



ZAVOD za GOZDOVE
SLOVENIJE

Centralna enota

**FINANČNO POROČILO
ZAKLJUČNI RAČUN
ZAVODA ZA GOZDOVE SLOVENIJE
Z A L E T O 2 0 1 4**

Ljubljana, februar 2015

VSEBINA

1. UVOD IN POVZETEK POROČILA	3
2. ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE	4
3. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU S POJASNILI	
3.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2014 s pojasnili	5
3.2 Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	9
3.3. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2014	10
3.4. Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2014 po vrstah dejavnosti	11
3.5. Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2014 po načelu denarnega toka	14
3.6. Izkaz financiranja določenih uporabnikov proračuna za leto 2014.....	16
3.7. Drugi podatki, pojasnila in kazalniki	17
4. PRIHODKI	18
4.1.Prihodki javne službe	18
4.2. Prihodki gozdarske tržne dejavnosti.....	19
4.3. Prihodki lovišč s posebnim namenom	19
5. ODHODKI	21
5.1. Stroški dela	24
5.2. Stroški materiala in storitev	25
5.2.1. Stroški materiala in storitev javna služba in gozdarska tržna dejavnost	25
5.2.2. Stroški materiala in storitev tržna dejavnost v LPN	27
6. INVESTICIJSKA VLAGANJA V OBJEKTE IN NAKUP OPREME	29
7. PREDLOG RAVNANJA S PRESEŽKOM ODHODKOV NAD PRIHODKI	30
8. TABELE	31
8.1. Prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti v letu 2014	31
8.2. Pregled realizacije stroškov službenih poti v tujino	32
8.3. Analitični prikaz realizacije stroškov centralne in območnih enot ZGS v letu 2014.....	34
8.4. Stroški projektov glede na vir financiranja	35
8.5. Pregled prevoženih kilometrov po organizacijskih enotah v letu 2014	36
8.6. Stroški izvedbe nalog s področja zavarovanih živalskih vrst.....	38
8.7. Realizacija prihodkov in odhodkov v loviščih s posebnim namenom v letu 2014	39
8.8. Analitični prikaz realizacije stroškov lovišč s posebnim namenom v letu 2014.....	45
8.9. Realizacija investicijskega vzdrževanja objektov in opreme v letu 2014	46

1. UVOD IN POVZETEK POROČILA

Zavod za gozdove Slovenije (ZGS) je poslovno leto 2014 zaključil uspešno. Upoštevajoč splošno finančno stanje v državi in javnem sektorju, so rezultati celotnega poslovanja boljši od pričakovanih. Potrebno je poudariti, da je težke pogoje poslovanja omilila tudi naravna ujma – žledolom, ki je med 30. januarjem in 27. februarjem prizadel slovenske gozdove, ki je sicer povečala obseg dela, a hkrati zagotovila tudi ustrezna sredstva za delo javne gozdarske službe. Dobro sodelovanje in aktivnosti Ministrstva za kmetijstvo gozdarstvo in prehrano (MKGP) so pripomogle, da je Vlada Republike Slovenije sprejela ukrepe, ki so bistveno prispevali k povečanju finančnih virov za delovanje ZGS. ZGS je v letu 2014 prejel **dodatna sredstva v višini 2.686.487 EUR**, od tega 2.097.600 EUR za izvedbo nalog na odpravi posledic žleda in 588.887 EUR za odpravo plačnih nesorazmerij.

Sam potek priprav dokumentov, potrebnih za ureditev financiranja, je potekal po ustaljenem postopku. V decembru 2013 je ZGS pripravil Predlog programa dela in Finančni načrt ZGS za leto 2014, ki je bil posredovan na MKGP.

Takrat razpoložljiva proračunska sredstva za izvajanje javne gozdarske službe za leto 2014, so bila v primerjavi z letom 2013, nižja za 6% (1,1 mio EUR). ZGS je pri pripravi dokumentov v celoti upošteval Izhodišča za pripravo Programa dela in Finančnega načrta za leto 2014, ki jih je posredovalo MKGP. Načrtovano je bilo, da se primanjkljaj sredstev, ki bi jih bilo potrebno zagotoviti, da se ohrani delovna mesta, pridobi na tržni dejavnosti, s prodajo storitev, ki jih ZGS lahko ponudi večjim lastnikom gozdov in drugim institucijam.

Program dela, Finančni in Kadrovski načrt ZGS za leto 2014 je sprejel Svet ZGS na osmi redni seji, dne 31.01.2014. Na podlagi šestega odstavka 49. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 je MKGP, dne 07.02. izdalo Sklep št.: 014-137/2013, o soglasju k Finančnemu načrtu ZGS za leto 2014. Pridobljeno soglasje je bilo podlaga za ureditev financiranja, torej podpis pogodbe, vendar je še pred tem prišlo do nove situacije. Žledolom, ki je med 30. januarjem in 10. februarjem prizadel slovenske gozdove, je bil razlog za pripravo Rebalansa programa dela, kot tudi Rebalansa finančnega načrta ZGS za leto 2014. Glede na navedeno, je bilo podaljšano začasno financiranje z dodatki k Pogodbi o opravljanju in začasnem financiranju javne gozdarske službe v letu 2014, do vključno meseca septembra.

Na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014, je bil pripravljen Delni program odprave posledic poplav, visokega snega in žleda med 30. januarjem in 27. februarjem 2014, ki ga je dne 03.04.2014, sprejela Vlada RS s Sklepom št.: 41008-3/2014/5. S tem je iz proračunske rezerve zagotovila 2.097.600 EUR za izvajanje nalog pri odpravi posledic žleda in snega, ki bistveno presegajo redne obveznosti javne gozdarske službe, in 1.000.000 EUR za izvedbo kadrovske okrepitve izvajalcev odprave posledic žleda. Pogodba s katero so bila ZGS dodeljena navedena sredstva, je bila podpisana 7. maja 2014. ZGS je oddal tudi ponudbo na Javno povabilo za izbor programov javnih del – Pomoč v primeru elementarnih nesreč za leti 2014 in 2015. Z Zavodom Republike Slovenije za zaposlovanje (ZRSZ) je bila sklenjena pogodba o izvajanju programa javnega dela, s katero se je ZGS zavezal, da bo zaposlil skupno 124 brezposelnih oseb. Vrednost pogodbe, ki je bila podpisana 26. maja zagotavlja za obdobje 2 let sredstva v višini 1.146.328 EUR.

S prerazporeditvijo proračunskih sredstev v okviru MKGP na postavko javne gozdarske službe, je bilo zagotovljenih dodatnih 588.887 EUR, za odpravo prve polovice $\frac{3}{4}$ plačnih nesorazmerij in zakonitih zamudnih obresti, ki je bila izplačana v februarju 2014.

ZGS je 16. junija prejel Izhodišča za pripravo Rebalansa finančnega načrta, Programa dela in Kadrovskega načrta za leto 2014. Na podlagi izhodišč je pripravljene dokumente obravnaval Svet ZGS, na 9. redni seji, ki je bila 20.06.2014. ZGS je dokumente posredoval MKGP 23.06.2014 in skladno z 49. členom zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 zaprosil za soglasje.

Ker je ZGS poslovno leto 2013 zaključil z izgubo, je bilo potrebno pripraviti predlog pokritja le te v letu 2014. Predlog je ZGS pripravil v sodelovanju z MKGP, ki je zagotovilo tudi del dodatnih sredstev. Način pokrivanja je bilo potrebno vključiti v Rebalans finančnega načrta, tega je obravnaval in potrdil Svet ZGS na 11. korespondenčni seji, ki je potekala od 28.08. do 29.08. 2014. Vlada Republike Slovenije je s sklepom št. 47603-25/2014/11, z dne 12.09.2014, izdala soglasje k Programu dela, Kadrovskemu načrtu in Finančnemu načrtu ZGS za leto 2014.

ZGS poslovno leto 2014 zaključuje z presežkom prihodkov nad odhodki v višini 641.744 EUR. Od tega znaša presežek na dejavnosti javne službe 419.746 EUR in na tržni dejavnosti 221.998 EUR. V presežek prihodkov nad odhodki na tržnem delu dejavnosti ni vključena obveznost za davek od dohodka pravnih oseb, ki po obračunu za leto 2014 znaša 17.028 EUR.

Presežek na javni službi v višini 362.510 EUR predstavljajo namenska sredstva za pokritje izgube v letu 2013, ki so bile ZGS dodeljena po sklepu Vlade Republike Slovenije, zagotovilo jih je MKGP s prerazporeditvami. Ostala sredstva predstavljajo presežek prihodkov iz drugih virov na javni službi v višini 57.256 EUR, na gozdarskem delu tržne dejavnosti 130.375 EUR, in v LPN 91.622 EUR. Z ustvarjenim presežkom se v celoti pokrije izguba nastala v letu 2013, ki je znašala 606.025 EUR. **Končni rezultat poslovanja ZGS v letu 2014**, po pokritju izgube v letu 2013 in po obračunu davka od dobička pravnih oseb, **izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 18.691 EUR.**

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. RS, št. 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. 11/11)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, št. 112/09, 58/10 in 104/10)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur. l. št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-4631, 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, 114/06-4831, 138/06, 120/07, 48/09, 12/09, 58/10)
- Pravilnik o načinu in rokih za usklajevanje terjatev po 37. členu zakona o računovodstvu (Ur. l. RS, št. 117/02 in 134/03)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, popr. 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, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10)
- Zakon o intervencijskih ukrepih zaradi gospodarske krize (ur.l.98/09, 94/2010)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Ur.l.104/12,46/13 s spr.),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Ur.l.40/2012, s spr.),
- Zakon o izvrševanju proračuna za leti 2013 in 2014 (Ur. l. RS, št. 104/12, 61/13)
- Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur.l. št.:100/13),
- Drugi predpisi, ki urejajo finančno poslovanje, Sklepi Vlade Republike Slovenije in navodila MKGP.

3. POMEMBNEJŠI PODATKI O POSLOVANJU S POJASNILI

3.1. BILANCA STANJA na dan 31.12.2014

(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	6.771.967	7.013.892
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	608.656	619.336
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	241.355	324.393
02	NEPREMIČNINE	004	30.082.126	30.380.767
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	24.442.810	24.372.093
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	5.885.874	6.076.780
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	5.137.108	5.380.837
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	16.584	14.332
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	4.662.219	4.529.069
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	90	175
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	649.216	70.291
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	457.723	454.280
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	5.568	812
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.548.529	2.528.758
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	76.813	68.720
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	924.280	1.406.033
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	46.802	60.978
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	4.214	5.485
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	42.588	55.493
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	11.480.988	11.603.939
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	237.012	249.872
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	3.730.903	4.240.554
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	737.588	43.763
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	1.940.990	2.453.057
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	523.163	343.080

23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	394.044	1.096.001
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	15.945	22.617
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	280.000
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	119.173	2.036
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	7.750.085	7.363.385
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	96.451	32.361
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	121.875	100.491
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	7.513.068	7.836.558
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	18.691	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	606.025
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	11.480.988	11.603.939
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	237.012	249.872

Pojasnila k bilanci stanja:

Bilanca stanja je temeljni računovodski izkaz stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov na dan 31.12. 2014. Sredstva ZGS na dan 31.12. 2014 znašajo 11.480.988 EUR in so v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2013 manjša za 1 %. Dolgoročna sredstva ZGS v letu 2014 predstavljajo 59 % delež celotnega premoženja. Njihovo zmanjšanje v 2014, v primerjavi s predhodnim letom, za 3,4 % je skupni učinek večjega popravka vrednosti in odpisov, kot je vrednost novih nabav.

Delež dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v sredstvih na dan 31.12. 2014 znaša 59 %, medtem ko znaša delež kratkoročnih sredstev v sredstvih 41 %. Delež lastnih virov in dolgoročnih obveznosti v virih sredstev na dan 31.12. 2014 znaša 67,5 %, delež kratkoročnih obveznosti v virih sredstev pa 32,5 %.

Sredstva

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. Nove nabave in investicije v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva in drobni inventar v letu 2014 so znašale 593.961 EUR.

Viri sredstev iz proračuna RS v skupni vrednosti 393.518 EUR, uporabljeni za vlaganje v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva, so bili sledeči:

- postavka 184110 v višini 259.300 EUR,

- sredstva od pridobljenih kupnin za odprodano premoženje, zbrana na postavki 896100, v višini 134.218 EUR.

Vir za ostale investicije in opremo je bila amortizacija in tekoči prihodki v skupni višini 200.443 EUR:

- projekti v višini 73.543 EUR,
- kupnina od zamenjave vozil v višini 30.250 EUR,
- vložek najemnika v višini 26.129 EUR,
- amortizacija v višini 70.521.

Novo nabave v 2014:

- programska oprema: 114.368 EUR,
- investicije v gradbene objekte: 109.532 EUR,
- oprema za potrebe projektov, računalniška in druga oprema: 370.061 EUR.

Amortizacija

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 2014 znašala 714.724 EUR. S sredstvi iz tekočega poslovanja je bila pokrita v višini 83.707 EUR. Za razliko v višini 623.428 EUR je bila znižana obračunana amortizacija v stroških in obremenjen vir za sredstva prejeta v upravljanje, za 7.589 EUR pa je bil obremenjen vir donacij za opremo. Glede na obračunano amortizacijo v letu 2014, je bil vložek v nova dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju 83,1 %.

Kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah zajema denarna sredstva na EZR, stanje teh sredstev na dan 31. 12. 2014 znaša 649.216 EUR. Denarna sredstva v blagajni predstavljajo gotovino v blagajni ZGS. Glavna blagajna se nahaja na centralni enoti, pomožne blagajne pa so na Loviščih s posebnim namenom. Stanje gotovine v blagajni je na dan 31.12. 2014 znašalo 90 EUR.

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31. 12. 2014 znašajo 457.723 EUR, od tega je ne zapadlih 151.194 EUR, zapadlih do 60 dni 133.657 EUR in nad 60 dni 172.872 EUR. Terjatve do kupcev v državi znašajo 331.029 EUR, do tujih kupcev pa 126.694 EUR. Sporne terjatve do kupcev v Sloveniji znašajo 8.444 EUR, do kupcev v tujini pa 11.176.

Terjatve do posrednih proračunskih uporabnikov državnega in občinskih proračunov na dan 31. 12. 2014 znašajo 13.058 EUR. Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna in občin predstavljajo terjatve po izdanem zahtevku MKO za naloge javne gozdarske službe v decembru 2014, v višini 1.691.359 EUR, terjatev iz naslova izvajanja nalog upravljanja velikih zveri za november in december 2014 v višini 18.409 EUR. Terjatve do drugih neposrednih proračunskih uporabnikov iz naslova zaračunanih storitev in projektov v znesku 105.122 EUR, terjatve do občin pa znašajo 20.581 EUR. Terjatev do zakladniškega podračuna iz naslova depozita znaša 700.000 EUR.

