribor stanje v vrednosti 18.002 €, stanje v blagajni pa 96 €.

Na strani kratkoročnih poslovnih obveznosti izkazujemo:

- obveznosti do dobaviteljev v višini 31.331 €
- obveznosti do zaposlenih v višini 28.872 €

- obveznosti do državnih in drugih institucij v višini 7.154 €
- obveznosti, za kredite in članarine zaposlenih v višini 1.915 €.

Na dan 31.12.2008 smo imeli za 6.380 € zapadlih neporavnanih obveznosti. Zaradi likvidnostnih težav ob koncu leta smo se z dobavitelji dogovorili in poravnali obveznosti do 10.01.2009.

Obveznosti do zaposlenih v višini 28.872 € in obveznosti za kredite in članarine zaposlenih v višini 1.915 €, v celoti izhajajo iz obračunanih in neizplačanih plač za mesec december 2008. Izplačilo teh obveznosti je bilo izvedeno 07.01.2009.

Obveznosti do državnih in drugih inštitucij so:

- prispevke delodajalca v vrednosti 4.119 €
- obveznost za davek od dobička 3.035 €.

Lastni viri in obveznosti do virov sredstev

V letu 2008 smo na kontu presežka prihodkov nad odhodki doknjžili presežek prihodkov nad odhodki leta 2008 v višini 9.965 €.

Od nerazporejenega dobička preteklih let smo nabavili za 5.928 € novih sredstev, na kontu presežka nam je tako ostalo 16.425 €.

Na kontu ustanovitveni vložek izkazujemo obveznost do ustanoviteljev za ustanovne deleže. Ta se je zaradi predloga izstopa enega ustanovitelja iz 41.728 € zmanjšal na 35.470 €, saj je bil ustanovni delež v višini 6.258 € izplačan v letu 2008 Zavodu za zdravstveno varstvo Maribor.

Ustanovni deleži so naslednji:

- Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije v višini 14.607 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Maribor v višini 4.591 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Murska Sobota v višini 2.086 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Ptuj v višini 2.086 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Celje v višini 2.086 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Ljubljana v višini 2.086 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Kranj v višini 1.670 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Novo Mesto v višini 2.086 €
- Kmetijsko gozdarski zavod Nova Gorica 2.086 €
- Zveza združenja ekoloških kmetov Slovenije v višini 2.086 €.

Na dan 31.12.2008 je bil opravljen popis sredstev in njihovih virov.

Čeprav med obema popisoma vodimo poslovne knjige pravilno in ažurno, se lahko stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov v poslovnih knjigah razlikuje od dejanskega stanja. Te razlike se ugotavljajo s popisom, popisne razlike se razknjižujejo in tako pridemo do usklajenih podatkov, ki prikazujejo resnično stanje obračunskega leta.

V letu 2008 smo zaradi dotrajanosti aparata odpisali telefon Nokia v vrednosti 34,43 €.

PODATKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR (brez centov)

| POSTAVKA | Znesek tekočega leta | Znesek prejšnjega leta |
|---|-------------------------|------------------------------|
| | P | R |
| Prihodki od poslovanja | 932.495 | 821.820 |
| Posl.prih. od opravljanja dejavnosti negospodarskih javnih služb | / | / |
| Prihodki iz sredstev javnih financ | / | / |
| Drugi prihodki od opravljanja negospodarskih javnih služb | / | / |
| Povečanje vrednosti zalog proizvodov in ned. proizvodnje | / | / |
| Zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje | / | / |
| Poslovni prihodki od opravljanja lastne dejavnosti | 932.495 | 821.820 |
| Poslovni prihodki od opravljanja lastne dejavnosti | 932.495 | 821.820 |
| Povečanje vrednosti zalog proizvodov in ned. proizvodnje | / | / |
| Zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in ned. proizvodnja | / | / |
| Finančni prihodki | 3.591 | 923 |
| Drugi prihodki | 2.496 | 3.094 |
| Celotni prihodki | 938.582 | 825.837 |
| Stroški blaga, materiala in storitev | 567.916 | 495.527 |
| Nabavna vrednost prodanega blaga | / | / |
| Stroški materiala | 12.808 | 10.517 |
| Stroški storitev | 555.108 | 485.010 |
| Stroški dela | 345.783 | 319.245 |
| Plače in nadomestila plač | 254.449 | 231.825 |
| Prispevki za socialno varnost zaposlencev | 45.123 | 44.108 |
| Drugi stroški dela | 46.211 | 43.312 |
| Amortizacija | 5.794 | 5.199 |
| Amortizacija, nadomeščena v breme dolgoročno odloženih prihodkov | / | / |
| Druga amortizacija | 5.794 | 5.199 |
| Rezervacije | / | / |
| Drugi stroški | / | 163 |
| Prevrednotovalni odhodki | / | / |
| Ostali drugi stroški | / | 163 |
| Finančni odhodki | 5.332 | 960 |
| Drugi odhodki | 185 | 4.061 |
| Celotni odhodki | 925.010 | 825.155 |
| Presežek prihodkov | 13.572 | 682 |
| Presežek odhodkov | / | / |
| Davek od dohodkov pridobitne dejavnosti | 3.607 | 623 |
| Čisti presežek prihodkov obračunanega obdobja | 9.965 | 59 |
| Presežek odhodkov obračunskega obdobja | / | / |
| Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju presežka odh. obračunskega obdobja | / | / |
| Pop. Število zaposlencev na podlagi delavnih ur v obračunskem obdobju | 11,78 | 11,23 |
| Število mesecev poslovanja | 12 | 12 |

