



ZAVOD za GOZDOVE
SLOVENIJE

Centralna enota

**FINANČNI NAČRT
ZAVODA ZA GOZDOVE SLOVENIJE
ZA LETO 2014**

REBALANS

Ljubljana, junij, avgust 2014

VSEBINA

1. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA	2
1.1. Povzetek ciljev in strategij	2
1.2. Zakonske in druge podlage	4
1.3. Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene potrebnih sredstev.....	4
1.4. Uskladitev odhodkov z razpoložljivimi sredstvi in uskladitev predlogov finančnih načrtov območnih enot ZGS.....	5
1.5. Glavni poudarki in pojasnila.....	6
1.6. Pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki za leto 2013	6
2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZGS ZA LETO 2014.....	7
2.1. Izkaz prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2014	7
2.2. Izkaz prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2014 po vrstah dejavnosti	8
2.2.1. Razmejevanje odhodkov in prihodkov med javno službo in tržno dejavnost.....	8
2.3. Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2014.....	9
2.4. Izkaz računa financiranja za leto 2014	11
2.5. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb za leto 2014.....	11
3. PRIHODKI	12
3.1. Prihodki javne službe	12
3.1.1. Projekti.....	13
3.2. Prihodki tržne dejavnosti	13
3.2.1. Prihodki gozdarske tržne dejavnosti	14
3.2.2. Prihodki lovišč s posebnim namenom	15
4. ODHODKI	16
4.1. Finančno ovrednotene naloge javne službe in tržne dejavnosti	17
4.2. Odhodki javne službe in tržne dejavnosti.....	18
4.2.1. Stroški dela.....	19
4.2.1.1. Plače s prispevki delodajalca	19
4.2.1.2. Drugi osebni prejemki	20
4.2.2. Stroški materiala in storitev.....	21
4.3. Stroški projektov	22
5. INVESTICIJE INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN NABAVA OPREME	23
6. TABELE	25
6.1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov ZGS po vrstah dejavnosti za leto 2014	25
6.2. Analitični prikaz stroškov javne službe in gozdarske tržne dejavnosti za leto 2104	26
6.3. Mesečna dinamika po virih financiranja za leto 2014.....	27
6.4. Seznam potrebnih obrazcev in tiskovin za leto 2014.....	29
6.5. Finančni načrt lovišč s posebnim namenom za leto 2014	30
6.6. Analitični prikaz stroškov lovišč s posebnim namenom za leto 2014.....	35
6.7. Načrt nabave instrumentov za leto 2014.....	36
6.8. Načrt nabave zaščitnih sredstev in opreme ter zdravstvenih storitev za leto 2014	37
6.9. Letni program investicij: Potrebe po investicijskem vzdrževanju objektov in opreme za leto 2014.....	39
6.10. Predlog investicij - informatika.....	45
6.11. Izjava o zagotavljanju ločenega spremljanja dejavnosti javne službe in tržnih dejavnosti.....	46

1. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA

1.1. Povzetek ciljev in strategij

Nacionalni gozdni program navaja temeljne cilje gospodarjenja z gozdovi, ki so vsi tudi temeljno vodilo pri izvajanju nalog Zavoda za gozdove Slovenije (ZGS):

- Trajnostni razvoj gozda kot ekosistema v smislu njegove biotske raznovrstnosti ter vseh njegovih ekoloških, gospodarskih in socialnih funkcij.
- Ohranitev in razvoj populacij prostoživečih živali in njihovega okolja.
- Trajnostna raba vseh materialnih danosti gozda za lastnika, razvoj podeželja in vso družbo.
- Trajnostno upravljanje z divjadjo.
- Učinkovit sistem komuniciranja z lastniki gozdov in javnostmi, ki zagotavlja uspešno usmerjanje gozdov.
- Ugodno javno politično, zakonodajno in institucionalno okolje, ko bo podprlo trajnostno gospodarjenje z gozdovi in njihovo večnamensko rabo.

Naloga ZGS na področju javne gozdarske službe določa 56. člen Zakona o gozdovih, 19. in 20. člen Zakona o divjadi in lovstvu in 46. člen Zakona o spremembah in dopolnitvah zakona o ohranjanju narave. Nekoliko krajše jih lahko predstavimo z naslednjimi vsebinami:

Gozdnogospodarsko načrtovanje

- zbiranje in obdelava podatkov o gozdovih
- vodenje evidence izvedenih del v gozdovih
- izdelava gozdnogospodarskih načrtov
- izdaja soglasij za posege v gozdni prostor

Gojenje in varstvo gozdov

- gojitveno načrtovanje
- izbira drevja za posek
- zagotavljanje sadik in semena
- izdelava programa gojitvenih del
- izdelava sanacijskih načrtov za poškodovane gozdove
- ugotavljanje razvrednotenja gozdov
- prognozično-diagnostična služba
- izvedba ukrepov za varstvo gozdov

Naravovarstveni nadzor

Gozdna tehnika

- spremljanje sečnje in spravila lesa
- načrtovanje in trasiranje gozdnih prometnic
- priprava programov in pogodb ter spremljanje vzdrževanja gozdnih cest
- spremljanje vzdrževanja gozdnih cest
- svetovanje in izobraževanje pri izbiri tehnologije za varno in učinkovito izvajanje del v gozdovih

Gozdne živali in lovstvo

- izdelava lovsko upravljalnih načrtov
- vodenje evidenc o uplenjeni divjadi
- spremljanje biološkega ravnovesja
- določitev posebej pomembnih habitatov
- ugotavljanje škod od divjadi

Svetovanje in razvoj podeželja

- svetovanje in izobraževanje lastnikov gozdov
- izvedba tečajev, delavnic

Odnosi z javnostmi

- popularizacija gozdov in osveščanje javnosti

Prevzem vseh del, ki so financirana ali sofinancirana iz državnega proračuna.

Letni cilji so podrobneje razvidni iz Programa dela ZGS. Najpomembnejši programski cilji v letu 2014, ki so merljivi in preverljivi so sledeči:

Pričakovani obseg del za doseg ciljev v letu 2014

Vsebina	Enota	Pričakovan obseg 2013	Realizacija 2013	Pričakovan obseg 2014	Plan 2014
Gozdnogospodarsko načrtovanje					
Meritve sestojev	Število		8.694		11.544
Načrti GGE: podatki, tekst, postopek	Število		25		23
Obnova mej	km		33		6.500
Posegi v prostor	Število		3.123		3.000
Gojenje in varstvo gozdov					
Izdelava gojitvenih načrtov	ha		62.251		26.000*
Izbira drevja za posek	m ³		4.776.122		6.600.000
Izvedba gojitvenih del	ha		5.606		6.916
Izvedba varstvenih del	ur		60.324		104.760
Gozdna tehnika					
Nadzor sečišč	m ³	4.100.000	3.984.000	3.984.000	6.600.000
Gradnja gozdnih cest	km	20	17,3	17,3	120
Gradnja vlak	km	500	318	318	1.750
Vzdrževanje gozdnih cest	km	6.000	5600	5.600	6.000
Gozdne živali in lovstvo					
Izdelava letnih lovsko upravljaljskih načrtov	Število		15		15
Svetovanje in razvoj podeželja					
Tečajji, delavnice	Število		159		200
Individualno svetovanje	Število	60.000	83.072	60.000	
Prirreditve za lastnike gozdov	Število		65		90
Prispevki v medijih za lastnike gozdov	Število		138		200
Študijski krožki	Število		6		3
Prirreditve za mladino	Število		496		500
Odnosi z javnostmi					
Prirreditve za drugo javnost			228		180
Prispevki v medijih za javnost			284		200
Lovišča s posebnim namenom					
Odstrel in izgube temeljnih vrst divjadi		6.000	5.617	6.000	
Ukrepi v okolju divjadi	ha		1.213		800
Položena krma za divjad	t		1.653		2.170

Opomba: Podatki vključujejo dela na sanaciji gozdov

*Predvidena je izdelava prilagojenih gojitvenih načrtov za 400.000 ha poškodovanih gozdov

Planirane količine na področjih lovstva in gozdne tehnike bodo znane po sprejemu in potrditvi:

- letnih načrtov LPN,
- podpisu tripartitnih pogodb z občinami.

1.2 Zakonske in druge podlage

Finančni načrt ZGS za leto 2014 je pripravljen na podlagi predpisov:

- Zakon o gozdovih (Ur.l.RS, št. 30/93 s spremembami do 110/2007, 61/2010-Odl.US:U-2-88/08-14).
- Sklep o organizaciji in začetku dela Zavoda za gozdove Slovenije (Ur.l.RS št. 72/93, 112/26).
- Zakon o zavodih (Ur.l.RS, št. 12/91, 8/96, 36/2000, 127/2006).
- Zakon o divjadi in lovstvu (Ur.l.RS št. 16/2004 s spremembami do 17/2008).
- Zakon o javnih financah (Ur.l.RS št. 79/99 s spremembami do 38/2010).
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99 in 30/2002) in podzakonski predpisi
- Zakon o ohranjanju narave (Ur.l. št. 67/02 s spremembami do 8/2010).
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur. l. RS št. 91/00 in 122/2000).
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. št. 54/02 s spremembami do 112/2009, aneks 3 in 4-89/2010).
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna (Ur.l.RS, št. 56/2000 s spremembami do 112/2009).
- Aneks št. 2 h Kolektivni pogodbi za javni sektor (Ur.l. št. 91 z dne 13.11.2009).
- Zakon o intervencijskih ukrepih zaradi gospodarske krize (Ur.l.št. 98/09, 94/2010).
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Ur.l.št. 40/2012 s spremembami).
- Zakon o izvrševanju proračunov za leti 2014 in 2015 (Ur.l.št.101/2013) s spremembami.
- Zakonom o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur.l.RS, št.103/13).
- Izhodišča za pripravo Finančnega načrta in Programa dela za leto 2014 št. 014-137/2013/1, z dne 15.01.2014 in 014-/2013/3 z dne 22.01.2014.
- Izhodišča za pripravo Rebalansa finančnega načrta in programa dela št. 014-137/2013, z dne 16.06. 2014 in dopolnitev z dne 28.08.2014.
- Drugi predpisi, ki urejajo finančno poslovanje, Sklepi Vlade Republike Slovenije in navodila MKO.
- Cenik ZGS.

1.3 Izhodišča in kazalci, na katerih temeljijo izračuni in ocene potrebnih sredstev

Kazalcev, s katerimi merimo uresničitev zastavljenih ciljev, je pri tako obsežnih in pestrih nalogah veliko. Podrobneje so razvidni iz letnih programov dela in poročil o delu ZGS. Najpomembnejši so:

- število tečajev in drugih oblik izobraževanja lastnikov gozdov,
- število dejavnosti za javnost in strokovnih prispevkov za medije,
- število izdelanih gozdnogospodarskih načrtov,
- površina gozdov, na kateri so bile opravljene meritve gozdnih sestojev in obnovljene meje ureditvenih enot,
- število izdanih soglasij oziroma odklonitev soglasij v zvezi s posegi v gozdni prostor,
- površina gozdov, za katere so izdelani gozdno gojitveni načrti,
- količina izbranega drevja za posek in število izdanih odločb za posek, nego in varstvo gozdov,
- količinski in vrednostni obseg izvedenih gojitvenih in varstvenih del,
- število pregledanih sečišč in drugih delovišč v gozdu,
- dolžina vzdrževanih gozdnih cest,
- število izdelanih lovskogojitvenih načrtov območij,
- letni odstrel divjadi v LPN.

Izračuni in ocene potrebnih sredstev temeljijo tudi na :

- številu in strukturi zaposlenih in izračunu plač v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju, Kolektivno pogodbo za gozdarsko dejavnost in Pravilnikom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v ZGS,
- analizi, evidenci porabe delovnega časa ZGS v preteklih obdobjih,
- makroekonomskih in drugih izhodiščih, ki jih je sprejela Vlada RS,
- višini razpoložljivih sredstev v skladu z višino določeno v Proračunu Republike Slovenije za leto 2014,
- Načrtu sanacije gozdov poškodovanih v žledolomu od 30 januarja do 10 februarja 2014.

1.4. Uskladitev odhodkov z razpoložljivimi sredstvi in uskladitev predlogov finančnih načrtov območnih enot

ZGS je decembru 2013 pripravil Predlog programa dela, ki je vseboval načrtovan obseg nalog, ki so bile tudi finančno ovrednotene. Ob upoštevanju stroškov dela, vključno z višino potrebnih sredstev za odpravo prve polovice tretje četrtine nesorazmerij in materialnimi stroški v višini 12,4 %, bi ZGS potreboval 19.631.295 EUR. Predlog je bil posredovan ministrstvu za kmetijstvo in okolje (MKO).

Razpoložljiva proračunska sredstva za izvajanje javne gozdarske službe za leto 2014 so v primerjavi z letom 2013 nižja za 6%, kar znaša nominalno 1,1 mio EUR. ZGS je pri pripravi Programa dela in Finančnega načrta za leto 2014 v celoti upošteval Izhodišča za pripravo Programa dela in Finančnega načrta za leto 2014, ki jih je posredovalo Ministrstvo za kmetijstvo in okolje (izhodišča MKO). V stroške dela so vključena tudi sredstva potrebna za izplačilo prve polovice tretje četrtine nesorazmerij v skladu z Zakonom o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur.l.RS, št.103/13). Zaradi uskladitve so bili izvršeni dodatni rezi na postavkah materialnih stroškov, načrtovano je bilo, da bo ZGS zaposlene in s tem posledično stroške dela, pa bi ZGS med letom razporejal na projekte in nove tržne dejavnosti. Potrebno je poudariti, da je ZGS je z ukrepi v zadnjih 3 letih nominalno znižal materialne stroške za več kot 1 mio EUR, stroške dela pa za 2 mio EUR.

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 MKO dne 07.02. izdalo Sklep št. 014-137/2013, o soglasju k Finančnemu načrtu ZGS za leto 2014.

Ključni razlog zaradi katerega je bilo potrebno pripraviti rebalans Finančnega načrta ZGS za 2014 je bil žledolom, ki je med 30 januarjem in 10 februarjem prizadel slovenske gozdove.

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 ZGS za odpravo 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.

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 (zavod) je sklenil pogodbo o izvajanju programa javnega dela, s katero se je zavezal, da bo zaposlil skupno 124 brezposelnih oseb. Načrtovana vrednost pogodbe za sredstva, ki jih zagotavlja zavod za obdobje 2 let znaša 1.146.328 EUR.

ZGS je bilo v delu, ki se nanaša na javno gozdarsko službo, s prerazporeditvijo proračunskih sredstev zagotovljenih tudi dodatnih 588.887 EUR za odpravo prve polovice $\frac{3}{4}$ plačnih nesorazmerij in zakonitih zamudnih obresti, ki je bila izplačana v februarju 2014.

