



ZAVOD za GOZDOVE
SLOVENIJE

Centralna enota

**FINANČNO POROČILO
ZAKLJUČNI RAČUN
ZAVODA ZA GOZDOVE SLOVENIJE
ZA LETO 2010**

Ljubljana, februar 2011

VSEBINA

1. UVOD IN POVZETEK POROČILA	3
2. ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE	4
3. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU S POJASNILI	
3.1. Bilanca stanja	5
3.2. Stanje in gibanje neopradmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	9
3.3. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2010	9
3.4. Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2010 po vrstah dejavnosti	11
3.5. Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2010 po načelu denarnega toka	14
3.6. Drugi podatki, pojasnila in kazalniki	17
4. PRIHODKI	18
4.1. Prihodki javne službe in tržne dejavnosti centralne in območnih enot	18
4.1.1. Prihodki javne gozdarske službe	18
4.1.2. Prihodki tržne dejavnosti centralne in območnih enot	18
4.2. Prihodki lovišč s posebnim namenom	19
5. ODHODKI	20
5.1. Javna služba in tržna dejavnost območnih in centralne enote	21
5.1.1. Plače s prispevki in davki delodajalca	22
5.1.2. Drugi osebni prejemki	23
5.1.3. Stroški materiala in storitev	23
5.1.3.1. Stroški izobraževanja in strokovnega izpopolnjevanja, zaposlenih, izobraževanja lastnikov gozdov ter stikov z javnostjo	24
5.1.3.2. Gozdno gospodarsko načrtovanje	24
5.1.3.3. Gojenje in varstvo gozdov	24
5.1.3.4. Stroški poslovnih prostorov	24
5.1.3.5. Stroški poslovanja	24
5.1.3.6. Osebni materialni stroški	24
5.1.3.7. Službeni prevozi	24
5.1.3.8. Varstvo pri delu material, storitve, oprema	25
5.1.3.9. Stroški na področju zavarovanih živalskih vrst	25
5.1.3.10. Drugi odhodki	25
5.2. Odhodki lovišč s posebnim namenom	25
5.2.1. Plače s prispevki in davki delodajalca	26
5.2.2. Drugi osebni prejemki	26
5.2.3. Materialni stroški in biotehnična vlaganja	26
6. INVESTICIJSKA VLAGANJA V OBJEKTE IN OPREMO, NAKUP DROBNEGA INVENTARJA	27
6.1. Centralna in območne enote ZGS	27
6.2. Lovišča s posebnim namenom	28
7. PREDLOG RAZPOLAGANJA S PRESEŽKOM PRIHODKOV NAD ODHODKI	28
8. TABELE	29
8.1. Prihodki in odhodki ZGS po vrstah dejavnosti v letu 2010	29
8.2. Realizacija odhodkov centralne in območnih enot ZGS v letu 2010	30
8.3. Pregled realizacije stroškov službenih poti v tujino	31
8.4. Analitični prikaz realizacije stroškov centralne in območnih enot ZGS v letu 2010	34
8.5. Stroški izvedbe nalog javne službe v pristojnosti MOP	35
8.6. Realizacija prihodkov in odhodkov lovišč s posebnim namenom v letu 2010	36
8.7. Analitični prikaz realizacije stroškov lovišč s posebnim namenom v letu 2010	42
8.8. Realizacija stroškov zaščitnih sredstev in avto plaščev v letu 2010	43
8.9. Realizacija investicijskega vzdrževanja objektov in opreme v letu 2010	44
8.10. Realizacija nabave opreme v letu 2010	45
9. POROČILO O STROŠKIH SLUŽBENIH PREVOZOV V LETU 2010	46

1. UVOD IN POVZETEK POROČILA

Poslovanje ZGS se izvaja na 14 območnih enotah, 10 loviščih s posebnim namenom (LPN) in centralni enoti. V pretežnem delu ZGS opravlja nepridobitno dejavnost. Pridobitna dejavnost se izvaja v LPN in manjšem obsegu na območnih in centralni enoti ZGS. Poslovanje v letu 2010 je potekalo v skladu s Programom dela in Finančnim načrtom ZGS. Predlog Finančnega načrta za leto 2010 je ZGS pripravil in posredoval v obravnavo in sprejem Svetu ZGS v mesecu decembru 2009. Program dela ZGS, Finančni načrt ZGS in Kadrovski načrt ZGS za leto 2010, ki ga je Svet ZGS sprejel na 7. redni seji dne 18.12.2010 je bil posredovan v soglasje Vladi Republike Slovenije 8.1.2010.

ZGS je 13.1.2010 s strani Ministrstva za kmetijstvo gozdarstvo in prehrano (MKGP) prejel dopis št.: 014-494/2009/6 z zahtevo, da v Finančni načrt vključi tudi dopolnitev finančnih posledic izračuna plač, kot posledice odprave nakazanih nepravilnosti pri prehodu v nov plačni sistem in naknadno še zahtevo po dopolnitvi finančnih posledic v povezavi z uveljavitvijo Zakona o spremembah in dopolnitvah zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (ZSKZ-B), na podlagi katerih bo SKZG naloge, ki jih je do sedaj opravljal ZGS na podlagi 57. člena ZOG in po pooblastilu SKZG, opravljal sam, iz ZGS pa bo izvršen prenos ustreznega števila zaposlenih na SKZG.

ZGS je 28.05.2010 od MKGP prejel dopis z zahtevo po ponovni uskladitvi Programa dela in Finančnega načrta, potrebni zaradi rebalansa proračuna s katerim so se na postavki javne gozdarske službe razpoložljiva sredstva znižala za 241.586 EUR. ZGS je pripravil rebalans Programa dela in Finančnega načrta ZGS za leto 2010 in ga ponovno predložil v obravnavo in sprejem Svetu ZGS. Svet ZGS je sprejel predlagane dopolnitve na 3. korespondenčni seji, ki je potekala od 3. do 7. 6.2010. Gradivo je bilo posredovano MKGP 8.6.2010.

Dne 02.07.2010 je ZGS prejel dopis MKGP št. 014-494/2009/25 z zahtevo, da poleg zmanjšanja števila zaposlenih za 17, ki bodo prerazporejeni na SKZG in 2 na MKGP, število zaposlenih v Kadrovskem načrtu, zmanjša še za 1%. ZGS je ponovno pripravil uskladitev gradiva, ter dopolnitve posredoval v potrditev Svetu ZGS na 4. korespondenčno sejo, ki je potekala od 08. do 13.07.2010. Dopolnjeno gradivo je bilo 14.07.2010 posredovano MKGP. Vlada Republike Slovenije je obravnavala in izdala soglasje k Programu dela in Finančnem načrtu ZGS za leto 2010 na 103. redni seji, dne 14.10.2010.

Pozno izdano soglasje je ZGS že drugo leto povzročalo težave pri poslovanju. Ne glede na to, da je bila pripravljena vsa dokumentacija za izvedbo javnih naročil že pred izdanim soglasjem je bilo za samo izvedbo postopkov javnih naročil za nabavo opreme in investicij izredno malo časa. Prav tako je financiranje javne gozdarske službe potekalo na podlagi mesečnih pogodb o začasnem financiranju do vključno oktobra 2010. Začasno financiranje pa je bilo urejeno tudi za financiranje nalog, ki jih ZGS izvaja v skladu z Zakonom o ohranjanju narave, ki jih financira Ministrstvo za okolje in prostor.

Leto 2010 je bilo za ZGS eno od zahtevnejših z vidika učinkovitosti upravljanja, razporejanja in nadzora nad porabo razpoložljivih sredstev, ki so bila predvsem za materialne stroške občutno nižja od preteklega leta. Poslovno leto 2010 je ZGS zaključil pozitivno. Čisti presežek prihodkov nad odhodki znaša 18.817 EUR.

Pozitivni rezultat izhaja iz pridobitnega dela dejavnosti javne službe in gozdarske tržne dejavnosti, po pokritju izgube, ki jo iz tekočega poslovanja izkazujejo LPN v višini 99.236 EUR. Celotni prihodki ZGS so bili v primerjavi s predhodnim letom nižji za 1%, glede na načrtovane pa so nižji za 2%. Izpad prihodkov beležijo LPN, realizacija je v primerjavi z načrtovano dosežena le 83%. Kot razlog za tako nizko realizacijo LPN navajajo predvsem splošno goospodarsko krizo in s tem upad lovskih gostov, padanje cen divjačine in povečane materialne stroške zaradi visokih cen krme.

Realizacija investicij v objekte in opremo je potekala v skladu s programom in z razpoložljivimi sredstvi.

2. ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE

Letno poročilo o finančnem poslovanju je sestavljeno na podlagi naslednjih predpisov:

- Zakon o zavodih (Ur.l.RS, št.12/91, 8/96 in 36/00)
- Zakon o gozdovih (Ur.l.RS št.: 30/93, 67/02, 110/02,115/06,110/07,106/10)
- Zakon o divjadi in lovstvu (Ur.l.RS št.:16/04, 17/08)
- Zakon o ohranjanju narave (Ur.l.31/100 do 8/10)
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št.:23/99 in 30/02)
- Slovenski računovodski standardi
- Zakon o javnih financah (Ur.l.RS št.:79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56-2759/02 110/02, 127/06, 14/07, 109/08, 49/09,31/10,107/10)
- Zakon o izvrševanju proračuna za leti 2009 in 2010 (Ur.l.99/09,29/10,56/10,96/10)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. št.54/02 in 117/02,58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04,141/04,117/05, 138/06, 120/07,124/08, 48/09, 112/09,58/10)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. št134/03, 34/05, 13/06, 138/06, 120/07, 112/09,58/10)
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l.45/05, 138/06, 120/07, 48/09,112/09, 58/10)
- Pravilnik o načinu in rokih za usklajevanje terjatev po 37.členu zakona o računovodstvu (Ur.l.117/02 in 134/03)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. 115/02. 21/03, 134/03,126/04, 120/07, 124/08,58/10, 60/10,104/10)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna, ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS 12/01, 10/06, 8/07,102/10)
- Drugi predpisi, ki urejajo finančno poslovanje.

3. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU S POJASNILI

3.1. BILANCA STANJA

(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	8.530.706	8.846.553
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	425.386	354.227
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	236.029	217.215
02	NEPREMIČNINE	004	30.386.317	30.400.115
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	23.214.556	22.864.919
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	6.398.400	6.275.249
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	5.228.812	5.113.117
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	12.213
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	3.204.842	3.084.658
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	79	302
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	116.311	448.699
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	595.823	566.294
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.258.351	1.947.172
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	432	312
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	111.711	119.508
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	1.141
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	122.135	1.230
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	78.719	61.585
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	4.883	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	5.734	13.213
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	68.102	48.372
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	11.814.267	11.992.796
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	127.517	132.925
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	2.358.523	2.352.286

20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	106.208	56.116
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	1.530.984	1.535.235
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	282.743	323.258
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	389.782	349.911
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	35.611	49.421
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	18.057
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	13.195	20.288
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	9.455.744	9.640.510
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	51.482	36.738
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	9.385.544	9.482.771
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	121.001
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	18.718	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	11.814.267	11.992.796
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	127.517	132.925

Pojasnila k bilanci stanja:

Opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva so v bilanci stanja prikazana po nabavni, odpisani in sedanji vrednosti, kar pomeni, da je nabavna vrednost zmanjšana za popravek vrednosti teh sredstev.

Viri sredstev uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in opremo so bili sledeči:

Prejeta sredstva za investicije v objekte in opremo iz proračuna Republike Slovenije postavka 1841 v višini 391.755 EUR in sredstva od pridobljenih kupnin za odprodano premoženje, zbrana na postavk 8961 v višini 166.945 EUR.

Vir za ostale investicije in opremo je bila amortizacija in tekoči prihodki v skupni višini 201.982 EUR, od tega v LPN 8.424 EUR. V znesek je vključena tudi nabava zaščitne obleke in avtogum, ki je izkazana v skupini kontov amortizacije in katere vrednost je znašala 54.783 EUR. ZGS je prejel v letu 2010 materialno donacijo za pisarniško pohištvo, ki ga uporablja LPN Kompas Peskovci v vrednosti 28.550 EUR in OE Novo mesto v vrednosti 319 EUR.

Pri vključevanju amortizacije v stroške je ZGS ravnal na način, kot je to predpisano s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava v primeru, ko ustanovitelj ne zagotovi pokritja v višini obračunane amortizacije.

Obračunana amortizacija je v letu 2010 znašala 1.081.138 EUR. S sredstvi iz tekočega poslovanja je bila pokrita v višini 217.947 EUR, za 9.760 EUR so obremenjene zaloge proizvodov (vzrejališče fazanov v LPN Fazan Beltinci). Za razliko v višini 840.742 EUR je bila znižana obračunana amortizacija v stroških in obremenjen vir za sredstva prejeta v upravljanje, 12.689 EUR pa je bil obremenjen vir - donacija za opremo in službeno vozilo.

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah zajema denarna EZR v višini 116.311 EUR, 400.000 EUR je vezano pri zakladnici, stanje gotovine v blagajni je na dan 31.12.2010 znašalo 79 EUR.

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 595.823 EUR, od tega je nezapadlih 386.657 EUR, zapadlih do 60 dni 31.045 EUR in nad 60 dni 29.087 EUR nad 90 dni 149.034 EUR. Od tega je spornih terjatev v višini 8.443 EUR (kupci v Sloveniji), terjatve do kupcev v EU znašajo 163.147 EUR, do kupcev iz tujine pa 27.327 EUR. Zapadle terjatve so v postopkih izterjave.

Terjatve do posrednih proračunskih uporabnikov znašajo 16.682 EUR. Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna in občin predstavljajo terjatve po izdanem zahtevku MKGP za naloge javne gozdarske službe v decembru 2010, v višini 1.718.314 EUR, terjatev do MOP iz naslova zahtevka za mesec december 2010 v višini 22.894 EUR, ter druge terjatve do občin in drugih v višini 6.616 EUR.

Kratkoročne terjatve iz financiranja v višini 432 EUR predstavljajo terjatve iz naslova prefakturiranih stroškov. Druge kratkoročne terjatve v znesku 111.711 EUR so terjatve iz naslova refundacij plač in invalidskega zavarovanja v višini 71.810 EUR, terjatve do delavcev v višini 23.184 EUR in terjatve za vstopni DDV v znesku 16.753 EUR. Terjatve do delavcev predstavljajo odtegljaje pri plači, ki bodo izvršeni v januarju 2011 za stroške mobilne telefonije in druge terjatve.

Aktivne časovne razmejitve v višini 122.135 EUR vključujejo kratkoročno odložene stroške, ki se nanašajo na naslednje obračunsko obdobje (zavarovalnica, uradni list...). v višini 7.602 EUR, vrednotnice – znamke v višini 25 EUR, znesek 86 EUR predstavlja DDV v avansih, 114.421 EUR pa so prehodno nezaračunani stroški za projekte.

Na kontu zalog izkazujemo zalogo materiala v višini 10.617 EUR in zalogo nedokončane proizvodnje v višini 68.102 EUR. Zaloge predstavljajo krmo, ki jo porabljajo v LPN. LPN Fazan Beltinci, ki se ukvarja s proizvodnjo - vzrejo perjadi pa kot nedokončano proizvodnjo izkazuje mlade fazane in drugo perjad. V letošnjem letu smo ovrednotili stroške proizvodnje, ki so nastali pri vzreji perjadi in za njih obremenili nedokončano proizvodnjo, kamor smo obenem prenesli tudi matično jato, ki smo jo doslej izkazovali v osnovnih sredstvih. Razlog je bil v kratki dobi aktivnosti matične jate, saj se je najmanj 2 krat letno obnavljala oziroma zamenjala.