8.7 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

PRIHODKI

V nadaljevanju prikazujemo preglednico prihodkov za lažjo primerjavo planiranih in realiziranih prihodkov v letu 2007 in 2008:

(eur)

| Vrsta prihodka | Realizacija 2007 | Plan 2008 P | Realizacija 2008 R | INDEKS R/P |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------|
| Poslovni prihodki | 821.820,43 | 765.000,00 | 932.495,44 | 122 |
| Ekološka pridelava oz. predelava | 350.565,05 | 350.000,00 | 361.961,74 | 104 |
| Integrirana pridelava | 340.844,70 | 360.000,00 | 454.873,57 | 127 |
| Subvencije | 126.669,90 | 45.000,00 | 115.660,13 | 257 |
| Projektno delo | 3.740,78 | 10.000,00 | 0 | 0 |
| Finančni prihodki | 922,97 | 1.000,00 | 1.697,34 | 170 |
| Drugi prihodki | 3.093,72 | 2.500,00 | 4.389,58 | 176 |
| SKUPAJ | 825.837,12 | 768.500,00 | 938.582,36 | 123 |

Celotni prihodki doseženi v poslovnem letu 2008 znašajo 938.582 €. Od tega je 932.495 € poslovnih prihodkov, 1.697 € je finančnih prihodkov in 4.390 € drugih prihodkov.

V primerjavi z letom 2007 so se celotni prihodki v letu 2008 povišali za 14 %, glede na planirane prihodke pa kar za 23 %.

Razlog je v povečanem številu strank, predvsem v enoti integrirane pridelave, zaradi prehoda strank s strani Poslovne skupnosti, ki je prenehala delovati.

Prihodki od kontrole subvencij so prav tako višji od planiranih in znašajo 115.660 €. Konec leta 2007 nismo vedeli v kolikšni meri naj jih napovedujemo, kajti Inštitut KON-CERT od leta 2007 ni prijavitelj projekta Kontrole subvencij, ampak partner Geodetskega zavoda Celje.

Med finančne prihodke knjižimo obresti od vezanih sredstev pri Novi kreditni banki Maribor.

Drugi prihodki v letu 2008 so višji od planiranih in realiziranih v letu 2007 in so nastali zaradi zaračunanih opominskih stroškov. V letu 2008 smo dvakrat izdali pisne opomine.

V letu 2008 smo sodelovali pri projektu Pot Ohranjanje Tradicije na podeželju, od katerega smo pridobili finančna sredstva v višini 1.894 € in te smo prav tako poknjžili med druge prihodke.

ODHODKI

Za lažjo primerjavo planiranih in dejansko realiziranih **materialnih stroškov v letu 2008** izkazujemo naslednjo preglednico.