1.5. Glavni poudarki in pojasnila

- V skladu z 5. točko 48. člena Zakona o izvrševanju Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415), morajo posredni uporabniki državnega proračuna posredovati sprejete finančne načrte v soglasje pristojnemu ministrstvu najkasneje v 60 dneh po prejemu izhodišč določenih v 2 in 3 točki omenjenega zakona.
- Sredstva za izvajanje nalog javne gozdarske službe v letu 2014 se bodo zagotavljala na podlagi pogodbe o financiranju javne gozdarske službe, ki bo sklenjena z MKO. Financiranje javne službe iz področja zavarovanih živalskih vrst, ki je tudi v pristojnosti MKO, mora potekati po enakem sistemu kot za gozdarski del javne službe, torej s pogodbo in mesečno določeno dinamiko prilivov.
- Skladno s 1 točko 5. člena Navodil o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega proračuna (Ur. l. RS št. 91/00 in 122/00), so podatki v Finančnem načrtu ZGS prikazani v primerjavi z realizacijo prejemkov in izdatkov v za leto 2013 in realizacijo v preteklem letu.
- Skladno s 3. členom omenjenih navodil je sestavni del Finančnega načrta tudi izkaz računa finančnih terjatev in naložb in izkaz računa financiranja. ZGS v letu 2014 finančnih naložb ne načrtuje.
- Prvenstveno bo ZGS v skladu z razpoložljivimi sredstvi zagotavljal kvalitetno in kvantitetno izvedbo nalog, ki jih nalaga zakonodaja. Naloge so v obsegu in vrednosti usklajene s prejetimi izhodišči in podrobneje navedene v Programu dela ZGS za leto 2014.
- V letu 2014 bo ZGS usmerjen h kandidiranju na razpise za pridobitve novih projektov, angažiral se bo tudi pri pridobitvi drugih prihodkov na trgu.
- Mesečno se bo spremljalo izvajanje programa dela in finančnega načrta po organizacijskih enotah in loviščih s posebnim namenom. Zaradi omejitev finančnih sredstev bo posebna pozornost namenjena mesečni dinamiki porabe sredstev na postavkah tekočih materialnih stroškov in zagotavljanju tekoče likvidnosti.
- Finančnemu načrtu ZGS je priložena izjava o zagotavljanju ločenega računovodskega spremljanja dejavnosti javne službe, tržne in druge dejavnosti. Dodatna pojasnila v zvezi z uporabo sodil pri razporejanju sredstev, obveznosti do virov sredstev, prihodki in odhodki so podana v točki 2.2.1. Sodila je v letu 2010 pregledal zunanji državni revizor in k njim izdal pozitivno mnenje.

1.6. Pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki za leto 2013

ZGS je na podlagi predhodnih usklajevanj z Ministrstvom za kmetijstvo in okolje (MKO), prejel Dopolnitev izhodišč za pripravo Rebalansa finančnega načrta ZGS za leto 2014, s katerimi se za izvajanje pokrivanja presežka odhodkov nad prihodki v letu 2014, ki ga ZGS izkazuje v letu 2013, namenjajo proračunska sredstva v skupni višini 362.510 EUR. Od tega se nameni za kritje izgube na javni gozdarski službi 257.312 EUR, za kritje soudeležbe na projektih, ki se izvajajo v okviru javne gozdarske službe 65.198 EUR in za naloge LPN s posebnim namenom, ki se pod pogoji javne službe izvajajo v skladu z Zakonom o divjadi in lovstvu 40.000 EUR. Preostanek izgube se pokrije iz v letu 2014 prejetih nakazil za neposredna plačila in nadomestil za izplačane škode od divjadi v višini 160.052 EUR, ter s tržne dejavnosti Zavoda za gozdove Slovenije v letu 2014 v višini 83.463 EUR.

ZGS je navedene dopolnitve vključil v Rebalans Finančnega načrta za leto 2014.

2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZGS ZA LETO 2014

2.1.: Izkaz prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2014

členitev skupine kontov	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Realizacija 2012	Realizacija 2013	PLAN 2014	%	%
						P/R	P/R
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	22.764.221	22.601.671	25.321.264	111	112
760	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	22.762.999	22.642.826	25.306.264	111	112
	Povečanje vrednosti zalog	862	1.222	-41.155	15.000		
761	Prihodki od prodaje materiala in blaga	864					
762	FINANČNI PRIHODKI	865	1.219	1.141			
763	DRUGI PRIHODKI	866	106.767	57.773	132.093	124	229
	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867		25.400			
del 764	Drugi prevrednotevalni prihodki	868		25.400			
	CELOTNI PRIHODKI	870	22.872.207	22.685.985	25.453.357	111	112
	STROŠKI BLAGA MATERIALA IN STORITEV	871	3.214.060	3.037.152	4.408.858	137	145
del 466	Nabavna vrednost prodanega materiala	872	173	123			
460	Stroški materiala	873	963.457	839.895	1.434.685	149	171
461	Stroški storitev	874	2.250.430	2.197.134	2.974.173	132	135
	STROŠKI DELA	875	19.383.059	19.700.597	20.053.932	103	102
del 464	Plače in nadomestila plač	876	14.977.023	15.321.290	15.689.712	105	102
del 464	Prispevki za socialno varnost	877	2.724.285	2.603.833	2.505.034	92	96
del 464	Drugi stroški dela	878	1.681.751	1.775.474	1.859.186	111	105
462	AMORTIZACIJA	879	50.054	14.794	114.320	228	773
del 465	OSTALI DRUGI STROŠKI	882	49.057	48.084	67.494	138	140
467	FINANČNI ODHODKI	883	2.891	184.539			
468	DRUGI ODHODKI	884	171.488	306.844	202.728	118	66
	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	885	1.598				
del 469	Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	886					
	Ostali prevrednotevalni odhodki		1.598				
	CELOTNI ODHODKI		22.872.207	23.292.010	24.847.332	102	107
	Presežek prihodkov	888			606.025		
	Presežek odhodkov	889		606.025			

2.2. Izkaz prihodkov in odhodkov ZGS za leto 2014 po vrstah dejavnosti

odskupi	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka	Realizacija	Realizacija	Plan	Realizacija	Realizacija	Plan-reb
kontov		za AOP	2012	2013	2014	2012	2013	2014
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe			Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev		
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	20.392.186	20.398.153	22.564.835	2.372.035	2.203.518	2.756.429
760	Prihodki od prodaje proizvodov i	661	20.392.186	20.398.153	22.564.835	2.370.813	2.244.673	2.741.429
761	Prihodki od prodaje blaga in ma	664	0	0		1.222	-41.155	15.000
762	FINANČNI PRIHODKI	665	104	0		1.115	1.141	
763	DRUGI PRIHODKI	666	49.815	2.599	23.000	56.952	55.174	109.093
764	PREVREDNOTEVALNI POSLO	667	0	10.406			14.994	
	CELOTNI PRIHODKI	670	20.442.105	20.411.158	22.587.835	2.430.102	2.274.827	2.865.522
	STROŠKI BLAGA MATERIALA	671	2.358.455	2.234.418	3.451.427	855.605	802.734	957.431
del 466	Nabavna vrednost prodanega m	672	0			173	123	0
460	Stroški materiala	673	595.298	511.044	1.023.897	368.159	328.851	410.788
461	Stroški storitev	674	1.763.157	1.723.374	2.427.530	487.273	473.760	546.643
del 464	STROŠKI DELA	675	18.049.764	18.295.221	18.693.698	1.333.295	1.405.376	1.360.234
del 464	Plače in nadomestila plač	676	14.006.071	14.267.365	14.648.782	970.952	1.053.925	1.040.930
del 464	Prispevki za socialno varnost	677	2.533.640	2.416.089	2.346.509	190.645	187.744	158.525
del 464	Drugi stroški dela	678	1.510.053	1.611.767	1.698.407	171.698	163.707	160.779
							0	
462	AMORTIZACIJA	679		0	60.000	50.054	14.794	54.320
del 465	DRUGI STROŠKI	682	34.984	32.369	45.200	14.073	15.715	22.294
467	FINANČNI ODHODKI	683	0	169.968	0	2.891	14.571	0
468	DRUGI ODHODKI	684	6.133	1.692	15.000	165.355	305.152	187.728
	PREVREDNOTEVALNI POSLO	685						
del 469	Odhodki od prodaje osnovnih sr	686	0					
del 470	Ostali prevrednotovalni odhodki	687	1.551			47		
	CELOTNI ODHODKI		20.450.887	20.733.668	22.265.325	2.421.320	2.558.342	2.582.007
	Presežek prihodkov				322.510	8.782		283.515
	Presežek odhodkov		8.782	322.510			283.515	

2.2.1. Razmejevanje odhodkov in prihodkov med javno službo in tržno dejavnost

ZGS opravlja dejavnost javne gozdarske službe, javne službe s področja zavarovanih živalskih vrst in tržno dejavnost. Tržna dejavnost je opredeljena v Sklepu o organizaciji in začetku dela ZGS. Za ločeno spremljanje dejavnosti javne službe in tržne dejavnosti je vzpostavljen sistem stroškovnih mest. Sistem je opredeljen tako funkcijsko kot tudi prostorsko. V okviru tržne dejavnosti se vodi ločene računovodske evidence za dejavnost, ki se izvaja v LPN, zagotavlja se tudi ločeno ugotavljanje rezultata poslovanja (tabela 6.1). Za ta del dejavnosti ima ZGS tudi dovoljenje Davčne uprave Republike Slovenije za 100 % poračunavanje DDV.

Prihodki so knjiženi na dejavnosti javne službe in tržne dejavnosti neposredno na podlagi knjigovodskih listin, na za to določena stroškovna mesta in na ločene analitične konte. Prav tako so neposredno knjiženi na ustrezno dejavnost vsi neposredni stroški materiala in storitev.

Z evidentiranjem delovnih opravil, ki jih izvajajo vsi zaposleni na centralni in območnih enotah in delno v loviščih s posebnim namenom (LPN), se na stroškovna mesta posamezne dejavnosti tekoče mesečno neposredno z obračunom plač knjižijo stroški plač, nadomestila, drugi prejemki in povračila stroškov dela. Z evidentiranjem opravil in uporabo stroškovnih mest se v okviru dejavnosti javne službe ločeno spremljajo stroški javne gozdarske službe in javne službe s področja zavarovanih živalskih vrst in projektov.

Na podlagi dokumentacije se neposredno na tržno dejavnost knjižijo vsi stroški v LPN in del splošnih stroškov, katere je na podlagi knjigovodske listine možno neposredno povezati s tržno dejavnostjo, ki se izvaja v območnih in na centralni enoti. ZGS to zagotavlja že ob naročanju storitev in nabavi materialov (oznake na zahtevkih za izdajo naročilnic, ločeni računi za objekte, ki se oddajajo v najem, sezname z oznako stroškovnega mesta, organizacijske enote...).

Splošni stroški, ki jih ni možno neposredno na podlagi knjigovodske listine razmejiti na javno gozdarsko službo in tržno dejavnost, ki se izvaja na centralni in območnih enotah, se tržni dejavnosti pripišejo konec obračunskega obdobja. Kot sodilo se uporabi delež, ki je izračunan na podlagi razmerja med doseženimi prihodki ene in druge dejavnosti. To so predvsem stroški uporabe poslovnih prostorov, poslovanja, stroški zaščitne obleke in drugi.

V letu 2010 so bila sodila revidirana s strani revizijske hiše AGC Consultatio Ljubljana. Postopki so bili opravljeni v skladu z Mednarodnim standardom sorodnih storitev 4400. Ugotovljeno je bilo, da ima ZGS dovolj podrobno urejeno ločeno evidentiranje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov za različne dejavnosti, da so postavljena sodila skladna z načeli stroškovnega računovodstva in kot taka objektivno upravičena. Za to je zagotovljena ustrezna informacijska podpora za delovanje sistema.

2.3. Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2014

ČLENITEV	NAZIV KONTA	Oznaka	Realizacija	Realizacija	Plan
KONTOV		za AOP	2012	2013	2014
	SKUPAJ PRIHODKI	401	22.546.763	21.931.465	25.852.657
	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	20.137.611	19.548.806	23.027.135
	Prihodki iz sredstev javnih financ	403	19.963.693	19.360.056	22.431.074
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	19.957.260	19.080.284	22.070.474
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo rabo	405	19.909.538	18.790.533	21.731.174
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	47.722	289.751	339.300
	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	1.871	300	
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo rabo	408	1.871	300	
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU	419	4.562	279.472	360.600
del 741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU	411	4.562	279.472	360.600
	Drugi prihodki za izvajanje javne službe	420	173.918	188.750	596.061
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	88.013	46.208	23.000
	Prejete obresti	422	0		
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	2.330	25.436	
730	Kapitalski prihodki	425	2.200		
72	Prejete donacije iz domačih virov, tujine	426	6.541	6.023	409.890
	Prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije		74.834	111.083	163.171
	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	2.409.152	2.382.659	2.825.522
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.132.004	2.274.247	2.550.971
del 7102	Prejete obresti	433	789	1.346	
del 7103	Prihodki od najemnin zakupnin in drugi prihodki	434	141.867	89.839	99.500

	od premoženja				
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	134.492	17.227	175.051
	SKUPAJ ODHODKI	437	22.800.743	22.462.624	25.246.632
	ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	20.513.116	20.001.061	22.542.998
	Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	15.579.345	15.002.849	16.269.300
del 4000	Plače in dodatki	440	14.031.862	13.398.391	14.526.293
del 4001	Regres za letni dopust	441	213.837	534.567	276.693
del 4002	Povračila in nadomestila	442	1.225.712	1.015.929	1.343.825
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0	
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	5.056	364	25.000
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	102.878	53.598	97.489
	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	2.542.837	2.295.355	2.424.398
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	1.229.070	1.157.170	1.306.364
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	984.646	937.744	1.016.527
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	8.316	7.936	8.857
del 4013	Prispevki za starševsko varstvo	451	13.889	13.229	14.761
del 4015	Premija dodatnega KPIZ	452	306.916	179.276	77.889
	Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	2.350.029	2.342.888	3.510.000
del 4020	Pisarniški material in storitve	454	336.038	355.112	395.600
del 4021	Posebni material in storitve	455	176.602	63.144	660.230
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	454.743	449.777	606.070
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	341.430	352.920	459.000
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	608.899	622.655	750.000
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	48.579	64.117	150.100
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	182.310	188.737	195.000
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	201.428	246.426	294.000
	Investicijski odhodki	470	40.905	359.969	339.300
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			
4201	Nakup prevoznih sredstev	472		41.450	
4202	Nakup opreme	473	17.055	146.142	109.300
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	2.732	6.612	
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in obnove	475	0	32.198	80.000
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	1.546	3.308	
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	19.572	130.259	150.000
	ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	2.287.627	2.461.563	2.703.634
del 400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	482	1.148.553	1.153.569	1.196.426
del 401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	483	190.848	179.144	163.808
del 402	Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	948.226	1.128.850	1.343.400
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485			606.025
	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		253.980	531.159	

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je izdelan na predpostavkah, ki so bile znane na dan sestave finančnega načrta in ne upošteva začetnih in končnih stanj denarnih sredstev. Kakršnakoli sprememba v načinu financiranja lahko spremeni denarni tok ozirom povzroči nelikvidnost in težave v poslovanju ZGS.