Na kontih kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev so knjižene obveznosti za prejete predujme, plače in prispevke za zaposlene, obveznosti do drugih uporabnikov proračuna, dobaviteljev in druge obveznosti, ki še niso zapadle v plačilo.

Na konto dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev so knjižene donacije za opremo, v breme katere smo knjižili obračunano amortizacijo za leto 2010.

Na kontih izven bilančne evidence je prikazano stanje v višini 127.517 EUR in vključuje vrednost zaščitnih sredstev, ki so odpisana, vendar so v uporabi in odpisan drobn inventar, ki ga je ZGS pred uveljavitvijo novega Zakona o računovodstvu (Ur.l.RS, št. 23/99, 30/02) izkazoval skupinsko na kontih razreda 3. Sredstva so odpisana in nimajo sedanje vrednosti, vendar so še namenjena aktivni uporabi.

3.2. STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v eurih,
brez
centov)

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		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.)	Previdnostne zaradi okrepitve	Previdnostne 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	36.592.217	27.757.877	801.243	0	570.095	546.356	1.081.138	8.530.706	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	467	0	15.618	0	676	0	0	15.409	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	353.760	217.215	57.719	0	1.502	1.502	20.316	173.948	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	2.321.090	0	9.110	0	10.449	0	0	2.319.751	0	0
E. Zgradbe	705	28.079.025	22.864.919	220.333	0	232.792	220.178	569.815	4.852.010	0	0
F. Oprema	706	5.824.784	4.675.138	498.463	0	324.467	324.467	491.007	1.157.102	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	13.091	605	0	0	209	209	0	12.486	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	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

pravice												
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	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	0

3.3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2010

(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	24.669.168	24.748.601
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	24.669.168	24.746.739
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862		0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	1.862
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	2.276	2.815
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	157.254	368.292
	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	24.828.698	25.119.708
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	3.903.516	4.016.854
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	142.724	246.908
460	STROŠKI MATERIALA	873	884.817	873.256
461	STROŠKI STORITEV	874	2.875.975	2.896.690
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	20.498.509	20.579.669
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	15.586.324	15.782.937
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	2.465.122	2.489.455
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	2.447.063	2.307.277
462	G) AMORTIZACIJA	879	217.946	123.001
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	41.594	52.263
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	17	290
468	L) DRUGI ODHODKI	883	88.362	226.630
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	573	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	573	0
	N) CELOTNI ODHODKI(871+875+879+880+881+882+883+884)	887	24.750.517	24.998.707

	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	78.181	121.001
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	14.940	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	63.241	121.001
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	751	796
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2010

Izkaz prihodkov in odhodkov je izdelan v skladu s predpisi in zajema celotno poslovanje ZGS. Prihodki od poslovanja zajemajo vse redne prihodke ZGS pridobljene iz proračuna za opravljanje javne gozdarske službe, javne službe s področja zavarovanih živalskih vrst, kot tudi prihodke ustvarjene z opravljanjem storitev v gozdarstvu, prihodke ustvarjene z izvajanjem lova in gojitve divjadi, prihodke iz naslova dobljenih donacij in druge prihodke. V primerjavi predhodnim letom so prihodki realizirani 99%.

Finančni prihodki zajemajo prejete obresti od sredstev na podračunu in od vezanih prostih sredstev pri Zakladnici. Drugi prihodki vključujejo prihodke od rešenih odškodninskih zahtevkov do zavarovalnic in subvencije, ki so bile odobrene LPN na podlagi oddanih vlog v letu 2010 od Agencije za kmetijske trge. V postavko so vključeni tudi prihodki v višini 44.503, ki jih je po sklepu Vlade nakazalo MOP za neporavnane obveznosti iz leta 2009. ZGS je z navedeno višino saniral celotno izgubo, ki je nastala v letu 2007.

Odhodki vključujejo vse stroške materiala in storitev ter stroške dela za zaposlene, ki so izvajali naloge javne službe in tržne dejavnosti v letu 2010, stroške amortizacije, ki je oblikovana v višini, ki jo je bilo možno pokriti s tekočimi prihodki. Izredni odhodki predstavljajo nakazane odškodnine za nastale škode po divjadi v območjih LPN.

3.4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2010 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	22.181.466	2.487.702
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	22.181.466	2.487.702
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	15	2.261
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	72.457	84.797
	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	22.253.938	2.574.760
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	2.913.412	990.104
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	142.724
460	STROŠKI MATERIALA	673	597.800	287.017
461	STROŠKI STORITEV	674	2.315.612	560.363
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	19.113.499	1.385.010
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	14.563.688	1.022.636
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	2.299.034	166.088
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	2.250.777	196.286
462	G) AMORTIZACIJA	679	133.453	84.493
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	29.897	11.697
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	17
468	L) DRUGI ODHODKI	683	5.037	83.325
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(685+686)	684	573	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	573	0
	N) CELOTNI ODHODKI(671+675+679+680+681+682+683+684)	687	22.195.871	2.554.646
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	58.067	20.114
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	14.940
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	58.067	5.174
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2010 po vrstah dejavnosti:

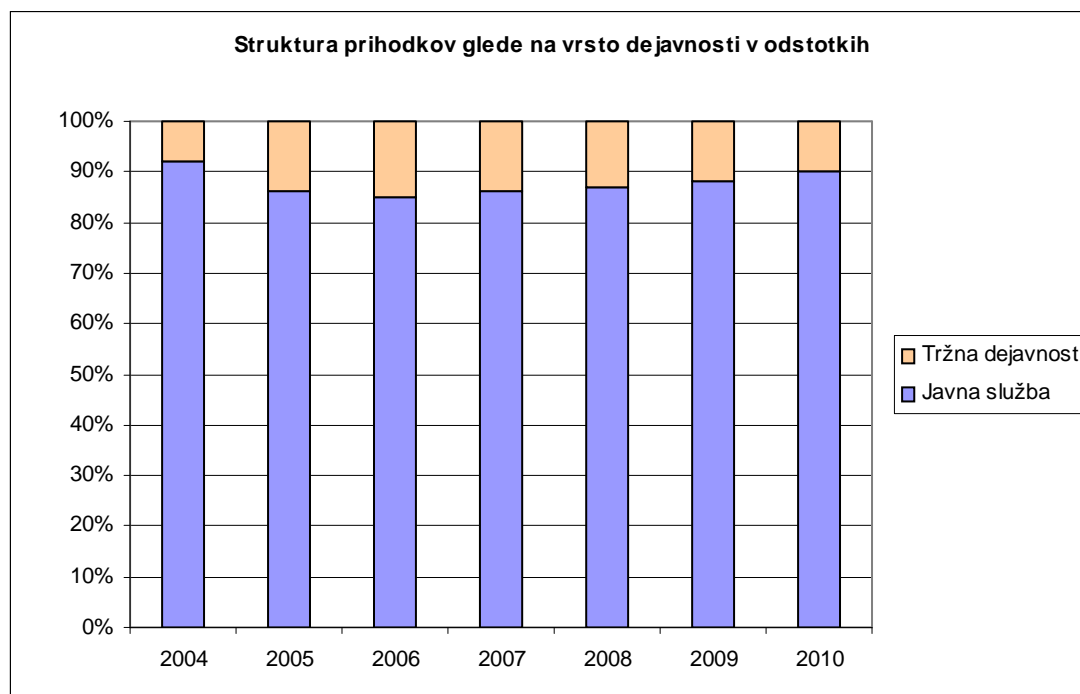
ZGS opravlja javno gozdarsko službo in tržno dejavnost, ki jo deli na opravljanje dejavnosti storitev v gozdarstvu, dejavnosti lova, gojitve divjadi in lovskih storitev.

ZGS ima zagotovljeno ločeno računovodsko spremljanje dejavnosti javne službe, tržne dejavnosti in ostalih dejavnosti (projektov), ki jih izvaja. Ločeno računovodsko spremljanje se zagotavlja z vodenjem posebne evidence v okviru analitičnih kontov n vzpostavljenim sistemom stroškovnega računovodstva in sicer z opredelitvijo stroškovnih mest po funkciji - za izvajanje posamezne dejavnosti in prostorsko po posameznih organizacijskih enotah. Na stroškovna mesta se knjižijo vsi prihodki, neposredni stroški materiala in storitev, stroški dela, ki so posledica opravljanja posamezne dejavnosti, ter drugi neposredni stroški.

Pri razmejevanju splošnih stroškov, katerih ni možno neposredno pripisati posamezni dejavnosti, nanašajo se tako na dejavnost javne gozdarske službe in na opravljanje drugih storitev (razen LPN, ki je tudi v tem delu ločeno od ostalega poslovanja), ki niso del javne službe, je bilo kot sodilo za razmejevanje uporabljeno razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju javne gozdarske službe in prihodki doseženimi na gozdarskem delu tržne dejavnosti. V letu 2010 ugotovljen delež za tržno dejavnost, ki se izvaja na centralni in območnih enotah ZGS predstavljal 1,62 (v letu 2009 2,52%, v letu 2008 2,86%, v letu 2007 - 4,26 %).

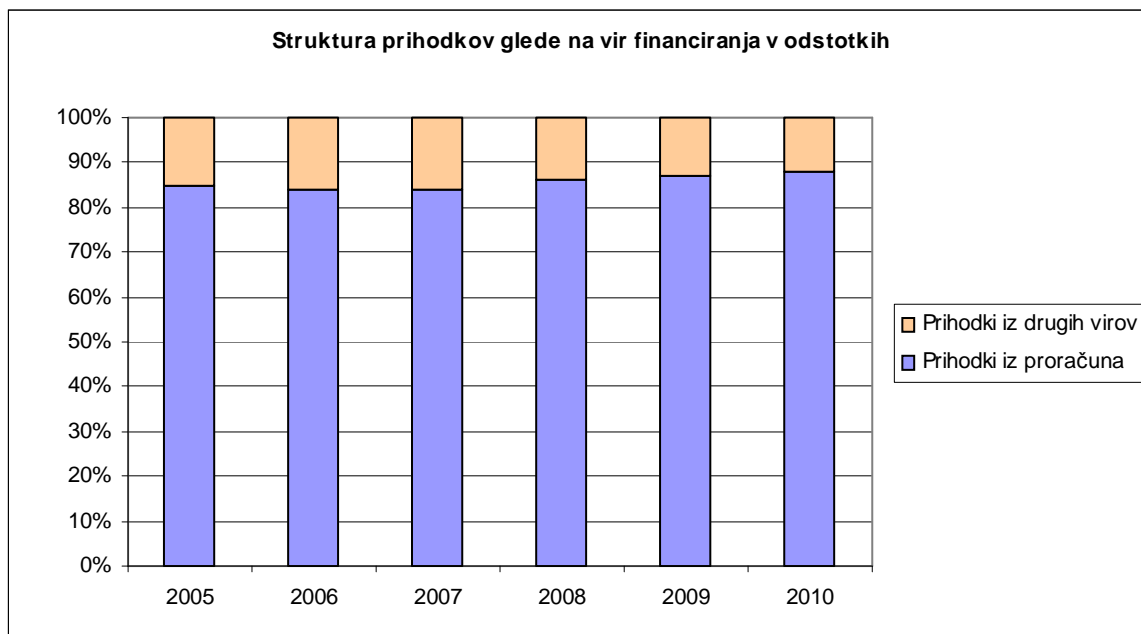
Struktura prihodkov glede na vrsto dejavnosti je v letu 2010 sledeča:

- Javna služba 90% (leto 2009 88 %, leto 2008 87%, leto 2007 86%, leto 2006 85%, leto 2005 86%, leto 2004 -92%)
- Tržna dejavnost 10% (leto 2009 12%, leto 2008 13%, leto 2007 14%, leto 2006 15% leto 2005 14%, leto 2004- 8%).



Struktura prihodkov glede na vir financiranja je v letu 2010 sledeča:

- Prihodki pridobljeni iz proračuna za izvajanje javne službe 88% (leto 2009 87%, leto 2008 86%, leto 2007 84%, leto 2006 84% , leto 2005 85%)
- Prihodki pridobljeni na trgu in iz drugih virov 12 %.



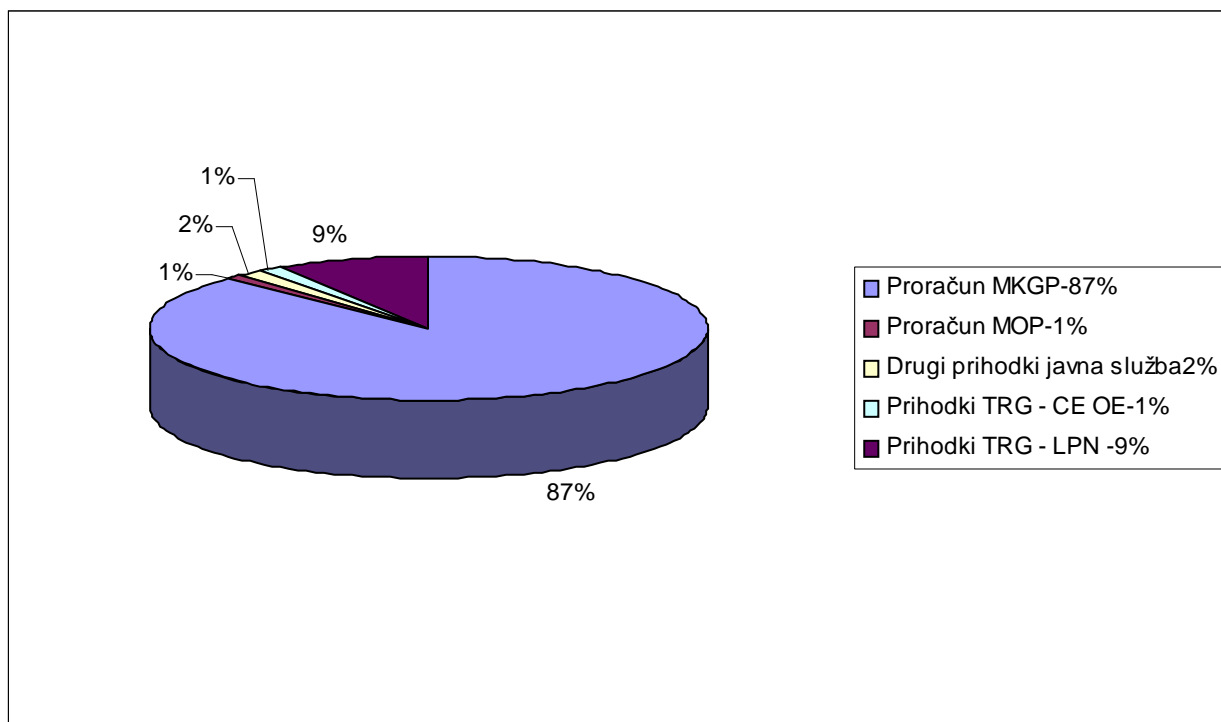
Prihodki javne službe vključujejo prihodke iz proračuna v višini 21.855.033 EUR, od tega prejeto za leto 2010 iz postavke MKGP 21.669.857 EUR in MOP 185.176 EUR. Prihodki iz drugih virov so prihodki od dotacij in kotizacij za izobraževanje lastnikov gozdov v višini 141.453 EUR, prihodki od projektov 184.996 EUR in drugi prihodki v višini 72.457 EUR, ki vključujejo tudi nakazilo MOP po sklepu Vlade za pokritje neporavnanih obveznosti iz preteklih let v višini 44.523 EUR.