Druge kratkoročne terjatve so terjatve iz naslova refundacij nadomestil zaradi bolniških odsotnosti in invalidskega zavarovanja v višini 74.101 EUR, terjatve do delavcev v višini 936 EUR in terjatve za vstopni DDV v znesku 1.776 EUR. Terjatve do delavcev predstavljajo odtegljaje pri plači za stroške mobilne telefonije in druge terjatve, ki bodo poravnane v januarju 2015.

Aktivne časovne razmejitve znašajo 924.280 EUR in vključujejo kratkoročno odložene stroške, ki se nanašajo na naslednje obračunsko obdobje (obratovalni stroški), in sicer v višini 103 EUR, vrednotnice – znamke v višini 46 EUR, znesek 769 EUR predstavlja DDV v predplačilih. Med aktivnimi časovnimi razmejitvami so tudi kratkoročno ne zaračunani prihodki, ki jih do zaključka

poslovnega leta še ni bilo možno zaračunati. Vendar pa je terjatev, ki bo po predvidevanjih nastopila v letu dni, verjetna, in se nanaša na znanega plačnika. To so prehodno ne zaračunani stroški za projekte in odpravo tretje četrtine plačnih nesorazmerij v znesku 923.362 EUR.

Zaloge

Lovišče s posebnim namenom Fazan Beltinci, ki se ukvarja s proizvodnjo - vzrejo perjadi, 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. Zaloge vrednotimo po nabavnih cenah, povečanih za odvisne stroške ter zmanjšane za prejete popuste. Za obračun vrednosti porabljenih zalog uporabljamo metodo zaporednih cen (FIFO). Zaloga nedokončane proizvodnje na dan 31. 12. 2014 znaša 42.588 EUR. Zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje v višini 12.905 EUR, glede na začetno in končno stanje, se odraža v zmanjšanju prihodkov. Zaloga materiala znaša 4.214 EUR in obsega krmila za vzrejo perjadi ter krmila za krmljenje divjadi.

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

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 kontu kratkoročnih obveznosti za prejete predujme v znesku 737.587 EUR so prejeti predujmi kupcev za blago in storitve, ki jih izvajajo LPN, predujmi za izvajanje nalog v okviru evropskih projektov ter preplačila nekaterih kupcev, ki se bodo poravnala s terjatvami v letu 2015.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih predstavljajo obveznosti do zaposlenih iz naslova plač in drugih prejemkov ter davkov in prispevkov za mesec december 2014 in bodo poravnane v januarju 2015.

Obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2014 znašajo 523.163 EUR, od tega obveznosti do dobaviteljev v državi 522.492 EUR, do tujih dobaviteljev pa 671 EUR. V primerjavi z letom 2013 so obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2014 večje za 52,5 %.

Kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 394.044 EUR in predstavljajo obveznosti za davek na dodano vrednost v znesku 39.383 EUR, obveznosti iz naslova pogodb in prispevkov za socialno varnost 283.111 EUR ter drugih obveznosti v znesku 71.550 EUR.

Do uporabnikov EKN na dan 31. 12. 2014 ZGS izkazuje kratkoročne obveznosti v višini 15.945 EUR. Glavnino obveznosti predstavljajo obveznosti do posrednih proračunskih uporabnikov, in sicer za račune, ki so izstavljeni v okviru pogodbenih najemnih razmerij. Obveznosti do financerja ZGS ne izkazuje.

Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami ZGS izkazuje donacije za opremo, v breme katere smo knjižili obračunano amortizacijo za leto 2014, in sicer za opremo, ki je bila pridobljena in nabavljena iz teh sredstev.

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znašajo 7.513.068 EUR in so se v primerjavi s preteklim letom zmanjšale za 4,1 %. Razlog zmanjšane vrednosti je v pokrivanju amortizacije v breme obveznosti do vira sredstev in izločitve OS zaradi prodaje.

Na kontih izven bilančne evidence ZGS na dan 31. 12. 2014 izkazuje stanje v višini 237.012 EUR in vključuje vrednost zaščitnih sredstev, ki so odpisana, vendar so v uporabi in odpisan drobn inventar, ki ga je ZGS pred uveljavitvijo 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. Izven bilančno se vodijo tudi prejete garancije dobaviteljev za dobro izvedbo opravljenih storitev oziroma dobave blaga, ki so bili izbrani v postopkih javnega naročanja. Vrednost prejetih garancij na dan 31. 12. 2014 znaša 140.525 EUR.

Drugi podatki, pojasnila in kazalniki

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 je v letu 2013 zadolžil v višini 280.000 EUR, v letu 2014 pa je bilo dano bančno posojilo vrnjeno, zato v svojih poslovnih knjigah ZGS izkazuje podatek o odplačilu kreditov poslovnim bankam. V izkazu računa financiranja določenih uporabnikov je tudi podatek o spremembi sredstev na računih, in sicer za znesek presežka odhodkov nad prihodki v denarnem toku, zmanjšane za znesek vrnjenega kratkoročnega kredita. Podatek presežka prihodkov nad odhodki v denarnem toku 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.

3.2. STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV 2014

(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.)	Previdnote nje zaradi okrepitve	Previdnote otenje zaradi oslabilive
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(3-4+5-6-7+8)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	37.076.883	30.077.323	593.961	0	1.091.881	968.467	714.724	6.755.383	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	619.336	324.393	114.368	0	123.851	123.851	42.010	367.301	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	2.295.369	0	0	0	56.828	0	0	2.238.541	0	0
E. Zgradbe	705	28.085.398	24.372.093	109.532	0	350.027	312.069	384.104	3.400.775	0	0
F. Oprema	706	6.064.085	5.380.628	370.061	0	560.966	532.338	288.610	736.280	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	12.695	209	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 pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2014

(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	23.509.627	22.601.671
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	23.522.532	22.642.826
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862		0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	12.905	41.155
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	2.965	1.141
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	299.133	57.773
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	29.347	25.400
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	29.347	25.400
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	23.841.072	22.685.985
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	3.901.846	3.037.152
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	133	123
460	STROŠKI MATERIALA	873	1.275.802	839.895
461	STROŠKI STORITEV	874	2.625.911	2.197.134
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	18.847.615	19.700.597
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	14.822.022	15.321.290
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	2.429.262	2.603.833
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	1.596.331	1.775.474
462	G) AMORTIZACIJA	879	83.707	14.794
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	47.670	48.084
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	33.063	184.539
468	L) DRUGI ODHODKI	883	285.427	306.844
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	23.199.328	23.292.010
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	641.744	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	606.025
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	17.028	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	624.716	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	606.025
	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	771	722
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2014

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, prihodke iz proračuna namenjene odpravi posledic žleda, prihodke Zavoda za zaposlovanje za izvedena javna dela, 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. Prihodki so realizirani glede na predhodno leto 105%.

Odhodki vključujejo vse stroške materiala in storitev ter stroške dela za zaposlene, ki so izvajali naloge javne službe in tržne dejavnosti v letu 2014, stroške amortizacije in druge odhodke iz poslovanja. Odhodki so glede na realizacijo predhodnega leta realizirani 100%.

3.4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2014 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	21.371.893	2.137.734
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	21.371.893	2.150.639
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	12.905
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	11	2.954
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	934	298.199
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	12.120	17.227
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	12.120	17.227
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	21.384.958	2.456.114
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	3.137.008	764.838
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	133
460	STROŠKI MATERIALA	673	1.010.601	265.201
461	STROŠKI STORITEV	674	2.126.407	499.504
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	17.687.473	1.160.142
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	13.940.171	881.851
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	2.279.954	149.308
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	1.467.348	128.983
462	G) AMORTIZACIJA	679	62.809	20.898
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	33.226	14.444
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	30.614	2.449
468	L) DRUGI ODHODKI	683	14.082	271.345
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	20.965.212	2.234.116

	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	419.746	221.998
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	17.028
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	419.746	204.970
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 2014 po vrstah dejavnosti:

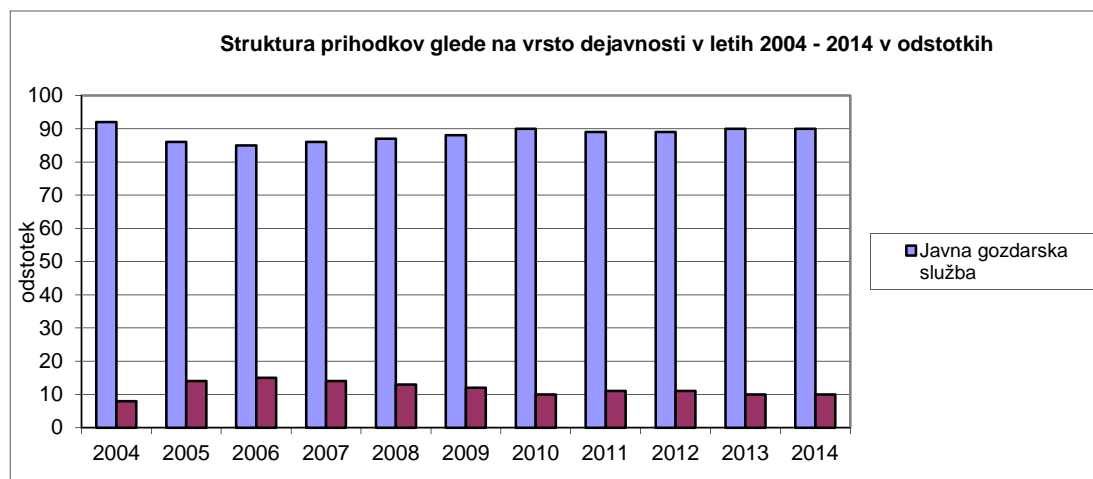
ZGS opravlja javno gozdarsko službo, javno službo s področja zavarovanih živalskih vrst in tržno dejavnost, ki se deli na opravljanje dejavnosti storitev v gozdarstvu ter dejavnosti lova, gojitve divjadi in lovskih storitev.

ZGS ima zagotovljeno ločeno računovodsko spremljanje dejavnosti javne službe, ki se financira iz proračuna, ostalih dejavnosti v okviru javne službe – projektov in tržnih dejavnosti. Ločeno računovodsko spremljanje se zagotavlja z vodenjem posebne evidence v okviru analitičnih kontov in 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 so tudi v tem delu ločena 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.

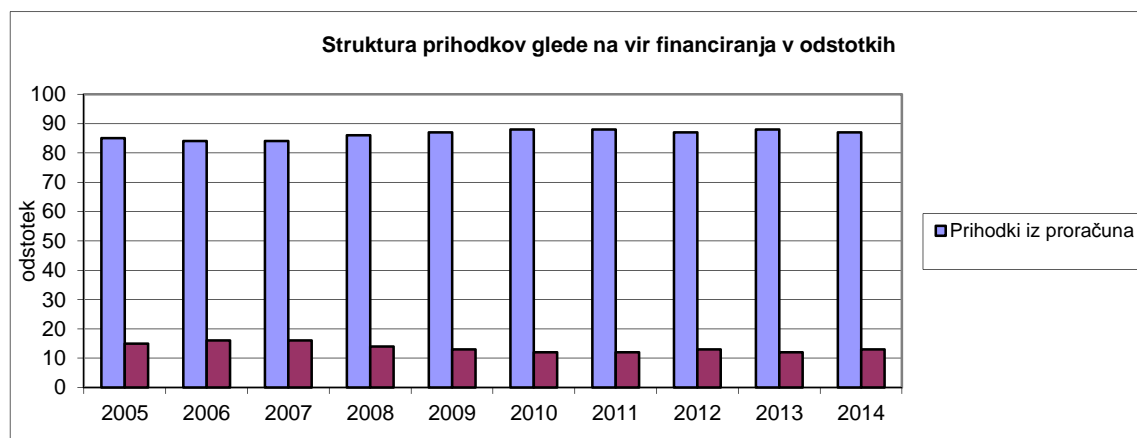
Struktura prihodkov glede na vrsto dejavnosti v obdobju 2004-2014

- Javna služba 90% (leto 2013 90%, leto 2012 89%, leto 2011 89%, leto 2010 90%, leto 2009 88 %, leto 2008 87%, leto 2007 86%, leto 2006 85%, leto 2005 86%, leto 2004 92%)
- Tržna dejavnost 10% (leto 2013 10%, leto 2012 11% leto 2011 11% leto 2010 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 v obdobju 2004 -2014

- Prihodki pridobljeni iz proračuna za izvajanje javne službe 87% (leto 2013 88%, leto 2012 87%, leto 2011 87%, leto 2010 88%, leto 2009 87%, leto 2008 86%, leto 2007 84%, leto 2006 84% , leto 2005 85%)
- Prihodki pridobljeni na trgu in iz drugih virov 13%.

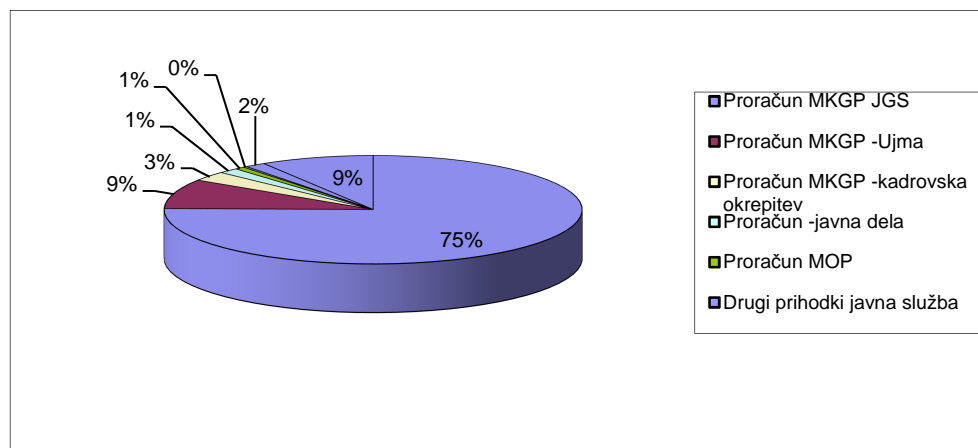


Izkaz prihodkov in odhodkov vključuje prihodke in odhodke glede na nastanek poslovnega dogodka v obdobju od 1.1.2014 do 31.12.2014. Prihodki in odhodki ne zajemajo sredstev za odpravo druge polovice 3/4, kljub temu, da so bila za to sredstva prejeta in izplačilo opravljeno v letu 2014. Skladno z navodili je bilo potrebno celotni obračun vključiti v poslovno leto 2013. V letu 2014 je vključena le razlika v višini zamudnih obresti za to leto.

Prihodki javne službe vključujejo prihodke iz proračuna v višini 20.769.088 EUR, od tega je bilo za leto 2014 iz postavke MKGP 184110 prejetih 17.813.650 EUR in postavke 302810 182.683 EUR in iz proračunske rezerve 2.772.755 EUR. Vključeni so še prihodki Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje (ZRSZ) za izvedbo javnih del v višini 369.198 EUR, prihodki od projektov v višini 177.735 EUR in prihodki iz drugih virov, ki vključujejo prejete odškodnine zavarovalnice za poškodovana vozila in dotacije in druge izredne prihodke v višini 68.937 EUR. Prihodki tržne dejavnosti vključujejo prihodke, ki jih je centralna in območne enote ZGS pridobila na trgu iz naslova opravljanja storitev v gozdarstvu in z nadstandardnimi deli po pogodbah z večjimi lastniki gozdov, oddajo premoženja v najem in drugo tržno dejavnostjo v višini 377.733 EUR, ter prihodke, ki so s prodajo trofejev, divjačine in lovskih storitev realizirani v LPN v višini 2.078.381 EUR.

