



Ljubljansko barje

— KRAJINSKI PARK —

Podpeška cesta 380, 1357 Notranje Gorice



*Poročilo o delu in finančnem poslovanju
Javnega zavoda Krajinski park Ljubljansko barje
za leto 2012*

Notranje Gorice, februar 2013



Ljubljansko barje
— KRAJINSKI PARK —

JZ KP Ljubljansko barje

Poročilo o delu in finančnem poslovanju v letu 2012

Pripravili:

*Odgovorni vodja priprave programa: Barbara Zupanc, direktorica Krajinskega parka
Ljubljansko barje*

Strokovni sodelavci: Anja Oven, Maša Bratina, Meta Žnidaršič

Naslovna fotografija: Gozd črne jelše, Davorin Tome



Ljubljansko barje
— KRAJINSKI PARK —

JZ KP Ljubljansko barje

Poročilo o delu in finančnem poslovanju v letu 2012

KAZALO

I.	POROČILO O DELU	1
I.1	Krajski park Ljubljansko barje in njegovo poslanstvo	1
I.2	Javni zavod Krajski park Ljubljansko barje v letu 2012	3
1.2.1	Ocena izvajanja programa dela.....	3
	Ministrstvo za kmetijstvo in okolje	3
	Rebalans proračuna 2012	3
1.2.2	Prioritete 2012.....	6
1.2.3	Investicijska vlaganja	7
1.2.4	Izvajanje programa dela	7
1.2.4.1	Naloge s področja priprave načrta upravljanja	8
1.2.4.2	Opravljanje naravovarstvenih nalog ohranjanja in spremljanja stanja biotske raznoverstnosti in krajinske pestrosti, varovanja naravnih vrednot in zagotavljanje ugodnega stanja Natura 2000 vrst in habitatnih tipov na območju KPLB	9
1.2.4.3	Naloge s področja varovanja kulturne krajine in sodelovanja pri varstvu kulturne dediščine	11
1.2.4.4	Naloge s področja urejanja parkovne infrastrukture	11
1.2.4.5	Naloge s področja naravovarstvenega nadzora	12
1.2.4.6	Naloge s področja razvojnih aktivnosti	13
1.2.4.7	Naloge s področja delovanja prostorsko informacijskega sistema (GIS KP Ljubljansko barje)	15
1.2.4.8	Naloge s področja osveščanja o pomenu biotske raznoverstnosti, naravnih vrednot in kulturne dediščine v zavarovanem in vplivnem območju Ljubljanskega barja, promocije in trženja.....	15
1.2.4.9	Projekti razvoja podeželja	19
1.2.4.10	Naloge s področja mednarodnega sodelovanja in projektov	20
1.2.4.11	Poslovanje javnega zavoda	21
1.2.4.12	Zaposlovanje.....	21
1.2.4.13	Ostale oblike dela	24
1.2.4.14	Izobraževanje.....	25
1.2.4.15	Financiranje	25

II.	RAČUNOVODSKO POROČILO	26
2.1	Struktura financiranja	27
2.2	Prihodki	29
2.2.1	Prihodki redne dejavnosti	29
2.3	Odhodki	31
2.3.1	Odhodki redne dejavnosti	31
2.4	Pojasnila k izkazom za Javni zavod Krajinski park Ljubljansko barje za leto 2012	56