(podatki v izvornih zneskih)

| INŠTITUT ZA KONTROLO | | REALIZACIJA 2007 | PLAN 2008 | REALIZACIJA 2008 | R/P |
|----------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|--------------|
| Konto | NAZIV KONTA | P | | R | % |
| | STROŠKI PORABLJENEGA MATERIALA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | STROŠKI ENERGIJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | MATERIAL ZA VZDRŽEVANJE OS IN OPREME | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | MANJŠI DELOVNI PRIPOMOČKI | 1.428,55 | 1.376,78 | 1.350,04 | 98 |
| | STROŠKI STROKOVNE LITERATURE | 723,19 | 724,30 | 1.036,51 | 143 |
| | PISARNIŠKI MATERIAL | 6.878,84 | 7.333,56 | 7.677,16 | 105 |
| | DRUGI STROŠKI MATERIALA | 1.308,94 | 448,05 | 449,22 | 100 |
| | STROŠKI ZAŠČ. SREDSTEV PRI DELU | 177,32 | 243,49 | 2.295,55 | 943 |
| | SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 10.516,84 | 10.126,18 | 12.808,48 | 126 |
| | STROŠKI TELEFONA, INTERNET, POŠTNINA | 23.277,18 | 23.162,76 | 22.195,73 | 96 |
| | STROŠKI ČISTILNEGA SERVISA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | TISKARSKE, ZALOŽNIŠKE STORITVE | 14.517,16 | 17.913,84 | 22.064,09 | 123 |
| | OBDELOVALNE STORITVE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE DELAVCEV | 5.472,46 | 6.372,20 | 10.479,51 | 164 |
| | STROŠKI TEKOČEGA VZDRŽEVANJA | 6.224,94 | 3.359,57 | 8.400,94 | 250 |
| | STROŠKI NAJEMNIN IN GARAŽNIN | 11.925,39 | 11.558,95 | 17.455,81 | 151 |
| | STROŠKI STORITEV - VZDRŽEVANJA AVTOPARKA | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| | STROŠKI ŠTUDENTSKEGA SERVISA | 31.308,28 | 37.256,87 | 37.998,83 | 102 |
| | STROŠKI ZAVAROVANJA - nez., življ., avtom. | 1.800,86 | 2.282,03 | 1.817,46 | 80 |
| | STROŠKI INTELEKTUALNIH STORITEV | 150.916,60 | 143.678,20 | 173.665,99 | 121 |
| | STORITVE FIZIČNIH OSEB - AH., SEJNINE | 166.082,97 | 100.000,00 | 180.449,75 | 180 |
| | STROŠKI KOMUNALNIH STORITEV | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| | KONTROLA SUBVENCIJSKIH VLOG | 32.659,24 | 0,00 | 25.047,78 | 0 |
| | STROŠKI PREVOZNIH STORITEV | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| | STROŠKI V ZVEZI Z DELOM | 34.495,60 | 35.000,00 | 47.132,14 | 135 |
| | STROŠKI PLAČILNEGA IN BANČNEGA PROMETA | 2.405,75 | 2.887,67 | 3.689,09 | 128 |
| | REPREZENTANCA | 1.594,61 | 304,80 | 1.836,25 | 602 |
| | STROŠKI DRUGIH STORITEV | 2.329,21 | 181,57 | 2.874,81 | 1.583 |
| | SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 485.010,25 | 383.958,46 | 555.108,18 | 145 |
| | AMORTIZACIJA | 5.198,96 | 5.082,31 | 5.793,98 | 114 |
| | AMORTIZACIJA | 5.198,96 | 5.082,31 | 5.793,98 | 114 |
| | PLAČE + PRISPEVKI IN DAVKI | 275.933,33 | 315.657,64 | 299.572,21 | 95 |
| | DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE | 4.611,02 | 4.649,27 | 5.263,72 | 113 |
| | REGRES ZA LETNI DOPUST | 10.211,80 | 11.934,00 | 10.920,00 | 92 |
| | POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEV | 28.489,12 | 32.929,60 | 30.027,36 | 91 |
| | SKUPAJ STROŠKI DELA | 319.245,27 | 365.170,51 | 345.783,29 | 95 |
| | DRUGI STROŠKI - takse, članarine | 162,69 | 300,00 | 0,00 | 0 |
| | FINANČNI ODHODKI | 4.060,90 | 1.367,54 | 5.331,74 | 390 |
| | DRUGI ODHODKI + PREVREDNOTEVALNI | 959,74 | 10,00 | 185,01 | 1.851 |
| | IZGUBA PRI PRODAJI OS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| | SKUPAJ ODHODKI | 825.154,65 | 766.015,00 | 925.010,68 | 121 |

Celotni stroški v letu 2008 znašajo 925.010 €, od tega so:

- Stroški materiala 12.808 €
- Stroški storitev 555.108 €

- Stroški amortizacije 5.794 €
- Stroški dela 345.783 €
- Finančni odhodki 5.332 €
- Drugi odhodki 185 €.