Rezultat poslovanja je pozitiven, presežek prihodkov nad odhodki na javni službi znaša 419.746 EUR, na tržni dejavnosti pa 221.998 EUR, oziroma z upoštevanjem davka od dohodka ki znaša 17.028 EUR, 204.970 EUR.

Struktura prihodkov po virih financiranja:



3.5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZGS PO NAČELU DENARNEGA TOKA za leto 2014

(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	25.465.898	21.931.465
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	23.146.044	19.548.806
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	22.221.663	19.360.056
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	21.781.151	19.080.284
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	21.387.633	18.790.533
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	393.518	289.751
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	7.900	300
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	7.900	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	300
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	369.195	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	369.195	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	63.417	279.472
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	924.381	188.750
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	34.266	46.208
del 7102	Prejete obresti	422	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	14.539	25.436
72	Kapitalski prihodki	425	30.250	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	11.563	6.023
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	833.763	111.083
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	2.319.854	2.382.659
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	1.971.932	2.274.247
del 7102	Prejete obresti	433	2.922	1.346
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	96.357	89.839
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	248.643	17.227
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	24.028.270	22.462.624
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	21.792.838	20.001.061

	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	15.868.599	15.002.849
del 4000	Plače in dodatki	440	14.265.945	13.398.391
del 4001	Regres za letni dopust	441	288.905	534.567
del 4002	Povračila in nadomestila	442	1.129.485	1.015.929
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	5.888	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	124.089	364
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	54.287	53.598
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	2.350.933	2.295.355
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	1.232.880	1.157.170
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	1.014.057	937.744
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	9.680	7.936
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	14.288	13.229
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	80.028	179.276
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	3.021.129	2.342.888
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	433.309	355.112
del 4021	Posebni material in storitve	455	268.099	63.144
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	503.596	449.777
del 4023	Prevozní stroški in storitve	457	396.469	352.920
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	943.794	622.655
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	143.983	64.117
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	193.451	188.737
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	138.428	246.426
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	552.177	359.969
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	117.639	41.450
4202	Nakup opreme	473	162.220	146.142
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	62.149	6.612
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	88.147	32.198
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	4.755	3.308
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	117.267	130.259
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	2.235.432	2.461.563
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	1.053.024	1.153.569
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	156.071	179.144
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	1.026.337	1.128.850
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	1.437.628	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	531.159

Pojasnilo k izkazu prihodkov in odhodkov ZGS po načelu denarnega toka za leto 2014:

V postavki prejeta sredstva iz proračuna za tekočo rabo so zajeta sredstva po pogodbah z MKGP. Prilivi na podlagi izdanih zahtevkov za izvedene naloge v decembru 2013 do vključno novembra 2014 so bili sledeči:

VIR	EUR
Javna gozdarska služba -184110	18.082.014,59
Sredstva iz rezerve -471-4133	660.122,23
Sredstva iz rezerve -471-4134	2.097.600,00
Javna gozdarska služba -184110 -izguba 2013	362.510,00
Javna služba s področja lovstva 302810	185.386,00
SKUPAJ	21.387.632,82
Investicijski transfer -184100	259.300,00
Investicijski transfer - 89610	134.218,57
SKUPAJ	393.518,57

Prihodki in odhodki v izkazu niso neposredno primerljivi z ostalimi izkazi, saj veljajo pri priznavanju prihodkov in odhodkov različna merila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka). Tudi pravila o vrstah in členitvi prihodkov in odhodkov so različna. Izkazan presežek odhodkov nad prihodki torej ni rezultat poslovanja ZGS v letu 2014, pač pa presek stanja denarnega toka na dan 31. 12. 2014, upoštevajoč načelo denarnega toka.

Pri pri poznavanju prihodka je upoštevano, da je račun izdan in plačan, pri odhodkih pa, da je bil račun prejet in plačan. Pojasniti je potrebno, da je ZGS koncem leta 2014 prejel dokaj visoke prilive (833.763 EUR), iz sredstev Evropske unije. Prilivi pomenijo nakazane avanse namenje realizaciji projektov v letu 2015. Prilivi sredstev predstavlja na dan 31.12. presežek prihodkov nad odhodki.

3.6. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV PRORAČUNA od 1. januarja do 31.12.2014

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	280.000
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	280.000
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552		280.000
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	280.000	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	280.000	0

5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	280.000	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	280.000
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	280.000	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	1.157.628	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	251.159

3.7. Drugi podatki pojasnila in kazalniki

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.

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 31.12.2014

Sredstva	11.480.988
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	6.771.967
Kratkoročna sredstva	4.709.021
Zaloge	46.802
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	7.750.085
Kratkoročne obveznosti	3.730.903
Celotni prihodki	23.841.072
Celotni odhodki	23.199.328
Celotni prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	2.456.114
Presežek prihodkov	18.691
Število zaposlenih	771

2. Kazalniki finančne stabilnosti in poslovne uspešnosti

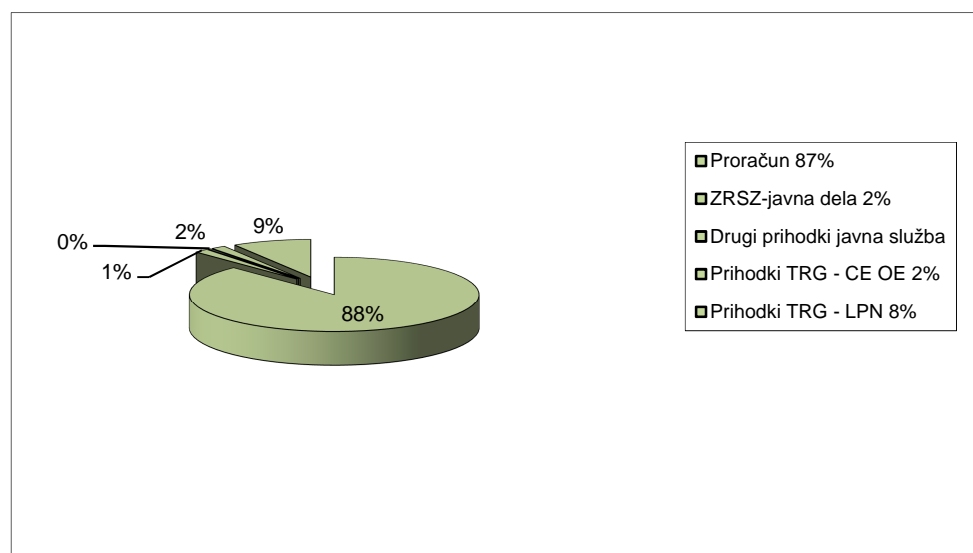
Delež dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v sredstvih, v %	59,0
Delež kratkoročnih sredstev v sredstvih, v %	41,0
Delež lastnih virov in dolgoročnih obveznosti v virih sredstev, v %	67,5
Delež kratkoročnih obveznosti v virih sredstev, v %	32,5
Dolgoročna pokritost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju ter zalog (lastni viri in dolgoročne obveznosti/dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju+zaloge)	1,1
Celotna gospodarnost (celotni prihodki/celotni odhodki)	1,028
Gospodarnost poslovanja (poslovni prihodki/poslovni odhodki)	1,027
Produktivnost (presežek prihodkov na zaposlenega), v EUR	24
Povprečna mesečna plača na zaposlenega, v EUR	1.621

4. PRIHODKI ZGS

Skupni prihodki ZGS glede na načrtovane realizirani 94%. V primerjavi z predhodnim letom pa 105%. Sredstva za nabavo opreme in vzdrževanja objektov se v prihodke niso vključeni, ker se izkazujejo v postavki namenskih sredstev za investicije.

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2013	Plan 2014	Realizacija 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Prihodki iz proračuna	18.782.477	21.691.174	20.769.088	111	96
2	Prihodki ZRSZ - javna dela		409.890	369.198		90
3	Drugi prihodki javna služba	59.838	23.000	68.937	115	300
4	Prihodki - projekti	354.658	463.771	177.735	50	38
5	Prihodki tržne dejavnosti	2.189.107	2.865.522	2.456.114	112	86
	SKUPAJ	21.386.080	25.453.357	23.841.072	111	94
6	Odprava 3/4 nesorazmerij	1.299.905	0	0		
	SKUPAJ	22.685.985	25.453.357	23.841.072	105	94

Struktura prihodkov:



4.1 Prihodki javne službe

Prihodki javne službe so v primerjavi z načrtovanimi realizirani 95%, v primerjavi s predhodnim letom pa 105%. Prihodki iz proračuna za izvedbo nalog javne gozdarske službe so realizirani 97%. V enakem odstotku so realizirani prihodki za opravljene naloge javne službe s področja zavarovanih živalskih vrst. Sredstva za odpravo druge polovice $\frac{3}{4}$ nesorazmerij v prihodke tekočega leta niso vključena, ker so bila skladno z navodili Računskega sodišča vključena v realizacijo leta 2013. Na podlagi sklepa Vlade Republike Slovenije, je MKGP s prerazporeditvijo sredstev v okviru ministrstva, na postavko 184110, ZGS zagotovilo sredstva za pokritje izgube v letu 2013, v višini 362.510 EUR. Prihodki iz proračuna za izvedbo javnih nalog na odpravi posledic žleda in snega, ki bistveno presegajo redne obveznosti javne gozdarske službe so bili realizirani 100%, prihodki za izvedbo ukrepa kadrovske okrepitve pa 68%. Realizacija slednjih je bila nižja od načrtovane zaradi časovne omejitve zaposlovanja, ter nižje ponudbe delavne sile na trgu, od načrtovane. Prihodki ZRSZ za izvedbo javnih del so bili realizirani 90%.

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2013	Plan 2014	Realizacija 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Prihodki iz proračuna - 184110	18.611.021	18.082.094	17.451.140	94	97
2	Prihodki iz proračuna - 184110		322.510	362.510		
3	Prihodki iz proračuna - 302810	171.456	188.970	182.683	107	97
4	Prihodki iz proračuna - 471-4133- ujma		2.097.600	2.097.600		100
5	Prihodki iz proračuna - 471-4133- ujma		1.000.000	675.155		68
6	Prihodki ZRSZ -javna dela		409.890	369.198		90
7	Drugi prihodki javna služba	59.838	23.000	68.937	115	300
8	Prihodki - projekti	354.658	463.771	177.735	50	38
	SKUPAJ	19.196.973	22.587.835	21.384.958	111	95
9	Odprava 3/4 nesorazmerij	1.214.185				
	SKUPAJ	20.411.158	22.587.835	21.384.958	105	95

4.2. Prihodki gozdarske tržne dejavnosti

V skupnem je realizacija prihodkov gozdarske tržne dejavnosti v letu 2014 za 6 % nižja od načrtovane, v primerjavi s predhodnim letom pa je višja za 3 %. Poudarek pri realizaciji je bil predvsem na izvedbi tečajev gozdne tehnike, saj je bilo tudi povpraševanje, zaradi nastale situacije po ujmi, toliko večje.

Prihodki od najemnin za prostore in objekte so realizirani 111%, medtem, ko so nižji od načrtovanih realizirani prihodki od turistične dejavnosti. Nižja od načrtovane je tudi realizacija prihodkov, ki jih ZGS zaračunava na podlagi cenika, to se predvsem mnenja, ki so izdelana na podlagi raznih vlog in zahtevkov za izdelavo kart.

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2013	Plan 2014	Realizacija 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Storitve za večje lastnike	166.446	144.942	136.857	82	94
2	Tečaji gozdna tehnika	31.846	119.790	122.737	385	102
3	Najemnine za prostore in objekte	69.569	70.500	78.469	113	111
4	Najemnine počitniške kapacitete	29.735	22.000	11.745	39	53
5	Neobvezna mnenja, karte	41.965	45.000	16.420	39	36
6	Drugi prihodki	21.043	1.000	11.505	55	1151
	SKUPAJ	360.604	403.232	377.733	105	94
7	Odprava 3/4 nesorazmerij	5.764				
	SKUPAJ	366.368	403.232	377.733	103	94

4.3. Prihodki lovišč s posebnim namenom

Realizacija prihodkov v LPN v skupnem ne dosega načrtovane višine, kljub temu, da so v prihodke vključene tudi subvencije za neposredna plačila in nadomestila za izplačane škode od divjadi v skupni višini 160.052 EUR, ki so bila nakazana v letu 2014. Ta sredstva so bila namenjena pokrivanju izgube v letu 2013. Realizacija prodaje divjačine in storitev lovskim

gostom presega načrtovano, vendar ne v taki višini, da bi pokrila izpad na realizaciji trofej. Nizka realizacija na tem delu je posledica splošne gospodarske krize in odpovedi lova lovskih gostov. Potrebno pa je tudi izpostaviti, da ne nadomeščanje zaposlenih, ki so se upokojili predvsem v zadnjih dveh letih, tudi pomembno vpliva na realizacijo načrta. Težko je uskladiti termine z lovskimi gosti in razpoložljivimi lovci, do problemov prihaja tudi pri delu v fazaneriji.