Prihodki tržne dejavnosti vključujejo prihodke, ki jih je centralna in območne enote ZGS pridobila na trgu iz naslova opravljanja storitev v gozdarstvu, dela, ki jih v skladu s 57. členom ZOG izvaja za Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov (SKZG), oddajo premoženja v najem in drugo dejavnostjo v višini 368.040 EUR in prihodke LPN v višini 2.206.720 EUR.

Celotni bruto poslovni izid ZGS za leto 2010 je pozitiven in znaša 78.181 EUR. V presežku prihodkov je tudi nakazilo MOP, po sklepu Vlade, iz naslova pokritja izgube iz preteklih let v višini 44.523 EUR. Bruto presežek prihodkov iz javne službe (vključno z nakazilom MOP) znaša 58.066 EUR, bruto presežek prihodkov iz tržne dejavnosti centralne enote in območnih enot 119.351 EUR, presežek odhodkov nad prihodki LPN pa je v letu 2010 99.236 EUR. Bruto presežek prihodkov nad odhodki znižuje davek od dohodka iz tržne dejavnosti v znesku 14.940 EUR. Skupni neto presežek prihodkov po pokritju davka od dohodka, znaša na javni službi (vključena je tudi pridobitna dejavnost v okviru opravljanja dejavnosti javne službe), po pokritju izgube MOP 13.543 EUR, neto presežek prihodkov iz tržne dejavnosti pokritju izgube LPN pa znaša 5.175 EUR.

ZGS v letu 2010 izkazuje skupni neto presežek prihodkov nad odhodki v višini 18.718 EUR.

Struktura prihodkov po virih financiranja:



3.5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZGS PO NAČELU denarnega toka za leto 2010

(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	25.948.396	25.593.624
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	22.797.003	22.596.843
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	22.473.358	22.423.522
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	22.435.969	22.382.989
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	21.877.249	21.990.083
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	558.720	392.906
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	37.389	40.533
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	37.389	40.533
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	323.645	173.321
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	206.535	141.782
del 7102	Prejete obresti	422	16	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	7.057	29.677
72	Kapitalski prihodki	425	26.500	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	417	1.862
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	83.120	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	3.151.393	2.996.781
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.991.237	2.733.217
del 7102	Prejete obresti	433	2.132	2.569
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	96.653	94.983
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435		0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	61.371	166.012
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	25.274.838	25.181.786
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	22.848.917	22.225.960
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	16.514.526	16.320.597
del 4000	Plače in dodatki	440	14.601.346	14.407.472
del 4001	Regres za letni dopust	441	507.101	502.020
del 4002	Povračila in nadomestila	442	1.287.683	1.223.495
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	118.895
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	5.502	1.567
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	112.894	67.148
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	2.611.359	2.589.567
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	1.265.812	1.257.928
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	1.014.925	1.007.763
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	8.578	8.534
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	14.315	14.215
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	307.729	301.127
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	3.017.144	2.803.562
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	533.947	469.278
del 4021	Posebni material in storitve	455	83.554	117.192
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	498.977	466.271

del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	306.082	147.383
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.007.653	1.008.894
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	61.438	57.483
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	262.223	251.960
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	263.270	285.101
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	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	705.888	512.234
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	120.891	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	170.234	0
4202	Nakup opreme	473	178.931	203.504
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	65.285	37.025
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	95.950	175.297
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	7.769	28.526
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	9.109	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	57.719	67.882
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	2.425.921	2.955.826
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	1.287.491	1.513.613
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	205.777	242.390
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	932.653	1.199.823
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	673.558	411.838
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0

Pojasnilo k izkazu prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2010 po načelu denarnega toka:

V postavki prejeta sredstva iz proračuna za tekočo rabo so zajeta: sredstva po pogodbi z MKGP iz postavke 1841 v višini 21.670.443 EUR, od tega je znašalo nakazilo v mesecu januarju za stroške javne službe za december 2009 1.718.900 EUR. Nakazila po pogodbi z MOP za leto 2010 do vključno 31.12.2010 so znašala 206.806 EUR. Za investicije je bilo iz postavke 1841 nakazano 391.775 EUR in iz postavke 8961 166.945 EUR.

Prihodki in odhodki v omenjenem izkazu niso neposredno primerljivi z ostalimi izkazi, saj veljajo pri priznavanju prihodkov in odhodkov različna merila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka), pa tudi pravila o vrstah in členitvi prihodkov in odhodkov so različna. Izkazan presežek prihodkov nad odhodki torej ni rezultat poslovanja ZGS v letu 2010, pač pa presek stanja denarnega toka na dan 31.12.2010, upoštevajoč navedena merila.

3.6. Drugi podatki in pojasnila

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

ZGS v svojih poslovnih knjigah ne izkazuje podatkov o danih posojilih in prejetih vračilih ter o izdatkih, namenjenih nakupu kapitalskih deležev, in prejemkih iz naslova prodaje deležev, zato je izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov brez vrednosti.

Izkaz financiranja določenih uporabnikov

ZGS se ne zadolžuje, zato v svojih poslovnih knjigah ne izkazuje podatkov o prejetih zneskih iz najetih posojil in ne podatkov o odplačilih glavnih najetih posojil v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2010. V izkazu računa financiranja določenih uporabnikov je le podatek o spremembi sredstev na računih, in sicer za znesek presežka prihodkov nad odhodki v denarnem toku. Ta podatek je razviden iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

ZGS nima dolgoročnih finančnih naložb in posojil, zato je tudi ta izkaz brez podatkov.

Kazalniki poslovanja

1. Podatki o velikosti in uspešnosti na dan 31.12.2010

NAZIV	EUR
Sredstva	11.814.267
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	8.530.706
Kratkoročna sredstva	3.283.561
Zaloge	78.719
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	9.455.744
Kratkoročne obveznosti	2.358.523
Celotni prihodki	24.828.698
Celotni odhodki	24.750.517
Celotni prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	2.574.760
Presežek prihodkov	18.718
Število zaposlenih	751

2. Kazalniki finančne stabilnosti in poslovne uspešnosti

NAZIV	K
Delež dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v sredstvih, v %	72,2
Delež kratkoročnih sredstev v sredstvih, v %	27,8
Delež lastnih virov in dolgoročnih obveznosti v virih sredstev, v %	80,0
Delež kratkoročnih obveznosti v virih sredstev, v %	20,0
Dolgoročna pokritost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju ter zalog (lastni viri in dolgoročne obveznosti/dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju+zaloge)	1,1
Celotna gospodarnost (celotni prihodki/celotni odhodki)	1,003
Gospodarnost poslovanja (poslovni prihodki/poslovni odhodki)	1,002
Produktivnost (presežek prihodkov na zaposlenega), v EUR	25
Povprečna mesečna plača na zaposlenega, v EUR	1.655

4. PRIHODKI

4. 1. Prihodki javne gozdarske službe in tržne dejavnosti centralne in območnih enot ZGS

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2009	Plan 2010	Realizacija 2010	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Prihodki iz proračuna	21.673.157	21.669.857	21.669.857	100	100
2	Prihodki MOP	265.523	220.000	185.176	70	84
3	Storitve za Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov	343.054	57.000	47.277	14	83
4	Drugi prihodki	392.974	359.000	534.678	136	149
5	Prihodki - projekti	29.972	268.554	184.995	617	69
	SKUPAJ PRIHODKI	22.704.680	22.574.411	22.621.978	100	100

Skupni prihodki javne gozdarske službe in tržne dejavnosti centralne in območnih enot so glede na načrtovane realizirani 10%. Višji od načrtovanih so realizirani drugi prihodki v katere so vključeni prihodki, ki jih ZGS realizira na trgu.

4.1.1. Prihodki javne gozdarske službe

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2009	Plan 2010	Realizacija 2010	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Prihodki iz proračuna - 1841 4133	21.673.157	21.669.857	21.669.857	100	100
2	Prihodki drugi MOP	99.999	220.000	185.176	185	84
3	Prihodki od dotacij in kotizacij	125.183	135.000	141.453	113	105
4	Izredni prihodki	195.918	25.000	72.457	37	290
5	Drugi prihodki javna služba in projekti	41.834	268.554	184.995	442	69
	Skupaj prihodki javna služba	22.136.091	22.318.411	22.253.938	101	100

Na podlagi sklenjene pogodbe in dodatkov k pogodbi o opravljanju in financiranju javne gozdarske službe je bilo za opravljene naloge javne gozdarske službe prejetih 19.951.543 EUR iz proračuna za leto 2010, in 1.718.314 EUR iz proračuna za leto 2011, za kritje stroškov nastalih v decembru 2010.

Stroški nalog javne službe, katere financiranje je v pristojnosti MOP, opravljenih v letu 2010 so znašali 185.176 EUR. Prihodki od dotacij in kotizacij za lastnike gozdov so realizirani 105%, medtem ko izredni prihodki vključujejo nakazilo MOP za zapadle obveznosti iz predhodnih obdobj v višini 44.503 EUR, ki so po sklepu Vlade RS namenjene za pokritje izgube, izkazane v zaključnem računu za leto 2007.

4.1.2. Prihodki tržne dejavnosti centralne in območnih enot ZGS

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2009	Plan 2010	Realizacija 2010	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Storitve za Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov	343.054	57.000	44.529	13	78
2	Najemnine za prostore in objekte	74.468	72.000	73.648	99	102
3	Najemnine počitniške kapacitete	21.207	22.000	22.412	106	102
4	Neobvezna mnenja, karte	13.737	6.000	7.638		127
5	Drugi prihodki	116.123	99.000	219.813	189	222
	storitve v gozdovih drugih večjih lastnikov	81.605	80.000	201.587	247	252
	prodaja nalepk	5.201	3.000	620	12	21
	finančni prihodki	2.220	1.000	1.816	82	182
	Izredni prihodki, provizije in ostalo	27.097	15.000	15.790	58	105
	Skupaj prihodki tržna dejavnost	568.589	256.000	368.040	65	144

V skupnem je realizacija prihodkov od prodaje storitev in iz drugih virov v letu 2010 za 44% višja od načrtovane. Prihodki od opravljenih storitev, ki jih je ZGS izvajal za Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov RS, po pogodbi o pripravi strokovnih podlag za dela v državnih gozdovih ter nadzoru in prevzemu opravljenih del so realizirani 78%.

Prihodki od najemnin za počitniške kapacitete so nekoliko nižji od načrtovanih. Zaradi večjega obsega del so višji od načrtovanih realizirani prihodki od storitev, ki jih ZGS izvaja v gozdovih ljubljanske in novomeške nadškofije in drugih večjih lastnikov gozdov. V letu 2010 so bila izvršena dela po pogodbi z ELES in Bureau Veritas. Dela so obsegala nadzor nad izvajanjem gozdnih posekov. Izvedla pa jih je v pretežni meri OE Brežice v manjšem obsegu pa OE Novo mesto in OE Ljubljana.

4.2. Prihodki lovišč s posebnim namenom

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	%
					R/R	R/P
1	Prodaja divjačine	521.376	520.412	493.567	95	95
2	Trofeje	915.758	1.027.788	880.132	96	86
3	Storitve lovskim gostom	294.820	340.727	332.797	113	98
4	Netrofejna divjad	139.188	38.817	42.535	31	110
5	Mala divjad	350.406	464.273	349.776	100	75
6	Ostali prihodki	193.481	269.504	107.913	56	40
	projekti, raziskovalne naloge	1.419	37.165	0	0	0
	stanarine	5.118	4.799	4.799	94	100
	najemnine	6.267	4.828	9.315	149	193
	izredni prihodki, subvencije	171.500	115.596	82.902	48	72
	ostali drugi prihodki	9.177	107.116	10.897	119	10
	SKUPAJ	2.415.029	2.661.521	2.206.720	91	83

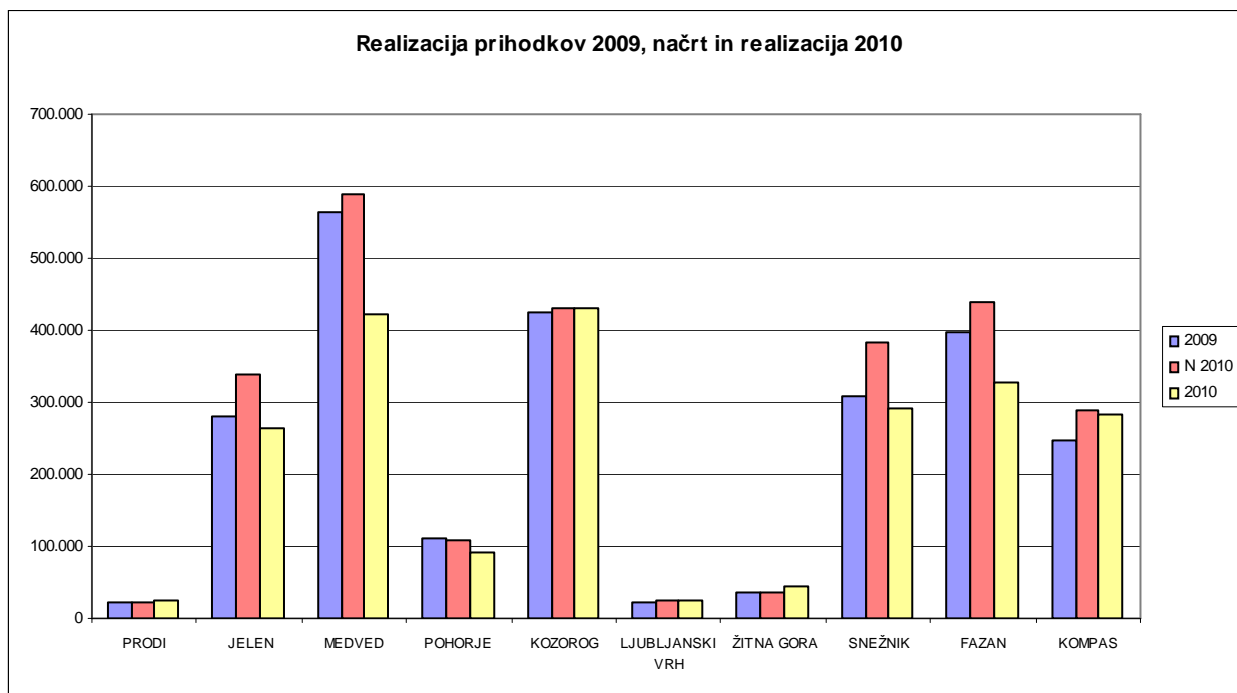
Realizacija prihodkov v LPN v skupnem ne dosega načrtovane višine, kljub temu, da je bil odstrel divjadi skoraj v celoti realiziran. V strukturi prihodkov so višji od načrtovanih prihodki od storitve lovskim gostom in prihodki od netrofejne divjadi, medtem, ko so prihodki od trofej, male divjadi, ostali prihodki nižji od načrtovanih. Fizična realizacija načrtovanega odstrela v LPN, ki je bila sledeča:

- srnjad 92%, (2009 - 98%)
- jelenjad 97%, (2009 - 98%)
- gams 91%, (2009 - 97%)
- divji prašič 91%, (2009 104 %)
- muflon 81%, (2009 - 101%)

Struktura prihodkov, je v primerjavi s predhodnimi leti sledeča:

- trofeje 40% , leto 2009 38%, leto 2008 - 37%, leto 2007- 42%, leto 2006 -42%, leto 2005 - 42% leto 2004 -51%, leto 2003 – 55% 2002 – 44%, 2001 - 46%
- prodaja divjačine22%, leto 2009 22%, leto 2008 - 30%, leto 2007 - 20%, leto 2006 - 25%, leto 2005 - 26%, leto 2004 - 31 % , leto 2003 – 30%, leto 2002 40%, leto 2001 - 36 %
- netrofejna divjad 2%, leto 6%, leto 2008 - 3%, leto 2007 - 2%, leto 2006 - 4%, leto 2005 - 4%, leto 2004 -1%, leto 2003-1% , leto 2002-1%, leto 2001 - 3%
- storitve lovskim gostom 15%, leto 12%, leto 2008 11%, leto 2007 - 12%, leto 2006 - 20%, leto 2005 -10%, leto 2004 - 9 % , leto 2003 – 9%, leto 2002 9%, leto 2001 - 10%
- ostali prihodki 5%, leto 8%, leto 2008 - 5%, leto 2007 - 3%, leto 2006 - 9%, leto 2005 - 8%, leto 2004 – 8% leto 2003 –5%, leto 2002- 6%, leto 2001 - 5%
- mala divjad 16%, leto 2009 15%, leto 2008 - 14%, leto 2007 - 21%, leto 2006 - 8%, leto 2005 -10%.