I. POROČILO O DELU

I.1 Krajski park Ljubljansko barje in njegovo poslanstvo

Krajski park Ljubljansko barje je bil ustanovljen z Uredbo o Krajinskem parku Ljubljansko barje (Ur.l. RS, št. 112/2008) s ciljem, da se zavarujejo naravne vrednote, ohrani biotska raznovrstnost in ohranja ter krepi krajinska pestrost. Cilj zavarovanja območja je tudi omogočanje kakovostnega bivanja prebivalcem krajinskega parka s spodbujanjem trajnostnega razvoja. V krajinskem parku se zato spodbuja socialni in ekonomski razvoj, doseganje okoljskih standardov, sonaravna raba naravnih virov, ohranjanje kulturne dediščine ter ohranjanje prepoznavnih značilnosti prostora. Območje krajinskega parka Ljubljansko barje obsega največje območje mokrotnih travnišč s sistemom mejic in gozdnih, grmiščnih ter vodnih površin v Sloveniji. To območje je izjemno zaradi velikega števila naravnih vrednot in prisotnosti mnogih ogroženih ter mednarodno varovanih prostoživečih rastlinskih in živalskih vrst, njihovih habitatov ter kot območje številnih krajinskih kulturnih vrednot, ki so rezultat dolgotrajnega sožitja človeka in narave. Statusno je Ljubljansko barje poleg razglasitve za krajinski park tudi ekološko pomembno območje, posebno območje varstva za 22 vrst ptic, posebno ohranitveno območje za 23 živalskih, eno rastlinsko vrsto ter 9 habitatnih tipov ter s tem del evropskega omrežja varovanih območij Natura 2000. Krajski park obsega 135 kvadratnih kilometrov površine je razdeljen na tri varstvena območja, za katera so določeni različni varstveni režimi. Na celotnem območju krajinskega parka ni dovoljeno ravnati, posegati, umeščati ali izvajati dejavnosti in aktivnosti v obsegu, času in na način, ki ogroža cilje parka in slabša hidrološke, geomorfološke in ekološke lastnosti parka z vidika doseganja ugodnega stanja rastlinskih in živalskih vrst ter habitatov, zagotavljanja ustreznih hidroloških razmer ter ohranjanja krajinske pestrosti in obsega ekstenzivnih travnikov.

Za izvajanje javne službe upravljanja krajinskega parka je Vlada RS julija 2009 s Sklepom o ustanovitvi javnega zavoda Krajski park Ljubljansko barje (Ur.l.RS, št. 55/2009) ustanovila javni zavod KP Ljubljansko barje. Na podlagi uredbe in sklepa se v krajinskem parku prvenstveno izvajajo naslednje naravovarstvene naloge:

- ✓ skrb za ohranjanje in vzpostavljanje rabe zemljišč, izvajanja dejavnosti in posegov v prostor, ki varujejo naravne vrednote, ohranjajo biotsko raznovrstnost in krajinsko pestrost;
- ✓ ohranjanje in vzpostavljanje stanja v prostoru, ki zagotavlja ugodno stanje rastlinskih in živalskih vrst;
- ✓ ohranjanje za krajinski park značilne mozaične krajine;
- ✓ usmerjanje vzdrževanja mreže melioracijskih jarkov;
- ✓ preprečevanje širjenja tujerodnih, še zlasti invazivnih rastlinskih in živalskih vrst;

- ✓ izvajanje ukrepov varstva rastlinskih in živalskih vrst, njihovih habitatov ter habitatnih tipov;
- ✓ druge naloge, ki varujejo naravne vrednote in ohranjajo biotsko raznovrstnost ter krajinsko pestrost v skladu z načrtom upravljanja.

Sklep dodatno opredeljuje druge naloge zavoda kot upravljavca parka pri izvajanju javne službe ohranjanja narave, ki so:

- a) priprava predloga načrta upravljanja krajinskega parka;
- b) priprava programa dela krajinskega parka na podlagi načrta upravljanja in opravlja oziroma skrbi za izvajanje posameznih nalog in ukrepov varstva narave;
- c) sodelovanje s parkovnimi lokalnimi skupnostmi pri uresničevanju ciljev krajinskega parka;
- d) spremljanje in analiza stanje naravnih vrednot, biotske raznovrstnosti in krajinske pestrosti ter okolja v krajinskem parku;
- e) izvajanje razvojnih in varstvenih usmeritev ter varstvenih režimov;
- f) sodelovanje z območno enoto Zavoda RS za varstvo narave pri pripravi naravovarstvenih smernic, naravovarstvenega mnenja in drugih mnenj, pogojev, soglasij ter strokovnega gradiva za dela, ki se nanašajo na krajinski park;
- g) izvajanje ukrepov varstva narave v krajinskem parku skupaj z ukrepi pogodbenega varstva in skrbništva v skladu s predpisi, ki urejajo ohranjanje narave;
- h) sodelovanje z upravnimi organi in organizacijami, ki izvajajo naloge varstva, upravljanja ali rabe naravnih dobrin na pravno določenih območjih oziroma na teh področjih opravljajo javno službo;
- i) sodelovanje z inšpekcijskimi službami;
- j) sodelovanje z nevladnimi organizacijami;
- k) sodelovanje z lastniki, najemniki in drugimi uporabniki zemljišč v krajinskem parku;
- l) sodelovanje pri pripravi programov, načrtov in drugih razvojnih in varstvenih dokumentov za del, ki se nanaša na krajinski park;
- m) usklajevanje in spremljanje raziskovalnih in razvojnih nalog v zvezi s krajinskim parkom;
- n) sodelovanje pri izvajanju in izvajanje mednarodnih projektov, ki se nanašajo na krajinskih park;
- o) skrb za predstavitev krajinskega parka ter ozaveščanje in izobraževanje javnosti o krajinskem parku;
- p) zagotavljanje dostopa do informacij o krajinskem parku in vodenje informacijsko mrežo krajinskega parka;
- q) načrtovanje, gradnja in vzdrževanje parkovne infrastrukture;
- r) vodenje obiskovalcev po krajinskem parku;
- s) upravljanje nepremičnin v krajinskem parku, ki so v lasti države in so mu bile prenesene v upravljanje.