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2013	Plan 2014	Realizacija 2014	%R/R	%R/P
1	Prodaja divjačine	641.596	453.514	653.083	102	144
2	Trofeje	576.999	1.051.197	612.521	106	58
3	Storitve lovskim gostom	516.542	245.121	447.294	87	182
4	Netrofejna divjad	9.110	36.026	6.969	76	19
5	Mala divjad	54.718	256.148	42.429	78	17
6	Ostali prihodki	150.649	405.284	328.990	218	81
	projekti, raziskovalne naloge	0	20.542	0	0	0
	stanarine	3.993	3.993	3.993	100	100
	najemnine	103	10.704	5.021	4.875	
	izredni prihodki, subvencije	61.604	60.900	136.983	222	225
	ostali drugi prihodki	84.949	109.093	22.941	27	21
	neposredna plačila, odškodnine 2013		160.052	160.052		
	sredstva MKO (realizacija zajeta v JGS)		40.000	0		
7	Zmanjšanje/povečanje zal.	-41.155	15.000	-12.905		
	SKUPAJ	1.908.459	2.462.290	2.078.381	109	84

Fizična realizacija načrtovanega odstrela v LPN:

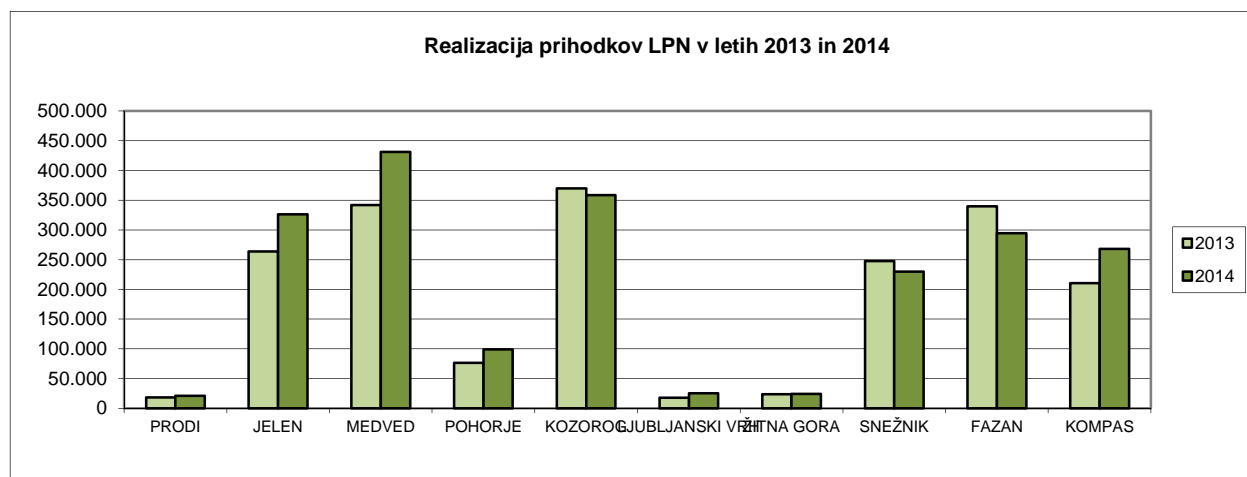
- srnjad 96%, (2013- 101,6%, 2012 -101,7%, 2011- 97%; 2010- 92%; 2009 – 98%)
- jelenjad 94%, (leto 2013- 95,2%, 2012 - 99,3%, 2011 – 96%; 2010 – 97%; 2009 – 98%)
- gams 88%,(leto 2013 - 85,1%,2012 - 84,3%, 2011 – 98%; 2010- 91%; 2009 - 97%)
- divji prašič 116%, (leto 2013 - 96,8%, 2012 - 189,5%, 2011 – 86%; 2010- 91%; 2009 – 104 %)
- muflon 55%, (leto 2013 - 89,5% 2012 – 106,3%, 2011 62%; 2010 – 81%; 2009 – 101%)

Struktura prihodkov primerjavi s predhodnimi leti:

- trofeje 29%, leto 2013 33%, leto 2012 – 39%, leto 2011 – 34%, leto 2010 – 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 divjačine 31, leto 2013 - 30%, leto 2012 – 28%, leto 2011 – 21%, leto 2010- 22%, 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 0, leto 2013 - 0,5%, leto 2012 – 1%, leto 2011 – 0,5 % , leto 2010 – 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 22, leto 2013 - 27, leto 2012 – 13%, leto 2011 – 17%, leto 2010 – 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 16%, leto 2013 - 7,5%, leto 2012 – 5%, leto 2011 – 10%, leto 2010 - 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 2%, leto 2013 - 2%, leto 2012 – 15%, leto 2011 - 17,5%, leto 2010 – 16%, leto 2009 15%, leto 2008 – 14%, leto 2007 – 21%, leto 2006 – 8%, leto 2005 -10%.

Realizacija prihodkov v letu 2014 in realizacija 2013 po posameznih LPN:



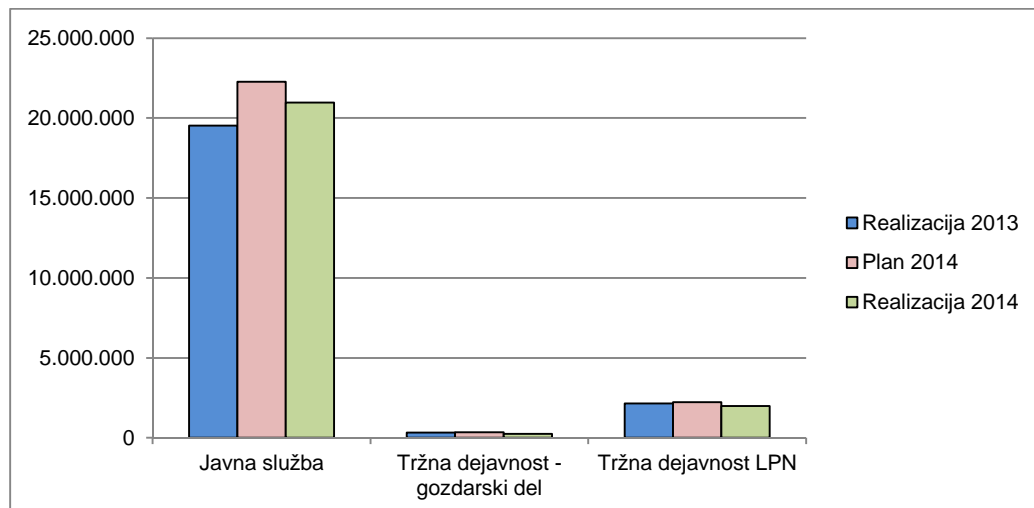
5. ODHODKI ZGS

Z. št.	ODHODKI PO VIRIH	Realizacija 2013 EUR	Plan 2014 EUR	Realizacija 2014 EUR	% R/R	% R/P
1	Javna služba	19.519.483	22.265.325	20.965.212	107	94
2	Tržna dejavnost - gozdarski del	333.044	350.000	247.358	74	71
3	Tržna dejavnost LPN	2.139.578	2.232.007	1.986.758	93	89
	SKUPAJ	21.992.105	24.847.332	23.199.328	105	93
4	Odprava 3/4 nesorazmerij	1.299.905				
	SKUPAJ	23.292.010	24.847.332	23.199.328	100	93

Realizirani odhodki ZGS znašajo 23.199.328 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 3 %, v primerjavi z realizacijo predhodnega leta pa višji za 5 %.

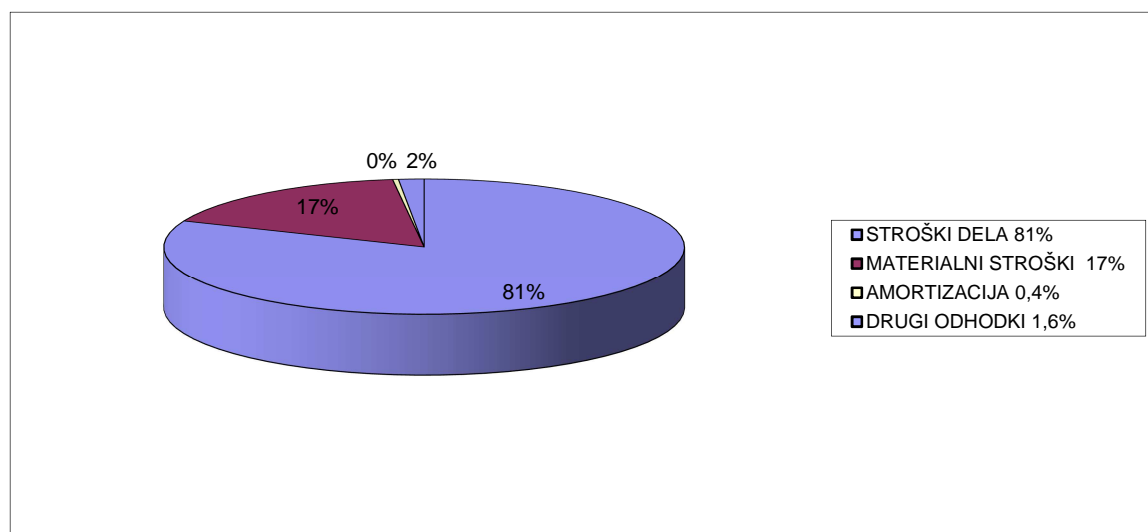
V skupnih odhodkih ZGS predstavljajo odhodki javne službe 20.965.212 EUR oz. 90% (leto 2013, 2012 in 2011 89%, leto 2010 90%, leto 2009 88%, 2008 88%, leto 2007- 86%), odhodki tržne dejavnosti pa 10% ali 2.234.116 EUR. Odhodke ZGS v tabeli na strani 31, prikazujemo ločeno za dejavnost javne službe, gozdarsko tržno dejavnost, ki se izvaja na centralni in območnih enotah, ter ločeno odhodke tržne dejavnosti, ki se izvaja v LPN.

Realizacija odhodkov glede na dejavnost:



Struktura odhodkov:

Z. št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija 2013	Plan 2014	Realizacija 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
1	Stroški dela	18.557.777	20.053.932	18.847.615	102	94
2	Stroški materiala in storitev	3.037.152	4.466.452	3.901.846	128	87
3	Amortizacija	14.794	114.220	83.707	566	73
4	Drugi odhodki	382.382	212.728	366.160	96	172
	SKUPAJ	21.992.105	24.847.332	23.199.328	105	93
5	Odprava 3/4 nesorazmerij	1.299.905				
	SKUPAJ	23.292.010	24.847.332	23.199.328	100	93



Finančno ovrednotene naloge javne službe:

VRSTA DEJAVNOSTI	Ure 2014		Stroški dela 2014		Materialni stroški 2014		SKUPAJ STROŠKI 2014		
	Plan	Real	Plan	Real	Plan	Real	Plan	Real	% P/R
JAVNA SLUŽBA									
1 Gozdnogospodarsko načrtovanje	161.637	237.753	2.005.621	2.920.548	355.818	541.408	2.361.439	3.461.956	147
2 Gojenje in varstvo gozdov	626.184	536.084	7.769.803	6.585.233	1.378.444	1.220.764	9.148.247	7.805.997	85
3 Gozdna tehnika	181.220	147.391	2.248.611	1.810.553	398.927	335.638	2.647.538	2.146.191	81
4 Gozdne živali in lovstvo	51.905	49.256	644.046	605.064	114.261	112.166	758.307	717.230	95
5 Svetovanje in razvoj podeželja	92.753	101.968	1.150.895	1.252.572	204.181	232.200	1.355.076	1.484.772	110
6 Odnosi z javnostmi	25.984	21.068	322.414	258.796	57.200	47.975	379.614	306.771	81
7 Gozdni nadzor	4.000	2.417	49.633	29.686	8.805	5.503	58.438	35.189	60
8 Informatika	64.000	68.043	794.123	835.837	140.886	154.947	935.009	990.784	106
9 Izobraževanje zaposlenih	25.000	30.119	310.204	369.985	55.034	68.587	365.238	438.572	120
SKUPAJ JGS	1.232.683	1.194.099	15.295.350	14.668.274	2.713.556	2.719.188	18.008.906	17.387.462	97
10 Javne naloge - varstva narave	8.352	10.626	155.088	144.083	33.882	38.600	188.970	182.683	97
11 Projekti	18.015	13.474	322.337	181.274	214.622	63.418	536.959	244.692	46
od tega vložek JGS	3.602	2.694	63.098	44.609	10.090	22.348	73.188	66.957	91
od tega vložek EU	14.413	10.780	259.239	136.665	204.532	41.070	463.771	177.735	38
12 Javna služba drugi stroški					23.000	8.033	23.000	8.033	
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA - redne naloge	1.259.050	1.218.199	15.772.775	14.993.631	2.985.060	2.829.239	18.757.835	17.822.870	95
13 UJMA - povečan obseg del	157.600	157.600	1.747.300	1.747.300	350.300	350.300	2.097.600	2.097.600	100
14 UJMA - kadrovska okrepitev	100.000	70.233	794.333	604.217	205.667	70.938	1.000.000	675.155	68
15 UJMA- javna dela	64.728	72.776	379.290	342.325	30.600	27.262	409.890	369.587	90
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA	1.581.378	1.518.808	18.693.698	17.687.473	3.571.627	3.277.739	22.265.325	20.965.212	94
TRŽNE DEJAVNOSTI									
16 Lovišča s posebnim namenom	127.368	112.534	1.140.234	1.047.896	1.091.773	938.862	2.232.007	1.986.758	89
17 Naročniki	15.189	6.819	220.000	112.246	130.000	135.112	350.000	247.358	71
SKUPAJ TRŽNA DEJAVNOST	142.557	119.353	1.360.234	1.160.142	1.221.773	1.073.974	2.582.007	2.234.116	87
SKUPAJ ZGS	1.723.935	1.638.161	20.053.932	18.847.615	4.793.400	4.351.713	24.847.332	23.199.328	93

Ovrednotenje nalog je opravljeno na podlagi evidentiranih delovnih ur po posameznih opravilih. Stroški nalog javne gozdarske službe (zap.1-9 in vložek v projekte) znašajo 17.454.419 EUR, razpoložljiva sredstva iz proračuna pa so znašala 17.451.140 EUR.

Struktura delovnih ur iz evidence delovnih opravil :

STRUKTURA DELOVNIH UR	delovne ure	delovne ure	delovne ure	%	%	%
	2012	2013	2014	S	S	S
Naloge javne službe -redne	1.160.988	1.111.054	979.757	72	71	59
Ujma dodatna dela			157.600			
Skupaj zaposleni JGS			1.137.357			
Ujma - kadrovska okrepitev			70.233			
Ujma - javna dela			72.776			
Projekti	16.913	18.747	13.475	1	1	1
Tržna dejavnost - gozdarska	4.603	16.168	6.819	0	1	0
Tržna dejavnost - LPN	136.002	121.041	112.534	8	8	7
Neefektivne ure prazniki	65.323	57.920	46.678	4	4	3
Neefektivne ure- dopusti	174.543	171.276	155.657	11	11	9
Neefektivne ure- bolniške v breme ZGS	24.402	23.039	22.632	2	1	1
Skupaj	1.582.774	1.519.245	1.638.161	98	98	80
Bolniške - refundacije	35.766	37.069	31.954	2	2	2
SKUPAJ	1.618.540	1.556.314	1.670.115	100	100	82

5.1. Stroški dela

Realizirani stroški dela znašajo 18.847.615 EUR in v primerjavi z načrtovanimi dosegajo 94 %. V primerjavi z realizacijo predhodnega leta so višji za 2%. Razlog za višje stroške so delavci, ki so bili v letu 2014 zaposleni za določen čas in so delali na odpravi posledic žleda.

Od konca maja do vključno novembra je bilo na ukrepu kadrovske okrepitve javne gozdarske službe zaposlenih 75 delavcev in na javnih delih 53 delavcev. Izračun je opravljen na podlagi delovnih ur.

Z. št.	STROŠKI DELA	Realizacija	Plan 2014	Realizacija	%	
		2013		2014	R/R	R/P
		EUR	EUR	EUR		
1	Proračun JGS - 184110	16.854.320	15.358.448	14.668.274	87	96
2	Proračun 302810	147.207	155.088	144.083	98	93
3	Proračun 471- 4133 -UJMA		1.747.300	1.747.300		100
4	Proračun 471- 4133- kadrovska okrepitev		794.333	604.217		76
5	ZRSZ - javna dela		379.290	342.325		90
6	Projekti	226.026	259.239	181.274	80	70
8	Tržna dejavnost - gozdarski del	212.068	220.000	112.246	53	51
9	Tržna dejavnost - LPN	1.118.157	1.140.234	1.047.896	94	
	SKUPAJ	18.557.778	20.053.932	18.847.615	102	94
9	Odprava 3/4 nesorazmerij	1.142.819				
	SKUPAJ	19.700.597	20.053.932	18.847.615	96	94

Na centralni in območnih enotah ZGS je bilo v letu 2014, izračunano na podlagi delovnih ur, zaposlenih povprečno 715,9 delavcev, od tega je delo na projektih opravljalo 6,5 zaposlenih, na nalogah javne službe s področja zavarovanih živalskih vrst 6,2 (od tega 4,2 lovca) in na gozdarski tržni dejavnosti 2 zaposlena. Po stanju 31.12.2014 je bilo po podatkih kadrovske službe na centralni in območnih enotah ZGS zaposlenih 726 delavcev, od tega 57 v LPN.