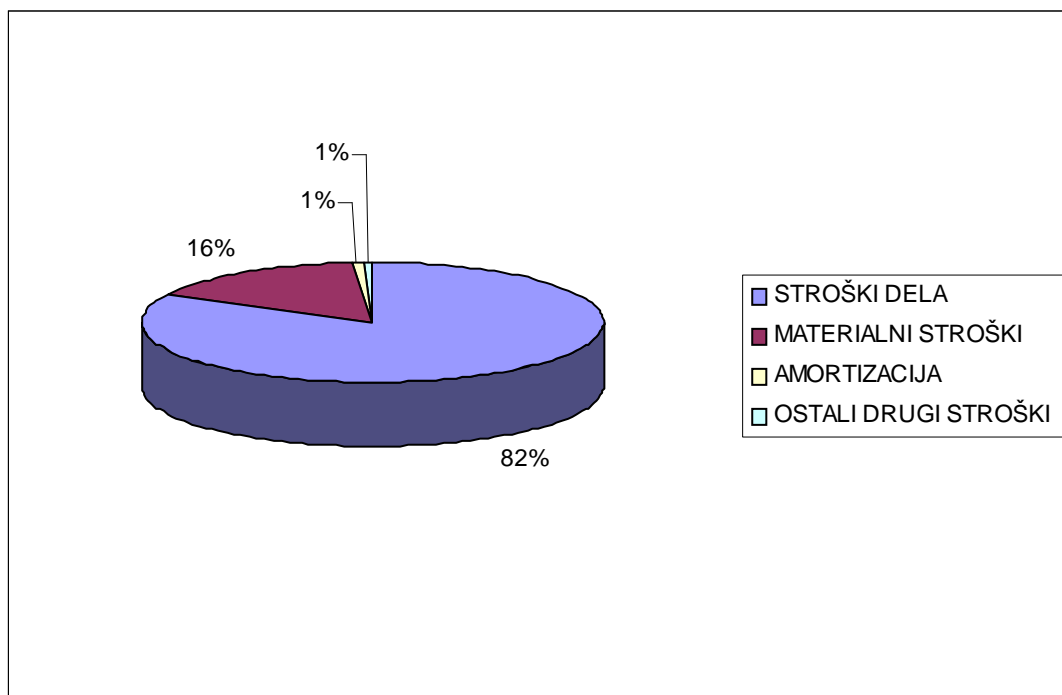
Primerjava realizacije prihodkov 2009, plan 2010 in realizacija 2010 po LPN:



5.ODHODKI

Realizirani odhodki ZGS znašajo 24.750.517 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 2 %, v primerjavi z realizacijo predhodnega leta pa nižji za 1%. V strukturi predstavljajo odhodki javne službe 90% (leto 2009 88%, 2008 88%, leto 2007- 86%) in znašajo 22.195.871 EUR, odhodki tržne dejavnosti pa 10% ali 2.554.646 EUR. Odhodke ZGS v tabeli na strani 29, prikazujemo ločeno za dejavnost javne službe, tržno dejavnost centralne in območnih enot, ter ločeno odhodke tržne dejavnosti, ki se izvaja v LPN.

Struktura odhodkov:



Glede na načrtovane odhodke je realizacija sledeča:

- stroški dela 99%
- materialni stroški 96%
- amortizacija 64%
- drugi odhodki med katerimi največji delež (83%) predstavljajo škode po divjadi v LPN, 90%

5.1. Javna služba in tržna dejavnost centralne in območnih enot ZGS

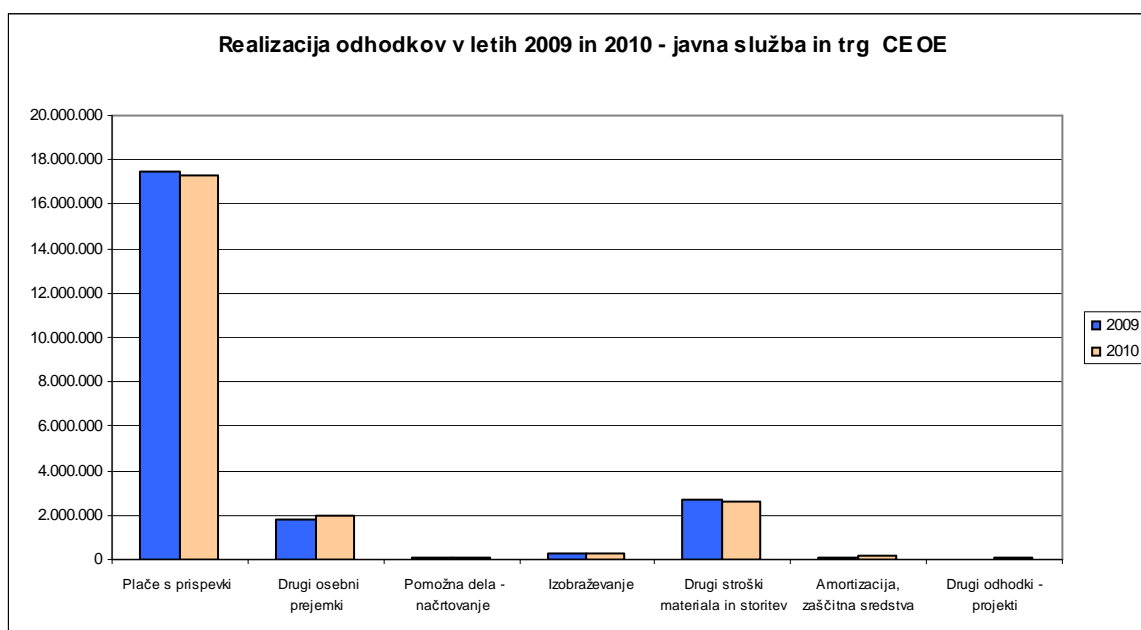
Z.št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija 2009	Plan 2010	Realizacija 2010	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Plače s prispevki	17.508.492	17.386.265	17.289.977	99	99
2	Drugi osebni prejemki	1.815.791	1.856.788	1.943.158	107	105
3	Pomožna dela - načrtovanje	134.584	116.293	105.862	79	91
4	Izobraževanje	227.128	273.000	227.520	100	83
5	Drugi stroški materiala in storitev	2.695.869	2.577.834	2.597.168	96	101
6	Amortizacija, zaščitna sredstva	92.368	212.681	186.757	202	88
7	Drugi odhodki - projekti	8.856	151.550	94.120		62
	SKUPAJ ODHODKI	22.483.088	22.574.411	22.444.562	100	99

Odhodki javne službe in tržne dejavnosti centralne in območnih enot so realizirani 99% nominalno pa so realizirani nižje od načrtovanih za 129.849 EUR. Stroški dela skupaj znašajo 19.233.135 EUR.

Stroški dela:

Dejavnost	Realizacija 2009	Plan 2010	Realizacija 2010
	EUR	EUR	EUR
Javna gozdarska služba	18.800.296	18.822.086	18.835.626
Javna služba MOP	122.293	151.911	164.553
Projekti	44.726	123.156	113.320
Tržna dejavnost	356.726	145.900	119.636
SKUPAJ	19.324.041	19.243.053	19.233.135

Odhodki po posameznih skupinah v primerjavi z realizacijo preteklega leta:



Finančno ovrednotene naloge javne službe:

VRSTA DEJAVNOSTI	Ure	Real	Stroški dela	Real	Materialni stroški	Real	SKUPAJ STROŠKI	REAL SKUPAJ	%
JAVNA SLUŽBA	Plan	2010	Plan	2010	Plan	2010	Plan	2010	P/R
1 Stiki z lastniki gozdov in javnostjo	190.310	170.487	2.447.487	2.141.289	528.374	435.883	2.975.861	2.577.172	87
2 Gozdnogospodarsko načrtovanje	184.200	280.877	2.368.909	3.527.770	481.598	609.490	2.850.507	4.137.260	145
3 Gojenje in varstvo gozdov	712.050	690.988	8.915.752	8.678.698	1.230.465	1.207.030	10.146.217	9.885.728	97
4 Gozdna tehnika	172.740	188.659	2.221.527	2.369.527	288.073	320.562	2.509.600	2.690.089	107
5 Gozdne živali in lovstvo	73.390	51.054	943.834	641.231	122.390	86.749	1.066.224	727.980	68
6 Informatika	47.780	68.386	614.476	858.915	79.681	116.199	694.157	975.114	140
7 Gozdni nadzor	39.000	0	501.561		65.039		566.600	0	0
8 Izobraževanje zaposlenih za g. in l. vsebine	62.870	49.220	808.540	618.196	136.978	164.955	945.518	783.151	83
9 Javne naloge s področja varstva narave	9.374	14.269	151.911	164.553	68.089	20.624	220.000	185.177	84
10 Projekti	8.698	8.644	123.156	113.320	220.571	120.880	343.727	234.200	68
od tega vložek JGS	2.246	2.246	39.211	29.444	35.962	31.409	75.173	60.853	81
od tega vložek EU	6.452	6.398	83.945	83.876	184.609	89.471	268.554	173.347	65
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA	1.500.412	1.522.584	19.097.153	19.113.499	3.221.258	3.082.372	22.318.411	22.195.871	99
TRŽNE DEJAVNOSTI									
11 Lovišča s posebnim namenom	153.340	147.502	1.451.688	1.265.374	1.209.833	1.040.582	2.661.521	2.305.956	87
12 Naročniki	10.000	7.625	145.900	119.636	110.100	129.054	256.000	248.690	97
SKUPAJ TRŽNA DEJAVNOST	163.340	155.127	1.597.588	1.385.010	1.319.933	1.169.636	2.917.521	2.554.646	88
SKUPAJ ZGS	1.663.752	1.677.711	20.694.741	20.498.509	4.541.191	4.252.008	25.235.932	24.750.517	98

Ovrednotenje nalog je opravljeno na podlagi evidentiranih delovnih ur po posameznih opravilih. Podrobneje so v tabeli na strani 35 prikazani stroški nalog izvedenih na področju, intervencijske skupine in ocenjevanja škod po zavarovanih vrstah.

5.1.1. Plače s prispevki in davki delodajalca

Plače s prispevki delodajalca predstavljajo 77%, (v letu 2009 78%, v letu 2008 74%, v letu 2007- 71%) odhodkov javne službe. V primerjavi z načrtovanimi so realizirane 99%.

V ZGS je bilo v letu 2010 na centralni in območnih enotah, izračunano na podlagi delovnih ur, zaposlenih povprečno 688 delavcev. Načrtovano število zaposlenih upoštevajoč 1% uznizanje je bilo 728 zaposlenih, v skladu z določili Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o skladu kmetijskih zemljišč in gozdov je bilo načrtovano, da se 17 zaposlenih zaposli na SKZG, dejansko pa jih je na SKZG odšlo 12. Dva zaposlena naj bi delovno razmerje sklenila v letu 2010 na MKGP, vendar sta bila 31.12. še vedno na seznamu ZGS. Tako je bilo po stanju 31.12.2010 zaposlenih 720 delavcev, s tem, da je 7 nadomeščalo zaposlene na daljši odsotnosti, 3 delavci so bili zaposleni na projektih, 6 pa je bilo pripravnikov.

Povprečna izplačana plača v letu 2010 na zaposlenega je znašala 1.695,29 EUR bruto, (v letu 2009 - 1.641,24 EUR, v letu 2008 - 1.407,50 EUR, v letu 2007 - 1.253,81 EUR).

Struktura delovnih ur:

STRUKTURA DELOVNIH UR	delovne ure	delovne ure	delovne ure	%	%	%
	2008	2009	2010	S/08	S/09	S/10
Naloge javne službe (MKGP in MOP)	1.219.639	1.227.663	1.236.887	76	78	81
Projekti	2.224	2.431	8.644	0	0	1
Tržna dejavnost	48.378	36.897	7.625	3	2	0
Neefektivne ure prazniki	69.709	39.241	33.924	4	3	2
Neefektivne ure- dopusti	201.014	202.631	180.146	13	13	12
Neefektivne ure- bolniške v breme ZGS	25.419	31.722	26.716	2	2	2
bolniške - refundacije	35.677	28.267	36.267	2	2	2
SKUPAJ	1.602.060	1.568.852	1.530.209	100	100	100

V delovne ure javne službe je všteto tudi 14.269 ur, ki so jih opravili zaposleni na nalogah javne službe, katere financiranje je v pristojnosti MOP. Od tega so zaposleni v LPN opravili 9.416 ur.

5.1.2. Drugi osebni prejemki

Z.št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija 2009	Plan 2010	Realizacija 2010	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Prevoz na delo	668.463	675.522	725.652	109	107
2	Jubilejne nagrade, odpravnine	62.766	94.063	130.513	208	139
3	Regres za letni dopust	498.495	503.776	507.713	102	101
4	Solidarnostne pomoči	12.128	11.540	8.663	71	75
5	Regres za prehrano	573.939	571.887	570.617	99	100
	SKUPAJ	1.815.791	1.856.788	1.943.158	107	105

Višina drugih osebnih prejemkov je bila obračunana in izplačana skladno z Zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom. Solidarnostne pomoči so bile izplačane skladno z določili kolektivne pogodbe za javni sektor, predvsem za primere daljše bolniške odsotnosti, če je trajala 6 mesecev nepretrgoma. Višji od načrtovanih so stroški prevoza na delo, kar je posledica dražitev cen javnih prevoznih sredstev, poleg tega je načrtovna višina upoštevala zmanjšanje delavcev za 1% in dodatno 17, ki naj bi prešli na SKZG, dejansko pa jih je odšlo 12.