2.4. Izkaz računa financiranja ZGS za leto 2014

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014
1	2	3	4	5	6
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550		280.000	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551		280.000	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552		280.000	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553		0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554		0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555		0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556		0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557		0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558		0	0
501	Zadolževanje v tujini	559		0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560		0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561		0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562		0	280.000
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563		0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564		0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565		0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566		0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567		0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568		0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569		0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570		280.000	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571		0	280.000
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572		0	326.025
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	253.980	251.159	

ZGS se v letu 2014 ne načrtuje zadolževati, v kolikor bodo dejanski prilivi sledili načrtovanim. S tem so mišljeni predvsem prilivi iz naslova tržnih dejavnosti in projektov. V kolikor bo dejanska dinamika bistveno spremenjena, bo ZGS moral najeti premostitveni likvidnostni kredit, saj ima zaradi trenutno še ne sanirane izgube iz leta 2013 težave s financiranjem projektov, likvidnostne težave pa imajo tudi LPN, saj avansna plačila tujih gostov pred sezono lova upadajo.

2.5. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb ZGS za leto 2014

ZGS v letu 2014 ne načrtuje finančnih naložb, prav tako ne izkazuje finančnih terjatev.

3. PRIHODKI

Skupen obseg prihodkov, ki jih ZGS načrtuje za leto 2014 je 25.453.357 EUR, od tega je za pokritje izgube iz leta 2013 predvidenih 606.025 EUR. Prihodki za izvedbo nalog v tekočem letu se načrtujejo višini 24.847.332 EUR, in so v primerjavi z realizacijo leta 2013 višji za 3.461.252 EUR, v primerjavi z realizacijo 2012 pa povečanje za 1.975.125 EUR. V strukturi predstavljajo prihodki javne službe 90%, prihodki tržnih dejavnosti pa 10%. 86% vseh prihodkov so prihodki iz proračuna.

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R12	P/R13
1	Prihodki iz proračuna	19.921.197	18.782.477	21.368.664	107	114
	dodatno za kritje izgube 2013			362.510		
2	Prihodki ZRSZ - javna dela			409.890		
3	Drugi prihodki javna služba	130.314	59.838	23.000	18	38
4	Prihodki - projekti	390.594	354.658	463.771	119	131
5	Prihodki tržne dejavnosti	2.430.102	2.189.107	2.665.470	110	122
6	Prihodki - neposredna plačila, odškodnine 2013			160.052		
	SKUPAJ	22.872.207	21.386.080	25.453.357	111	119
7	Odprava 3/4 nesorazmerij		1.299.905			
	SKUPAJ	22.872.207	22.685.985	25.453.357	111	112

3.1. Prihodki javne službe

Skupaj načrtovani prihodki za izvajanje javne službe za leto 2014 znašajo 22.587.835 EUR, od tega je 322.510 EUR predvidenih za pokritje izgube nastale v letu 2013, za izvajanje tekočih načrtovanih nalog pa 22.265.325 EUR. V strukturi predstavljajo prihodki iz proračuna za izvajanje javne gozdarske službe in javne službe s področja zavarovanih živalskih vrst 82%. 2% predstavljajo prihodki iz EU za izvajanje projektov, 14% prihodki iz proračuna namenjeni izvedbi nalog na odpravi posledic žleda in 2% prihodki namenjeni izvedbi javnih del.

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	P/R12	P/R13
1	Prihodki iz proračuna - 184110	19.717.227	18.611.021	18.082.094	92	97
2	Prihodki iz proračuna - 184110			322.510		
3	Prihodki iz proračuna - 302810	203.970	171.456	188.970	93	110
4	Prihodki iz proračuna - 471-4133			2.097.600		
5	Prihodki iz proračuna - 471-4133			1.000.000		
6	Prihodki ZRSZ -javna dela			409.890		
7	Drugi prihodki javna služba	130.314	59.838	23.000	18	38
8	Prihodki - projekti	390.594	354.658	463.771	119	131
	SKUPAJ	20.442.105	19.196.973	22.587.835	110	118
9	Odprava 3/4 nesorazmerij		1.214.185			
	SKUPAJ	20.442.105	20.411.158	22.587.835	110	111

V nadaljevanju so prikazani prihodki iz proračuna za izvajanje rednih nalog javne gozdarske službe in sredstva za investicije v primerjavi z letom 2012 in 2013, ter dodatna sredstva, ki so bila dodeljena ZGS v letu 2014 iz proračunske rezerve za izvedbo povečanega obsega nalog javne gozdarske službe zaradi odprave posledic žleda v letu 2014 in sredstva, ki so bila v mesecu avgustu prerazporejena na proračunsko postavko 184110 in so namenjena pokritju izgube v letu 2013.

Z.št.	VIR	Proračun 2012	Proračun 2013	Proračun 2014	%	%
	1	2	3	4	4/2	4/3
1	JGS 184110	19.717.226	18.611.021	18.082.094	92	97
2	dodatno - prerazporeditev			362.510		
3	proračunska rezerva 471			3.097.600		
4	Investicijski transfer	259.300	259.300	259.300	100	100
	SKUPAJ ZGS	19.976.526	18.870.321	21.801.504	109	116

3.1.1 Projekti

ZGS bo v skladu s programom dela projekte izvajal v okviru javne gozdarske službe. Delež soudeležbe, ki jo bo potrebno zagotoviti na podlagi sklenjenih pogodb z naročniki projektov znaša 73.188 EUR. Višina soudeležbe je usklajena z višino razpoložljivih sredstev določenih z izhodišči MKO. Vsebinska obrazložitev projektov je podana v Programu dela ZGS. Podrobnejša struktura stroškov je prikazana v poglavju odhodkov. ZGS vse projekte, ki jih opravlja v okviru javne gozdarske službe knjigovodsko vodi na posebnih stroškovnih mestih.

Sodelovanje v novih projektih na področju dejavnosti gozdarstva in lovstva, ki ni del javne službe, se bo v primeru pridobitve izvajalo na tržni dejavnosti.

Projekti, ki se bodo v letu 2014 izvajali na podlagi pridobljenih potrjenih prijav in pogodb so sledeči:

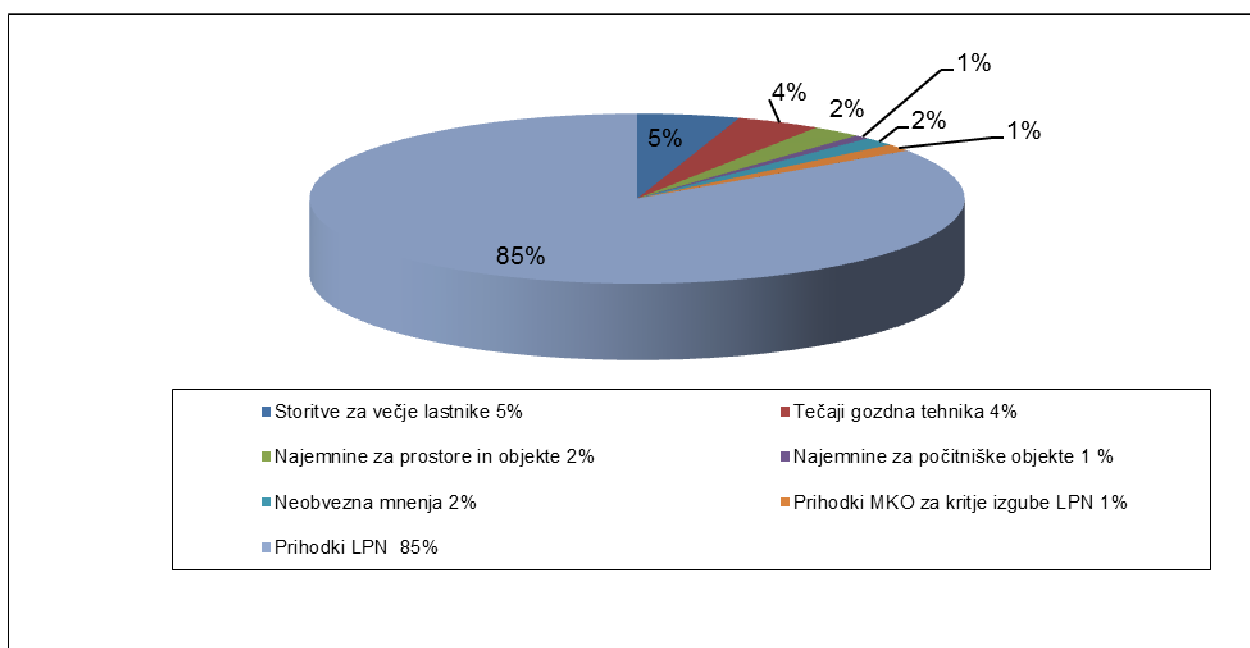
Naziv projekta	Skupna vrednost	Delež EU	Delež ZGS	Trajanje	vrednost 2014
Recharge.Green	98.600	76%	24%	33 mes	64.600
Life+WetMAN	58.020	50%	50%	48 mes	2.027
Newfor	82.200	76%	24%	36 mes	29.577
Life+PUN 2000	103.141	58%	42%	32 mes	61.920
Green4Grey	14.639	95%	5%	15 mes	8.261
Simwood	72.855	75%	25%	48 mes	19.800
ForestVET	27.758	75%	25%	24 mes	17.100
Ohr.biotske razn. Pohorja	62.000	80%	20%	24 mes	31.158
DinAlp Bear	1.302.114	98%	2%	60 mes	259.047
Life+Ohranjanje območij na Kočevskem	1.270.000	90%	10%	60 mes	59.490
Skupaj	3.235.435				552.979

3.2. Prihodki tržne dejavnosti

Z.št.	PRIHODKI	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	P/R12	P/R13
1	Gozdarska tržna dejavnost	227.850	360.604	403.232	177	112
2	Tržna dejavnost LPN	2.202.252	1.828.503	2.462.290	112	135
	SKUPAJ	2.202.252	2.189.107	2.865.522	130	131
3	Odprava 3/4 nesorazmerij		85.720			
	SKUPAJ	2.430.102	2.274.827	2.865.522	118	126

Tržne dejavnosti, ki se izvajajo v ZGS se delijo na dve ločeni skupini in sicer na gozdarsko tržno dejavnost, ki jo izvajajo zaposleni na centralni in območnih enotah in na dejavnost lova in lovskih storitev, ki jo izvajajo zaposleni v LPN. Načrtovani prihodki za leto 2014 znašajo 2.865.522 EUR, od tega je 283.515 EUR predvidenih za pokritje izgube v LPN v letu 2013.

Struktura prihodkov tržnih dejavnosti:



3.2.1 Prihodki gozdarske tržne dejavnosti

Prvotno je ZGS za leto 2014 načrtoval občutno povečanje prihodkov na tem delu dejavnosti. S spremembami in dopolnitvami cenika se je načrtovalo povečati prihodke z zaračunavanjem nadstandardnih gozdarskih storitev in aktivnejše sodelovanje pri pridobivanju projektov na trgu in sicer za tiste dejavnosti, ki niso sestavni del javne gozdarske službe.

Zaradi novonastalih okoliščin bo okvirno 62 zaposlenih namesto na tržnih dejavnostih v letu 2014 opravljalo dela na odpravi posledic žleda.

V celoti se na tržno dejavnost v letu 2014 prenašajo tudi tečajji s področja gozdne tehnike, ki vključujejo tudi ekonomiko. Tečaje bo ZGS izvajal z lastnimi delavci, kot tudi s sodelovanjem Srednje gozdarske šole v Postojni.

Višine kotizacij za leto 2014 so določene na podlagi izdelane kalkulacije in bodo odvisne od števila udeležencev in tečajev. Poleg kotizacij so v postavko prihodkov vključene tudi načrtovane dotacije za tečaje, ki jih ZGS pridobi od občin in drugih institucij.

Načrtovani prihodki gozdarske tržne dejavnosti:

Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	P/R12	P/R13
1	Storitve za večje lastnike	68.699	166.446	144.942	211	87
2	Tečajji gozdna tehnika		31.846	119.790		376
3	Najemnine za prostore in objekte	69.500	69.569	70.500	101	101
4	Najemnine počitniške kapacitete	17.455	29.735	22.000	126	74
5	Neobvezna mnenja, karte	71.565	41.965	45.000	63	107
6	Drugi prihodki	631	21.043	1.000		5
	SKUPAJ	227.850	360.604	403.232	177	112
7	Odprava 3/4 nesorazmerij		5.764			
	SKUPAJ	227.850	366.368	403.232	177	110

3.2.2 Prihodki lovišč s posebnim namenom

LPN si materialne pogoje za svoje delovanje ustvarjajo pretežno s trženjem lova divjadi. Dejavnost lova in upravljanja z divjadjo se v ZGS izvaja v desetih loviščih s posebnim namenom. Poleg tega se v LPN Fazan Beltinci izvaja tudi proizvodna dejavnost – vzreja in prodaja pernate divjadi. Finančni načrt prihodkov LPN je pripravljen na podlagi predloga letnih načrtov LPN, ki morajo biti usklajeni z Letnimi načrti lovsko upravljaljskih območij, s katerim je določena višina letnega odvzema divjadi. Pri načrtovanju prihodkov so bile upoštevane cene po veljavnem ceniku. Podlaga za načrtovanje prihodkov so tudi v naprej dogovorjene pogodbe – dogovori s tujimi gosti, na podlagi katerih se v večini primerov pridobijo tudi predplačila.

Stroški nalog, ki jih LPN izvajajo kot javno službo s področja zavarovanih živalskih vrst, se bodo financira iz proračuna in so zajete v javni službi ZGS. Opravljene ure in materialni stroški, ki nastanejo v zvezi z nalogami javne službe, ki jih izvajajo zaposleni v LPN se tekoče evidentirajo na posebna za to dejavnost določena stroškovna mesta. Kontrola opravljenih ur se mesečno izvaja v okviru oddelka za gozdne živali in lovstvo.