Povprečna izplačana plača v letu 2014 na zaposlenega v javni službi je znašala 1.653,28 EUR bruto, (v letu 2013 - 1.692,74 EUR, v letu 2012 – 1.693,26 EUR, v letu 2011 – 1.645,29, v letu 2010 – 1.695,29 EUR, v letu 2009 - 1.641,24 EUR, v letu 2008 – 1.407,50 EUR, v letu 2007 – 1.253,81 EUR). Obračunano in izplačano je bilo tudi 10.768 nadur v skupni vrednosti 131.247 EUR bruto. Nadurno delo je bilo izvedeno na odpravi posledic žleda in drugih nujnih nalogah potrebnih za realizacijo programa dela.

V letu 2014 je bila izplačana druga polovica odprave $\frac{3}{4}$ nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev. Sredstva za izplačilo so bila, skladno z navodili Računskega sodišča, v celoti vključena v prihodke in odhodke leta 2013.

Višina drugih osebnih prejemkov je bila obračunana in izplačana skladno z Zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom in Zakonom za uravnoteženje javnih financ (ZUJF).

Centralna in območne enote

Z. št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija	Plan 2014	Realizacija	%	
		2013		2014	R/R	R/P
		EUR	EUR	EUR		
1	Prevoz na delo	513.511	617.772	571.074	111	92
2	Regres za letni dopust	534.128	276.693	289.050	54	104
3	Jubilejna, odpravnine in drugo	58.714	113.672	45.692	78	40
4	Regres za prehrano	507.171	593.131	565.691	112	95
	SKUPAJ	1.613.524	1.601.268	1.471.507	91	92

Lovišča s posebnim namenom

Z.št.	vrsta odhodka	Realizacija 2013	Plan 2014	Realizacija 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR		
1	Prevoz na delo	28.134	32.528	24.969	89	77
2	Jubilejne nagrade	1.011	1.299	1.386	137	107
3	Odpravnine	27.695	9.400	9.189	33	98
4	Regres za prehrano	49.549	53.381	45.954	93	86
5	Regres za letni dopust	41.228	29.715	27.458	67	92
6	Solidarnostne pomoči	0	580	0	0	0
	SKUPAJ	147.617	126.903	108.956	74	86

5.2. Stroški materiala, storitev in drugi stroški

Materialni stroški so v skupnem realizirani 91%, v primerjavi s predhodnim letom pa 121%. Realizacija glede na vir financiranja je bila sledeča:

MATERIALNI STROŠKI	Realizacija 2013	Plan 2014	Realizacija 2014	%	%
	EUR	EUR	EUR	R/R	R/P
MKO 184110	2.035.796	2.723.646	2.719.188	134	100
MKO 302810	24.249	33.882	38.600	159	114
Proračun 471- 4133 -UJMA		350.300	350.300		100
Proračun 471- 4133- kadrovska okrepitev		205.667	70.938		34
ZRSZ - javna dela		30.600	27.262		89
Projekti	223.922	204.532	63.418	28	31
Javna služba drugi viri	7.963	23.000	8.033	101	35
Tržne dejavnosti - gozdarski del	120.976	130.000	135.112	112	104
Tržne dejavnosti - LPN	1.021.421	1.091.773	938.862	92	86
SKUPAJ	3.434.327	4.793.400	4.351.713	127	91
Odprava 3/4 nesorazmerij	157.086				
SKUPAJ	3.591.413	4.793.400	4.351.713	121	91

5.2.1. Stroški materiala in storitev javna služba in gozdarska tržna dejavnost

Stroški materiala in storitev so v letu 2014 predstavljali 16% vseh odhodkov, kar je bilo v primerjavi s preteklimi nekaj leti, ko se je ta gibal med 10-13% dovolj, da so bile realizirane nujne nabave sredstev za varstvo pri delu, ter izvedena najnujnejša tekoča vzdrževanja objektov in opreme. Realizirana je bila tudi načrtovana nabava instrumentov - drobnega inventarja, ki ga terenski gozdarji dnevno potrebujejo pri svojem delu, strošek je znašal 50.300 EUR.

Podrobneje - analitično so materialni stroški v primerjavi z načrtovanimi in s predhodnim letom prikazani v tabeli poročila na strani 34.

Med stroški materiala je potrebno izpostaviti najvišjo postavko, to so stroški odpisa drobnega inventarja. V postavko so vključeni stroški nabave:

- bund, hlač in druge zaščitne obleke v višini 239.343 EUR
- terenske obutve v višini 126.289 EUR
- čelad, derez, gamaš v višini 13.768 EUR
- gum za službena vozila v višini 23.307 EUR
- odkazilnih kladiv, premerk, klešč, prva pomoč in drugi drobni inventar v višini 45.193 EUR.

V postavki stroški tekočega vzdrževanja, so poleg stroškov najemnin vključeni tudi stroški vzdrževanja objektov in opreme in sicer:

- beljenje, lakiranje parketa, talne obloge v višini 43.670 EUR
- popravila pohištva in druge opreme v višini 31.288 EUR
- popravilo elektro instalacij, menjava luči, v višini 13.561 EUR.

Službeni prevozi

Stroški službenih prevozov predstavljajo v strukturi materialnih stroškov javne službe 43%, (leto 2013 48%, leto 2012 36% leto 2011 38% leto 2010 41%, leto 2009 - 43%). V začetku leta so bile območnim enotam dodeljene mesečne kvote za poravnavo stroškov službenih vozil in povračila stroškov kilometrine, za uporabo lastnih vozil zaposlenim v službene namene v višini 80% letne načrtovane višine v sprejetem finančnem načrtu. Zaradi žledoloma jih je bilo potrebno že v mesecu marcu dvigniti za 20%. Kasneje so se kvote usklajevale glede na potrebe. Poraba stroškov je bila mesečno spremljana in nadzorovana.

V letu 2014 je bilo s službenimi vozili prevoženih (brez LPN) 1.672.280 kilometrov (v letu 2013 1.589.941 kilometrov, v letu 2012 1.637.883 kilometrov, v letu 2011 1.723.502 kilometra, v letu 2010 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).

Z lastnimi vozili so zaposleni v letu 2014 prevozili 2.242.518 kilometrov (v letu 2013 1.502.833 kilometrov, v letu 2012 1.293.280 kilometrov v letu 2011 1.803.384 kilometrov, v letu 2010 2.556.078, v letu 2009 3.099.197, v letu 2008 3.870.227, v letu 2007 4.123.408, v letu 2006 4.157.190, v letu 2005 4.467.895).

Podatki o prevoženih kilometrih po organizacijskih enotah so razvidni iz tabele na strani 36.

Stroški službenih vozil v letu 2014:

Organizacijska enota	Št. vozil	Prevoženi km v letu 2014	Stroški v Eur			
			na vozilo	Skupaj	na vozilo	na km
OE Tolmin	11	143.706	13.064	33.927,87	3.084	0,24
OE Bled	6	75.609	12.602	22.043,25	3.674	0,29
OE Kranj	9	108.427	12.047	26.213,40	2.913	0,24
OE Ljubljana	13	206.306	15.870	57.020,79	4.386	0,28
OE Postojna	10	104.000	10.400	24.278,38	2.428	0,23
OE Kočevje	9	113.684	12.632	25.026,36	2.781	0,22
OE Novo mesto	11	131.783	11.980	32.332,50	2.939	0,25
OE Brežice	9	153.055	17.006	29.300,70	3.256	0,19
OE Celje	9	103.263	11.474	31.084,85	3.454	0,30
OE Nazarje	7	65.065	9.295	15.793,33	2.256	0,24
OE Slovenj Gradec	9	89.453	9.939	20.179,64	2.242	0,23

OE Maribor	11	146.505	13.319	31.265,64	2.842	0,21
OE Murska Sobota	6	73.313	12.219	18.406,93	3.068	0,25
OE Sežana	6	78.571	13.095	17.959,52	2.993	0,23
CE	4	79.540	19.885	40.996,00	10.249	0,52
Skupaj CE OE	130	1.672.280	12.864	425.829,16	3.276	0,25
LPN	3	54.334	18.111	27.365,18	9.122	0,50
SKUPAJ ZGS	133	1.726.614	30.975	453.194,34	3.407	0,26

Stroški uporabe lastnih vozil v službene namene v letu 2014:

Organizacijska enota	Štev. zap.	Število služb. km z zaseb.vozili (km)	Kilometrina Eur	Kilometrina na zaposlenega - letni obseg Eur
OE Tolmin	52	154.854	62.862,06	1.208,89
- LPN Prodi	0,5	6.919	2.936,18	5.872,36
OE Bled	39	148.942	57.231,17	1.467,47
OE Kranj	43	162.735	64.210,99	1.493,28
- LPN Kozorog	13	75.957	31.955,15	2.458,09
OE Ljubljana	72	229.437	90.424,23	1.255,89
- LPN Ljubljanski vrh	0,5	8.494	4.104,09	8.208,18
OE Postojna	42	196.176	74.382,83	1.771,02
- LPN Jelen	8	105.277	45.637,42	5.704,68
OE Kočevje	56	210.162	82.975,36	1.481,70
- LPN Medved	10	183.546	76.233,13	7.623,31
- LPN Snežnik	7	81.189	35.504,14	5.072,02
- LPN Žitna gora	1	12.642	5.482,97	5.482,97
OE Novo mesto	57	199.013	77.963,84	1.367,79
OE Brežice	42	126.509	48.095,46	1.145,13
OE Celje	44	151.240	58.471,30	1.328,89
OE Nazarje	31	114.883	47.732,22	1.539,75
OE Slovenj Gradec	45	180.043	71.929,26	1.598,43
OE Maribor	57	190.074	75.639,05	1.327,00
- LPN Pohorje	3	33.783	14.663,35	4.887,78
OE Murska Sobota	23	57.050	23.950,33	1.041,32
- LPN Fazan Beltinci	8	25.123	10.285,65	1.285,71
- LPN Kompas Peskovci	6	32.255	13.882,18	2.313,70
OE Sežana	30	104.601	35.512,49	1.183,75
CE	36	16.799	73.821,81	2.050,61
Skupaj - CE in OE	669	2.242.518	945.202,40	21.261
- LPN	57	565.185	240.684,26	48.908,80
SKUPAJ ZGS	726	2.807.703	1.185.886,66	70.169,70

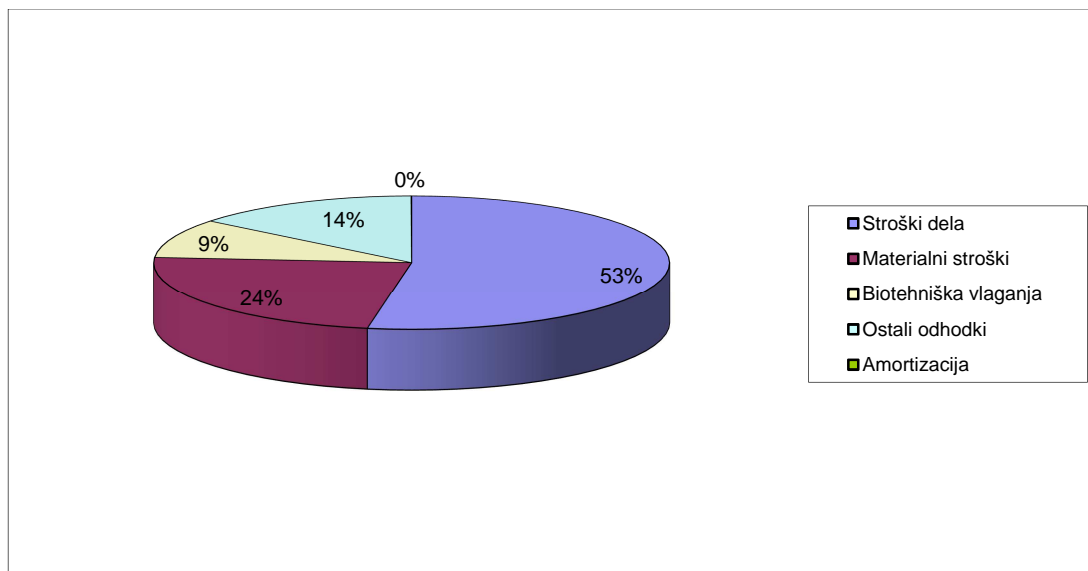
5.2.2. Stroški materiala in storitev v loviščih s posebnim namenom

V prilogi finančnega poročila je v tabeli na strani 39 prikazana skupna realizacija prihodkov in odhodkov LPN za leto 2014, na straneh od 39 do 44 so prikazani prihodki in odhodki ter ugotovljen poslovni izid po posameznih LPN.

Delež stroškov materiala in storitev v strukturi odhodkov LPN znaša 24%. Stroški materiala in storitev v skupnem so v primerjavi z načrtovanimi doseženi 78%. Analitično so stroški prikazani v tabeli na strani 45.

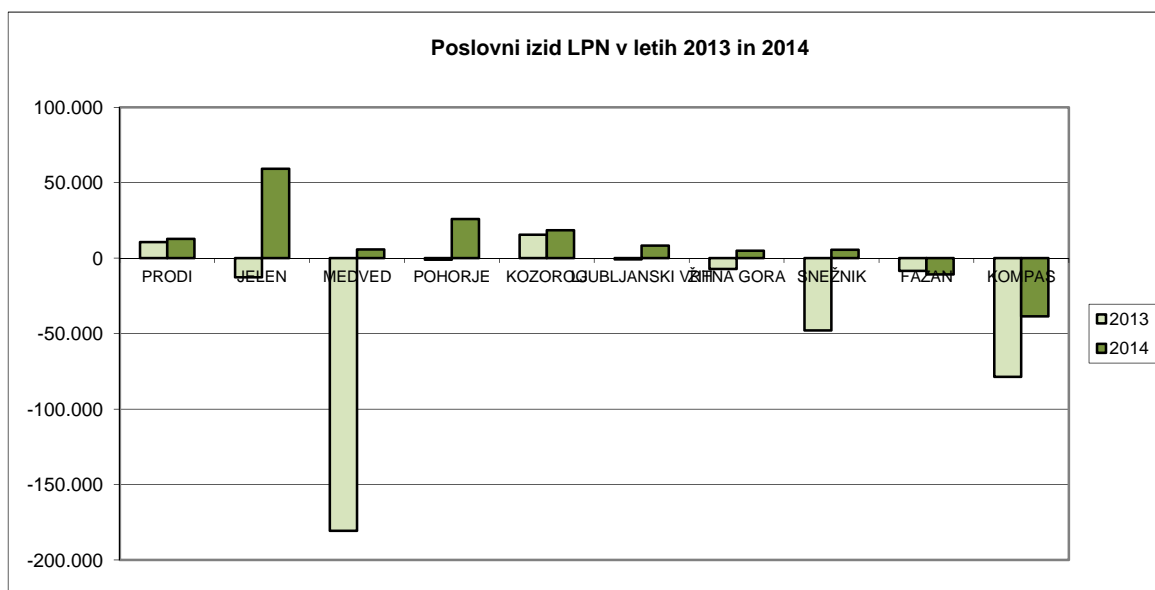
Nižja od načrtovanih 21% so biotehnična vlaganja. V strukturi odhodkov predstavljajo 9%. Postavka vključuje storitve s kmetijsko mehanizacijo (vzdrževanje travnih površin, košnja in baliranje sena), stroške krmil vključno s krmo LPN Fazan Beltinci. Izvajalci za vzdrževanje travnih površin, košnjo in baliranje sena so bili izbrani z javnim razpisom. Prav tako je bil v letu 2014 izveden javni razpis za nabavo krmil- žita.