5.1.3. Stroški materiala in storitev

Stroški materiala in storitev predstavljajo 12% (v letu 2009 - 14 %, v letu 2008 -16%, v letu 2007 - 20%) vseh odhodkov in so v primerjavi z načrtovanimi realizirani 97%, od tega stroški materiala 99%, stroški storitev 95%. Iz strukture stroškov po posameznih skupinah, ki so prikazani v tabeli na strani 30 je razvidno, da so višji od načrtovanih stroški poslovnih prostorov, poslovanja in službeni prevozi, kar je posledica tega, da so bile v skladu z varčevalnimi ukrepi Vlade RS že tako nizke postavke teh stroškov dodatno znižane, kar je bilo glede na cene na trgu določenih storitev in materialov, na katere se ne da vplivati, nerealno.

Realizacijo materialnih stroškov prikazujemo po posameznih dejavnostih in skupinah v tabeli poročila na strani 30, podrobno pa so stroški analitično prikazani v primerjavi z načrtovanimi tudi v tabeli poročila na strani 34.

5.1.3.1. Stroški izobraževanja in strokovnega izpopolnjevanja, izobraževanja lastnikov gozdov ter stikov z javnostjo

Realizacija stroškov je nižja od načrtovane (83%). Stroški izobraževanja lastnikov gozdov so nižji od načrtovanih in dosegajo 62%, medtem ko stroški izobraževanja javnosti presegajo načrtovane za 16%. V stroške izobraževanja zaposlenih so vključeni tudi stroški službenih poti v tujino, prikazani so v tabeli na strani 31.

5.1.3.2. Gozdnogospodarsko načrtovanje

Stroški gozdnogospodarskega načrtovanja so v primerjavi z načrtovanimi realizirani 98%. V strukturi so pomožna dela realizirana 91%, medtem ko so višji od načrtovanih stroški materiala, nižje pa storitve.

5.1.3.3. Gojenje in varstvo gozdov

Realizacija je v skupnem nižja od načrtovane. Nižja od načrtovane je bila poraba materiala – spray-ev za odkazilo. Poraba je bila med letom spremljana in se je usklajevala na nivoju ZGS.

5.1.3.4. Stroški poslovnih prostorov

Realizacija stroškov presega načrtovane za 1% in je posledica povečanja stroškov kurilnega olja za ogrevanje, komunalnih storitev, čiščenja in elektrike ter najemnin v tistem delu, ko le te vključujejo tudi obratovalne stroške (centralna enota ZGS). ZGS ima v najemu 47 poslovnih prostorov na 11 območnih in na centralni enoti v skupni izmeri 2.484 m². Poslovni prostori, ki so v upravljanju ZGS, so porazdeljeni na 140 lokacij po celi Sloveniji.

5.1.3.5. Stroški poslovanja in računalništva

Stroški poslovanja so v primerjavi z načrtovanimi višji za 5%, vendar so v primerjavi z realizacijo predhodnega leta nižji za 4%, kar kaže, da so bili tudi na tem področju upoštevanji varčevalni ukrepi.

5.1.3.6. Osebni materialni stroški

Postavka vsebuje terenske in ostale dnevnicke ter stroške organizirane prehrane in nočnine v državi. Realizacija je v primerjavi z načrtovano nižja za 16%. V postavko niso vključene dnevnicke izven Slovenije, ki so sestavni del stroškov službenih poti v tujino in so vključene v postavki izobraževanja zaposlenih, ter dnevnicke za službene poti, ki bremenijo posamezne projekte.

5.1.3.7. Službeni prevozi

Stroški službenih prevozov predstavljajo v strukturi materialnih stroškov 41% (leto 2009 - 43%). Realizacija je v primerjavi z načrtovano višja za 3% in je deloma posledica višjih cen goriva, deloma pa tudi povečanih stroškov vzdrževanja. V primerjavi z letom 2009 je realizacija dosežena 97%, (leta 2009 je realizacija 82% v letu 2008 - 83%) 75% postavke predstavlja strošek povračil za opravljene kilometre z lastnimi vozili zaposlenih, 25% (v letu 2009 20%, v letu 2008 17%) pa so stroški službenih vozil. ZGS ima v uporabi 134 službenih vozil, od tega na centralni in območnih enotah ZGS 131. V letu 2010 je bilo prevoženih (brez LPN), 1.751.598 kilometrov, (v letu 2009 1.734.187, v letu 2008 1.587.408, v letu 2007 1.485.898, v letu 2006 1.448.009, v letu 2005 1.392.531) s službenimi vozili in 2.556.078 kilometrov, (v letu 2009 3.870.227, v letu 2007 4.123.408, v letu 2006 4.157.190, v letu 2005 4.467.895) z vozili zaposlenih. Celotno poročilo, ki obsega vse podatke o službenih prevozih v letu 2010 je priloženo na strani 47.

5.1.3.8. Varstvo pri delu, material storitve, oprema

V letu 2010 so bili izvršeni zdravstveni pregledi in cepljenja po programu ter nabavljeni repelenti za terenske delavce. V okviru opreme je bila konec leta izvršena le preostala dobava srajc in hlač za katere javno naročilo je bilo izvedeno v letu 2007.

5.1.3.9. Stroški na področju lovstva – zavarovane živalske vrste

Postavka vsebuje vse stroške materiala in storitev, vključno z prevozi, ki bremenijo dejavnost lovstva, ki jo financira MOP. Skupni stroški, ki vključujejo tudi plače za naloge na tem področju so v letu 2010 znašali 185.176 EUR in ne presegajo pogodbene vrednosti. Stroški po posameznih nalogah in organizacijskih enotah so prikazani v prilogi na strani 35.

5.1.3.10. Drugi odhodki -projekti

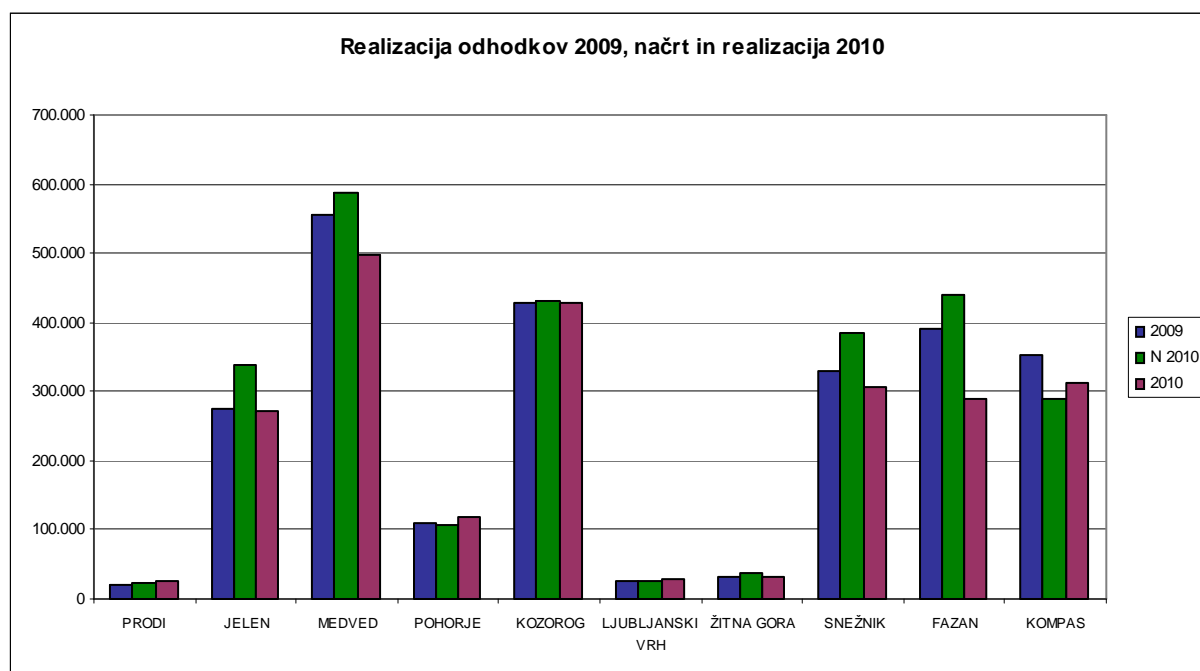
V omenjeno postavko so vključeni vsi stroški materiala in storitev, ki bremenijo projekte.

5.2. Odhodki lovišč s posebnim namenom

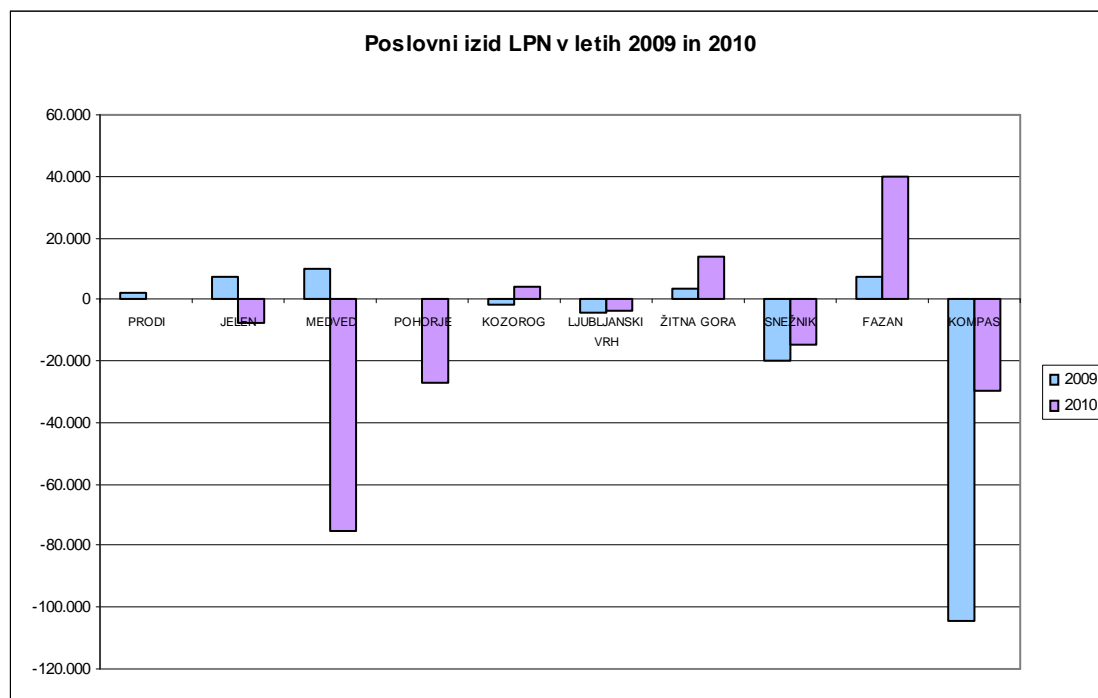
Z.št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija 2009	Plan 2010	Realizacija 2010	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Plače s prispevki	1.112.613	1.291.732	1.112.467	100	86
2	Drugi osebni prejemki	142.772	159.956	152.905	107	96
3	Biotehniška vlaganja in krma	139.033	159.457	132.731	95	83
4	Srtoški materiala, storitev in drugi odhodki	1.084.137	921.764	870.034	80	94
5	Amortizacija in investicije	37.065	128.612	37.818	102	29
	SKUPAJ	2.515.620	2.661.521	2.305.955	92	87

Realizacija odhodkov LPN je za 13% nižja od načrtovane, ob izločitvi stroškov amortizacije pa so odhodki realizirani 99%. V skupnem LPN zaključujejo leto s presežkom odhodkov, ki znaša 99.235.

Primerjava realizacije odhodkov 2009 , plan 2010 in realizacija 2010 po LPN:



V prilogi finančnega poročila je v tabeli na strani 36 prikazana skupna realizacija prihodkov in odhodkov LPN za leto 2010, na straneh od 36 do 41 so prikazani prihodki in odhodki ter ugotovljen poslovni izid po posameznih LPN.



5.2.1. Plače s prispevki delodajalcu

Izhodišča za obračun plač zaposlenim v LPN so bila enaka kot za delavce javne gozdarske službe.

V LPN je bilo v letu 2010 na podlagi delovnih ur zaposlenih 63 delavcev, po stanju 31.12.2010 pa 73 delavcev. Povprečna izplačana bruto plača v letu 2010 je znašala 1.221,76 ERU bruto, (v letu 2009 1.184,95 EUR, v letu 2008 1.104,23 EUR , v letu 2007 - 955,35 EUR).

5.2.2. Drugi osebni prejemki

V skupnem realizacija ne presega načrtovano. Višina izplačil je bila izvršena v skladu z zakonsko določenimi zneski.

Z.št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija 2009 EUR	Plan 2010 EUR	Realizacija 2010 EUR	% R/R	% R/P
1	Prevoz na delo	34.861	41.091	39.254	113	96
2	Jubilejne nagrade, odpravnine	11.986	9.853	14.853	124	151
3	Regres za prehrano	52.158	56.730	50.757	97	89
4	Regres za letni dopust	43.767	52.282	46.875	107	90
	SKUPAJ	142.772	159.956	151.739	106	95

5.2.3. Stroški materiala, storitev in biotehnična vlaganja

Delež stroškov materiala in storitev v strukturi odhodkov znaša 44%. Stroški materiala in storitev v skupnem, vključno s stroški proizvodnje v LPN Fazan Beltinci so v primerjavi z načrtovanimi doseženi 94%. Analitično so stroški prikazani v tabeli na strani 42.

Nižja od načrtovanih za 11%, so biotehnična vlaganja. Postavka vključuje storitve s kmetijsko mehanizacijo (vzdrževanje travnih površin, košnja in baliranje sena), stroške krmil. Izvajalci za vzdrževanje travnih površin, košnjo in baliranje sena so bili izbrani z javnim razpisom v letu 2010. Prav tako je bil v letu 2010 izveden javni razpis za nabavo krmil- žita.

6. INVESTICIJSKA VLAGANJA V OBJEKTE IN OPREMO, TER DROBNI INVENTAR

Realizacija glede na vir financiranja:

Z.št.	Namen	Real 2008	Plan 2010	REAL 2010	VIR 1	VIR -2	VIR - 3	VIR - 4
		EUR		EUR				projekti
1.	Avtomobili in oprema	299.448	132.000	169.217	155.203		14.014	
2.	Vzdrževanje objektov in opreme	63.307	472.561	99.442	31.741	32.656	9.079	25.966
3.	Računalniška oprema	188.678	210.271	223.471	204.831		18.640	
4.	Ostala oprema,	22.295	33.059	26.139		4.289	21.850	
5.	Nakup poslovnih prostorov		130.000	130.000		130.000		
6	Drobni inventar - instrumenti	32.069	57.098	50.518	0		37.180	13.338
	SKUPAJ	605.797	1.034.989	698.787	391.775	166.945	100.763	39.304
7	Zaščitna sredstva, avtogume	243.245	112.524	53.491			53.491	
	VSEGA SKUPAJ	849.042	1.147.513	752.278	391.775	166.945	154.254	39.304

VIR -1 transfer - 1841	391.775	391.775
VIR- 2 sredstva od odprodaje -8961	904.955	166.945
VIR- 3 projekti	33.059	39.304
VIR- 3 Tekoči prihodki, amortizacija	192.679	154.254
od tega:	Plan	Raealizacija
oprema MOP	16.900	0
ostala oprema		37.270
turistični objekti, stanovanja	10.000	12.563
Instrumenti	40.198	37.180
Zaščitna sredstva	112.524	53.491
zavarovalnica (objekt v Bovcu)	13.057	0
stara službena vozila kupnina		13.750

6.1. Centralna in območne enote

Skupna vrednost investicij v objekte, opremo in drobni inventar je v letu 2010 znašala 752.278 EUR, stroški nakupa avtogum in zaščitnih sredstev so znašali 53.491 EUR.