V Zakonu o divjadi in lovstvu (ZDLov) je predvideno, da se naloge, ki jih v okviru javne službe s področja divjadi opravlja ZGS, glede na obseg financirajo tudi iz proračuna Republike Slovenije. Tako kot v preteklosti tudi v letu 2014 to ni predvideno. Glede na navedeno in razmere na trgu, ki so predvsem zadnja leta tudi za LPN neugodne, LPN iz lastnih virov niso več zmožna financirati nalog, ki so opredeljene v 20. in 21. členu Zakona o divjadi in lovstvu. Izpostaviti je potrebno sledeča opravila:

- sistematično spremljanje stanja in razvoja populacij zavarovanih živalskih vrst, in sicer: monitoring velikih zveri (medved, volk, ris), monitoring velikega petelina, gozdnega jereba in planinskega orla,
- monitoring in sodelovanje pri raziskovalnih programih s področja upravljanja z divjadjo,
- odlavljanje in radio telemetrična spremljava jelenjadi in rjavega medveda,
- primerjava reprodukcije divjih prašičev v prosti naravi in oborah LPN Medved.
- LPN so sicer v svojih predlogih načrtovala tudi prihodke iz proračuna za naloge, ki naj bi jih opravljala po ZDLov, vendar so bili v fazi usklajevanja finančnega načrta z razpoložljivimi sredstvi ti izločeni.

Izredni prihodki predstavljajo načrtovane subvencije, ki jih LPN prejmejo na podlagi opravljenih del v okolju, vlog od Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja in izplačila povračila dela odškodnin za škodo po navadnem jelenu in divjem prašiču v obmejnem LPN Kompas Peskovci. LPN v letu 2013 niso prejela prihodkov, ki so bili iz naslova subvencij za to leto načrtovani. Odločbe in sredstva je ZGS prejel v marcu 2014 in sicer v skupni višini 160.052 EUR. Zaradi izpada teh prihodkov je bila izguba v letu 2013 toliko višja, zato se ta sredstva in dodatna sredstva MKO v višini 40.000 EUR, namenja odpravi izgube v letu 2013.

Načrtovani prihodki v LPN:

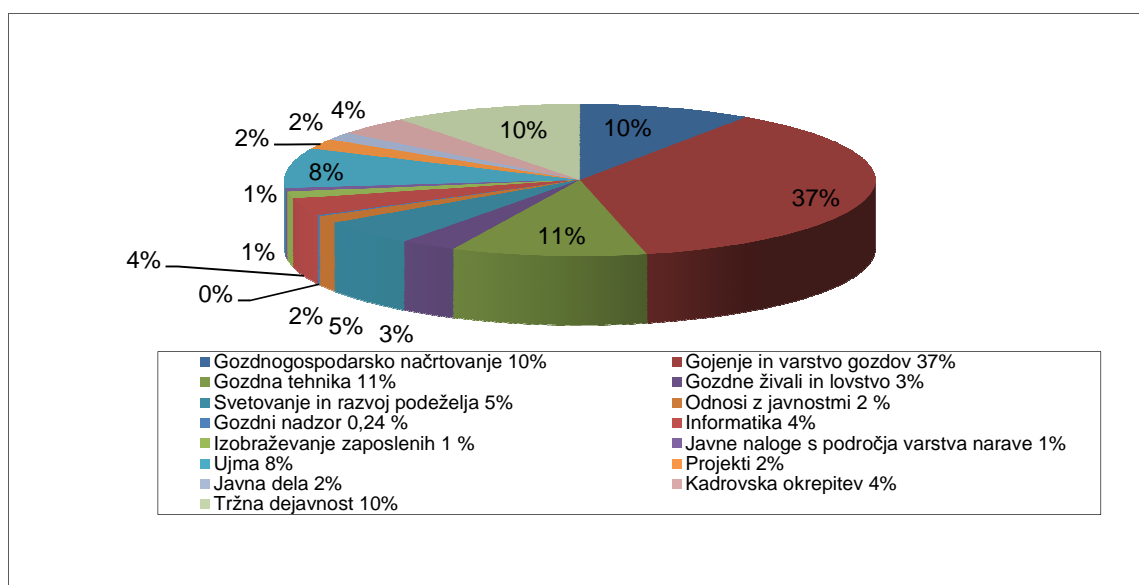
Z.št.	VRSTA PRIHODKA	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
1	Prodaja divjačine	617.379	641.596	453.514	73	71
2	Trofeje	860.792	576.999	1.051.197	122	182
3	Storitve lovskim gostom	279.181	516.542	245.121	88	47
4	Netrofejna divjad	24.669	9.110	36.026	146	395
5	Mala divjad	336.206	54.718	256.148	76	468
6	Ostali prihodki	84.025	150.649	405.284	482	269
	projekti, raziskovalne naloge	282	0	20.542	0	0
	stanarine	4.799	3.993	3.993	83	100
	najemnine	9.859	103	10.704	109	
	izredni prihodki, subvencije	10.287	61.604	60.900	592	99
	ostali drugi prihodki	57.576	84.949	109.093	189	128
	neposredna plačila, odškodnine 2013			160.052		
	sredstva MKO			40.000		
7	Zmanjšanje/povečanje zalog	1.222	-41.155	15.000		
	SKUPAJ	2.202.252	1.908.459	2.462.290	112	129

4. ODHODKI

Skupni načrtovani odhodki ZGS znašajo 24.847.332 EUR in so v primerjavi z realiziranimi v letu 2013 višji za 13%, v primerjavi z letom 2012 pa so višji za 9%. V nadaljevanju so prikazani odhodki po virih financiranja, in po posameznih vrstah. Podrobnejši analitični načrt stroškov je prikazan v prilogi finančnega načrta v tabelah št. 6.2 in 6.6.

Z. št.	ODHODKI PO VIRIH	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	R/R12	R/P
1	Javna služba	20.450.887	19.519.483	22.265.325	109	114
2	Tržna dejavnost - gozdarski del	155.833	333.044	350.000	225	105
3	Tržna dejavnost LPN	2.265.487	2.139.578	2.232.007	99	104
	SKUPAJ	22.872.207	21.992.105	24.847.332	109	113
4	Odprava 3/4 nesorazmerij		1.299.905			
	SKUPAJ	22.872.207	23.292.010	24.847.332	109	107

Struktura odhodkov po nalogah:



4.1. Finančno ovrednotene naloge javne službe in tržne dejavnosti:

Dejavnost	Ure	Stroški dela	Materialni stroški	SKUPAJ STROŠKI
JAVNA SLUŽBA				
Gozdnogospodarsko načrtovanje	161.637	2.005.621	355.818	2.361.439
Gojenje in varstvo gozdov	626.184	7.769.803	1.378.444	9.148.247
Gozdna tehnika	181.220	2.248.611	398.927	2.647.538
Gozdne živali in lovstvo	51.905	644.046	114.261	758.307
Svetovanje in razvoj podeželja	92.753	1.150.895	204.181	1.355.076
Odnosi z javnostmi	25.984	322.414	57.200	379.614
Gozdni nadzor	4.000	49.633	8.805	58.438
Informatika	64.000	794.123	140.886	935.009
Izobraževanje zaposlenih in varstvo pri delu	25.000	310.204	55.034	365.238
Skupaj javna gozdarska služba	1.232.683	15.295.350	2.713.556	18.008.906
Javne naloge s področja varstva narave	8.352	155.088	33.882	188.970

Projekti	18.015	322.337	214.622	536.959
od tega vložek JGS	3.602	63.098	10.090	73.188
od tega vložek EU	14.413	259.239	204.532	463.771
Drugi viri			23.000	23.000
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA redne naloge	1.259.050	15.772.775	2.985.060	18.757.835
Povečan obseg del - odprava posledic žleda	157.600	1.747.300	350.300	2.097.600
Kadrovska okrepitev - odprava posledic žleda	100.000	794.333	205.667	1.000.000
Javna dela	64.728	379.290	30.600	409.890
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA	1.581.378	18.693.698	3.571.627	22.265.325
GOSPODARSKE DEJAVNOSTI				
Lovišča s posebnim namenom	127.368	1.140.234	1.091.773	2.232.007
Gozdarska tržna dejavnost	15.189	220.000	130.000	350.000
SKUPAJ GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	142.557	1.360.234	1.221.773	2.582.007
SKUPAJ ZGS	1.723.935	20.053.932	4.793.400	24.847.332

Struktura stroškov nalog na področju zavarovanih živalskih vrst:

Vrsta naloge	Plače in drugi izdatki	Prispevki delodajalca	Materialni stroški	SKUPAJ EUR
Ocenjevanje škod	37.604	6.054	17.400	61.058
Intervencijska skupina	39.487	6.357	6.708	52.552
Monitoring v LPN	40.624	6.540	2.818	49.982
Druga dela	15.867	2.555	6.956	25.378
SKUPAJ	133.581	21.507	33.882	188.970

V Programu dela ZGS so podrobneje prikazane finančno ovrednotene naloge javne gozdarske službe, naloge javne službe, ki jih izvaja ZGS na področju zavarovanih živalskih vrst, projektne naloge in storitve, ki jih ZGS opravlja na tržnem - gospodarskem delu dejavnosti. Izračun stroškov izvedbe posameznih nalog javne gozdarske službe temelji na obsegu določenem v programu dela ZGS za leto 2014. Pri izhodiščih za izračun so bili upoštevani tudi rezultati analize porabe delovnega časa za posamezna opravila v preteklih letih, uskladitev pa je bila potrebna z obsegom in razpoložljivimi sredstev za stroške dela in materialne stroške, določenimi z izhodišči MKO. Pri izračunu je bil upoštevan tudi Načrt sanacije gozdov poškodovanih v žledolomu od 30 januarja do 10 februarja 2014.

4.2. Odhodki javne službe in tržne dejavnosti

Največji del tekočih odhodkov (81%) je namenjen stroškom dela, to je plačam, prispevkom delodajalca ter drugim osebnim prejemkom zaposlenim. Izdatki za materialne stroške, ki pomenijo plačila dobaviteljem za dobavljene materiale in opravljene storitve in nadomestila (službeni prevozi) zaposlenim varstveno opremo ter drobni inventar, predstavljajo v strukturi odhodkov v skupnem 19 %. Odstotek teh je bistveno višji kot v preteklih obdobjih in je posledica dodatnih sredstev, ki jih bo ZGS prejel zaradi odpravi posledic žleda. Dodatna sredstva so namenjena predvsem službenim prevozom, nabavi potrebne zaščitne opreme in instrumentov, ki jih gozdarji nujno potrebujejo za delo na terenu.

4.2.1 Stroški dela

Stroški dela vključujejo stroške plač in prispevkov delodajalca, povračila stroškov za prevoz na delo, regres za prehrano, regres za letni dopust, jubilejne nagrade in odpravnine ter solidarnostne pomoči V skladu z izhodišči MKO so v stroške plač vključena tudi sredstva za izplačilo $\frac{3}{4}$ plačnih nesorazmerij, ki so bila izplačana v februarju 2014. Ta znašajo skupno 641.694 EUR.

Z. št.	Odprava 3/4 nesorazmerij	Plače	Prispevki	SKUPAJ	Zam. obresti	SKUPAJ
1	Javna gozdarska služba	445.279	71.919	517.198	71.689	588.887
2	Javna služba s področja varstva narave	4.737	785	5.522	763	6.285
3	Projekti	1.221	197	1.418	192	1.610
4	Tržna dejavnost	33.857	5.199	39.056	5.856	44.912
	SKUPAJ	485.094	78.100	563.194	78.500	641.694

Stroški dela po virih financiranja:

Z. št.	STROŠKI DELA	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	P/R12	P/R
1	Proračun JGS - 184110	17.606.157	16.854.320	15.358.448	87	91
2	Proračun 302810	180.285	147.207	155.088	86	105
3	Proračun 471- 4133 -UJMA			1.747.300		
4	Proračun 471- 4133- kadrovska okrepitev			794.333		
5	ZRSZ - javna dela			379.290		
6	Projekti	248.450	226.026	259.239	104	115
7	Javna služba drugi viri	14.868				
8	Tržna dejavnost - gozdarski del	58.608	212.068	220.000	375	104
9	Tržna dejavnost - LPN	1.274.691	1.118.157	1.140.234	89	102
	SKUPAJ	19.383.059	18.557.778	20.053.932	103	108
9	Odprava 3/4 nesorazmerij		1.142.819			
	SKUPAJ	19.383.059	19.700.597	20.053.932	103	102

4.2.1.1 Plače s prispevki delodajalca

Načrtovani stroški dela v celotnem ZGS za leto 2014 znašajo 20.053.932 EUR in bodo za 8 % višji od doseženih v letu 2013.

Izračun potrebnih sredstev za plače in prispevke je izveden v skladu z določili ZUJF in drugo veljavno zakonodajo. Upoštevajoč z izhodišči MKO določen obseg del (ure) in višino sredstev za izvedbo nalog javne gozdarske službe, javne službe s področja varstva narave in obseg soudeležbe na projektnih delih bo dela opravljalo povprečno 596 zaposlenih. 7 zaposlenih se bo financiralo iz sredstev projektov. Na gozdarskih tržnih dejavnostih bo delo

opravljalo 7 zaposlenih, preostali zaposleni bodo dela izvajali na sanaciji žledoloma. Iz naslova kadrovske okrepitve bo v letu 2014 delo opravljalo v obdobju od maja do vključno novembra 77 pripravnikov. Preko javnih del pa se načrtuje, da bo prav tako za obdobje 6 mesecev pomožna dela izvajalo 62 zaposlenih.

V postavko plač so vključene premije določene na osnovi Zakona o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju za javne uslužbenke v višini 87.053 EUR in sredstva za odpravo prve polovice tretje četrtine nesorazmerij, ki znašajo za delavce javne službe, ki se financira iz proračuna 595.172 EUR, za zaposlene na projektih in tržnih dejavnostih pa 46.522 EUR.

Posebni dodatki, ki so vključeni v sredstva za plače so dodatki za stalno pripravljenost za člane intervencijske skupine, ki je bila imenovana z Sklepom MOP – št.: 35605 – 95/2006. Člani Intervencijske skupine (16 zaposlenih) morajo v skladu z omenjenim sklepom zagotoviti stalno pripravljenost - zagotoviti ukrepanje 24 ur na dan vse dni v letu. Višina je v postavki načrtovana v skladu s predvidenimi razpoložljivimi sredstvi. Prav tako bo potrebno zagotoviti sredstva za dodatke za delo ob nedeljah in prostih dnevih, kot tudi za nadurno delo, tudi v primerih, če bo ZGS v letu 2014 vršil dežurno službo v primeru obstoja nevarnosti požarov in drugih izrednih dogodkov.

V skupni postavki plač je predvidenih 155.088 EUR za naloge, ki jih ZGS načrtuje na področju zavarovanih vrst živali, ki se financira iz postavke MKO 302810. Od tega se načrtuje za delo, ki ga bodo opravili zaposleni v LPN 72.051 EUR.