V postavko ostalih odhodkov so vključene odškodnine za povzročeno škodo od divjadi, ki so jih LPN dolžna pokriti lastnikom kmetijskih zemljišč. Ta so tudi v letu 2014 visoka in znašajo 283.279 EUR, v letu 2013 - 287.822 EUR, 2012 - 161.292 EUR).



Rezultat poslovanja LPN 2014 v primerjavi z letom 2013

V letu 2014 so se odgovorni delavci ZGS, kot tudi vodje LPN prizadevali izboljšati poslovanje, z namenom, da se sanira izguba preteklega leta in poslovanje tekočega leta zaključi pozitivno. To sicer ni uspelo v celoti, vendar pa se stanje izboljšuje, kar je razvidno tudi iz prikazane realizacije poslovnega izida v letu 2014 in primerjavi z letom 2013.



6. INVESTICIJSKA VLAGANJA V OBJEKTE IN OPREMO

Namen	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	VIR 1	VIR -2	VIR - 3
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Avtomobili in oprema	41.450	16.020	117.639	36.435	24.319	56.885
Vzdrževanje objektov in opreme	34.750	110.000	104.068		103.187	881
Računalniška oprema	229.252	259.300	239.483	222.865		16.618
Ostala oprema	14.372	60.000	44.512		6.713	37.799
Vzdrževanje objekta v najemu	102.735	0	26.129			26.129
VSEGA SKUPAJ	422.559	445.320	531.831	259.300	134.219	112.183

VIRI	
VIR -1 transfer - 184110	259.300
VIR- 2 sredstva od odprodaje -896100	134.218
VIR- 3 Tekoči prihodki, amortizacija	138.313
od tega:	
Projekti	73.543
kupnina od zamenjave vozila	30.250
vložek najemnika	26.129
amortizacija	8.391

Realizacija investicij v objekte in opremo je potekala skladno z Finančnim načrtom in Rebalansom finančnega načrta za leto 2014. Na podlagi izdelanega predloga so bila izvedena javna naročila za nakup programske in strojne računalniške opreme. V javno naročilo je bila vključena tudi nabava računalniške opreme za katero so bila sredstva zagotovljena v okviru projektov.

Presežek sredstev se je namenil nakupu službenih vozil. Na podlagi izvedenih javnih naročil je bilo nabavljenih 11 vozil za potrebe javne gozdarske službe in terensko vozilo iz sredstev projekta.

V okviru razpoložljivih sredstev, ki se od odprodaje premoženja zbirajo na za to določeni postavki proračuna so bila izvršena vzdrževalna dela na objektih. V letu 2014 je bila v skladu s postopki oddaje nepremičnin v najem oddana gozdarska koča v Kranjski dolini. Objekt je bil v izredno slabem stanju in je bil oddan najemniku v dolgoročni najem pod pogojem, da prevzame tudi investicijska dela. V letu 2014 je na podlagi predložene dokumentacije investicijski vložek znašal 16.129 EUR.

Podrobnejši seznam investicij v objekte in opremo v letu 2014 je prikazan v tabeli na strani 46.

7. PREDLOG RAVNAJA S PRESEŽKOM ODHODKOV NAD PRIHODKI

V računovodskih izkazih ZGS v letu 2014 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 641.744. EUR. Z upoštevanjem davka od dohodka ta znaša 624.716 EUR. Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2013 je znašal 606.025 EUR.

Predlog pokritja izgube je bil v Rebalansu finančnega načrta sledeč:

PREDLOG	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
	PLAN 2014	PLAN 2014	PLAN 2014
IZGUBA 2013	322.510	283.515	606.025
Sredstva MKO	322.510	40.000	362.510
Subvencije 2013		160.052	160.052
Tržna dejavnost 2014		83.463	83.463
SKUPAJ	322.510	283.515	606.025

Glede na realizacijo Finančnega načrta in rezultat poslovanja ZGS v letu 2014 se predlaga:

Predlog 1:

Izguba iz leta 2013 se pokrije v celoti na način, da se razlika v višini 38.545 EUR, ki je ni bilo možno realizirati na tržni dejavnosti, pokrije s presežkom prihodkov nad odhodki javne službe. Preostanek presežka prihodkov nad odhodki na javni službi v letu 2014, v višini 18.691 EUR, se nameni za izvajanje tekoče dejavnosti javne gozdarske službe v letu 2015.

2014	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
	PLAN 2014	PLAN 2014	PLAN 2014
PRESEŽEK	419.746	204.970	624.716
Predlog pokritja namenska sredstva MKGP	362.510	40.000	
Predlog pokritja - presežek tekočega leta	0	204.970	
STANJE 2014	57.236	-38.545	18.691
predlog pokritja 1	-38.545	38.545	0
OSTANE PRESEŽEK 2014	18.691		

Predlog 2:

Sredstva za pokritje preostanka izgube iz leta 2013 ZGS zagotovi na tržni dejavnosti v letu 2015. Presežek prihodkov nad odhodki na javni službi v letu 2014, v višini 57.236 EUR, se nameni za izvajanje tekoče dejavnosti v letu 2015.

Po določilih 30. členom Sklepa o organizaciji in začetku dela ZGS (Ur.l. RS 72/93, 112/06, 97/12), presežek prihodkov nad odhodki uporablja ZGS za izvajanje in razvoj svoje dejavnosti, nabavo opreme, investicije in investicijsko vzdrževanje premoženja s katerim upravlja. Presežek prihodkov nad odhodki se ugotavlja ločeno za dejavnost javne službe i za tržno dejavnost. O načinu razpolaganja odloča ustanovitelj.

Damjan Oražem
direktor



Pripravili:
Lavra Krničar- Dremelj
mag. Sabina Kristan

Tabela 8.1. PRIHODKI IN ODHODKI ZGS PO VRSTAH DEJAVNOSTI V LETU 2014

v tisoč EUR

Prihodki in odhodki	JAVNA SLUŽBA					Tržna dejavnost centralne in območnih enot					Tržna dejavnost LPN				
	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%R/P	%R/P	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%R/P	%R/P	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%R/P	%R/P
Prihodki iz proračuna	18.782	21.369	20.769	111	97										
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	60	23	56	93	243	360	350	376	104	107	1.743	1.997	1.775	102	89
Prihodki od projektov	355	463	178	50	38		0								
Prihodki ZRSZ		410	369												
Drugi prihodki		0	13			0	0	2			85	235	303		129
Vkalkulirani prihodki ZNIRPJU	1.214					6					80				
CELOTNI PRIHODKI	20.411	22.265	21.385	105	96	366	350	378	103	108	1.908	2.232	2.078	109	93
Stroški blaga, materiala in storitev, zalog	2.234	3.451	3.137	140	91	103	119	111	108	93	699	839	654	94	78
Stroški dela	17.228	18.694	17.687	103	95	212	220	112	53	51	1.118	1.140	1.048	94	92
Amortizacija	0	60	63			15	7	20	133		47	1			
Drugi stroški	32	45	33	103	73	3	4	1			13	18	14	108	78
Finančni odhodki	24	15	31								4	0	2	50	
Drugi odhodki	2		14					2			305	188	269		
Prevrednotovalni odhodki															
Vkalkulirani odhodki ZNIRPJU	1.214					6					80				
CELOTNI ODHODKI	20.734	22.265	20.965	101	94	339	350	246	73	70	2.219	2.232	1.988	90	89
PRESEŽEK PRIHODKOV			420			27		132					90		
PRESEŽEK ODHODKOV	-323	0									-311				

Tabela 8.2. PREGLED REALIZACIJE STROŠKOV SLUŽBENIH POTI V TUJINO 2014

Zap.št.	Država	Št.udel.	Mesec	Skupni stroški	Namen
1	Turčija	1	januar	262	Uvodni sestanek partnerjev v projektu ForestWET
2	Italija	1	januar	77	Letni sestanek skupine SCALP, monitoring risa v Alpah
3	Hrvaška	1	januar	31	Udeležba na dvostranskem srečanju SLO-HR v okviru PUN 2000
4	Italija	1	januar	16	Udeležba na gozdarski smučarski tekmi AA
5	Hrvaška	1	januar	21	Udeležba na dvostranskem srečanju SLO-HR v okviru PUN 2000
6	Italija	1	marec	138	Ogled dobre prakse delovanja LAS, vodenje delavnice za LAS
7	Finska	1	marec	5	smučarsko tekmovanje
8	Italija	1	marec	0	Udeležba na okoljski delavnici COHEIRS
9	Dunaj	1	marec	215	Udeležba na rednem sestanku NP 4 in 5
10	Dunaj	1	april	123	Udeležba na sestanku - NEWFOR
11	Dunaj	1	april	123	Udeležba na sestanku - NEWFOR
12	Dunaj	1	april	134	Udeležba na sestanku - NEWFOR
13	Francija	1	april	487	udeležba na svet. Razstavi medvedjih vrst
14	Švica	1	april	436	udeležba na delavnici o upravljanju in LIFE projektih
15	Slovaška	1	april	191	dogovori v vezi s projektom LIFE + ris
16	Slovaška	1	maj	96	dogovori v vezi s projektom LIFE + ris
17	Nemčija	1	april	0	ogled dobre prakse pri sanaciji polomij v Nemčiji
18	Nemčija	1	maj	0	ogled dobre prakse pri sanaciji polomij v Nemčiji
19	Poljska	1	maj	0	udeležba in predstavitev članka kongres Varšave
20	Švica	1	junij		udeležba na srečanju COST, mednarodna konferenca
21	Španija	1	maj-junij	165	Udeležba na sestanku - NEWFOR
22	Avstrija	1	junij	57	usklajevanje nastajajočega LIFE projekta - ris
23	Švica	1	junij	0	obisk strokov. s področja načrt. večnamenskega gosp. z gozdovi
24	Latvija	1	junij	0	generalna skupščina CEPF
25	Avstrija	12	junij	44	izobraževanje inštruktorjev VDMŽ
26	ZDA	1	junij	1.189	izobraževanje SCGIS
27	Italija	1	julij	354	kongres WISO
28	Romunij	2	julij	743	dog. Z minist. Za doselitev risov
29	Avstrija	1	junij	63	izobraževanje inštruktorjev ZGS
30	Nemčija	6	julij	520	obisk sejma Interforot 2014
31	Avstrija	3	julij	15	ogled gospodarjenje z divjim petelinom

32	Slovaška	2	avgust	202	dogovori za doselitev risa v SLO
33	Avstrija	1	avgust	44	spremljanje pošiljke fazanov
34	Italija	1	september	248	del. Srečanje projekt Recharge Green
35	Španija	1	september	973	sestane partnerjev projekt Forest net
36	Italija	1	september	245	zaključna konferenca
37	ZDA	1	september	2.936	svet.gozd.kongres,del.srečanje Recharge Green
38	ZDA	1	oktober	2.621	svet.kongres IUFRO
39	Srbija	1	oktober	78	sejem lova in ribolova
40	Grčija	3	oktober	2.515	svetovna medvedja konferenca
41	Avstrija	1	oktober	20	delavnica projekt PUN 2000
42	Madžarska	1	oktober	68	delavnica PUN 2000
43	Avstrija	1	oktober	237	KONFERENCA Alpine Space
44	Francija	2	oktober	787	sestane projekt Recharge Green
45	Nemčija	1	oktober	1.460	praksa v gozd.podjetju v Nemčiji
46	Avstrija	1	oktober	158	KONFERENCA Alpine Space
47	Nemčija	1	november	151	sestane projektnih o partnerjev
48	Avstrija	1	november	143	sestane projekta Recharge Green
49	Nemčija	1	november	152	sestane proj.partnerjev
50	Nemčija	1	november	889	praksa v gozd.podjetju v Nemčiji
51	Romunija	2	november	483	sestane projekt A5C
52	Avstrija	2	november	579	sestane projektne skupine Newfor
53	Italija	1	november	0	delovno srečanje COST
54	Italija	1	december	337	sestane partnerjev projekt Holistic
55	Švica	1	december	732	udeležba na delavnici o upravljanju in LIFE projektih
56	Avstrija	1	december	41	razgovor o sodelovanju v letu 2015
57	Italija	1	december	482	predstavitve upravljanja z volkom
		82		22.085	