1.2 Javni zavod Krajinski park Ljubljansko barje v letu 2012

1.2.1 Ocena izvajanja programa dela

Na izvajanje programa dela parka so v letu 2012 najbolj vplivala naslednji dejavniki:

1. Združitev Ministrstva za okolje in prostor ter Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano v skupno Ministrstvo za kmetijstvo in okolje.
2. Rebalans Proračuna RS za leto 2012
3. Varčevalni ukrepi v javnem sektorju, predvsem sprejem Zakona o uravnoteženju javnih financ.
4. Birokratizacija poslovanja

Ministrstvo za kmetijstvo in okolje

Združitev dveh resorjev v enotno Ministrstvo za kmetijstvo in okolje je prineslo nekatere spremembe ob katerih je veljalo velike napore vložiti v ohranitev pomena ohranjanja narave in trajnostne rabe naravnih virov. V parku smo skupaj s Skupnostjo naravnih parkov Slovenije in sektorjem za ohranjanje narave na ministrstvu vložili veliko naporov v prepoznavanje pomena in ohranitve javne službe varstva narave. Vendar pa v splošni ekonomski krizi javna služba ohranjanja narave izgublja tako v finančnem kot vrednostnem pogledu, kar bo nedvomno imelo dolgoročne negativne učinke na izvajanje službe varstva narave v Sloveniji^[B1].

Na terenu opazimo, da se kot posledica splošne gospodarske, finančne in vrednostne krize ter neprepričljive podpore s strani politike močno slabša tudi odnos javnosti, lokalnih skupnosti in medijev do področja varstva narave. S tega vidika so naši naporji za spremembo odnosa in obnašanja do in na zavarovanem območju Ljubljanskega barja vse bolj jalovi, saj moramo ob zmanjšani javni podpori vse bolj krčiti tudi sredstva za delovanje. Za KP Ljubljansko barje je to lahko pogubno, saj je park na istem številu zaposlenih kot ob sami ustanovitvi zavoda (20 odstotkov zapolnjen kadrovski načrt po veljavni sistemizaciji) in z občutno zmanjšanim proračunom. Park na ta način kljub maksimalnemu angažmaju ne more upravičiti ne strokovnih izzivov in še manj relativno visokih pričakovanj domačinov in lokalnih skupnosti. V zaostrenih razmerah se od zavoda, ki izvaja javno službo varstva narave pričakuje bodisi racionalizacija, bodisi razvojne aktivnosti in ustvarjanje dobička, brez razumevanja in poznavanja vrednosti, ki jo ohranjena narava družbi vrača v obliki ekosistemskih storitev, kot so čist zrak in voda, varstvo pred poplavami in podobno.

Dodatno je za park velika ovira, da je začel s svojim delovanjem proti koncu finančne perspektive Evropske unije, ko so bili pomembnejši razpisi evropskih skladov že zaprti, skrajno omejena kadrovska zasedba in proračun pa sta še dodatno otežkočila pridobivanje projektnih sredstev (zagotavljanje lastne udeležbe, avansiranje, priprava in vodenje projektov).

Rebalans proračuna 2012

Za delovanje JZ KP Ljubljansko barje je bilo po rebalansu proračuna RS za leto 2012 namenjenih na proračunski postavki 765710 Ministrstva za kmetijstvo in okolje 186.139,00 evrov, kar je za 95.402,00 evrov ali kar 35 % manj, kot je bilo sredstev v sprejetem proračunu RS za leto 2012 pred rebalansom.