V strukturi stroškov predstavljajo storitve 60 % celotnih odhodkov, sledijo stroški dela v višini 37 % celotnih odhodkov, stroški materiala v višini 2 %, strošek amortizacije v višini 0,5 %, ter finančni in drugi odhodki v skupni vrednosti 0,5 % celotnih odhodkov.

Celotni stroški porabljenega materiala so višji od planiranih.

Največje odstopanje je ugotovljeno pri postavki **zaščitna sredstva pri delu**. Za potrebe kontrolorjev je bilo potrebno nabaviti delovno obleko in obutev, saj so ti pri svojem delu izpostavljeni različnim vremenskim vplivom, fitofarmcevskim sredstvom in delu z živalmi.

Povišan je **strošek strokovne literature**. V letu 2008 smo nabavili nekaj dodatnih strokovnih knjig za potrebe strokovnega kadra, kot so Popolna poslovna tajnica, Učinkovita orodja vodenja, posodobitve Praktičnega vodiča po računovodstvu ,...itd.

Pri drugih stroških materiala pa beležimo manjši dvig od planiranih, kar je posledica rasti cen.

Pri stroških storitev ugotavljamo večja odstopanja pri:

Stroški tiskarskih, založniških storitev

Pri stroških storitev najprej omenimo tiskarske in založniške storitve. Konec leta 2008 je Inštitut KON-CERT pripravil prijavitni komplet obrazcev v mapi, ki strankam kasneje služi za shranjevanje dokumentacije. Dodana so tudi navodila za izpolnjevanje obrazcev, dopisi, nova predstavljena zloženka Inštituta in darilce – ovratni obesek za ključke, vse to pa je dodatno obremenilo že tako visoke stroške tiskarskih in založniških storitev.

Strokovno izobraževanje delavcev

Povišana je postavka strokovno usposabljanje delavcev, vendar je to posledica zahteve Slovenske akreditacije po dodatnem usposabljanju delavcev in bo naraščala tudi prihodnje leto.

Stroški tekočega vzdrževanja

V tej postavki so združene računalniške storitve, ki so povečane zaradi obnavljanja programske opreme, vzpostavitve lastnega informacijskega sistema in vzdrževanja programa Elektronsko vodenje sistema kakovosti, ki ga pri svojem delu uporabljata enota integrirane pridelave in enota ekološke pridelave oz. predelave.

Stroški najemnin

Inštitut KON-CERT deluje v najetih prostorih. Prav tako za potrebe delavca v Novi Gorici plačujemo mesečno najemnino za poslovni prostor. Kadar gre za daljša potovanja najamemo vozilo pri Avant CAR, ker sami nimamo službenih vozil. Vse to so poslovni dogodki, ki so zajeti v tej postavki.

Stroški študentskega servisa in storitev fizičnih oseb – podjemne pogodbe, sejnine

Strošek študentskega servisa in storitve fizičnih oseb (predvsem podjemne pogodbe) presega planirana sredstva. Seveda predstavljajo visok strošek storitev, a vodstvo ne najde drugih možnih oblik zaposlitve zunanjih kontrolorjev, ki so aktivni samo tri do pet mesecev.

Stroški intelektualnih storitev

Intelektualni stroški so višji od planiranih za leto 2008.

V tej postavki so združene računovodske, revizijske, oglaševalske, osebne in laboratorijske storitve. Kljub temu, da so računovodske storitve nižje, pa so v letu 2008 povišane laboratorijske storitve, zaradi večjega števila strank in posledično večjega števila analiz. Visoki so ostali stroški pogodbene strokovne sodelavke, ki deluje na razširitvi sheme certificiranja na zaščitenih kmetijskih pridelkih oz. živil.

Stroški kontrole subvencijskih vlog

Zajeti so stroški podizvajalcev, torej zavodov, ki so bili izbrani za izvajanje kontrole subvencij na kraju samem. Konec leta 2007 nismo znali napovedati kolikšno bo naše sodelovanje pri projektu Kontrola subvencij, saj nismo več prijavitelj tega projekta, ampak partner Geodetskega zavoda Celje. Zato nismo pravilno napovedali strošek subvencij.

Stroški v zvezi z delom

Razlog za povišanje stroškov v zvezi z delom je v višjih stroških hotelskih in restavracijskih storitev, ter izplačani kilometrini. Stranke, ki so vključene v kontrolo so iz različnih koncev Slovenije in kadar kontrolor

kontrolira več strank na istem območju tam tudi prenoči, kar je ceneje, kot da bi se dnevno vračal nazaj na to območje. Zaradi povečanega števila strank so tudi ti stroški višji.