Tabela 8.3. ANALITIČNI PRIKAZ REALIZACIJE STROŠKOV CENTRALNE IN OBMOČNIH ENOT ZGS V LETU 2014

KONTO	NAZIV	Real	Plan 2014	Plan 2014	Plan	Real. 2014	Real. 2014	Real.	%	%
		2013	JS	trg	SKUPAJ	JS	trg	SKUPAJ	R/R14	R/P14
4	STROŠKI IN ODHODKI	21.072.476	22.265.325	350.000	22.615.325	20.965.212	247.358	21.212.570	101	94
460	STROŠKI MATERIALA	548.491	1.023.897	44.240	1.068.137	1.010.601	27.906	1.038.507	189	97
4600	Stroški materiala	56.982	75.000	1.240	76.240	82.519	4.865	87.384	153	115
4601	Stroški pomožnega materiala	2.196	3.500	0	3.500	1.845	0	1.845	84	53
4602	Stroški energije	394.456	430.000	30.500	460.500	389.403	13.585	402.988	102	88
4603	Stroški nadomest.delov, in materiala za vzdrževanje	1.843	47.847	2.000	49.847	1.513	9.172	10.685	0	21
4604	Odpisi drobnega inventarja	39.986	380.030	9.200	389.230	447.900	0	447.900		115
4605	Stroški strokovne literature, internega glasila, revij	9.099	9.000	500	9.500	11.831	140	11.971	132	126
4606	Stroški pisarniškega materiala in tiskovin	42.025	76.720	700	77.420	74.044	0	74.044	176	96
4609	Drugi stroški materiala	1.904	1.800	100	1.900	1.546	144	1.690	89	89
461	STROŠKI STORITEV	1.789.419	2.427.530	74.260	2.501.790	2.126.407	81.833	2.208.240	123	88
4610	Stroški storitev opravljanja dejavnosti	275.400	295.600	6.500	302.100	282.398	458	282.856	103	94
4611	Stroški storitev tekočega vzdrževanja ter najemnin	520.245	560.000	25.000	585.000	636.409	15.159	651.568	125	111
4612	Stroški zavarovanih premij ter plačilnega prometa	55.042	62.000	1.800	63.800	54.444	502	54.946	100	86
4613	Stroški storitev izobraževanja, zdravstvene storitve	180.949	265.000	12.000	277.000	78.480	52.069	130.549	72	47
4614	Stroški komunalnih in prevoznih storitev	59.720	65.000	5.000	70.000	65.427	4.192	69.619	117	99
4615	Povračila stroškov v zvezi z delom	656.308	1.131.900	19.000	1.150.900	965.129	9.066	974.195	148	85
4616	Stroški storitev fizičnih oseb, sejnine, avtorski honorarji	32.034	39.500	960	40.460	29.004	0	29.004	91	72
4617	Reprezentanca, lastniki gozdov, javnost	2.283	1.500	3.500	5.000	1.684		1.684	74	34
4619	Stroški drugih storitev	7.438	7.030	500	7.530	13.432	387	13.819	186	184
462	AMORTIZACIJA	14.794	60.000	7.500	67.500	62.809	20.280	83.089	562	123
4620	Amort.neopredmetenih dolgor. sred.in opredm.osn.sred.v upra	598.423	640.000	7.500	647.500	615.687	20.696	636.383	106	98
4629	Zmanjšanje amortizacije v breme vira	-583.629	-580.000		-580.000	-552.878	-416	-553.294	95	95
464	STROŠKI DELA	18.512.358	18.693.698	220.000	18.913.698	17.687.473	112.246	17.799.719	96	94
4640	Plače zaposlenih	14.264.472	14.463.582	184.600	14.648.182	13.754.064	89.858	13.843.922	97	99
4641	Nadomestila plač zaposlenih	187.560	185.200	1.745	186.945	186.106	3.040	189.146	101	101
4642	Stroški povračil zaposlenim	1.020.683	1.324.575	3.255	1.327.830	1.132.953	3.812	1.136.765	111	86
4643	Dodatno KPIZ	160.136	77.889	350	78.239	82.137	319	82.456	51	105
4644	Regres za LP	534.128	276.693		276.693	288.704	346	289.050	54	104
4645	Stroški drugih prejemkov zaposlenih	58.714	0		0	45.692	0	45.692	78	
4646	Prispevki od plač, nadomestil in drugih prejemkov zaposlenih	2.270.139	2.346.509	30.050	2.376.559	2.197.817	14.871	2.212.688	97	93
4647	Druge dajatve od plač in nadomestil in drugih prejemkov	16.526	19.250		19.250	0		0	0	0
465	DRUGI STROŠKI	35.023	45.200	4.000	49.200	33.226	2.419	35.645	102	72
467,8,9	FINANČNI ODHODKI IN DRUGI ODHODKI	172.391	15.000		15.000	44.696	2.674	47.370	27	316

Tabela 8.4. Stroški projektov glede na vir financiranja v letu 2014

PROJEKT	STM	STROŠEK DELA SKUPAJ	STROŠEK DELA ZUNANJI VIR	STROŠEK DELA VIR ZGS	STROŠEK MATERIALA IN STORITEV SKUPAJ	STROŠEK MATERIALA IN STORITEV ZUNANJI VIR	STROŠEK MATERIALA IN STORITEV VIR ZGS	STROŠEK DELA, MATERIALA IN STORITEV SKUPAJ
1	2	3=4+5	4	5	6=7+8	7	8	9=3+6
Wetman	A2B	186	93	93	11.427	497	10.930	11.612
Recharge Green	A2C	53.951	41.003	12.948	9.062	6.887	2.175	63.013
PUN 2000	A2D	44.900	26.042	18.858	5.117	2.968	2.149	50.017
Rubike	A2E	0	0	0	876	744	131	876
Life Kočevsko	A2F	14.366	12.714	1.652	13.846	12.254	1.592	28.212
Green4Grey	A2G	1.166	1.042	124	73	65	8	1.239
Life Genmon	A34	618	391	227	196	124	72	814
Newfor	A4B	20.898	15.883	5.016	6.180	4.697	1.483	27.078
Simwood	A4E	5.944	4.458	1.486	440	330	110	6.383
Life Bear	A5C	32.232	29.460	2.772	6.439	5.885	554	38.671
Comenius	A8A	1.281	1.281	0	5.109	5.109	0	6.391
Forestvet	A89	5.732	4.299	1.433	2.013	1.510	503	7.745
Pretekli projekti				0	2.641		2.641	2.641
Skupaj		181.274	136.666	44.609	63.417	41.069	22.348	244.692

Tabela 8.5. Pregled prevoženih kilometrov po organizacijskih enotah v letu 2014

OBMOČNA ENOTA	PREVOŽ.KM	JANUAR	FEBRUAR	MAREC	APRIL	MAJ	JUNIJ	JULIJ	AVGUST	SEPTEMBER	OKTOBER	NOVEMBER	DECEMBER	SKUPAJ
CENTRALNA ENOTA	v območju	1.188	1.134	1.025	1.857	2.595	3.674	1.951	1.044	3.321	2.419	1.841	3.244	25.293
	izven območja													0
	sl.vozila	4.690	4.283	6.046	7.121	8.176	5.891	6.975	7.006	7.829	7.782	6.487	7.254	79.540
	SKUPAJ	5.878	5.417	7.071	8.978	10.771	9.565	8.926	8.050	11.150	10.201	8.328	10.498	104.833
TOLMIN	v območju	5.452	7.545	9.390	11.747	13.352	12.941	13.943	13.974	15.062	17.899	17.911	15.235	154.451
	izven območja	0	0	0	298	105	0	0	0	0	0	0	0	403
	sl.vozila	11.059	11.408	12.507	12.123	12.034	12.409	12.227	11.062	13.959	13.417	11.005	10.496	143.706
	SKUPAJ	16.511	18.953	21.897	24.168	25.491	25.350	26.170	25.036	29.021	31.316	28.916	25.731	298.560
BLED	v območju	10.220	5.314	9.574	12.035	12.990	14.422	16.329	12.185	15.995	16.050	15.333	7.310	147.757
	izven območja				288	653	75			169				1.185
	sl.vozila	6.775	5.068	5.305	6.200	6.188	6.322	6.617	6.198	6.348	6.940	6.583	7.065	75.609
	SKUPAJ	16.995	10.382	14.879	18.523	19.831	20.819	22.946	18.383	22.512	22.990	21.916	14.375	224.551
KRANJ	v območju	8.607	2.394	13.335	11.965	12.317	13.034	12.777	12.280	14.218	27.568	19.352	11.273	159.120
	izven območja	0	65	191	65	1.653	427	65	0	116	48	403	582	3.615
	sl.vozila	7.617	7.288	8.197	9.304	9.162	9.369	10.119	8.984	9.859	11.030	8.935	8.563	108.427
	SKUPAJ	16.224	9.747	21.723	21.334	23.132	22.830	22.961	21.264	24.193	38.646	28.690	20.418	271.162
LJUBLJANA	v območju	13.571	13.112	16.265	16.166	17.951	17.444	18.504	18.288	20.502	29.824	29.409	12.454	223.490
	izven območja			492	1.134	466	223	496	174	280	1.548	564	570	5.947
	sl.vozila	14.591	13.848	16.324	16.788	17.730	16.537	17.423	17.492	20.699	21.348	17.820	15.706	206.306
	SKUPAJ	28.162	26.960	33.081	34.088	36.147	34.204	36.423	35.954	41.481	52.720	47.793	28.730	435.743
POSTOJNA	v območju	8.165	8.410	14.592	18.450	15.613	18.467	19.559	18.560	20.187	23.615	18.866	11.502	195.986
	izven območja	0									126	64		190
	sl.vozila	6.303	6.865	8.032	8.723	8.516	8.276	10.195	9.393	10.358	10.671	8.492	8.176	104.000
	SKUPAJ	14.468	15.275	22.624	27.173	24.129	26.743	29.754	27.953	30.545	34.412	27.422	19.678	300.176
KOČEVJE	v območju	5.492	8.533	14.376	21.949	23.933	18.528	18.357	22.434	22.696	27.164	21.652	3.906	209.020
	izven območja			95		83			438	526				1.142
	sl.vozila	7.519	6.984	7.862	10.079	9.742	10.923	11.610	10.690	10.398	10.433	9.219	8.225	113.684
	SKUPAJ	13.011	15.517	22.333	32.028	33.758	29.451	29.967	33.562	33.620	37.597	30.871	12.131	323.846
NOVO MESTO	v območju	10.280	8.397	12.999	12.339	17.797	16.004	17.687	15.330	19.400	22.315	24.843	19.863	197.254
	izven območja	0	0	0	160	0	0	0	0	325	0	962	312	1.759
	sl.vozila	9.301	7.826	10.532	10.416	12.051	12.624	11.868	10.794	11.663	12.422	10.999	11.287	131.783
	SKUPAJ	19.581	16.223	23.531	22.915	29.848	28.628	29.555	26.124	31.388	34.737	36.804	31.462	330.796
	v območju	6.665	6.728	7.164	8.197	9.103	9.474	9.346	10.168	11.442	12.537	18.531	13.314	122.669

BREŽICE	izven območja	418	897	489	0	920	0	0	0	534	0	382	200	3.840
	sl.vozila	11.041	7.436	12.514	14.368	14.766	12.638	15.545	11.970	13.539	14.323	12.289	12.626	153.055
	SKUPAJ	18.124	15.061	20.167	22.565	24.789	22.112	24.891	22.138	25.515	26.860	31.202	26.140	279.564
CELJE	v območju	9.052	7.406	10.635	9.961	10.692	9.898	11.610	10.518	20.608	20.360	20.080	8.767	149.587
	izven območja					54	377			206		996	20	1.653
	sl.vozila	7.531	6.969	8.292	8.091	9.168	8.948	8.631	8.733	10.641	10.372	7.600	8.287	103.263
	SKUPAJ	16.583	14.375	18.927	18.052	19.914	19.223	20.241	19.251	31.455	30.732	28.676	17.074	254.503
NAZARJE	v območju	6.121	5.712	7.310	7.341	6.897	6.920	6.375	6.328	17.176	23.805	14.992	5.906	114.883
	izven območja													0
	sl.vozila	4.356	3.429	4.069	5.439	5.115	5.763	6.255	6.040	6.784	7.019	6.282	4.514	65.065
	SKUPAJ	10.477	9.141	11.379	12.780	12.012	12.683	12.630	12.368	23.960	30.824	21.274	10.420	179.948
SLOVENJ GRADEC	v območju	8.013	8.455	12.479	17.481	20.774	13.474	13.863	13.023	17.687	20.805	16.187	14.659	176.900
	izven območja	463			235	252		55		106	122	606	1.304	3.143
	sl.vozila	6.470	5.464	6.062	7.435	7.988	8.352	8.356	8.007	8.781	8.189	6.989	7.360	89.453
	SKUPAJ	14.946	13.919	18.541	25.151	29.014	21.826	22.274	21.030	26.574	29.116	23.782	23.323	269.496
MARIBOR	v območju	9.345	9.655	13.066	12.748	15.665	13.811	16.998	15.007	18.470	23.603	21.895	18.631	188.894
	izven območja	0	292	292	0	0	0	0	0	0	596	0	0	1.180
	sl.vozila	9.557	9.709	11.923	13.837	12.588	13.397	13.638	13.659	13.342	12.691	11.563	10.601	146.505
	SKUPAJ	18.902	19.656	25.281	26.585	28.253	27.208	30.636	28.666	31.812	36.890	33.458	29.232	336.579
MURSKA SOBOTA	v območju	4.434	3.530	5.282	3.155	2.764	3.136	2.894	2.061	3.157	7.139	10.792	8.706	57.050
	izven območja													0
	sl.vozila	6.976	5.106	6.695	6.633	5.084	5.888	5.645	4.463	6.452	6.816	6.998	6.557	73.313
	SKUPAJ	11.410	8.636	11.977	9.788	7.848	9.024	8.539	6.524	9.609	13.955	17.790	15.263	130.363
SEŽANA	v območju	6.567	6.005	7.434	7.583	7.370	7.706	9.511	7.577	10.215	11.670	11.393	7.397	100.428
	izven območja	0	488	598	671	1.008	68	0	14	70	0	1.140	116	4.173
	sl.vozila	5.948	6.392	6.637	7.428	6.856	6.292	6.483	5.651	7.539	7.082	5.616	6.647	78.571
	SKUPAJ	12.515	12.885	14.669	15.682	15.234	14.066	15.994	13.242	17.824	18.752	18.149	14.160	183.172
SKUPAJ VSE OE		233.787	212.147	288.080	319.810	340.171	323.732	341.907	319.545	390.659	449.748	405.071	298.635	3.923.292

Tabela 8.6: Stroški izvedbe nalog s področja zavarovanih živalskih vrst v letu 2014

VRSTA STROŠKA	SKUPAJ
PLAČE IN DRUGI IZDATKI	
ŠKODE	27.148
INTERVENCIJSKA SKUPINA	35.665
MONITORING V LPN	44.422
LPN Jelen	18.829
LPN Medved	15.043
LPN Snežnik Kočevska Reka	9.351
LPN Ljubljanski vrh	826
CE, OE	374
OSTALA DELA	18.331
SKUPAJ	125.566
PRISPEVKI IZ SREDSTEV DELODAJALCA	
ŠKODE	4.374
INTERVENCIJSKA SKUPINA	5.330
MONITORING V LPN	6.035
LPN Jelen	2.570
LPN Medved	2.003
LPN Snežnik Kočevska Reka	1.279
LPN Ljubljanski vrh	124
CE, OE	58
OSTALA DELA	2.778
SKUPAJ	18.517
KILOMETRINE	
ŠKODE	14.706
INTERVENCIJSKA SKUPINA	1.903
MONITORING	143
OSTALA DELA	4.830
SKUPAJ	21.582
DRUGI STROŠKI (tisk, oprema, dnevnice, cest ...)	
SKUPAJ	17.019
SKUPAJ STROŠKI 2014	182.683
polovica 3/4 plačnih nesorazmerij	6.287
SKUPAJ	188.970

8.7. REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV LOVIŠČ S POSEBNIM NAMENOM V LETU 2014

LPN SKUPAJ

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	1.798.965	1.981.775	1.762.295	98	89
ostali prihodki	150.649	235.232	328.991	218	140
povečanje/zmanjšanje zalog	-41.155	15.000	-12.905	31	-86
subvencije, sredstva za kritje izgube		230.283			
SKUPAJ PRIHODKI	1.908.459	2.462.290	2.078.381	109	84
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	1.040.621	1.013.331	938.940	90	93
drugi osebni prejemki	147.617	126.903	108.956	74	86
material in storitve	487.498	600.957	467.151	96	78
biotehniška vlaganja	211.622	237.321	187.814	89	79
ostali odhodki	332.175	206.675	283.279	85	0
SKUPAJ ODHODKI	2.219.533	2.185.187	1.986.140	89	91
Amortizacija in investicije	0	46.820	618	0	0
Poslovni izid	-311.074	230.283	91.623	0	0