Za stroške dela na projektih, ki bodo financirani iz EU je predvidenih 322.337 EUR, vložek, ki ga bo pri tem prispeval ZGS znaša 63.098 EUR.

V letu 2014 bodo zaposleni na centralni in območnih enotah ZGS izvajali naloge tudi na tržnem delu dejavnosti, zato se načrtuje, da bodo s prihodki, pridobljenimi na trgu, plače pokrite v višini 220.000 EUR. Pri izračunu potrebnih sredstev za plače so bila upoštevana povprečna nadomestila – refundacije, ki jih ZGS prejme letno od ZZZS.

V letu 2014 se načrtuje, da bo delo v LPN izvajalo najmanj 61 zaposlenih. Delo v LPN se izvaja sezonsko tudi ob sobotah in nedeljah ter izven rednega delovnega časa, dodatki za delo preko polnega časa bodo izplačani le v primeru, da bodo LPN zagotovila sredstva iz lastne - tržne dejavnosti. Zaposleni v LPN opravljajo tudi delo na nalogah, s področja zavarovanih živalskih vrst, ki so financirane iz proračuna. Ta del stroškov se vodi v okviru javne službe. Za to delo je predvidenih 4.576 ur.

Zaradi povečanega obsega del, ki je posledica žledoloma bodo zaposleni na javni službi kot tudi na tržnih dejavnostih dela opravljali v nadurnem delu. To bo odrejeno v skladu z razpoložljivimi sredstvi.

4.2.1.2. Drugi osebni prejemki

V to skupino odhodkov so vključeni stroški prevoza na delo, jubilejne nagrade, odpravnine, regres za prehrano in regres za letni dopust ter solidarnostne pomoči. Načrtovani drugi osebni prejemki za celoten ZGS znašajo 1.728.171 EUR. Pri primerjavi s preteklim letom je potrebno upoštevati, da so v načrtovani znesek vključeni tako zaposleni za določen čas na podlagi ukrepa kadrovske okrepitve, kot tudi zaposleni preko javnih del, ter, da je bil v letu 2013 izplačan poračun regresa za leto 2012.

Višina in obseg drugih osebnih prejemkov je načrtovana na osnovi števila zaposlenih. Upoštevane so višine posameznih prejemkov, kot jih določa ZUJF in drugi predpisi.

Stroški drugih osebnih prejemkov za zaposlene v javni službi in gozdarskem delu dejavnosti:

Z.št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	P/R12	P/R
1	Prevoz na delo	665.433	513.511	617.772	93	120
2	Regres za letni dopust	212.622	534.128	276.693	130	52
3	Jubilejne nagrade, odpravnine	92.300	58.714	113.672	123	194
4	Regres za prehrano	536.694	507.171	593.131	111	117
	SKUPAJ	1.507.049	1.613.524	1.601.268	106	99

Stroški drugih osebnih prejemkov za zaposlene LPN:

Z.št.	VRSTA ODHODKA	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	P/R12	P/R
1	Prevoz na delo	36.577	28.134	32.528	89	116
2	Jubilejne nagrade, odpravnine	23.358	28.706	11.279	48	39
4	Regres za prehrano	57.867	49.549	53.381	92	108
5	Regres za letni dopust	35.533	41.228	29.715	84	72
	SKUPAJ	153.335	147.617	126.903	83	86

4.2.2. Stroški materiala in storitev

Skupna višina načrtovanih stroškov materiala in storitev znaša 4.793.400 EUR in je v primerjavi z realizacijo leta 2013 višja za 40%, v primerjavi z realizacijo leta 2012 pa za 37 %. Povečanje je posledica dodatnih sredstev, ki jih je ZGS pridobil zaradi odprav posledic žledoloma. Potrebno je poudariti, da zaradi nezadostne višine razpoložljivih sredstev v letu 2013 ZGS ni bilo omogočeno normalno poslovanje. ZGS je v preteklih treh letih materialne stroške znižal nominalno za 1 mio EUR tudi na račun nerealiziranih nabav potrebnih sredstev za delo, kot so na primer instrumenti, ki jih zaposleni potrebujejo za delo na terenu, zaščitna sredstva in drugo.

V nadaljevanju so prikazani viri za pokritje načrtovanih materialnih stroškov v primerjavi z realizacijo leta 2012 in oceno leta 2013.

Z. št.	MATERIALNI STROŠKI	Realizacija 2012	Realizacija 2013	Plan 2014	%	%
		EUR	EUR	EUR	P/R12	P/R
1	MKO 184110	2.111.069	2.035.796	2.723.646	129	134
2	MKO 302810	23.686	24.249	33.882	143	140
3	Proračun 471- 4133 -UJMA			350.300		
4	Proračun 471- 4133- kadrovska okrepitev			205.667		
5	ZRSZ - javna dela			30.600		
6	Projekti	187.700	223.922	204.532	109	91
7	Javna služba drugi viri	103.352	7.963	23.000	22	289
8	Tržne dejavnosti -LPN	72.545	120.976	130.000	179	107
9	Tržne dejavnosti - gozdarski del	990.796	1.021.421	1.091.773	110	107
	SKUPAJ	3.489.148	3.434.327	4.793.400	137	140
9	Odprava 3/4 nesorazmerij		157.086			0
	SKUPAJ	3.489.148	3.591.413	4.793.400	137	133

Poleg obratovalnih stroškov in bistveno povečanega obsega sredstev za službene prevoze (147% v primerjavi z preteklim letom), bodo sredstva za kritje materialnih stroškov v nujno potrebnem obsegu namenjena še za :

- Nabavo zaščitnih sredstev za potrebe varstva pri delu v višini 361.343 EUR.
- Nabavi instrumentov za potrebe terenskega dela v višini 55.696 EUR.
- Izvedbo programa odnosi z javnostjo: udeležba na sejnih v Komendi in Gornji Radgoni, kjer bodo izvedene tudi tečaji za lastnike gozdov, evropske pešpoti in drugo 17.500 EUR.
- Gojenje in varstvo gozdov nabava materialov spray, odkazilna kladiva 63.200 EUR.
- Varstvo pri delu - zamenjava mobilnih aparatov ki so iztrošeni (6 Eur/kos).
- Izobraževanje – strokovna literatura in seminarji 18.500 EUR.
- Zagotavljanju notranje revizije v skladu s predpisi in zunanje pomoči pri ureditvi baz podatkov, in obračunov, ki se v letu 2014 pričnejo izvajati z novimi programi 16.500 EUR.
- Tiskovine - obrazci zloženke in drugo 32.680 EUR.

Stroški materiala in storitev javne službe in gozdarskega dela tržne dejavnosti, ki se izvaja na centralni in območnih enotah so prikazani analitično v tabeli 6.2, za dejavnost LPN pa v tabeli 6.5 v prilogah finančnega načrta. Prav tako so v priloženih tabelah podrobneje prikazane načrtovane nabave varstvene opreme in tiskovin.

4.3 Stroški projektov

V tabeli so prikazani načrtovani skupni stroški za projekte katere bo ZGS izvajal v letu 2014. Nekaj projektov se je izvajalo že v letu 2013 in se v letu 2014 zaključujejo. Za nove projekte so že podpisane pogodbe oz. so v postopku podpisovanja.

PROJEKT	DELEŽ EU+SLO	DELEŽ ZGS	SKUPAJ
Recharge.Green, Cen			
Stroški dela	45.752	14.448	60.200
Materialni stroški	3.344	1.056	4.400
Oprema			0
Life+WetMAN, Cen			
Stroški dela	498	497	995
Materialni stroški	516	516	1.032
Oprema			0
NewFor, Cen			
Stroški dela	16.301	5.148	21.449
Materialni stroški	6.177	1.951	8.128
Oprema			0
Life+PUN 2000, Cen			
Stroški dela	26.553	23.869	50.422
Materialni stroški	11.498		11.498
Oprema			0
Green4Grey, CE			
Stroški dela	6.434	339	6.773
Materialni stroški	1.414	74	1.488
Oprema			0

Simwood, Cen			
Stroški dela	13.500	4.500	18.000
Materialni stroški	1.350	450	1.800
Oprema			0
ForestVET, Cen			
Stroški dela	10.125	3.375	13.500
Materialni stroški	2.700	900	3.600
Oprema			0
Ohr.biotske razn. Pohorja, SG			
Stroški dela	24.927	6.231	31.158
Materialni stroški			0
Oprema			0
DinAlp Bear, Cen			
Stroški dela	84.513	1.287	85.800
Materialni stroški	170.648	2.599	173.247
Oprema			0
Life+Ohranjanje območij na Kočevskem			
Stroški dela	30.636	3.404	34.040
Materialni stroški	6.885	765	7.650
Oprema	16.020	1.780	17.800
Stroški dela			
	259.239	63.097	322.336
Materialni stroški			
	204.532	8.311	212.843
Oprema			
	16.020	1.780	17.800
SKUPAJ			
	479.791	73.188	552.979

5. INVESTICIJE, INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN NABAVA OPREME

Za investicije je v proračunu za leto 2014 na postavki javna gozdarska služba predvidenih 259.300 EUR. V skladu z Načrtom pridobivanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem države za leto 2014 in 2015 se pričakuje, da se bodo na postavki 896100 zbrale kupnine od prodanega premoženja v višini najmanj 40 tisoč EUR.

ZGS je pripravil načrt investicijskega vzdrževanja objektov in opreme za leto 2014, ki pa ga zaradi pomanjkanja sredstev ne bo mogel realizirati. Razpoložljiva sredstva bodo prioriteto namenjena popravilnim ukrepom, ki jih je Računsko sodišče naložilo MKO in se nanašajo na prenovo informacijskega sistema na ZGS.

Z izvedbo popravilnih ukrepov naloženih s strani Računskega sodišča bo doseženo:

- Poenotenje podatkovnih baz na nivoju JGS
- Odprava pomanjkljivosti, ugotovljenih pri reviziji
- Omogočeno izvajanje medopravnosti, skladno s slovensko zakonodajo in usmeritvami EU (izvajanja zakonskih določil).

Program prenove se bo izvajal skladno s Strategijo razvoja IS Zavoda (februar 2011) sukcesivno v letih 2012 do 2015. Prioriteta posameznih prenov je pogojena s prioriteta ugotovitev Računskega sodišča in zakonskimi zahtevami (e- račun). V sklopu prenove bodo formirani projektni timi, ki bodo delovali v skladu z metodologijo projektnega vodenja. V

sestavi vsake projektne skupine bo imenovan tudi predstavnik MKO, katerega naloga bo predvsem spremljanje doseženega napredka prenove in vez med Zavodom in MKO.

Podrobneje je program prenove predstavljen v Programu dela ZGS.

ZGS bo v letu 2013 nabavljeno službeno vozilo poleg še treh iztrošenih, zamenjal za štiri manjša vozila, ki bodo namenjena terenskem kadru.

Za nujno obnovo voznega parka bi ZGS v letu 2014 potreboval najmanj 122.000 EUR. To bi zadoščalo za predvidoma 15 do 16 vozil za terenski kader. Nabava vozil bo realizirana v kolikor se bodo sredstva zagotovila iz prihrankov na drugih postavkah, oziroma iz drugih virov.

V nadaljevanju so v tabeli prikazane potrebe po investicijskih vlaganjih z navedbo vira:

Namen	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	VIR 1	VIR -2	VIR - 3
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Avtomobili in oprema*		41.450	16.020			16.020
Vzdrževanje objektov in opreme	10.688	34.750	110.000		80.000	30.000
Računalniška oprema	51.315	229.252	259.300	259.300		
Ostala oprema	7.539	14.372	60.000			60.000
Vzdrževanje objekta v najemu		102.735				
VSEGA SKUPAJ	69.542	422.559	445.320	259.300	80.000	106.020
*potrebno dodatno 122.000 EUR						
VIRI						
VIR -1 transfer - 184110		259.300				
VIR- 2 sredstva od odprodaje - 896100		80.000				
VIR- 3 Tekoči prihodki, amortizacija		106.020				
od tega:						
Projekti	16.020					
amortizacija	90.000					

LPN bodo načrtovana investicijska vlaganja v objekte in opremo realizirala v skladu z dejanskimi možnostmi pokritja teh z lastnimi sredstvi in sredstvi od odprodaje premoženja. Prav tako bo realizirana nabava opreme iz drugih virov – projekti, v skladu s pogodbeno določenimi sredstvi za te namene.



Damjan Oražem
v.d. Direktorja

Pripravila:
Lavra Krničar - Dremelj

6.1: FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZGS PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2014

v tisočih EUR

Prihodki in odhodki	JAVNA SLUŽBA					Gozdarska tržna dejavnost					Tržna dejavnost LPN					
	Naziv	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%P/R	%P/R	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%P/R	%P/R	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%P/R	%P/R
Prihodki iz proračuna	19.921	18.782	21.692	109	115									40		
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	130	60	23	18	38	227	360	350	154	97	2.119	1.743	1.997	94	115	
Prihodki od projektov	391	355	463	118	130			0					30			
Prihodki ZRSZ			410													
Drugi prihodki			0			1	1	53			83	85	395			465
Vkalkulirani prihodki ZNIRPJU		1.214					6					80				
CELOTNI PRIHODKI	20.442	20.411	22.588	110	111	228	367	403	177	110	2.202	1.908	2.462	112	129	
Stroški blaga, materiala in storitev, zalog	2.358	2.235	3.451	146	154	73	103	119	163	116	783	699	839	107	120	
Stroški dela	18.050	18.295	18.694	104	102	58	218	220	379	101	1.275	1.188	1.140	89	96	
Amortizacija	0	0	60			22	15	7	32		28	0	47	168		
Drugi stroški	35	32	45	129	141	2	3	4			12	13	18	150	138	
Finančni odhodki		170	15			1					3	14	0	0		
Drugi odhodki	8	2									164	305	188			
CELOTNI ODHODKI	20.451	20.734	22.265	109	107	156	339	350	224	103	2.265	2.219	2.232	99	101	
PRESEŽEK PRIHODKOV			323			72	28	53					230			
PRESEŽEK ODHODKOV	9	323									63	311				