Naši delavci se udeležujejo izobraževanj v tujini, se predstavljajo na različnih sejmih doma in po svetu, za kar jim je izplačana kilometrina, domače in tuje dnevnice.

Reprezentanca

Močno povišan je strošek reprezentance. Letos smo sodelovali na različnih sejmih, organizirali smo različna predavanja, kjer smo pripravili pogostitev, imeli smo šest dnevni obisk Slovenske akreditacije in vse to je povišalo to postavko.

Stroški drugih storitev

Omenili smo že, da Inštitut KON-CERT deluje v najetih prostorih, v katerih jih pesti prostorska stiska. Da je bilo delavcem zagotovljeno nemoteno opravljanje njihovih delavnih nalog, smo v letu 2008 naredili pregradne stene in jim tako omogočili boljše delovne pogoje. Ker to ni bilo predvideno v finančnem planu 2008, je sedaj ta strošek povišan.

Amortizacija

Inštitut KON-CERT je v letu 2008 posodobil računalniško opremo, nadgradil že obstoječi server (sistem za varovanje podatkov), kupil nekaj lesenega pohištva, skratka nerazporejeni dobiček leta 2007 smo porabljali za nakup novih osnovnih sredstev, kakor nam narekuje naš statut.

Realizirani stroški dela v letu 2008 ne presegajo planiranih, so pa višji od realiziranih v letu 2007. To je posledica povišanja plač zaradi usklajevanja plač po Kolektivni pogodbi o načinu usklajevanja plač, povračilu stroškov v zvezi z delom in regresu za letni dopust. Po tej pogodbi smo plače usklajevali 01.01.2008 za 2,7% in 01.08.2008 za 3,9%.

Finančni stroški

V letu 2008 smo odpisali terjatve v vrednosti 3.481 €, kar predstavlja odhodek ustanove. Vendar smo za terjatve iz leta 2006 ugotovili, da jih kljub našemu dvoletnemu naporu ne moremo izterjati. Poknjžili smo jih med finančne odhodke, ki so zato višji od planiranih v planu 2008.

Iz tabele materialnih stroškov je razvidno, da nekaterih planiranih stroškov nismo dosegli ali pa so bili podcenjeni. Skupni stroški so vsekakor višji od planiranih in realiziranih v letu 2007. Če pa pogledamo ustvarjen prihodek leta 2008 in dejstvo, da smo imeli večje število strank, vemo da so posledično temu naraščali tudi stroški.

Ocenjujemo, da so vsi nastali in evidentirani stroški v letu 2008 bili poslovno potrebni in pogoj za nemoteno opravljanje dejavnosti Inštituta KON-CERT.

Za leto 2008 smo za razliko med prihodki in odhodki obračunali Davek od dohodkov pravnih oseb. Obračunani davek od dohodkov za leto 2008 znaša 3.607 €.

Med letom smo plačevali mesečno akontacijo davka od dohodka pravnih oseb v skupni vrednosti 623 €, ki je bila izračunana na osnovi podatkov iz leta 2007. Po obračunu leta 2008 je bilo ugotovljeno, da je bila izračunana akontacija prenizka, zato bo razlika v vrednosti 2.984 € poravnana v letu 2009.

8.8 Kazalniki gospodarnosti

| V 000 SIT | VREDNOST | | VREDNOST KAZALNIKA | | INDEKS |
|--|---------------|-------------|--------------------|-------------|-----------------------|
| | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | PRETEKLO LETO | TEKOČE LETO | TEKOČE/ PRETEKLO LETO |
| | 2007 | 2008 | 2007 | 2008 | |
| a.) gospodarnost poslovanja | | | | | |
| poslovni prihodki | 821.820 | 932.495 | 1,01 | 1,02 | 1,01 |
| poslovni odhodki | 820.134 | 919.494 | | | |
| b.) stopnja delovne stroškovnosti | | | | | |
| poslovnih prihodkov | | | | | |
| stroški dela | 319.245 | 345.783 | 0,39 | 0,37 | 0,95 |
| poslovni prihodki | 821.820 | 932.495 | | | |