LPN RAZOR-PRODI

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	17.228	14.700	20.007	116	136
ostali prihodki	1.027	450	1.227	119	273
SKUPAJ PRIHODKI	18.255	15.150	21.234	116	140
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	1.229	1.066	1.208	98	113
drugi osebni prejemki	17	0	0	0	0
material in storitve	5.287	6.365	4.988	94	78
biotehniška vlaganja	704	200	1.443	205	721
ostali odhodki	388	0	783	0	0
SKUPAJ ODHODKI	7.625	7.631	8.422	110	110
Amortizacija in investicije	0	7.519		0	0
Poslovni izid	10.630	0	12.812	121	0

LPN JELEN

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	222.949	233.000	211.328	95	91
ostali prihodki	40.838	54.540	114.976	282	211
SKUPAJ PRIHODKI	263.787	287.540	326.304	124	113
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	115.849	133.275	111.399	96	84
drugi osebni prejemki	17.775	17.682	14.973	84	85
material in storitve	100.296	103.560	98.697	98	95
biotehniška vlaganja	26.146	31.500	25.357	97	80
ostali odhodki	16.409	1.523	16.638	101	1092
SKUPAJ ODHODKI	276.475	287.540	267.064	97	93
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-12.688	0	59.240	467	0

LPN MEDVED

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	311.935	456.012	379.168	122	83
ostali prihodki	29.806	28.771	52.377	176	182
SKUPAJ PRIHODKI	341.741	484.783	431.545	126	89
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	214.402	206.841	193.453	90	94
drugi osebni prejemki	31.489	19.734	18.061	57	92
material in storitve	140.637	164.548	134.800	96	82
biotehniška vlaganja	44.819	66.000	45.940	103	70
ostali odhodki	90.993	27.660	33.411	37	121
SKUPAJ ODHODKI	522.340	484.783	425.665	81	88
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-180.599	0	5.880	-3	0

LPN POHORJE

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	70.780	80.000	95.011	134	119
ostali prihodka	5.424	1.500	3.909	72	261
SKUPAJ PRIHODKI	76.204	81.500	98.920	130	121
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	48.781	44.061	45.505	93	103
drugi osebni prejemki	5.960	5.960	5.493	92	92
material in storitve	17.510	24.479	17.775	102	73
biotehniška vlaganja	2.583	4.000	2.278	88	57
ostali odhodki	2.300	3.000	2.034	0	0
SKUPAJ ODHODKI	77.134	81.500	73.085	95	90
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-930	0	25.835	35	32

LPN KOZOROG KAMNIK

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	348.271	334.000	354.665	102	106
ostali prihodka	21.481	47.000	3.757	17	8
SKUPAJ PRIHODKI	369.752	381.000	358.422	97	94
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	239.612	230.657	228.559	95	99
drugi osebni prejemki	24.457	26.513	22.139	91	84
material in storitve	65.673	92.030	66.644	101	72
biotehniška vlaganja	14.792	16.000	15.500	105	97
ostali odhodki	9.763	7.800	6.974	71	89
SKUPAJ ODHODKI	354.297	373.000	339.816	96	91
Amortizacija in investicije	0	8.000	172	0	0
Poslovni izid	15.455	0	18.434	119	0

LPN LJUBLJANSKI VRH

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	16.377	20.350	25.142	154	124
ostali prihodka	1.295	1.315	0	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	17.672	21.665	25.142	142	116
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	6.184	5.536	7.472	121	135
drugi osebni prejemki	4.826	232	494	10	213
material in storitve	4.666	14.362	5.049	108	35
biotehniška vlaganja	1.826	0	1.781	0	0
ostali odhodki	1.057	1.535	1.943	0	127
SKUPAJ ODHODKI	18.559	21.665	16.739	90	77
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-887	0	8.403	947	0

LPN ŽITNA GORA

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	22.176	35.054	24.062	109	69
ostali prihodka	1.238	0	0	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	23.414	35.054	24.062	103	69
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	9.140	14.108	8.168	89	58
drugi osebni prejemki	4.826	3.073	98	2	3
material in storitve	5.713	9.963	6.070	106	61
biotehniška vlaganja	4.255	5.150	3.698	87	72
ostali odhodki	6.659	2.760	1.098	16	40
SKUPAJ ODHODKI	30.593	35.054	19.132	63	55
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-7.179	0	4.930	-69	0

LPN SNEŽNIK

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	220.217	265.463	176.950	80	67
ostali prihodka	27.348	13.255	53.193	195	401
SKUPAJ PRIHODKI	247.565	278.718	230.143	93	83
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	144.370	138.639	118.487	82	85
drugi osebni prejemki	18.079	15.061	16.937	94	112
material in storitve	74.064	85.148	57.932	78	68
biotehniška vlaganja	15.286	18.500	9.139	60	49
ostali odhodki	43.686	21.370	22.041	50	103
SKUPAJ ODHODKI	295.485	278.718	224.536	76	81
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-47.920	0	5.607	-12	0

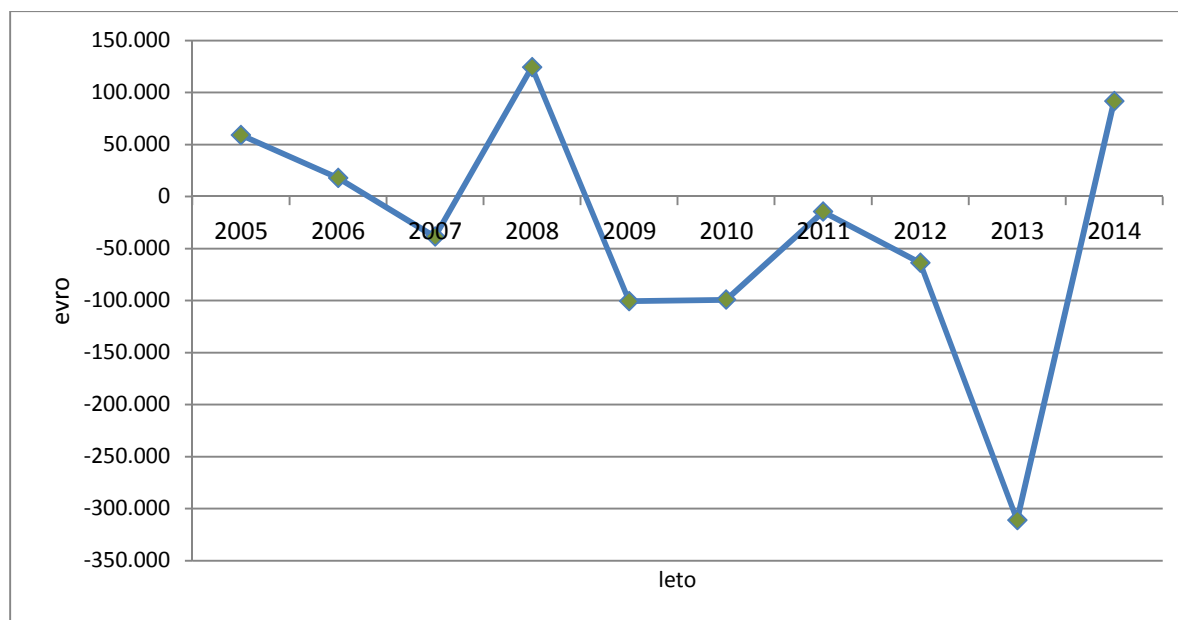
LPN FAZAN BELTINCI

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	368.953	346.435	302.654	82	87
ostali prihodka	11.899	2.480	4.692	39	189
povečanje/zmanjšanje zalog	-41.155	15.000	-12.905		
SKUPAJ PRIHODKI	339.697	363.915	294.441	87	81
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	174.464	155.251	144.167	83	93
drugi osebni prejemki	31.248	29.544	22.237	71	75
material in storitve	39.221	66.070	42.099	107	64
biotehniška vlaganja	96.420	88.800	78.453	81	88
ostali odhodki	6.708	7.750	17.904	267	231
SKUPAJ ODHODKI	348.061	347.415	304.860	88	88
Amortizacija in investicije	0	16.500	446	0	0
Poslovni izid	-8.364	0	-10.865	130	0

LPN KOMPAS PESKOVCI

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2013	Plan 2014	Real 2014	%	%
				R/R	R/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	200.079	196.761	173.308	87	88
ostali prihodki	10.293	85.921	94.860	922	0
SKUPAJ PRIHODKI	210.372	282.682	268.168	127	95
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	86.590	83.897	80.522	93	96
drugi osebni prejemki	8.940	9.104	8.524	95	94
material in storitve	34.431	34.432	33.097	96	96
biotehniška vlaganja	4.791	7.171	4.225	88	59
ostali odhodki	154.212	133.277	180.453	117	135
SKUPAJ ODHODKI	288.964	267.881	306.821	106	115
Amortizacija in investicije	0	14.801		0	0
Poslovni izid	-78.592	0	-38.653	49	0

Rezultat poslovanja LPN v obdobju 2005 - 2013



8.8. ANALITIČNI PRIKAZ REALIZACIJE STROŠKOV V LOVIŠČIH S POSEBNIM NAMENOM V LETU 2014

KONTO	NAZIV	Realizacija	Plan	Realizacija	%	%
		2013	2014	2014	R/R	R/P
4	STROŠKI IN ODHODKI	2.219.533	2.232.007	1.986.758	89	90
460	STROŠKI MATERIALA	291.405	366.548	237.295	65	81
4600	Stroški materiala	20.617	40.984	8.673	21	42
4601	Stroški pomožnega materiala	171.627	188.504	148.336	79	86
4602	Stroški energije	84.744	90.507	72.795	80	86
4603	Stroški nadomest.delov, in materiala za vzdrževanje	8.095	7.175	333	5	4
4604	Odpisi drobnega inventarja	2.571	34.505	4.370	13	170
4605	Stroški strokovne literature, revij	372	410	237	58	64
4606	Stroški pisarniškega materiala in tiskovin	2.117	3.463	1.672	48	79
4609	Drugi stroški materiala	1.262	1.000	879	88	70
461	STROŠKI STORITEV	407.715	472.383	417.670	88	102
4610	Stroški storitev opravljanja dejavnosti	57.828	79.039	60.165	76	104
4611	Stroški storitev tekočega vzdrževanja ter najemnin	51.123	69.711	80.028	115	157
4612	Stroški zavarovanih premij ter plačilnega prometa	10.296	10.884	10.223	94	99
4613	Stroški storitev izobraževanja, svetovanja,zdravstvene storitve	6.083	12.654	8.161	64	134
4614	Stroški komunalnih in prevoznih storitev	9.805	11.059	8.435	76	86
4615	Povračila stroškov v zvezi z delom	247.896	271.068	240.728	89	97
4616	Stroški storitev fizičnih oseb, sejnine, avtorski honorarji	21.459	16.719	7.680	46	36
4617	Reprezentanca, lastniki gozdov, javnost	102	600	502	84	492
4619	Stroški drugih storitev	3.123	649	1.748	269	56
462	AMORTIZACIJA	0	46.820	618		
4620	Amort.neopred. dolgor. sred.in opredm.osn.sred.v upra	88.663	136.820	78.341	57	88
4629	Zmanjšanje amortizacije v breme vira	-88.663	-90.000	-77.723	0	0
464	STROŠKI DELA	1.188.238	1.140.234	1.047.896	92	88
4640	Plače zaposlenih	864.076	850.930	782.338	92	91
4641	Nadomestila plač zaposlenih	5.181	3.655	6.615	181	128
4642	Stroški povračil zaposlenim	77.684	85.909	70.923	83	91
4643	Premije za dodatno KPIZ	12.281	8.814	5.736	65	47
4644	Regres za letni dopust	41.228	29.715	27.458	92	67
4645	Stroški drugih prejemkov zaposlenih	28.705	11.279	10.575	94	37
4646	Prisp.od plač,nadomestil plač, bonitet in drugih prej.zapos.	138.031	128.475	128.382	100	93
4647	Druge dajatve od plač,nadom.pl bonitet in drugih prej.zaposl	6.278	5.283	0	0	0
4649	Nadomestila delovna sredstva LPN	14.774	16.174	15.869	98	107
465	DRUGI STROŠKI	13.061	18.294	12.026	66	92
466	STROŠKI PRODANIH ZALOG	123	0	133	0	108
467	FINANČNI ODHODKI	13.850	0	2.287	0	17
468	IZREDNI ODHODKI	305.141	187.728	268.833	143	88

**7.9. REALIZACIJA INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA OBJEKTOV IN NABAVA
OPREME V LETU 2014**

Zap.št.	VRSTA INVESTICIJE	EUR	VIR
Računalniška oprema			
1	računalniška oprema -monitorji, računalniki)	107.009	1
2	računalniška oprema tiskalniki	2.184	1
3	računalniška oprema konfiguracija	524	1
4	programska oprema -alfresco	23.958	1
5	programska oprema - server	19.317	1
6	programska oprema - podatkovno skladišče	9.736	1
7	programska oprema - gis	4.026	1
8	programska oprema -pregledovalnik	6.537	1
9	programska oprema -arctgis	24.278	1
10	programska oprema -licence	8.422	1
11	programska oprema - mpx	5.490	1
12	programska oprema	11.385	1
13	računalniška oprema - računalniki, tiskalniki	13.026	3
14	programska oprema -licence	1.219	3
15	računalniška oprema tiskalniki	2.374	3
	Skupaj	239.483	
Prevozna sredstva			
1	službena vozila 8x	60.754	1, 2
2	službena vozila menjava	34.235	3
2	službeno vozilo -1x	22.650	3
	Skupaj	117.639	
Avdiovizualna in foto oprema			
1	kamere, fotoaparat, objektiv	27.782	3
	Skupaj	27.782	
Investicije - objekti			
1	streha - delež OE Kranj	5.874	1, 2
2	streha OE Celje	6.776	2
3	gradbeno obrtniška dela OE Tolmin	12.466	2
4	obnova hladilnice LPN Jelen	24.189	2
5	obnova hladilnice LPN Medved	53.882	2
6	Okna -OE Bled	881	3
7	obnova objekta Kranjska dolina	26.129	3
	Skupaj	130.197	
Ostala opreme			
1	klima naprave OE Ljubljana	4.169	2
2	puhalnik LPN Jelen	1.053	2
3	agregat LPN Jelen	1.491	2
4	priključek - kanalizacija LPN Fazan	3.525	3
5	Okna	881	3
6	Druga oprema projekti	5.612	
	Skupaj	16.730	
	SKUPAJ	531.831	
Vir 1	Proračun postavka 18410 - 259.300,00 EUR		
Vir 2	Proračun postavka 89610 - 134.219 EUR		
Vir 3	Projekti, amortizacija, zavarovalnica - 112.183 EUR		
Vir 3	Vložek najemnika - 26.129 EUR		