Tabela 6.2.: ANALITIČNI PRIKAZ STROŠKOV JAVNE SLUŽBE IN GOZDARSKE TRŽNE DEJAVNOSTI za leto 2014

KONTO	NAZIV	Real	Real 2013	Real 2013	Real	Plan 2014	Plan 2014	Plan	%	%
		2012	JS	trg	SKUPAJ	JGS	trg	SKUPAJ	P/P12	P/R13
4	STROŠKI IN ODHODKI	20.606.720	20.733.667	338.809	21.072.476	22.265.325	350.000	22.615.325	110	107
460	STROŠKI MATERIALA	616.069	511.044	37.447	548.491	1.023.897	44.240	1.068.137	173	195
4600	Stroški materiala	52.818	55.887	1.095	56.982	75.000	1.240	76.240	144	134
4601	Stroški pomožnega materiala	2.390	2.195	1	2.196	3.500	0	3.500	146	159
4602	Stroški energije	395.314	367.849	26.607	394.456	430.000	30.500	460.500	116	117
4603	Stroški nadomest.delov, in materiala za vzdrževanje	593	1.815	28	1.843	47.847	2.000	49.847	0	2.705
4604	Odpisi drobnega inventarja	107.455	31.688	8.298	39.986	380.030	9.200	389.230	362	973
4605	Stroški strokovne literature, internega glasila, revij	10.844	9.046	53	9.099	9.000	500	9.500	88	104
4606	Stroški pisarniškega materiala in tiskovin	45.378	40.789	1.236	42.025	76.720	700	77.420	171	184
4609	Drugi stroški materiala	1.277	1.775	129	1.904	1.800	100	1.900	149	100
461	STROŠKI STORITEV	1.814.931	1.723.374	66.045	1.789.419	2.427.530	74.260	2.501.790	138	140
4610	Stroški storitev opravljanja dejavnosti	283.325	269.565	5.835	275.400	295.600	6.500	302.100	107	110
4611	Stroški storitev tekočega vzdrževanja ter najemnin	533.294	498.178	22.067	520.245	560.000	25.000	585.000	110	112
4612	Stroški zavarovanih premij ter plačilnega prometa	58.705	53.310	1.732	55.042	62.000	1.800	63.800	109	116
4613	Stroški storitev izobraževanja, zdravstvene storitve	246.351	168.547	12.402	180.949	265.000	12.000	277.000	112	153
4614	Stroški komunalnih in prevoznih storitev	52.441	55.612	4.108	59.720	65.000	5.000	70.000	133	117
4615	Povračila stroškov v zvezi z delom	583.652	637.874	18.434	656.308	1.131.900	19.000	1.150.900	197	175
4616	Stroški storitev fizičnih oseb, sejnine, avtorski honorarji	49.917	31.074	960	32.034	39.500	960	40.460	81	126
4617	Reprezentanca, lastniki gozdov, javnost	1.214	2.260	23	2.283	1.500	3.500	5.000	412	219
4619	Stroški drugih storitev	6.032	6.954	484	7.438	7.030	500	7.530	125	101
462	AMORTIZACIJA	22.077	0	14.794	14.794	60.000	7.500	67.500	306	456
4620	Amort.neopredmetenih dolgor. sred.in opredm.osn.sred.v upra	687.005	582.153	16.270	598.423	640.000	7.500	647.500	94	108
4629	Zmanjšanje amortizacije v breme vira	-664.928	-582.153	-1.476	-583.629	-580.000		-580.000	87	99
464	STROŠKI DELA	18.108.368	18.295.221	217.137	18.512.358	18.693.698	220.000	18.913.698	104	102
4640	Plače zaposlenih	13.875.717	14.082.167	182.305	14.264.472	14.463.582	184.600	14.648.182	106	99
4641	Nadomestila plač zaposlenih	180.737	185.198	2.362	187.560	185.200	1.745	186.945	103	100
4642	Stroški povračil zaposlenim	1.202.126	1.019.192	1.491	1.020.683	1.324.575	3.255	1.327.830	110	130
4643	Dodatno KPZ	306.230	159.465	671	160.136	77.889	350	78.239	26	49
4644	Regres za LP	212.622	533.782	346	534.128	276.693		276.693	130	52
4645	Stroški drugih prejemkov zaposlenih	92.300	58.714	0	58.714	0		0	0	0
4646	Prispevki od plač, nadomestil in drugih prejemkov zaposlenih	2.215.309	2.240.467	29.672	2.270.139	2.346.509	30.050	2.376.559	107	105
4647	Druge dajatve od plač in nadomestil in drugih prejemkov	23.327	16.151	290	16.441	19.250		19.250	83	117
4649	Drugi stroški dela	0	85		85			0		
465	DRUGI STROŠKI	45.275	32.368	2.655	35.023	45.200	4.000	49.200	109	140
467,8,9	FINANČNI ODHODKI IN DRUGI ODHODKI		171.660	731	172.391	15.000		15.000		9

Tabela 6.3.: MESEČNA DINAMIKA PO VIRIH FINANCRANJA za leto 2014

	PRIHODKI	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sep	okt	nov	dec	jan.	skupaj
1	MKO JGS 18410	1.557.220	2.147.720	1.557.220	438.948	1.513.396	1.452.454	1.512.454	1.512.454	1.622.454	1.512.454	1.899.516	1.718.314	18.444.604
2	MKO 30280	10.450	9.990	11.390	15.900	24.500	17.500	17.500	15.500	16.100	21.100	19.996	9.044	188.970
3	MKO UJMA 471-4133				1.223.362	389.984	225.465	85.681	85.681	87.427				2.097.600
4	MKO KO - 471-4133					195.743	175.176	134.043	123.759	123.759	123.760	123.760		1.000.000
5	Projekti	20.000	20.000	20.000	37.200	37.200	41.000	39.500	39.500	47.500	53.500	58.521	49.850	463.771
6	Javna služba drugi viri			2.000	3.000	3.000			5.000	5.000	5.000			23.000
7	Javna dela						68.315	68.315	68.315	68.315	68.315	68.315		409.890
8	Tržne dej. gozdarski del	12.000	12.000	18.000	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	50.000	103.232	65.000	403.232
9	Tržne dejavnosti LPN	182.700	446.052	211.500	191.000	190.000	155.500	156.500	156.500	196.700	172.594	196.731	166.513	2.422.290
10	Investicijski transferi								87.000	188.320				275.320
	SKUPAJ PRIHODKI	1.782.370	2.635.762	1.820.110	1.927.410	2.378.823	2.160.410	2.038.993	2.118.709	2.380.575	2.006.723	2.470.071	2.008.721	25.728.677
	ODHODKI													
1	MKO 1841													
	Stroški dela	1.397.620	1.988.120	1.397.620	279.348	1.323.396	1.262.454	1.262.454	1.262.454	1.262.454	1.262.454	1.262.454	1.397.620	15.358.448
	Materialni stroški	159.600	159.600	159.600	159.600	190.000	190.000	250.000	250.000	360.000	250.000	274.552	320.694	2.723.646
	Investicije								87.000	172.300				259.300
2	MKO 3028													
	Stroški dela	9.850	9.390	9.390	12.900	17.500	14.500	14.500	12.500	12.500	17.500	16.014	8.544	155.088
	Materialni stroški	600	600	2.000	3.000	7.000	3.000	3.000	3.000	3.600	3.600	3.982	500	33.882
3	MKO UJMA 471-4133													
	Stroški dela				1.118.272	249.864	199.192	59.408	59.408	61.156				1.747.300
	Materialni stroški				105.090	140.120	26.273	26.273	26.273	26.271				350.300
4	MKO KO - 471-4133													
	Stroški dela					113.476	113.476	113.476	113.476	113.476	113.476	113.477		794.333
	Materialni stroški					82.267	61.700	20.567	10.283	10.283	10.284	10.283		205.667

5	Projekti													
	Stroški dela	12.500	12.500	12.500	19.200	19.200	21.500	21.500	21.500	29.500	29.000	29.000	31.339	259.239
	Materialni stroški	7.500	7.500	7.500	18.000	18.000	19.500	18.000	18.000	18.000	24.500	29.521	18.511	204.532
	Investicije									16.020				16.020
6	Javna služba drugi viri													
	Stroški dela													
	Materialni stroški			2.000	3.000	3.000			5.000	5.000	5.000			23.000
7	Javna dela													
	Stroški dela						63.215	63.215	63.215	63.215	63.215	63.215		379.290
	Materialni stroški						5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100		30.600
8	Tržne dej. gozdarski del													
	Stroški dela	6.200	6.200	11.400	15.400	15.400	21.500	21.500	25.000	25.000	20.000	20.000	32.400	220.000
	Materialni stroški	2.450	15.600	15.600	15.600	10.000	10.000	8.500	8.500	15.000	10.000	10.000	8.750	130.000
	Investicije													
9	Tržne dejavnosti LPN													
	Stroški dela	92.500	136.000	91.500	98.500	97.500	90.500	91.500	91.500	91.500	85.094	91.500	82.640	1.140.234
	Materialni stroški	90.200	150.000	120.000	92.500	92.500	65.000	65.000	65.000	105.200	87.500	75.000	83.873	1.091.773
10	Investicije													
	SKUPAJ ODHODKI	1.779.020	2.485.510	1.829.110	1.940.410	2.379.223	2.166.910	2.043.993	2.127.209	2.395.575	1.986.723	2.004.098	1.984.871	25.122.652

Tabela 6.4.: SEZNAM POTREBNIH OBRAZCOV IN TISKOVIN za leto 2014

Z.št.	Vrsta tiskovine	Oblika	Naklada	Ocenjena vrednost v EUR brez DDV	Vrsta gradiva	Vir financiranja *
1	Poročilo ZGS za leto 2014	knjiga	250	1.300 €	ново gradivo	JGS
2	Gospodarjenje z gozdovi po vzoru narave	knjiga	2.500	6.250 €	ponatis s spr. in dop.	JGS
3	Forest management by mimicking nature	knjiga	2.500	6.250 €	ponatis s spr. in dop.	JGS
4	Manuali	manual	2.300	3.000 €	ново gradivo	JGS
5	Elektronska pisma	el. pisma	18.000	500 €	el. storitev po pogodbi	JGS
6	Nalepke za okrasno drevje	nalepke	50.000	700 €	samolepilne nalepke	JGS
7	Publikacije za predstavitev projekta	koledar	1.200	2.000 €	ново gradivo	projekt
8	Publikacije za predstavitev projekta	knjiga			ново gradivo	projekt
9	Kontrola sečišča	blok	4.000	2.000 €	ponatis	JGS
10	Prednatisnjena potrdila A4	potrdilo	5.000	280 €	ponatis	JGS
11	Sečnja - zasek in podžaganje	zloženka	10.000	900 €	ponatis	sanacija - ujma
12	Vzdrževanje žagalnih delov motorne žage	zloženka	10.000	900 €	ponatis	sanacija - ujma
13	Spravilo lesa s traktorjem	zloženka	10.000	900 €	ponatis	sanacija - ujma
14	Varno delo pri sečnji	knjiga	5.000	3.650 €	ponatis	sanacija- ujma
15	Varno delo s traktorji pri spravilu lesa	knjiga	5.000	2.250 €	ponatis	sanacija- ujma
16	Ureditev sečišča	zloženka	10.000	900 €	ново	JGS
17	Nega mladega gozda	zloženka	10.000	900 €	ponatis s spr. in dop.	JGS
SKUPAJ				32.680 €		

*vključena tudi sponzorska sredstva

Tabela 6.5: FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV LOVIŠČ S POSEBNIM NAMENOM ZA LETO 2014

LPN SKUPAJ

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	2.118.227	1.798.965	1.981.775	94	110
ostali prihodki	82.803	150.649	265.463	321	176
subvencije in sredstva MKO			200.052	0	0
povečanje/zmanjšanje zalog	1.222	-41.155	15.000	1227	-36
SKUPAJ PRIHODKI	2.202.252	1.908.459	2.462.290	112	129
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	1.121.357	1.040.621	1.013.331	90	97
drugi osebni prejemki	153.335	147.617	126.903	83	86
material in storitve	534.329	487.498	600.957	112	123
biotehniška vlaganja	249.219	211.622	237.321	95	112
ostali odhodki	179.270	332.175	206.675	115	0
SKUPAJ ODHODKI	2.237.510	2.219.533	2.185.187	98	98
Amortizacija in investicije	27.977	0	46.820	167	0
Poslovni izid	-63.235	-311.074	230.283	0	0

LPN RAZOR-PRODI

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	19.748	17.228	14.700	74	85
ostali prihodki	227	1.027	450	198	44
SKUPAJ PRIHODKI	19.975	18.255	15.150	76	83
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	5.784	1.229	1.066	18	87
drugi osebni prejemki	1.362	17	0	0	0
material in storitve	6.567	5.287	6.365	97	120
biotehniška vlaganja	125	704	200	160	28
ostali odhodki	0	388	0	0	0
SKUPAJ ODHODKI	13.838	7.625	7.631	55	100
Amortizacija in investicije	180	0	7.519	0	0
Poslovni izid	5.957	10.630	0	0	0

LPN JELEN

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	242.271	222.949	233.000	96	105
ostali prihodki	10.173	40.838	54.540	536	134
SKUPAJ PRIHODKI	252.444	263.787	287.540	114	109
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	98.032	115.849	133.275	136	115
drugi osebni prejemki	24.088	17.775	17.682	73	99
material in storitve	99.909	100.296	103.560	104	103
biotehniška vlaganja	35.848	26.146	31.500	88	120
ostali odhodki	1.209	16.409	1.523	126	9
SKUPAJ ODHODKI	259.086	276.475	287.540	111	104
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-6.642	-12.688	0	0	0

LPN MEDVED

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	405.777	311.935	456.012	112	146
ostali prihodki	10.363	29.806	28.771	278	97
SKUPAJ PRIHODKI	416.140	341.741	484.783	116	142
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	238.111	214.402	206.841	87	96
drugi osebni prejemki	19.984	31.489	19.734	99	63
material in storitve	152.380	140.637	164.548	108	117
biotehniška vlaganja	55.894	44.819	66.000	118	147
ostali odhodki	20.265	90.993	27.660	136	30
SKUPAJ ODHODKI	486.634	522.340	484.783	100	93
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	-70.494	-180.599	0	0	0

LPN POHORJE

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	93.644	70.780	80.000	85	113
ostali prihodki	925	5.424	1.500	162	28
SKUPAJ PRIHODKI	94.569	76.204	81.500	86	107
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	54.510	48.781	44.061	81	90
drugi osebni prejemki	7.517	5.960	5.960	79	100
material in storitve	20.955	17.510	24.479	117	140
biotehniška vlaganja	1.939	2.583	4.000	206	155
ostali odhodki	3.261	2.300	3.000	0	0
SKUPAJ ODHODKI	88.182	77.134	81.500	92	106
Amortizacija in investicije	803	0	0	0	0
Poslovni izid	5.584	-930	0	-6	1

LPN KOZOROG KAMNIK

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	376.444	348.271	334.000	89	96
ostali prihodki	20.633	21.481	47.000	228	219
SKUPAJ PRIHODKI	397.077	369.752	381.000	96	103
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	249.469	239.612	230.657	92	96
drugi osebni prejemki	35.009	24.457	26.513	76	108
material in storitve	77.977	65.673	92.030	118	140
biotehniška vlaganja	9.570	14.792	16.000	167	108
ostali odhodki	9.890	9.763	7.800	79	80
SKUPAJ ODHODKI	381.915	354.297	373.000	98	105
Amortizacija in investicije	13.242	0	8.000	0	0
Poslovni izid	1.920	15.455	0	0	0