| | | | | | |
|---|---------|---------|------|------|------|
| c.) stopnja materialne stroškovnosti poslovnih prihodkov | | | | | |
| stroški materiala | 10.517 | 12.808 | 0,02 | 0,02 | 1,00 |
| poslovni prihodki | 821.820 | 932.495 | | | |
| | | | | | |
| d.) stopnja storitvene stroškovnosti poslovnih prihodkov | | | | | |
| stroški storitev | 485.010 | 555.108 | 0,59 | 0,60 | 1,02 |
| poslovni prihodki | 821.820 | 932.495 | | | |
| | | | | | |
| e.) dobičkovnost | | | | | |
| presežek prihodkov | 682 | 13.572 | 0,00 | 0,02 | 0,00 |
| celotni odhodki | 825.155 | 925.011 | | | |
| | | | | | |

8.9 Poslovni izid

V poslovnem letu 2008 je Inštitut KON-CERT pri svojem poslovanju ustvaril 13.572 € presežka prihodkov nad odhodki. Po pokritju obračunanega davka od dohodkov v višini 3.607 € ostane čisti presežek prihodkov obračunskega obdobja v višini 9.965 €.

Na kontu 9510-nerazporejen dobiček beležimo vrednost 16.425 €. Nerazporejen dobiček iz leta 2006 in 2007 smo porabljali za nabavo novih osnovnih sredstev, neizkoriščenemu delu pa smo dodali čisti ostanek leta 2008 v vrednosti 9.965 €.

Presežek prihodkov nad odhodki je lahko glede na statusno obliko Inštituta za kontrolo in certifikacijo v kmetijstvo in gozdarstvu porabljen le za izvajanje in razvoj lastne dejavnosti. Tudi letošnji ostanek bomo koristili za nakup prepotrebne opreme, kot so prenosni računalniki, tiskalniki, projektor, digitalni fotoaparati, ... pred pričetkom kontrol na terenu pa razmišljamo o nakupu osebnega vozila, ki bi močno olajšal in razbremenil stroške izplačane kilometrine.

Računovodsko poročilo sta pripravili:

- Anita KOVAČIČ – KOGAL, univ. dipl. pravnik
- Jasmina LORENČAK, dipl. ekn.

LETNO POROČILO 2008

POSLOVNO POROČILO

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Zavod za certifikacijo gozdov (v nadaljevanju zavod) je bil registriran dne 17.12.2004 s sklepom Okrožnega sodišča v Ljubljani. Ustanovitelj Zavoda, ki je bil ustanovljen v skladu z Zakonom o zavodih (Uradni list RS št. 12/91, 8/96), sta Kmetijsko gozdarska zbornica Slovenije in Gospodarsko interesno združenje gozdarstva.

2. DEJAVNOSTI ZAVODA

Zavod je ustanovljen z namenom:

- podpiranja in pospeševanja trajnostnega upravljanja z gozdovi preko Programa za potrditev gozdarskih certifikacijskih shem (PEFC),
- delovanja kot uradni predstavnik Programa za potrditev gozdarskih certifikacijskih shem (PEFC) za Slovenijo,
- usklajevanja in razvijanja programov za certificiranje gozdov po sistemu PEFC,
- usklajevanja in razvijanja sistema za izvajanje nadzora izvora lesa, ki bo v skladu z zahtevami PEFC,
- prizadevanja za razvoj standarda ter meril in indikatorjev za trajnostno gospodarjenje z gozdovi,
- opredeljevanja skupnih elementov in zahtev, ki jih mora izpolniti slovenska certifikacijska shema,
- uvajanja merila certifikacije gozdov po sistemu Programa za potrditev gozdarskih certifikacijskih shem (PEFC) za Slovenijo,
- analiziranja različnih ukrepov v procesu razvoja meril certifikacije in objavljal rezultate,
- podeljevanja pravice do uporabe logotipa PEFC,
- vodenja evidenc o izdanih certifikatih PEFC,
- sodelovanja pri opredeljevanju skupnih elementov in zahtev, ki jih morajo izpolniti programi certifikacije, ki želijo sodelovati in uporabljati blagovno znamko PEFC,
- ocenjevanja ustreznosti soudeleženih programov certifikacije z zahtevami Programa za potrditev gozdarskih certifikacijskih shem (PEFC),
- sodelovanja pri usklajevanju aktov Programa za potrditev gozdarskih certifikacijskih shem (PEFC),
- krepitev in izboljševanja pozitivne podobe gozdarstva in lesa kot obnovljive surovine,
- vzpodbujanja lastnikov gozdov in vseh zainteresiranih za sodelovanje v delu Zavoda za certifikacijo gozdov,
- posredovanja informacij za ustanovitelje in javnost,
- opravljanja publicistične dejavnosti,
- izobraževanja lastnikov gozdov o Programu za certificiranje gozdov,
- opravljanja drugih nalog, ki se nanašajo na dejavnost PEFC.