Iz proračuna za leto 2010 je bilo za investicije v objekte in opremo na postavki javne gozdarske službe zagotovljenih 391.775 EUR. Glede na šele v mesecu oktobru 2010 pridobljeno soglasje k finančnemu načrtu je bil rok za izvedbo investicij izredno kratek. Za nabavo računalniške opreme in službenih vozil je bil izveden javni razpis, slednji je bil tudi ponovljen, ker pri prvem ni bilo oddanih ponudb. Investicijska dela na objektih so bila oddana v skladu z zakonom o javnih naročilih, upoštevajoč Obvezna navodila o oddaji javnih naročil ZGS za katera ni potrebno objaviti javnega razpisa. V letu 2010 je bil dokončno izveden nakup objekta in zemljišča v katerih opravlja dejavnost LPN Kompas Peskovci.

Skupna vrednost investicijskih del v objekte je znašala 99.442 EUR. Izvršena so bila investicijska dela na 7 organizacijskih enotah in na 10 objektih. Seznam investicijskih del je v tabeli na strani 44.

Nabavljeno je bilo 10 službenih vozil (Škoda superb in 9 Fiat Sedici) v skupni vrednosti 169.217 EUR. Vrednost nabavljene računalniške opreme je znašala 223.471 EUR. V okviru projekta LAS je bila izvršena nabava pohištva in avdio tehnike za potrebe izobraževalnega centra v Bohinju v skupni vrednosti 17.567 EUR. Nabavna vrednost instrumentov, ki jih gozdarji potrebujejo za delo na terenu in preostale manjše opreme za izvajanje dejavnosti je znašala 59.090 EUR.

6.2. Lovišča s posebnim namenom

Skupna vredost investicij v objekte in opremo v LPN je v letu 2010 znašala 38.689 EUR, od tega so znašali stroški nakupa avtogum in zaščitnih sredstev 1.292 EUR. V znesek je vključena tudi vrednost donacije v obliki pohištva v višini 28.550 EUR. Pohištvo se nahaja v objektu, ki ga uporablja LPN Kompas Peskovci.

7. PREDLOG RAZPOLAGANJA S PRESEŽKOM PRIHODKOV NAD ODHODKI

V računovodskih izkazih ZGS v letu 2010 izkazuje čisti presežek prihodkov nad odhodki v višini 18.718 EUR.

Po določilih 30. člena Sklepa o organizaciji in začetku dela ZGS (Ur.l. RS 72/93 in 112/06), presežek prihodkov nad odhodki Zavod uporablja za izvajanje in razvoj svoje dejavnosti, nabavo opreme, investicije in investicijsko vzdrževanje premoženja, s katerim uporablja.

O načinu razpolaganja s presežkom prihodkov nad odhodki odloča ustanovitelj.

Jošt Jakša
Direktor



Pripravila:
Lavra Krničar Dremelj
Sabina Kristan

8.1. PRIHODKI IN ODHODKI ZGS PO VRSTAH DEJAVNOSTI V LETU 2010

Prihodki in odhodki	JAVNA SLUŽBA					TRŽNA DEJAVNOST CE				
	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%R/R	%R/P	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%R/R	%R/P
Prihodki iz proračuna	21.673	21.669	21.670	100	100					
Prihodki MOP	100	220	185							
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	136	135	142	104	105	567	221	364	64	165
Prihodki od projektov	30	269	185	617	69					
Prihodki od financiranja	1					2	10	2	100	20
Izredni prihodki	196	25	72			0	25	2		
Prevrednotovalni prihodki										
CELOTNI PRIHODKI	22.136	22.318	22.254	101	100	569	256	368	65	144
Stroški blaga, materiala in storitev,zalog	2.920	3.014	2.913	100	97	105	93	73	70	78
Stroški dela	18.967	19.097	19.113	101	100	357	146	120	34	82
Amortizacija	75	195	134	179	69	17	17	53	312	312
Drugi stroški	34	12	30	88	250	1				
Finančni odhodki										
Drugi odhodki	7		5					1		
Prevrednotovalni odhodki			1					2		
CELOTNI ODHODKI	22.003	22.318	22.196	101	99	480	256	249	52	97
PRESEŽEK PRIHODKOV	133		58			89		119		
PRESEŽEK ODHODKOV										
SKUPAJ PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI 2010			78							
IZGUBA 2009			-45							
DAVEK OD PRIDOBITNE DEJAVNOSTI			14							
ČISTI POSLOVNI IZID			19							

8.2. REALIZACIJA ODHODKOV CENTRALNE IN OBMOČNIH ENOT ZGS V LETU 2010

	Realizacija	Plan	Realizacija	%	%
	2009	2010	2010	R/R	R/P
Bruto plače s prispevki	17.508.492	17.386.265	17.289.977	99	99
II. Drugi osebni prejemki	1.815.791	1.856.788	1.943.158	107	105
a. prevoz na delo	668.463	675.522	725.652	109	107
b. jubilejne nagrade in odpravnine	62.766	94.063	130.513	208	139
c. regres za letni dopust	498.495	503.776	507.713	102	101
d. solidarnostna pomoč	12.128	11.540	8.663	71	75
e. regres za prehrano	573.939	571.887	570.617	99	100
III. Materialni stroški	3.066.437	3.118.677	3.024.670	99	97
a. Izobraževanje	227.128	273.000	227.520	100	83
lastniki gozdov	123.332	182.000	112.426	91	62
javnost	41.152	29.000	33.772	82	116
zaposleni	62.644	62.000	81.322	130	131
b. gozdnogospodarsko načrtovanje	155.228	135.043	132.234	85	98
pomožna dela	134.584	116.293	105.862	79	91
porabljen material	4.995	3.750	4.592	92	122

storitve	15.649	15.000	21.780	139	145
c. gojenje in varstvo gozdov	40.691	52.500	44.171	109	84
material	34.488	43.000	32.929	95	77
pomožna dela, odkazilo	6.203	9.500	11.242	181	118
d. stroški poslovnih prostorov	724.578	762.000	765.957	106	101
e. stroški poslovanja, računalništvo	508.301	463.500	482.747	95	104
g. osebni materialni stroški	24.074	19.200	16.090	67	84
h. službeni prevozi	1.255.960	1.192.000	1.223.227	97	103
l. varstvo pri delu, storitve, material	77.501	18.695	17.981	23	96
j.MOP naravovarstvo, lovstvo	44.120	51.189	20.623	47	40
k. drugi odhodki-projekti	8.856	151.550	94.120		62
SKUPAJ I., II.,III.,	22.390.720	22.361.730	22.257.805	99	100
IV.Amortizacija	92.368	212.681	186.757	202	88
Zaščitna oprema instrumenti	92.368	212.681	186.757	202	88
SKUPAJ I.,II.,III.,IV.,	22.483.088	22.574.411	22.444.562	100	99

8.3. PREGLED REALIZACIJE STROŠKOV SLUŽBENIH POTI V TUJINO 2010

Zap.št.	Država	Število udeležencev	Mesec	Namen	Str
1	Italija	1	januar	Sestanek partnerjev v okviru projekta Manfred	
2	Bolgarija	1	januar	Udeležba s prezentacijo na delavnici FAO	
3	Avstrija	3	februar	Ogled licitacije visokovrednega lesa	
4	Kosovo	2	februar	Predstavitve projekta Twinning Kosovo	
5	Hrvaška	2	februar	Udeležba na seminarju Varstvo rastlin Hrvaške	
6	Italija	2	februar	Udeležba na prireditvi Alpe Adria	
7	Avstrija	1	februar	Sejem lova in ribolova, prodaja odstrela medveda	
8	Avstrija	2	februar	Ogled licitacije vrednostnega lesa	
9	Italija	2	februar	Udeležba na prireditvi Alpe Adria	
10	Avstrija	13	marec	Udeležba na EFNS	
11	Portugalska	1	marec	Sestanek partnerja v projektu PAWS-MED	
12	Italija	2	marec	Sestanek partnerjev v projektu Manfred	
13	Avstrija	1	april	Udeležba na sestanku Forest Communicators	
14	Italija	2	april	Udeležba na delavnici Velike zveri v Alpah	
15	Avstrija	4	april	Strokovni obisk mesta Gvissing	
16	Španija	1	maj	Sestanek partnerjev projekt Paws-med	
17	Francija	1	maj	Konferenca o evropskih gozdnih tipih	
18	Gruzija	1	maj	Svetovna medvedja konferenca	
19	Madžarska	1	maj	Udeležba na mednarodnem kongresu gozd.komunikacije	
20	Italija	1	maj	Udeležba na gozdarskih dnevih	
21	Švedska	1	maj	Udeležba na delavnici Vrednotenje nepremičnin	
22	Avstrija	1	maj	Udeležba na IUFRO konferenci	
23	Nizozemska	2	junij	Udeležba na letni konferenci Prosilva	
24	Nemčija	3	julij	Ogled sejma Interforst	
25	Avstrija	1	avgust	Spremljavo pošiljke fazanov in jerebic	
26	J.Koreja	1	avgust	Udeležba na svetovnem kongresu IUFRO	
27	Francija	1	september	Posvet od učne poti do doživetja narave	
28	Norveška	1	september	Udeležba na mednarodni konferenci Euromontana	
29	Francija	2	september	Redni letni sestanek del.skupine	
30	Avstrija	1	september	Štajerski gozdarski dnevi	
31	Škotska	2	september	Udeležba na projektne sestanku MAKE IT BE	
32	Avstrija	1	september	Udeležba na letni skupščini štajerskega gozd.društva	
33	Hrvaška	1	september	Udeležba na mednarodni konferenci Gisdata	
34	Italija	2	oktober	Udeležba na konferenci COFO 2010	
35	Španija	1	oktober	Pripravljalni sestanek Sylva med	

36	Španija	1	oktober	Srečanje projektne skupine Alp eeis	
37	Bolgarija	2	oktober	Udeležba na konferenci CIC	
38	Italija	1	oktober	Predstavitvev GGN kot načrti upr. - Natura 2000	
39	Avstrija	2	oktober	Usposabljanje trenerjev v okviru projekta PAWS-MED	
40	Italija	1	oktober	Sestanek del.skupine MANFRED	
41	Finska	1	oktober	Udeležba na kongresu gozdne pedagogike	
42	Avstrija	1	oktober	Sestanek partnerjev v projektu PAWS-MED	
43	Hrvaška	30	november	Izobraževanje pri Projektu LIFE SLO Wolf	
44	Finska	4	november	Udeležna na mednarodnem srečanju	
45	Francija	2	november	Otvoritveni sestanek Sylva med	
46	Hrvaška	5	november	Sodelovanje protipožarno varstvo SLO-HR	
47	Francija	2	november	Meddržavno srečanje doselitev medvedov v Francijo	
	SKUPAJ	115			

Viri:

- Javna služba 16.800 EUR
- Projekti 7.231 EUR
- Tržni del 491 EUR
- MOP 3.061 EUR
- Refundacije drugih institucij 3.361 EUR

8.4. ANALITIČNI PRIKAZ REALIZACIJE STROŠKOV CENTRALNE IN OBMOČNIH ENOT ZGS V LETU 2010

KONTO	NAZIV	Real	Plan 2010	Plan 2010	Plan 2010	Real 2010	Real 2010	R
		2009	JGS	trg	SKUPAJ	JGS	trg	S
4	STROŠKI IN ODHODKI	22.483.088	22.318.411	256.000	22.574.411	22.195.873	248.689	2
460	STROŠKI MATERIALA	601.335	597.390	24.400	621.790	597.800	20.610	
4600	Stroški materiala	77.997	85.290	1.040	86.330	68.597	3.063	
4601	Stroški pomožnega materiala	25.597	25.100	690	25.790	25.135	587	
4602	Stroški energije	337.226	332.000	18.020	350.020	355.333	14.588	
4603	Stroški nadomest.delov, in materiala za vzdrževanje	23.402	22.000	1.500	23.500	20.177	332	
4604	Odpisi drobnega inventarja	2.612	2.500	100	2.600	992	13	
4605	Stroški strokovne literature, internega glasila, revij	36.331	36.000	500	36.500	27.651	374	
4606	Stroški pisarniškega materiala in tiskovin	95.230	92.000	2.500	94.500	96.905	1.592	
4609	Drugi stroški materiala	2.940	2.500	50	2.550	3.010	61	
461	STROŠKI STORITEV	2.422.883	2.416.687	68.200	2.484.887	2.315.612	52.479	
4610	Stroški storitev opravljanja dejavnosti	406.071	430.587	12.300	442.887	369.532	15.164	
4611	Stroški storitev tekočega vzdrževanja ter najemnin	544.954	552.000	26.100	578.100	540.206	15.700	
4612	Stroški zavarovanih premij ter plačilnega prometa	51.113	66.100	2.000	68.100	50.077	824	
4613	Stroški storitev izobraževanja, svetovanja,zdravstvene storitve	244.481	228.500	3.700	232.200	240.237	2.073	
4614	Stroški komunalnih in prevoznih storitev	65.740	62.600	3.500	66.100	61.355	2.533	
4615	Povračila stroškov v zvezi z delom	1.035.950	1.010.000	14.500	1.024.500	976.384	12.935	
4616	Stroški storitev fizičnih oseb, sejnine, avtorski honorarji	35.274	35.200	700	35.900	43.920	213	
4617	Reprezentanca, lastniki gozdov, javnost	28.402	21.200	5.200	26.400	27.642	2.884	
4619	Stroški drugih storitev	10.898	10.500	200	10.700	6.259	153	
462	AMORTIZACIJA	92.368	195.181	17.500	212.681	133.453	53.304	

4620	Amort.neopredmetenih dolgor. sred.in opredm.osn.sred.v upra	732.102	985.181	17.500	1.002.681	792.420	53.304
4629	Zmanjšanje amortizacije v breme vira	-639.734	-790.000		-790.000	-658.967	
464	STROŠKI DELA	19.324.283	19.097.153	145.900	19.243.053	19.113.501	119.635
4640	Plače zaposlenih	14.616.407	14.409.977	125.920	14.535.897	14.361.428	103.047
4641	Nadomestila plač zaposlenih	247.248	175.000		175.000	202.260	
4642	Stroški povračil zaposlenim	1.242.402	1.247.409		1.247.409	1.296.269	
4643	Dodatno KPIZ	302.063	289.906		289.906	307.540	
4644	Regres za letni dopust	498.495	503.776		503.776	507.713	
4645	Stroški drugih prejemkov zaposlenih	74.894	105.603		105.603	139.176	
4646	Prisp.od plač,nadomestil plač, bonitet in drugih prej.zapos.	2.341.682	2.365.482	19.980	2.385.462	2.292.709	16.588
4647	Druge dajatve od plač,nadom.pl bonitet in drugih prej.zaposl	688			0	6.324	
4649	Drugi stroški dela	404			0	82	
465	DRUGI STROŠKI	35.527	12.000		12.000	29.897	804
467,8,9	FINANČNI ODHODKI, IZREDNI ODHODKI	6.692			0	5.610	1.857