LPN LJUBLJANSKI VRH

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	26.739	16.377	20.350	76	124
ostali prihodki	178	1.295	1.315	0	102
SKUPAJ PRIHODKI	26.917	17.672	21.665	80	123
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	18.616	6.184	5.536	30	90
drugi osebni prejemki	1.391	4.826	232	17	5
material in storitve	5.110	4.666	14.362	281	308
biotehniška vlaganja	0	1.826	0	0	0
ostali odhodki	605	1.057	1.535	0	145
SKUPAJ ODHODKI	25.722	18.559	21.665	84	117
Amortizacija in investicije	0	0	0	0	0
Poslovni izid	1.195	-887	0	0	0

LPN ŽITNA GORA

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	36.973	22.176	35.054	95	158
ostali prihodki	0	1.238	0	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	36.973	23.414	35.054	95	150
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	16.922	9.140	14.108	83	154
drugi osebni prejemki	1.376	4.826	3.073	223	64
material in storitve	8.032	5.713	9.963	124	174
biotehniška vlaganja	4.435	4.255	5.150	116	121
ostali odhodki	2.236	6.659	2.760	123	41
SKUPAJ ODHODKI	33.001	30.593	35.054	106	115
Amortizacija in investicije	530	0	0	0	0
Poslovni izid	3.442	-7.179	0	0	0

LPN SNEŽNIK

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	278.976	220.217	265.463	95	121
ostali prihodki	5.983	27.348	13.255	222	48
SKUPAJ PRIHODKI	284.959	247.565	278.718	98	113
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	164.252	144.370	138.639	84	96
drugi osebni prejemki	23.034	18.079	15.061	65	83
material in storitve	82.697	74.064	85.148	103	115
biotehniška vlaganja	12.352	15.286	18.500	150	121
ostali odhodki	5.978	43.686	21.370	357	49
SKUPAJ ODHODKI	288.313	295.485	278.718	97	94
Amortizacija in investicije	1.557	0	0	0	0
Poslovni izid	-4.911	-47.920	0	0	0

LPN FAZAN BELTINCI

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	426.169	368.953	346.435	81	94
ostali prihodki	1.449	11.899	2.480	171	21
povečanje/zmanjšanje zalog	1.222	-41.155	15.000		
SKUPAJ PRIHODKI	428.840	339.697	363.915	85	107
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	195.558	174.464	155.251	79	89
drugi osebni prejemki	30.750	31.248	29.544	96	95
material in storitve	48.129	39.221	66.070	137	168
biotehniška vlaganja	121.726	96.420	88.800	73	92
ostali odhodki	4.503	6.708	7.750	172	116
SKUPAJ ODHODKI	400.666	348.061	347.415	87	100
Amortizacija in investicije	11.665	0	16.500	141	0
Poslovni izid	16.509	-8.364	0	0	0

LPN KOMPAS PESKOVC

PRIHODKI					
Vrsta prihodka	Real 2012	Real 2013	Plan 2014	%	%
				P/R	P/P
turistični odstrel, prodaja divjačine	211.486	200.079	196.761	93	98
ostali prihodki	32.872	10.293	85.921	261	0
SKUPAJ PRIHODKI	244.358	210.372	282.682	116	134
ODHODKI					
Vrsta odhodka					
plače s prispevki in davki	80.103	86.590	83.897	105	97
drugi osebni prejemki	8.824	8.940	9.104	103	102
material in storitve	32.573	34.431	34.432	106	100
biotehniška vlaganja	7.330	4.791	7.171	98	150
ostali odhodki	131.323	154.212	133.277	101	86
SKUPAJ ODHODKI	260.153	288.964	267.881	103	93
Amortizacija in investicije	0	0	14.801	0	0
Poslovni izid	-15.795	-78.592	0	0	0

Tabela 6.6: Analitični prikaz stroškov lovišč s posebnim namenom za leto 2014

KONTO	NAZIV	Realizacija	Realizacija	Plan	%	%
		2012	2013	2014	P/R	P/R
4	STROŠKI IN ODHODKI	2.265.487	2.219.533	2.232.007	101	99
460	STROŠKI MATERIALA	347.389	291.405	366.548	126	106
4600	Stroški materiala	27.222	20.617	40.984	199	151
4601	Stroški pomožnega materiala	214.593	171.627	188.504	110	88
4602	Stroški energije	87.779	84.744	90.507	107	103
4603	Stroški nadomest.delov, in materiala za vzdrževanje	1.941	8.095	7.175	89	370
4604	Odpisi drobnega inventarja	12.760	2.571	34.505	1.342	270
4605	Stroški strokovne literature, revij	439	372	410	110	93
4606	Stroški pisarniškega materiala in tiskovin	1.748	2.117	3.463	164	198
4609	Drugi stroški materiala	907	1.262	1.000	79	110
461	STROŠKI STORITEV	435.499	407.715	472.383	116	108
4610	Stroški storitev opravljanja dejavnosti	63.338	57.828	79.039	137	125
4611	Stroški storitev tekočega vzdrževanja ter najemnin	58.552	51.123	69.711	136	119
4612	Stroški zavarovanih premij ter plačilnega prometa	6.832	10.296	10.884	106	159
4613	Stroški storitev izobraževanja, svetovanja,zdravstvene storitve	12.499	6.083	12.654	208	101
4614	Stroški komunalnih in prevoznih storitev	10.958	9.805	11.059	113	101
4615	Povračila stroškov v zvezi z delom	256.397	247.896	271.068	109	106
4616	Stroški storitev fizičnih oseb, sejnine, avtorski honorarji	22.654	21.459	16.719	78	74
4617	Reprezentanca, lastniki gozdov, javnost	461	102	600	588	130

4619	Stroški drugih storitev	3.808	3.123	649	21	17
462	AMORTIZACIJA	27.977	0	46.820		167
4620	Amort.neopredmetenih dolgor. sred.in opredm.osn.sred.v upra	139.982	88.663	136.820	154	98
4629	Zmanjšanje amortizacije v breme vira	-112.005	-88.663	-90.000	0	0
464	STROŠKI DELA	1.274.691	1.188.238	1.140.234	96	89
4640	Plače zaposlenih	916.463	864.076	850.930	98	93
4641	Nadomestila plač zaposlenih	4.106	5.181	3.655	71	89
4642	Stroški povračil zaposlenim	94.445	77.684	85.909	111	91
4643	Premije za dodatno KPIZ	26.185	12.281	8.814	72	34
4644	Regres za letni dopust	35.533	41.228	29.715	72	84
4645	Stroški drugih prejemkov zaposlenih	23.358	28.705	11.279	39	48
4646	Prisp.od plač,nadomestil plač, bonitet in drugih prej.zapos.	147.718	138.031	128.475	93	87
4647	Druge dajatve od plač,nadom.pl bonitet in drugih prej.zaposl	7.769	6.278	5.283	84	68
4649	Nadomestila delovna sredstva LPN	19.114	14.774	16.174	109	85
465	DRUGI STROŠKI	12.372	13.061	18.294	140	148
466	STROŠKI PRODANIH ZALOG	173	123	0	0	0
467	FINANČNI ODHODKI	2.888	13.850	0	0	0
468	IZREDNI ODHODKI	164.498	305.141	187.728	62	114

Tabela 6.7: NAČRT NABAVE INSTRUMENTOV za leto 2014

INŠTRUMENT	Cena z DDV	Skupaj število ZGS	Vrednost z DDV
busola kompaktna	115,00	31	3.565
stojalo za busolo	80,00	9	720
padomer	135,00	28	3.780
višinomer	140,00	13	1.820
razdaljemer - s tarčo ultrazvočni	130,00	19	2.470
digitalni fotoaparati, kompaktni	200,00	6	1.200
premerka 60 cm ALU	110,40	7	773
premerka 80 cm ALU	140,30	16	2.245
premerka 80 cm ALU L	241,56	15	3.623
GPS 1	355,00	100	35.500
Skupaj		244	55.696

Tabela 6.8. NAČRT NABAVE ZAŠČITNIH SREDSTEV IN OPREME TER ZDRAVSTVENIH STORITEV za leto 2014

Organizacijska enota: Centralna in območne enote

1. Izobraževanje in preizkusi znanja zaposlenih iz naslova VZD	plan 2014 enot	€/kos		EUR	
usposabljanje zaposlenih - prva pomoč (št. izvedb)	1	122		122	
usposabljanje zaposlenih - varstvo pri delu (št. izvedb)	5	0		0	
izvedba testov iz varnosti in zdravja pri delu (št. izvedb)	7	0		0	
usposabljanje zaposlenih - promocija zdravja na delu	17	244		4.148	
periodično izobraževanje pooblaščenecv za SVD	8	92		732	
izpit za pooblaščenca SVD	1	220		220	
priprava za izpit za pooblaščenca za SVD	1	610		610	
Druga izobraževanja (dopiši):		0			
Šola varne vožnje interv. skupina	15	244		3.660	
SKUPAJ				9.492	
2. Plan nabave opreme in materiala iz naslova VZD	Plan 2014			€/kos	EUR
	prioriteta1	prioriteta2	skupaj		
srajca	610		610	25,00	18.605
pokrivalo	610		610	8,00	5.954
hlače	610		610	35,00	26.047
škornji	100		100	50,00	6.100
čevlji	610		610	150,00	111.630
bunde s podlogo	610		610	207,00	154.049
gamaše			0	15,00	0
telovnik			0	38,00	0
čelade			0	10,00	0
dereze			0	25,00	0
zaščitne rokavice			0	1,50	0
repelenti	790		790	4,50	4.337
pincete za odstranjevanje klopov			0	4,00	0
prva pomoč - osebna			0	9,50	0
omarica za prvo pomoč			0	27,00	0
zaščitna očala			0	5,00	0
zaščita dihal - respirator			0	1,00	0
kraguljčki (območje medveda)			0	5,00	0
Ostalo: Majice	800		800	7,35	7.174
SKUPAJ					333.896
3. Plan storitev iz naslova VZD	plan 2014 enot	€/enoto	EUR		
prvi zdravstveni pregled	0	150		0	
obdobni zdravstveni pregled	136	90		12.240	
klop prvo cepljenje	0	75		0	
klop revakcinacija	160	32		5.120	
cepljenje steklina	3	40		120	
Ostalo (dopiši):					
test na protitelesa za steklino	3	40		120	
ponovljeni obdobjni zdravstveni pregled	2	65		130	
zdravstveni pregled za študente	3	75		225	
SKUPAJ				17.955 €	
VSEGA SKUPAJ				361.343	

Pregled stanja objektov ZGS 30.000 EUR.

Organizacijska enota: Lovišča s posebnim namenom

1 Plan nabave opreme in materiala iz naslova VZD	Plan 2014		EUR
	prioriteta1	skupaj	
srajca	0	0	0
pokrivalo	0	0	0
hlače	0	0	0
škornji	48	48	2.400
čevlji	0	0	0
bunde s podlogo	0	0	0
gamaše	16	16	240
telovnik	0	0	0
čelade	0	0	0
dereze	0	0	0
zaščitne rokavice	17	17	26
pelerina	41	41	6.150
lovska obleka	25	25	10.000
škornji za nočno čakanje	33	33	4.950
kombinezon	31	31	1.550
repelenti	44	44	286
pincete za odstranjevanje klopov	12	12	48
prva pomoč - osebna	34	34	323
omarica za prvo pomoč	3	3	81
OVO za delo z motorno žago - komplet	6	6	3.600
sekaški čevlji	8	8	1.600
SKUPAJ			31.254
3. Plan storitev iz naslova VZD	plan 2014 enot	€/enot	
prvi zdravstveni pregled	3	150	450
obdobni zdravstveni pregled	7	120	840
klop prvo cepljenje	2	75	150
klop revakcinacija	41	25	1.025
cepljenje steklina	22	40	880
Ostalo (dopiši):			0
test na protitelesa za steklino	4	40	160
ponovljeni obdobjni zdravstveni pregled	0	65	0
zdravstveni pregled za študente	0	75	0
SKUPAJ			3.505
VSEGA SKUPAJ			34.759

Tabela 6.9. Letni program investicij: POTREBE PO INVESTICIJSKEM VZDRŽEVANJU OBJEKTOV IN OPREME, TER NAKUPA PROSTOROV ZA LETO 2014

OE Tolmin

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Idrija	Obnova parketa (brušenje, lakiranje)	2.500	
1	Upravna stavba OE Tolmin	Obnova sanitarij	1.500	
2	KE Črni Vrh	Obnova sanitarij	3.000	
2	KE Gorica	Obnova sanitarij in ene pisarne	12.500	19.500

OE Bled

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Revirna pisarna Kranjska Gora	Kanalizacija v kleti	1.500	
1	Revirna pisarna Mrzli Studenec	Popravilo strehe na zalogovniku	500	
1	Revirna pisarna Mrzli Studenec	Hidroizolacija	2.000	
1	Upravna stavba OE Bled	Zaščitna stena	4.000	
2	Revirna pisarna Mrzli Studenec	Zatesnitev oken in izolacija na podstrehi	3.000	
2	KE Bohinj	Zamenjava str. kritine, žlebov, obrob, strešnih oken	21.500	32.500

OE Kranj

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Železniki, pisarna Zali log	Menjava strešnih oken	3.900	
1	Upravna stavba OE Kranj	Izdelava vodovodnega priključka	18.000	
1	KE 4x	Ureditev računalniške mreže na KE (4x)	4.000	25.900

OE Ljubljana

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Litija	Ureditev ogrevanja prostorov na plin	9.500	
1	KE Škofljica	Ureditev ogrevanja prostorov na plin	4.000	13.500

OE Postojna

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Bukovje (delež 46%)	Zamenjava ostrešja, str. kritine in postavitve strelovoda	18.000	18.000

OE Kočevje

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Velike lašče (delež 22%)	Zamenjava strehe (kritina, del ostrešja, obrobe, žlebovi)	3.600	
2	Upravna stavba OE Kočevje	Zamenjava strehe	30.000	
2	Upravna stavba OE Kočevje	Preureditev prostora za sestanke	5.000	38.600

OE Novo Mesto

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Upravna stavba KE Trebnje	Nujna zamenjava strehe	19.500	
2	Upravna stavba OE Novo mesto	Obnova stropov- strop armstrong z vgradnimi lučmi, kitanje sten, beljenje, brušenje in lakiranje parketa	6.500	
2	KE Črnomelj-logarica Planina	Zamenjava strehe	18.700	44.700

OE Brežice

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Upravna stavba OE Brežice	Preureditev centralnega ogrevanja na plin	25.000	25.000