3. DELO ZAVODA

Delo zavoda za certifikacijo je potekalo v skladu s sprejetim programom dela, ki je bil sprejet dne 17.12.07 na seji sveta.

3.1 Delo voljenih organov

V letu 2008 smo izvedli dve seji Sveta Zavoda, od tega eno korespondenčno. Na korespondenčni seji smo potrdili letno in finančno poročilo o delu zavoda. Na seji sveta smo poleg ostalih vsebin obravnavali in potrdili spremembe slovenske sheme za certifikacijo gozdov ter pravila za notifikacija certifikacijskih organov.

Komisij potrebnih za izvajanje certifikacije nismo oblikovali, saj za to ni bilo potrebe zaradi zunanjih razlogov (Slovenska akreditacija ni vzpostavila sistema za akreditacijo certifikacijskih teles, zaradi tega pa ni prišlo do certifikacije gozdov, to pa je razlog za oblikovanje komisij).

3.2 Spremembe certifikacijske sheme

V letu 2008 smo pripravili s strani PEFC zahtevane spremembe slovenske sheme za certifikacijo gozdov.

3.3 Izvedba promocije PEFC certifikacije

Zaradi nepričakovanega zastoja pri vzpostavitvi sistema akreditacije na Slovenski akreditaciji v prvi polovici leta nismo izvedli vseh načrtovanih promocijskih aktivnosti, saj bi lahko s promocijo nedelujoče sheme povzročilo več škode kot koristi oz. povzročili nezaupanje lastnikov gozdov in podjetij do PEFC certifikacije gozdov.

Kljub temu smo v skladu s programom dela v letu 2008:

- promovirali certifikacijo gozdov na spletni strani www.pefc.si,
- individualno predstavili PEFC zainteresiranim lastnikom gozdov in predstavnikom podjetij.

3.4 Vzpostavitev sistema za certifikacijo gozdov in izvajanje sledljivosti lesa

Zaradi težav pri plačilu priprave akreditacijskih postopkov na Slovenski akreditaciji nismo mogli vzpostaviti sistema za certifikacijo gozdov in izvajanje sledljivosti lesa. V prvi polovici lanskega leta smo večkrat opravili razgovore z MKGP – jem in Slovensko akreditacijo (SA) z namenom reševanja nastale situacije zaradi pomanjkanja sredstev za vzpostavitev novega področja akreditacije na SA, vendar nam na MKGP – ju ni uspelo najti potrebnih sredstev za vzpostavitev sistema na SA, kar je tudi razlog, da sistem certifikacije gozdov ni bil vzpostavljen. V okviru te naloge smo dosegli dogovor s Skladom kmetijskih zemljišč in gozdov RS o sodelovanju pri certifikaciji gozdov, prav tako pa smo zainteresiranim podjetjem predstavili pogoje za izvajanje sledljivosti lesa.

3.5 Mednarodno delovanje

Udeležili smo se strokovnega srečanja Nacionalnih sekretarjev PEFC, na katerem so se definirale naloge Nacionalnih upravnih teles, prav tako pa smo se udeležili Generalne skupščine PEFC.

4. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Pri izvajanju programa dela je prišlo do zamika vzpostavitve certifikacije zaradi problemov z vzpostavitvijo postopkov akreditiranja certifikacijskih organov na Slovenski akreditaciji, kjer so nam zagotavljali, da bodo takoj po sprejetju sheme pričeli s pripravo postopkov za vzpostavitev sistema akreditiranja, kar pa se ni zgodilo, saj niso planirali denarnih sredstev za te namene. Aktivnosti se bodo nadaljevale tudi v letu 2009, pričakujemo pa, da bomo v sodelovanju s KGZS in MKGP našli finančne vire za pokritje stroškov Slovenske akreditacije.