Tabela 8.5: Stroški izvedbe nalog javne službe v pristojnosti MOP v letu 2010

VRSTA DELA	CE OE	JELEN	MEDVED	Ljub.vrh	Snežnik	Žitna g.	Pohorje
INTERVENCIJSKA SKUPINA*	15.583,58	6.586,82	8.706,28				
MONITORING	38,06	34.578,44	19.385,74	910,37	11.963,56	1.661,49	
OCENJEVANJE ŠKOD	48.185,81	142,26	2.753,97		1.415,06		
DRUGA DELA (meritve odvzetih živali, priprava strokovnih podlag za izredne odvzeme, delavnice, ipd.)	29.768,92						
SKUPAJ	93.576,37	41.307,52	30.845,99	910,37	13.378,62	1.661,49	0

od tega:	€
MATERIALNI STROŠKI	20.623,27
STROŠKI DELA	164.553,22
- plače in drugi izdatki	141.757,60
- prispevki in davki	22.795,62
SKUPAJ	185.176,49

8.6. REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV LOVIŠČ S POSEBNIM NAMENOM V LETU 2010

LPN SKUPAJ

PRIHODKI					
----------	--	--	--	--	--

Vrsta prihodka	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	%
				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	2.221.548	2.392.117	2.118.574	95	89
ostali prihodki	193.481	269.404	88.146	46	33
SKUPAJ PRIHODKI	2.415.029	2.661.521	2.206.720	91	83
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	1.112.613	1.291.732	1.113.633	100	86
drugi osebni prejemki	142.772	159.956	151.739	106	95
material in storitve	599.957	806.353	634.932	106	79
biotehniška vlaganja	139.033	159.457	132.731	95	83
stroški prodanih zalog	246.908	5.002	142.724	58	0
ostali odhodki	237.271	110.409	92.377	39	84
prenos odhodkov v zaloge	0	0	0	0	0
SKUPAJ ODHODKI	2.478.554	2.532.909	2.268.137	92	90
Amortizacija in investicije	37.066	128.612	37.818	102	29
POSLOVNI IZID	-100.591	0	-99.235	99	

LPN Razor - Prodi

Vrsta prihodka	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	%
				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	20.066	23.600	25.523	127	108
ostali prihodki	906	0	297	33	0
SKUPAJ PRIHODKI	20.972	23.600	25.820	123	109
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	13.457	17.304	14.012	104	81
drugi osebni prejemki	1.188	3.114	7.817	658	251
material in storitve	3.753	2.595	3.487	93	134
biotehniška vlaganja	137	350	102	74	29
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	290	0	300	103	0
SKUPAJ ODHODKI	18.825	23.363	25.718	137	110
Amortizacija in investicije	176	237	0	0	0
POSLOVNI IZID	1.971	0	102	5	

LPN JELEN

Vrsta prihodka	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	%
				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	218.308	222.822	235.361	108	106

ostali prihodki	62.464	115.125	29.516	47	26
SKUPAJ PRIHODKI	280.772	337.947	264.877	94	78
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	136.325	153.847	114.738	84	75
drugi osebni prejemki	25.358	28.988	25.770	102	89
material in storitve	74.672	98.600	94.650	127	96
biotehniška vlaganja	31.324	34.965	35.186	112	101
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	1.886	556	948	50	171
SKUPAJ ODHODKI	269.565	316.956	271.293	101	86
Amortizacija in investicije	4.141	20.991	968	23	5
POSLOVNI IZID	7.066	0	-7.384	-205	

LPN MEDVED

PRIHODKI	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	
Vrsta prihodka				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	518.427	493.359	406.379	78	82
ostali prihodki	46.298	94.281	15.954	34	17
SKUPAJ PRIHODKI	564.725	587.640	422.332	75	72
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	230.912	262.490	236.154	102	90
drugi osebni prejemki	20.283	19.888	20.384	100	102
material in storitve	197.217	208.467	182.058	92	87
biotehniška vlaganja	57.826	76.500	51.506	89	67
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	41.892	11.830	7.414	18	63
SKUPAJ ODHODKI	548.130	579.175	497.516	91	86
Amortizacija in investicije	6.819	8.465	0	0	0
POSLOVNI IZID	9.776	0	-75.184	-869	

LPN POHORJE

PRIHODKI	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	
Vrsta prihodka				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	106.400	102.823	89.719	84	87

ostali prihodki	4.516	5.000	1.199	27	24
SKUPAJ PRIHODKI	110.916	107.823	90.919	82	84
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	77.467	76.424	78.173	101	102
drugi osebni prejemki	7.543	10.352	12.521	166	121
material in storitve	22.018	17.365	24.173	110	139
biotehniška vlaganja	1.316	1.100	2.128	162	193
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	2.125	0	775	36	0
SKUPAJ ODHODKI	110.469	105.241	117.771	107	112
Amortizacija in investicije	447	2.582	0	0	0
POSLOVNI IZID	0	0	-26.853		

LPN KOZOROG KAMNIK

PRIHODKI	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	
Vrsta prihodka				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	417.735	419.500	428.257	103	102
ostali prihodki	7.727	10.800	2.646	34	24
SKUPAJ PRIHODKI	425.462	430.300	430.903	101	100
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	270.642	270.161	270.722	100	100
drugi osebni prejemki	35.001	28.570	31.956	91	112
material in storitve	88.252	96.918	86.569	98	89
biotehniška vlaganja	14.533	16.000	13.628	94	85
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	10.895	5.000	4.322	40	86
SKUPAJ ODHODKI	419.323	416.649	407.196	97	98
Amortizacija in investicije	8.060	13.651	19.822	246	145
POSLOVNI IZID	-1.921	0	3.885	302	

LPN LJUBLJANSKI VRH

PRIHODKI	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	
Vrsta prihodka				%	%

				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	22.784	24.685	24.834	109	101
ostali prihodki	0	350	0	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	22.784	25.035	24.834	109	99
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	17.885	16.674	17.843	100	107
drugi osebni prejemki	1.592	1.587	2.131	134	134
material in storitve	4.595	2.908	5.205	113	179
biotehniška vlaganja	1.626	1.952	1.931	119	99
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	1.439	1.499	1.244	86	83
SKUPAJ ODHODKI	27.137	24.620	28.354	104	115
Amortizacija in investicije	65	415	0	0	0
POSLOVNI IZID	-4.418	0	-3.520	80	

LPN ŽITNA GORA

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	%
				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	31.544	36.195	44.413	141	123
ostali prihodki	4.968	0	0	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	36.512	36.195	44.413	122	123
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	15.705	17.719	15.467	98	87
drugi osebni prejemki	1.281	1.292	1.307	102	101
material in storitve	9.290	12.477	9.835	106	79
biotehniška vlaganja	2.584	2.500	1.651	64	66
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	3.013	1.718	1.576	52	92
SKUPAJ ODHODKI	31.873	35.706	29.836	94	84
Amortizacija in investicije	1.009	489	944		
POSLOVNI IZID	3.630	0	13.634	376	

LPN SNEŽNIK

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	%
				R10/R09	R10/P10

turistični odstrel, prodaja divjačine	257.471	342.000	273.784	106	80
ostali prihodki	50.987	42.328	18.428	36	44
SKUPAJ PRIHODKI	308.458	384.328	292.212	95	76
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	177.827	187.558	175.105	98	93
drugi osebni prejemki	22.942	23.630	27.172	118	115
material in storitve	93.242	95.826	91.162	98	95
biotehniška vlaganja	3.862	11.200	11.763	305	105
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	22.829	8.519	1.493	7	18
SKUPAJ ODHODKI	320.702	326.733	306.695	96	94
Amortizacija in investicije	7.760	57.595	153		
POSLOVNI IZID	-20.004	0	-14.636	73	

LPN FAZAN BELTINCI

PRIHODKI	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	
Vrsta prihodka				R10/R09	R10/P10
turistični odstrel, prodaja divjačine	389.945	437.133	321.026	82	73
ostali prihodki	6.864	1.520	7.128	104	469
SKUPAJ PRIHODKI	396.809	438.653	328.155	83	75
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	91.285	205.940	103.825	114	50
drugi osebni prejemki	16.989	31.385	11.506	68	37
material in storitve	14.284	163.162	14.175	99	9
biotehniška vlaganja	16.890	5.790	5.949	35	103
stroški prodanih zalog	246.908	5.002	142.724	58	0
ostali odhodki	1.115	3.187	3.347	300	105
prenos odhodkov v zaloge	0	0		0	0
SKUPAJ ODHODKI	387.471	414.466	281.526	73	68
Amortizacija in investicije	1.915	24.187	6.453		
POSLOVNI IZID	7.423	0	40.176	541	

LPN KOMPAS PESKOVCI

PRIHODKI	Real 2009	Plan 2010	Real 2010	%	
Vrsta prihodka				R10/R09	R10/P10

turistični odstrel, prodaja divjačine	238.869	290.000	269.277	113	93
ostali prihodki	8.750	0	12.979	148	0
SKUPAJ PRIHODKI	247.619	290.000	282.255	114	97
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	81.108	83.615	87.595	108	105
drugi osebni prejemki	10.595	11.150	11.176	105	100
material in storitve	92.634	108.035	123.617	133	114
biotehniška vlaganja	8.935	9.100	8.888	99	98
stroški prodanih zalog	0	0	0	0	0
ostali odhodki	151.787	78.100	70.957	47	91
SKUPAJ ODHODKI	345.059	290.000	302.232	88	104
Amortizacija in investicije	6.674		9.478		
POSLOVNI IZID	-104.114	0	-29.455	28	

8.7. ANALITIČNI PRIKAZ REALIZACIJE STROŠKOV V LOVIŠČIH S POSEBNIM NAMENOM V LETU 2010

NAZIV	Realizacija	Plan	Realizacija	%	%
	2009	2010	2010	R/R	R/P
STROŠKI IN ODHODKI	2.515.619	2.661.521	2.305.955	92	87

STROŠKI MATERIALA	271.922	439.075	266.407	98	61
Stroški materiala	37.563	40.379	25.108	67	62
Stroški pomožnega materiala	144.543	290.995	148.158	103	51
Stroški energije	75.104	91.469	78.844	105	86
Stroški nadomest.delov, in materiala za vzdrževanje	7.198	8.548	8.351	116	98
Odpisi drobnega inventarja	379	404	277	73	69
Stroški strokovne literature, revij	1.207	1.250	1.247	103	100
Stroški pisarniškega materiala in tiskovin	5.478	4.945	3.390	62	69
Drugi stroški materiala	450	1.085	1.032	229	95
STROŠKI STORITEV	473.808	526.735	507.885	107	96
Stroški storitev opravljanja dejavnosti	68.489	79.414	90.195	132	114
Stroški storitev tekočega vzdrževanja ter najemnin	75.354	71.367	52.717	70	74
Stroški zavarovanih premij ter plačilnega prometa	7.365	8.775	6.233	85	71
Stroški storitev izobraževanja, svetovanja,zdravstvene storitve	16.232	17.112	7.901	49	46
Stroški komunalnih in prevoznih storitev	11.219	13.148	11.042	98	84
Povračila stroškov v zvezi z delom	253.513	291.600	305.471	120	105
Stroški storitev fizičnih oseb, sejnine, avtorski honorarji	39.723	43.788	32.061	81	73
Reprezentanca, lastniki gozdov, javnost	1.311	1.450	1.430	109	99
Stroški drugih storitev	602	81	835	139	1.031
AMORTIZACIJA	30.633	128.612	31.189	102	24
Amort.neopredmetenih dolgor. sred.in opredm.osn.sred.v upra	244.256	328.940	234.122	96	71
Amortizacija drobni inventar, zaščitna sredstva, gume	9.878	37.672	1.292	13	3
Zmanjšanje amortizacije v breme vira	-223.501	-238.000	-204.224	91	86
STROŠKI DELA	1.255.385	1.451.688	1.265.372	101	87
Plače zaposlenih	910.512	1.055.695	915.110	101	87
Nadomestila plač zaposlenih	8.770	10.902	4.479	51	41
Stroški povračil zaposlenim	87.019	97.821	90.012	103	92
Premije za dodatno KPIZ	24.667	26.110	25.120	102	96
Regres za letni dopust	43.767	52.282	46.875	107	90
Stroški drugih prejemkov zaposlenih	11.986	9.853	14.853	124	151
Prisp.od plač,nadomestil plač, bonitet in drugih prej.zapos.	147.021	174.195	148.377	101	85
Druge dajatve od plač,nadom.pl bonitet in drugih prej.zaposl	64	1.499	293	458	20
Nadomestila delovna sredstva LPN	21.579	23.331	20.253	94	87
DRUGI STROŠKI	16.736	12.069	10.893	65	90
STROŠKI PRODANIH ZALOG	246.908	5.002	142.724	58	2.853
FINANČNI ODHODKI	138	0	4	3	
IZREDNI ODHODKI	220.089	98.340	81.481	37	83

8.8 REALIZACIJA NABAVE AVTOPLAŠČEV IN ZAŠČITNIH SREDSTEV V LETU 2010

ENOTA	ZAŠČIT. OPREMA	AVTO PLAŠČI
OE TOLMIN		1.197

OE BLED	78	977
OE KRANJ		495
OE LJUBLJANA	420	1.996
OE POSTOJNA	110	887
OE KOČEVJE		1.318
OE NOVO MESTO	105	888
OE BREŽICE	105	1.044
OE CELJE		1.415
OE NAZARJE	313	675
OE SLOVENJ GARDEC	837	768
OE MARIBOR	448	979
OE MURSKA SOBOTA		177
OE SEŽANA	9	597
CENTRALNA ENOTA	36.813	840
OE IN CE SKUPAJ	39.239	14.253
SKUPAJ		53.491

Nabava opreme LOVIŠČA S POSEBNIM NAMENOM v letu 2010

LOVIŠČE	ZAŠČIT. OPREMA	AVTO PLAŠČI
LPN JELEN		659
LPN MEDVED		
LPN POHORJE		
LPN PRODI		
LPN KOZOROG		
LPN LJUBLJANSKI VRH		
LPN SNEŽNIK		153
LPN ŽITNA GORA		
LPN FAZAN	340	
LPN KOMPAS PESKOVCI	140	
SKUPAJ LOVIŠČA	480	812
SKUPAJ		1.292

**8.9. REALIZACIJA INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA OBJEKTOV IN OPREME
V LETU 2010**

ENOTA	OBJEKT	VRSTA DELA	ZNESEK
OE TOLMIN	KE Gorica - Panovec	Obnova vodovoda	2.652,23

	Lovska koča Razor	Zamenjava strehe	6.114,81
		Skupaj	8.767,04
OE BLED	Stanovanje - Bohinj, Prečna 3	Obnova kopalnice	3.491,96
		Skupaj	3.491,96
OE KRANJ	KE Poljane	Zamenjava strehe	15.999,60
	Upravna stavba OE Kranj	Izvedba vodovodnega priključka	3.000,00
		Skupaj	18.999,60
OE POSTOJNA	KE Cerknica	Elektroinštalacijska dela	5.470,20
		Skupaj	5.470,20
OE CELJE	KE Laško	Zamenjava strehe	3.218,44
	KE Laško	Notranja ureditev	3.082,20
	KE Laško	Elektroinštalacijska dela	2.976,00
		Skupaj	9.276,64
OE MARIBOR	KE Ptuj	Zamenjava oken	10.875,49
		Skupaj	10.875,49
OE MURSKA SOBOTA	Upravna stavba OE MS	Obnova vhodnih vrat	1.986,00
		Skupaj	1.986,00
Projekt A4A	Učilnica KE Bohinj	Projektna dokumentacija	1.471,52
	Učilnica KE Bohinj	Gradbena dela	39.103,57
		Skupaj	40.575,09
SKUPAJ OE IN CE			99.442,02