OE Celje

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Krajevna enota Laško	Menjava oken - 5 kom	2.500	

1	Upravna stavba OE Celje, KE Celje	Obnova parketa (brušenje, lakiranje in limanje)	1.500	
1	Upravna stavba OE Celje, KE Celje	Sanacija moškega WC	500	
1	Upravna stavba OE Celje	Menjava pisarniških luči (12 kom)	1.200	
1	Garaža učilna Rog. Slatina	Menjava strehe, popravilo ostrešja, žlebovi	4.000	9.700

OE Nazarje

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Gornji grad-RP Ljubno (delež 8,2%)	Zamenjava sistema ogrevanja in strešne kritine	1.500	
2	KE Luče (delež 14%)	Obnova fasade in balkonske ograje	1.700	3.200

OE Slovenj Gradec

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Mislinja (delež 55,5 %)	Dokončna ureditev kurilnice (požarna varnost!)	3.200	
1	KE Mislinja (delež 55,5 %)	Vgradnja silosa za pelete	2.700	
2	KE Mislinja	Menjava oken (9 kos)	6.300	12.200

OE Maribor

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	KE Ruše	Krpanje strehe, snegobrani, žlebovi obrobe str. oken	4.500	
2	KE Podvelka	Obnova podov 70 m2	3.500	
2	KE Podvelka	Fasada - Izolacija in obnova -delno financiranje	6.000	14.000

OE Murska Sobota

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
2	KE G.Petrovci - gospodarski del	Zamenjava strehe	45.000	45.000

OE Sežana

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Upravna stavba OE Sežana	Zamenjava bakrene obrobe glavnega dimnika	600	600

	SKUPAJ			302.400
--	---------------	--	--	----------------

	SKUPAJ PRIORITETA 1			139.700
	SKUPAJ PRIORITETA 2			162.700

LPN Kozorog

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
2	Skladišče na Fazaneriji	Popravilo strehe	5.000	
1	Fazanerija Cerklje	Obnova poslovne stavbe	90.000	
1	Lovska vila Potoče	Obnova stavbe in izgradnja hladilnice	90.000	185.000

LPN Jelen

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Upravna stavba LPN Jelen	Ureditev statike - sanacija razpok v zidovih, obnova dimnika		
		popravilo polken in oken, izolacija stropov na podstrešju	15.000	
1	Lovska kočja Padežnica	Popravilo terase	3.000	
1	Lovska kočja Okroglina	Popravilo terase	2.000	20.000

LPN Medved

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
------------	---------------	------------	----------	------------

1	Zbiralnica Stari Log	Vzpostavitev stanja ustreznega veterinarskim predpisom	2.000	
1	Zbiralnica Kočevske Poljane	Vzpostavitev stanja ustreznega veterinarskim predpisom	3.000	
1	Lovska hiša Trnovec 1	Popravilo strehe - gospodarsko oslopje	3.000	
2	Lovska hiša Smuka	Ureditev kopalnice, keramike, beljenje	7.000	
2	Lovska hiša Rimsko	Zamenjava oken in vrat, beljenje ter morebitna zidarska dela	13.000	
2	Lovska hiša Stari Log 19	Zamenjava oken in vrat, beljenje ter morebitna zidarska dela	10.000	38.000

LPN Snežnik

	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Lovska hiša Lovec	Prekritje strehe na hiši (mat. in storitve)	14.000	
1	Lovska hiša Vila	Prekritje strehe na hiši (mat. in storitve)	19.000	
1	Iskrba-zbiralnica	Montaža hladilnice, krovska, pleskarska in zidarska dela, kanalizacija	31.000	64.000

LPN Pohorje

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Lovska kočja Hudi kot	Popravilo strehe in oken	1.500	
2	Lovska kočja Osankarica	Obnova hladilnika	1.500	3.000

LPN Fazan Beltinci

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Posl.stavba Ravenska 10,Beltinci	Priklop na kanalizacijo (pristoj.+stroški priklopa)	3.500	3.500

	SKUPAJ LPN			313.500
--	-------------------	--	--	----------------

	SKUPAJ PRIORITETA 1			277.000
	SKUPAJ PRIORITETA 2			36.500

INVESTICIJE V OBJEKTE NAMENJENE TURISTIČNI ODDAJI IN STANOVANJA V LETU 2014

OE Tolmin

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
2	Stanovanje Podkraj	Obnova pločnika, balkona, napušča, oken	4.300	4.300

OE Bled

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Turistični objekt Kranjska dolina	Elektrifikacija	5.000	
1	Turistični objekt Kranjska dolina	Čiščenje in menjava filtra na vod. zbiralniku	800	
1	Turistični objekt Kranjska dolina	Menjava vzmetnic	500	
1	Posl.turist. objekt Mrzli Stud.	Hranilnik toplote	3.500	
1	Koča Vrata	Menjava kuhinje in poda	4.000	13.800

OE Kranj

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Skladišče pri gozd. učilni Besnica	Obnova strehe	2.000	2.000

OE Ljubljana

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Koča na Veliki planini	Zamenjava vzmetnic (8 kos)	1.300	1.300

OE Novo Mesto

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Stanovanje Baragov trg 2 Trebnje	Obnova kuhinje-tlaki, keramika, vodovod, elektrika	4.700	4.700

OE Celje

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Počitniški dom Skomarje	Obnova ostrešja, žlebov, obrob	5.000	5.000

OE Slovenj Gradec

Prioriteta	Naziv objekta	Vrsta dela	Vrednost	skupaj EUR
1	Stanovanje Č. na Koroš., Center 11	Zamenjava odtokov in vodovnih napeljav	900	
1	Stanovanje Č. na Koroš., Rudarjevo 20	Zamenjava radiatorjev	1.000	1.900

	SKUPAJ			33.000
--	---------------	--	--	---------------

	SKUPAJ PRIORITETA 1			28.700
	SKUPAJ PRIORITETA 2			4.300

PREDLOG NAKUPA OPREME ZA LETO 2014				
OE Bled				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Učni poligon – les za klopi in gozdarko kočo – kožarico	7 m3	580	
1	Učni poligon – lesni sekanci za ureditev poligona	10 m3	200	
1	Aluminijasta lopata za sneg	2 kos	20	800
OE Kranj				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Regali in police (Arhiv OE)	1 komplet	2.600	
1	Električna peč	1 kos	1.300	
2	Klima naprava	1 kos	1.000	4.900
OE Ljubljana				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Elektropeči	5 kos	1.500	1.500
OE Postojna				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj
1	Klima naprava (Upravna stavba OE Postojna)	8 kos	12.000	12.000
OE Kočevje				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Klima naprava (Upravna stavba OE Kočevje-1. nads.)	5 kos	5.000	5.000
OE Novo mesto				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Klimatske naprave (Upravna stavba OE Gubčeva 15,N.m.)	7	11.300	11.300
OE Celje				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Klima naprave	2 kos	4.100	
1	Obnova čajne kuhinje	1 kos	1.400	
1	Bojler 5l	2 kos	150	5.650
OE Murska Sobota				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Klimatizacija 3 pisarn KE G.Petrovci (1 x trojček 7 kW)	1 kos	4.700	4.700
SKUPAJ				45.850
SKUPAJ PRIORITETA 1				44.850
SKUPAJ PRIORITETA 2				1.000
LPN Razor-Prodi				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Žičnica Lisec	1	6.000	6.000
LPN Kozorog				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Zavese v LK Logarska dolina		1.000	1.000
LPN Jelen				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Prenosni agregat	1 kos	1.500	
1	Motorni puhalnik (prenosni)	2 kos	800	
1	Kombinirane peči za ogrevanje, kuho (M. Požganina, Gašper. hrib)	2 kos	3.000	5.300
LPN Fazan Beltinci				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Plinska sevala	10 kosov	1.500	
1	Infra rdeče žarnice	100 kos	550	
1	Valilnik + predvalilnik	1 komplet	25.000	
1	Napajalni ventili		1.200	
1	Strešna kritina - plošče		1.100	29.350
SKUPAJ LPN				41.650
SKUPAJ PRIORITETA 1				41.650
SKUPAJ PRIORITETA 2				0

PREDLOG NAKUPA PISARNIŠKE OPREME ZA LETO 2014

OE Tolmin				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniški stoli	8 kos	1.300	
2	Pisarniške omare	2 kos	600	1.900
OE Bled				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniški stoli	17	1.400	
1	Pisarniška oprema	2 pisarni	3.000	
2	Sesalec za prah	1	100	4.500
OE Kranj				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Konferenčni in pisarniški stoli	25 kos	2.500	
2	Pisarniško pohištvo-kompl.	2 pisarni	6.000	8.500
OE Ljubljana				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniška oprema (KE Logatec, KE Litija, OE Ljubljana)	5 omar,2 mizi,10 stolov	3.700	3.700
OE Postojna				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniška oprema-(2 omare,2 mize,4 predalniki/pisarno)	5 pisarn	7.000	
2	Pisarniški stoli	15 kom	2.500	9.500
OE Kočevje				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniški stoli (eden ortopedski Spinalis)	7 kos	1.300	
2	Konferenčna miza in stoli	1 miza, 8 stolov	2.000	3.300
OE Novo Mesto				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniški stoli	10 kos	900	
2	Pisarniška oprema (urejevalske pisarne)	1 pisarna	4.300	5.200
OE Celje				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniška oprema (KE Slovenske Konjice)	4 pisarne	7.300	7.300
OE Nazarje				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniški stoli	4 kos	1.000	
2	Pisarniška oprema (vodja odseka II, KE Luče)	4 pisarne	10.000	11.000
OE Slovenj Gradec				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniška oprema (sedež OE)	2 pisarni	3.000	
2	Pisarniški stoli (po KE)	16 kos	2.400	5.400
OE Maribor				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniška oprema (KE Podvelka, KE Ruše, KE Ptuj)	6 pisarn	3.000	
2	Pisarniški stoli (KE Ormož)	3 kos	300	3.300
OE Murska Sobota				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisar.oprema (8 stolov, 6 omare, 4 regali)	3 pisarne	3.800	3.800
OE Sežana				
Prioriteta	Vrsta opreme	Količina	Vrednost	skupaj EUR
1	Pisarniška oprema	3 pisarne	3.600	
2	Pisarniški stoli	6 kos	1.000	4.600
	SKUPAJ			72.000
	SKUPAJ PRIORITETA 1			42.800
	SKUPAJ PRIORITETA 2			29.200

Pripravił:
Anton Smrekar

Tabela: 6.10. PREDLOG INVESTICIJ - INFORMATIKA

vrednost			Datum za				
opis	Naziv aktivnosti	opomba	2012	2013	2014	2015	Skupaj
SPLOŠNO	uskladitev podatkovnega modela PIS - TIS	Realizirano 2012	20.000				20.000
	vedba elektronske izmenjave dokumentov tako interno kot eksterno (brezpapirno poslovanje)				35.000		35.000
	Poenotenje informacijskega sistema na nivoju ZGS	Nerealizirano 2013		20.000			20.000
inform.sistem			20.000	20.000	35.000		75.000
TIS - tehnični informacijski sistem	ADD ON rešitve				5.000		5.000
	GIS (delno zajeto tudi v ostalih modulih)	Nerealizirano 2013		30.000	70.000		100.000
	posodobitev GGN					40.000	40.000
	prehod na relacijsko bazo	Realizirano 2013	20.000				20.000
	work flow rešitve na nivoju izdaje odločb	Nerealizirano 2013			20.000		20.000
	spletni vmesnik za GIS	Realizirano s sredstvi SILVA Med		8.000			8.000
PIS - podporni inform.sistem Total			20.000	38.000	95.000	40.000	193.000
ERP - poslovno informacijski sistem (enterprise resource)	dokumentni sistem	Nerealizirano 2013			60.000		60.000
	e-arhiviranje					30.000	30.000
	evidenca OS s črtno kodo					5.000	5.000
	integracija vseh modulov ERP z ostalimi rešitvami	Nerealizirano 2013			75.000		75.000
	potni nalogi	Nerealizirano 2013			9.000		9.000
	work flow rešitve (potrjevanja računov, naročilnic....)	Nerealizirano 2013			30.000		30.000
PIS - podporni inform.sistem Total					174.000	35.000	209.000
PIS - podporni informacijski sistem	Formalizacija IS (socialno omrežje, forumi...)					5.000	5.000
	Informacijska podpora obvladovanju sistemske dokumentacije				22.000		22.000
	Informacijska podpora skupinskemu delu (koledarji, zapisniki, sklepi evidenca/realizacija)		8.000				8.000
	klicni center					6.000	6.000
	migracija z javnimi bazami		15.000				15.000
	projektna pisarna			29.000			29.000
	vložišče sistem prejete in izdane pošte z arhiviranjem. Instalirano na 20 lokacijah		35.000	30.000			65.000
	evidenca delovnega časa s kontrolo pristopa. V letu 2012 predvidena manjša nadgradnja v povezavi s potnimi nalogi	Realizirano 2012	8.000				8.000
	ADD ON rešitve - dodatki za posamezne aplikativne rešitve			10.000			10.000
	help desk - pomoč uporabnikom preko spleta			10.000			10.000
inform.sistem Total			66.000	79.000	22.000	11.000	178.000
Skupaj			106.000	137.000	326.000	86.000	655.000

Strojna oprema	kosov	vrednost
Delovne postaje	25	17.500
Monitorji 22- 24	20	4.000
Prenosni računalnik	30	30.000
Multifunkcijske naprave	4	12.400
Ostala oprema		15.000
Strežnik	2	20.000
Skupaj		98.900



ZAVOD za GOZDOVE
SLOVENIJE

Centralna enota

PRILOGA K FINANČNEMU NAČRTU ZGS ZA LETO 2014

Zadeva: Izjava o zagotavljanju ločenega računovodskega spremljanja dejavnosti javne službe, tržne in drugih dejavnosti

Veza: Dopis MKGP št.:014-492/2009/2 z dne 29.12.2009

Izjavljamo, da ima ZGS zagotovljeno ločeno računovodsko spremljanje dejavnosti javne službe, tržne dejavnosti in ostalih dejavnosti (projektov), ki jih izvaja.

Ločeno računovodsko spremljanje se zagotavlja z vodenjem posebne evidence v okviru analitičnih pod – kontov in vzpostavljenim sistemom stroškovnega računovodstva in sicer z opredelitvijo stroškovnih mest po funkciji - za izvajanje posamezne dejavnosti in prostorsko po posameznih organizacijskih enotah.

V letu 2010 so bili izvedeni postopki v zvezi s preveritvijo objektivne upravičenosti sodil, ki služijo razporejanju prihodkov in odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov v skladu z mednarodnim standardom 4400. Revizijo je izvedla AGC CONSULTATIO, Revizija in svetovanje d.o.o Ljubljana.



Damjan Oražem
v.d. Direktorja