RAČUNOVODSKO POROČILO

1. BILANCA STANJA

v EUR

| BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2008 | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2008 | 31.12.2007 |
| SREDSTVA - AKTIVA SKUPAJ | 8.209 | 10.268 |
| Dolgoročna sredstva | 0 | 0 |
| Kratkoročna sredstva | 8.209 | 10.268 |
| Denarna sredstva | 8.207 | 10.268 |
| Kratkoročne terjatve do kupcev | 2 | 0 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV - PASIVA SKUPAJ | 8.209 | 10.268 |
| Kratkoročne obveznosti | 16 | 0 |
| Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 16 | 0 |
| Dolgoročne obveznosti | 8.193 | 10.268 |
| Ustanovitveni vložek | 16.274 | 16.274 |
| Presežek prihodkov nad odhodki sklada | -8.081 | -6.006 |

Bilanca stanja izkazuje na aktivni in pasivni strani 8.208,77 EUR;

- na pasivni strani je od tega obveznosti do dobaviteljev v višini 16,00 EUR, 16.274,41 EUR ustanovitvenega kapitala v skladu s pogodbo o ustanovitvi zavoda, 8,02 EUR presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2004, 1.535,32 EUR presežka odhodkov nad prihodki iz naslova poslovanja v letu 2005, 1.437,89 EUR presežka odhodkov nad prihodki iz naslova poslovanja v letu 2006, 3.041,38 EUR presežka odhodkov nad prihodki iz naslova poslovanja v letu 2007 in presežek odhodkov nad prihodki iz poslovanja v letu 2008 v višini 2.075,07 EUR, skupaj 8.081,64 EUR,
- na aktivni strani so evidentirane terjatve za avista obresti v višini 1,78 EUR ter denarna sredstva v višini 8.206,99 EUR, nakazana s strani ustanoviteljev v skladu s pogodbo o ustanovitvi zavoda in z upoštevanjem prometa v letih od 2004 do 2008. Stanje je usklajeno z izpiski Deželne banke Slovenije d.d., kjer ima zavod odprt poslovni račun.

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Podatki iz Izkaza prihodkov in odhodkov prikazujejo presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.075,07 EUR iz poslovanja v letu 2008.

| IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV 2007 | Realizacija 2007 | Plan 2008 | Realizacija 2008 | Indeks | Indeks |
|--|-------------------------|------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| v EUR | R1 | P | R | R/R1 | R/P |
| Prihodki od poslovanja | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finančni prihodki | 21,40 | 0,00 | 20,27 | 97,72 | - |
| Izredni prihodki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| PRIHODKI SKUPAJ | 21,40 | 2.000,00 | 20,27 | 97,72 | 1,02 |
| Stroški materiala | 0,00 | 300,00 | 0,00 | - | 0,00 |
| Stroški storitev | 1.648,78 | 100,00 | 681,34 | 41,33 | 681,34 |
| Stroški dela | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Amortizacija | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Drugi stroški | 1.414,00 | 1.600,00 | 1.414,00 | 100,00 | 88,38 |
| Finančni odhodki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Izredni odhodki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| ODHODKI SKUPAJ | 3.062,78 | 2.000,00 | 2.095,34 | 68,42 | 104,77 |
| Presežek prihodkov | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Presežek odhodkov | 3.041,38 | 0,00 | 2.075,07 | 68,23 | - |
| Prenos presežka odhodkov iz preteklih let | 2.965,19 | | 6.006,57 | | |
| Skupaj presežek odhodkov nad prihodki | 6.006,57 | | 8.081,64 | | |
| Povp.štev.zaposl. | 0 | 0 | 0 | | |
| Štev.mes. poslov. | 12 | 12 | 12 | | |

3. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Na strani prihodkov so knjiženi Finančni prihodki v višini 20,27 EUR, ki predstavljajo obresti za sredstva na vpogled s strani Deželne banke Slovenije d.d., kjer ima zavod odprt poslovni račun.

Na strani odhodkov so knjiženi stroški storitev v višini 681,34 EUR, ki med drugim zajemajo druge dohodke fizičnih oseb v višini 452,66 EUR, stroške bančnih storitev v višini 78,80 EUR, stroške registracije domene v višini 35,88 EUR in stroške prevajalskih storitev v višini 114,00 EUR. Drugi stroški zajemajo plačano članarino PEFC za leto 2008 in znašajo 1.414,00 EUR.

4. UGOTOVITEV POSLOVNEGA IZIDA

Presežek odhodkov nad prihodki leta 2008 v višini 2.075,07 EUR se prenese v naslednje obdobje.

Ljubljana, 23.2.2009

Pripravila:
Damjana Renko

V.d. poslovnega organa
Igor Kotnik