Investicijsko vzdrževanje objektov lovišč s posebnim namenom v letu 2010

LOVIŠČE	OBJEKT	VRSTA DELA	ZNESEK
LPN KOMPAS	Uprava LPN Kompas	Nakup zemljišča in stavbe	130.000,00
		Skupaj	130.000,00
SKUPAJ LOVIŠČA			130.000,00

8.10. REALIZACIJA NABAVE OPREME V LETU 2010

v EUR

ENOTA	RAČUNALNIŠKA OPREMA in programi	SARNIŠKA OPREMA	AVTOMOBILI IN OPREMA	OPREMA INSTRUMEN TI	OSTALA OPREM A	SKUPAJ
OE TOLMIN	12.720			3.903	116	16.739
OE BLED	3.619			1.879	886	6.384
OE KRANJ	8.119			3.254	277	11.649
OE LJUBLJANA	9.473		16.090	4.238	0	29.800
OE POSTOJNA	10.119	453	16.090	2.627	0	29.289
OE KOČEVJE	14.839		15.870	2.772	37	33.519
OE NOVO MESTO	11.351		15.800	3.805	0	30.956
OE BREŽICE	9.567		15.800	1.897	0	27.265
OE CELJE	10.750		15.320	1.248	787	28.104
OE NAZARJE	9.458			1.490	0	10.948
OE SLOVENJ GARDEC	12.294		15.930	2.308	385	30.918
OE MARIBOR	14.609		32.370	3.312		50.291
OE MURSKA SOBOTA	5.846			1.048	294	7.189
OE SEŽANA	7.983			2.742	116	10.841
CENTRALNA ENOTA	73.953		25.947	656	2.016	102.571
PROJEKT - A4A-varno delo		11.747			5.820	17.567
PROJEKT - A2A-SylvaMED				5.130		5.130
PROJEKT - A5B-SLOWolf	1.608			8.208	2.886	12.701
PROJEKT - A40-gozdna teh.	7.164					7.164
DONACIJA - OE NM		319				319
OE IN CE SKUPAJ	223.471	12.519	169.217	50.518	13.620	469.345

Nabava opreme LOVIŠČA S POSEBNIM NAMENOM v letu 2010

LPN	OPREMA	
LPN JELEN	Nahrbtniki	381
LPN MEDVED	omarica	800
LPN POHORJE		
LPN PRODI	tehnica	30
LPN KOZOROG		250
LPN LJUBLJANSKI VRH	telefonski aparat	250
LPN SNEŽNIK		
LPN ŽITNA GORA		
LPN FAZAN	prikolica , plinska sevala	7.136
LPN KOMPAS		
DONACIJA -LPN KOMPAS	pohišstvo	28.550
LPN SKUPAJ		0
		37.397

10. POROČILO O STROŠKIH SLUŽBENIH PREVOZOV V LETU 2010

1. Uvod

Formalno ureditve službenih prevozov v ZGS določajo:

- Pravilnik o uporabi službenih vozil in o uporabi zasebnih vozil v službene namene
- Sklep direktorja o navodilih za odobravanje in kontrolo službenih prevozov
- Sklep direktorja o uporabi in vzdrževanju službenih vozil
- Mesečna in letna poročila o evidenci in stroških službenih vozil.

Navedena interna pravila, ki so bila na začetku leta 2010 bistveno dopolnjena, podrobno določajo razporejanje, odobravanje in nadziranje službenih prevozov, prioriteto uporabo službenih avtomobilov, dolžnosti uporabnikov službenih vozil in vodij organizacijskih enot, mesta parkiranja, vzdrževanja in servisiranja vozil, postopanje v primeru prometne nesreče, vodenje evidence prevozov in drugo.

2. Planirani in realizirani neposredni stroški službenih prevozov

	Plan 2010	Realizacija 2010	Indeks R/P	Indeks R10/R09
Javna gozdarska služba (JGS):				
- stroški vseh sl. prevozov (Eur)	1.192.000	1.262.828	106	96
- vsi službeni prevozi (km)		4.225.388		
- strošek na 1km (Eur)		0.299		
- skupni materialni stroški (Eur)	3.118.677	3.024.670	97	96
sl.prev.v skup.m.stroških (%)	38	42		
Lovišča s posebnim namenom (LPN):				
- stroški vseh sl. prevozov (Eur)	285.328	289.224	101	104
- vsi službeni prevozi (km)		870.531		
- strošek na 1km (Eur)		0.332		
- skupni materialni stroški (Eur)	1.081.221	1.009.480	93	119
sl.prev.v skup.m.stroških (%)	26	29		
ZGS (JGS+LPN):				
- stroški vseh sl. prevozov (Eur)	1.477.328	1.552.052	105	98
- vsi službeni prevozi (km)		5.095.919		
- strošek na 1km (Eur)		0.305		
- skupni materialni stroški (Eur)	4.199.878	4.034.150	96	101
sl.prev.v skup.m.stroških (%)	35	38		

3. Stroški službenih vozil

V registru ZGS je bilo konec leta 2010 131 službenih vozil: 63 avtomobilov Ford, 45 malih terencev Suzuki, 9 osebnih avtov Fiat s štirikolesnim pogonom in 14 drugih vozil (VW, Opel, Land Rover, Toyota, Škoda, Hyndai, Seat).

Kar 38 % vozil je starejših od 7 let, polovica teh vozil, starih 10 oziroma 11 let, je v slabem stanju. Staranje voznega parka se zaenkrat še ni odrazilo v povečevanju stroškov tekočega vzdrževanja.

Pregled stroškov po kontih v letnih poročilih, ki se vodijo za vsako vozilo, je osnova za odločanje glede odprodaje vozila in tudi za sprotno reguliranje uporabe vozila z vidika stroškov oziroma ekonomičnosti službenih prevozov.

Z javnim razpisom v letu 2010 je ZGS odprodal 12 vozil, starih v povprečju 10 let, in hkrati kupil 10 novih osebnih avtomobilov. Skupna nabavna vrednost je znašala 168 953 Eur, oziroma 16 895 Eur na vozilo. Za stare avtomobile je ZGS iztržil 13.750 Eur. Zaradi nezgode je bilo eno vozilo prodano naknadno za 1.000 Eur.

ZGS je torej pri izvajanju programa dela za leto 2010 opravljal službene poti s praktično enakim številom službenih avtomobilov kot v letu 2009. Prevoženih je bilo 1.751.598 km, kar je za 2.4 % manj kot prejšnje leto.

Prometnih nezgod je bilo 15, poškodb ljudi ni bilo. Materialna škoda je znašala 17. 276 Eur, zavarovalnica je povrnila 15.982 Eur.

Skupni obratovalni stroški vseh vozil, ki so v letu 2010 prevozila že omenjenih 1.751.598 km, so znašali 319.699 Eur, kar je 4.1 % več kot leta 2009, skoraj v celoti zaradi cene goriva.

Iz naslednjih pregledov in s primerjavo preteklih let, ugotavljamo, da so stroški službenih vozil v posameznih organizacijskih enotah dokaj stabilni, ugodnejši pa tam, kjer je večje število prevoženih kilometrov na vozilo.

Struktura stroškov službenih vozil v letu 2010

	Konto	Eur
1	Gorivo	178.246,16
2	Drugi material	25.749,56
3	Pnevmatike	14.912,00
4	Tekoče vzdrževanje	43.928,43
5	Cestnine in registracije	13.621,58
6	Zavarovanje	27.247,53
7	Rezervni deli	15.991,83
	Skupaj	319.699,09

Višina in struktura direktnih stroškov vseh službenih vozil v obdobju 2001 – 2010

Leto	Strošek na prevozeni km (Eur)	Struktura direktnih stroškov (%)						
		Gorivo	Potrošni material in tekoče vzdrževanje	Pnevmatike	Registracija in cestnine	Zavarovanje	Rezervni deli	Skupaj
2001	0,13	47.43	11.83	6.06	4.32	27.72	2.64	100 %
2002	0,15	43.81	14.74	5.03	4.30	27.98	4.14	100 %
2003	0,13	50.46	16.91	6.30	4.89	13.71	7.73	100 %
2004	0,16	53.44	15.54	5.01	5.32	13.17	7.52	100 %
2005	0,20	49.32	21.85	3.83	3.40	11.71	9.89	100 %
2006	0,19	52.98	19.33	3.72	3.44	12.67	7.86	100 %
2007	0,18	57.80	18.42	4.84	3.50	10.41	5.03	100 %
2008	0,16	57.70	16.22	3.58	5,37	12.16	4.78	100 %
2009	0,17	52.95	22.49	3.97	3.72	8.91	7.96	100 %
2010	0,18	55.75	21.80	4.66	4.26	8.52	5.01	100 %

4. Stroški službenih avtomobilov v organizacijskih enotah ZGS leta 2010

Org. enota	Število vozil	Prevoženi km v letu 2010		Stroški (v Eur)	
		Skupaj	na vozilo	Skupaj	na vozilo na km

OE Tolmin	11	136.641	12.422	21.758,68	1.987	0,16
OE Bled	6	74.690	12.448	15.842,15	2.640	0,21
OE Kranj	9	105.276	11.697	19.445,03	2.161	0,18
OE Ljubljana	12	183.354	15.280	36.202,40	3.017	0,20
OE Postojna	8	84.497	10.562	15.678,81	1.960	0,19
OE Kočevje	10	123.893	12.389	23.312,81	2.331	0,19
OE Novo mesto	11	129.684	11.789	27.683,03	2.517	0,21
OE Brežice	8	128.794	16.099	19.038,04	2.380	0,15
OE Celje	8	92.856	11.607	17.171,38	2.146	0,18
OE Nazarje	7	71.478	10.211	11.746,07	1.678	0,16
OE Slovenj Gradec	9	102.853	11.428	22.472,64	2.497	0,22
OE Maribor	11	137.263	12.478	24.006,21	2.182	0,17
OE Murska Sobota	6	87.860	14.643	12.613,85	2.102	0,14
OE Sežana	6	81.535	13.589	13.183,86	2.197	0,16
4 LPN	6/7	69.465	11.578	14.593,71	2.432	0,21
Centralna enota	6/7	141.459	23.576	26.726,54	4.454	0,19
Skupaj ZGS	134	1.751.598	13.072	319.699,09	2.386	0,18

4. Prevoženi službeni kilometri v LPN v letu 2010

LPN	Službena vozila (km)	Službena in zasebna vozila (km)
Prodi		4.794
Jelen	40.842	143.096
Medved	10.445	259.684
Pohorje	17.846	74.199
Ljubljanski vrh		13.427
Kozorog		121.189
Snežnik		144.604
Žitna gora		20.752
Fazan	332	34.282
Kompas		54.504
Skupaj	69.465	870.531

5. Kilometrina – stroški ZGS za zasebna vozila zaposlenih

Zaposleni so v letu 2010 z zasebnimi vozili prevozili 3.344 321 km, kar v primerjavi z letom 2009 pomeni v JGS 16 % in v LPN 11 % zmanjšanje. Izplačani zneski kilometrin zaposlenim so bili na nivoju ZGS manjši za 2 %, kar kaže, da je moral ZGS ta strošek zmanjšati v absolutnem znesku, ne samo zaradi povečanja cene goriva.

Službeni prevozi z zasebnimi vozili in stroški kilometrin po organizacijskih enotah - leto 2010

Organizacijska enota	Število služb. Km	Kilometrina (Eur)	Kilometrina na zaposlenega (Eur)	Kilometrina na revirnega gozdarja / revirnega lovca (Eur)
OE Tolmin	187.668	69.481,44	1.158	1.387
- LPN Prodi	4.794	1.728,28	1.728	1.728
OE Bled	160.093	58.040,47	1.350	2.004
OE Kranj	171.842	62.065,40	1.293	1.518
- LPN Kozorog	121.189	43.733,70	2.916	3.054
OE Ljubljana	269.621	99.582,11	1.310	1.639
- LPN Ljubljanski vrh	13.427	4.628,35	4.628	4628
OE Postojna	185.858	67.430,82	1.466	2.036
- LPN Jelen	102.254	47.033,33	5.226	5.863
OE Kočevje	202.870	76.079,74	1.289	1.794
- LPN Medved	249.239	91.365,95	6.526	7.686
- LPN Snežnik	144.604	53.936,23	5.394	6.139
- LPN Žitna gora	20.752	7.608,99	7.609	7.609
OE Novo mesto	228.568	83.192,22	1.410	1.579
OE Brežice	166.693	61.216,07	1.424	1.796
OE Celje	163.309	59.296,46	1.289	1.672
OE Nazarje	116.573	42.332,64	1.176	1.512
OE Slovenj Gradec	180.155	65.737,89	1.314	1.759
OE Maribor	254.311	92.242,89	1.512	1.906
- LPN Pohorje	56.353	20.220,32	5.055	5.055
OE Murska Sobota	109.041	40.304,98	1550	2.285
- LPN Fazan Beltinci	33.950	12.322,51	910	2.496
- LPN Kompas Petrovci	54.504	18.616,63	3.726	4.610
OE Sežana	127.433	46.871,15	1379	2.277
Centralna enota	19.220	7.283,78	214	/
Skupaj - JGS	2.543.255	931.158,06	1.291	1.753
- LPN	801.066	301.194,29	4.126	5.143
SKUPAJ ZGS	3.344.321	1.232.352,35	1.552	2.190

7. Službeni prevozi v JGS v obdobju 2003- 2010

Leto	Skupno vsi službeni prevozi (sl. in zasebna vozila) km	Službeni avtomobili			
		Delež prevozov s sl. vozili	Število vozil	Km	Km/vozilo
2003	6.109.349	23,45 %	97	1.432.809	14.771
2004	6.125.742	23,13 %	99	1.417.093	14.314
2005	5.860.426	23,76 %	109	1.392.531	12.776
2006	5.645.199	25,93 %	117	1.463.944	12.512
2007	5.609.306	27,11 %	128	1.520.771	11.881
2008	5.457.635	30,87 %	130	1.684.555	12.958
2009	4.833.384	35,80 %	130	1.730.135	13.309
2010	4.225.388	39,81 %	129	1.682.113	13.040

8. Zaključek

1. Zaradi prevladujočega terenskega dela je opravljanje službenih prevozov vezano na več kot 700 delavce ZGS. Stroški službenih prevozov predstavljajo že 42 % vseh materialnih stroškov v JGS, v LPN pa je zaradi narave del in majhnega števila službenih vozil strošek službenih prevozov na zaposlenega trikrat večji kot v JGS.
2. Obseg vseh službenih prevozov se v ZGS še naprej zmanjšuje. Lanski letni padec prevoženih km v JGS (12 %) je bil še nekoliko večji kot predlansko leto. Zaradi nerealiziranih prihodkov so bila tudi LPN prisiljena zmanjšati obseg službenih prevozov v drugi polovici leta.
3. Prevozi s službenimi vozili se absolutno niso povečali. Načrtno pa se je povečal njihov delež v JGS, kjer predstavlja že 40 % vseh službenih prevozov. V LPN znaša ta delež le 8%.
4. Iz analiz za vsaj preteklih 6 let (glede neposrednih stroškov uporabe in stroškov nabave avtomobilov ter povečevanja cen goriva in posledično padanja obsega službenih prevozov z zasebnimi vozili) izhaja zaključek, da so službeni avtomobili ustrezna rešitev za ZGS.

Pripravil: Andrej Kermavnar, vodja sektorja za splošne zadeve