Z namenom doseganja ciljev varčevalnih ukrepov je bil Program dela, ki je bil sprejet dne 4. januarja 2012 na 5. seji sveta zavoda JZ KP Ljubljansko barje ponovno ocenjen z vidika možnosti njegove realizacije v danih finančnih okvirjih. Prišlo je do nekaj bistvenih sprememb, med katerimi izpostavljamo:

- Naloge na področju ohranjanja biotske raznovrstnosti in krajinske pestrosti, varovanja naravnih vrednot in zagotavljanje ugodnega stanja Natura 2000 vrst in habitatnih tipov na območju KPLB, ki zahtevajo dodatna finančna sredstva, niso bile izvedene.
- Zaradi prepovedi zaposlovanja v javni upravi predvidene tri nove zaposlitve niso bile realizirane, zato smo za zagotavljanje osnovnih nalog javne službe na področju ohranjanja narave (naravovarstveni nadzor) sklenili pogodbo z zunanjim izvajalcem.
- Nismo izvedli nadaljevanja etnološke naloge »Življenje na Barju na starih fotografijah« in tudi ne načrta ureditve povezovalnih poti.
- Za izdelavo študije o razširjenosti tujerodnih invazivnih rastlinskih vrst v KPLB smo pridobili dodatne vire (sofinanciranje MOL).
- Naloge upravljanja z območjem ostankov kolišča na Ljubljanskem barju, ki so vpisane na UNESCO Seznam svetovne dediščine, so bile izvedene na podlagi pogodbe s pristojnim Ministrstvom za izobraževanje, znanost, kulturo in šport.

Varčevalni ukrepi

Z uveljavitvijo Zakona o uravnoteženju javnih financ so se plače zaposlenih v parku znižale za 8 odstotkov. Izplačil na osnovi odprave plačnih nesorazmerij ni bilo, saj je bil zavod ustanovljen že po sprejemu Zakona o sistemu plač v javnem sektorju. Skladno z zakonom in navodili resornega ministrstva zaposleni niso napredovali niti prejeli drugih dodatkov iz naslova delovne uspešnosti in nadur. Vsi zaposleni so tako na izhodiščnih plačnih razredih za kategorizirano delovno mesto, ki ga zasedajo. Izplačan je bil močno znižan regres za letni dopust. Skladno z varčevalnim zakonom smo znižali potne stroške (znižana kilometrina in odprava dnevnic), nadomestila za prevoz na delo in prehrano.

Plačila avtorskih pogodb in dela na podlagi študentskih napotnic so bila izvedena ne iz proračunskih, pač pa iz lastnih sredstev tržne dejavnosti, kar pa navodilo MKO v letu 2013 prav tako prepoveduje. V kolikor bo navodilo ostalo v veljavi, park ne bo več izvajal načrtovanih aktivnosti vodenja obiskovalcev, izvedbe predavanj in podobno, saj zaradi prepovedi sklepanja avtorskih pogodb in študentskega dela ne more zagotavljati izvajalcev teh storitev. In to kljub temu, da bi sredstva za to zagotavljali prav iz teh tržnih dejavnosti (ter pri tem ustvaril tudi manjši dobiček).

Kljub zmanjševanju plač in siceršnjim kritikam na račun »javne uprave« ostajajo zaposleni na parku visoko motivirani in predani svojemu poslanstvu, opravljene ure pa presegajo zakonsko delovno obveznost - tudi zaradi sodelovanja na parkovnih in drugih lokalnih dogodkih, ki potekajo popoldan, zvečer ali med vikendi. Vendar pa je nadure nemogoče izplačevati, presežka delovnih ur pa zaradi prevelikega obsega dela in premalo zaposlenih praktično ni mogoče porabiti.

Z vidika varčevalnih ukrepov je na delo v zavodu zagotovo najbolj vplivalo zmanjšanje sredstev za dva zaposlena, do katerih poskušamo priti že od ustanovitve javnega zavoda dalje in prepoved novega zaposlovanja tudi v prihodnje. Ne le, da je s tem onemogočen kakršenkoli nadaljnji razvoj dejavnosti parka, z omejevanjem števila zaposlenih je kršena tudi pravica zaposlenih do sodelovanja pri upravljanju javnega zavoda. Zaradi premajhnega števila zaposlenih med njimi namreč ni mogoče izvesti volitev za člana sveta zavoda (svet JZ KP Ljubljansko barje torej že tri leta deluje brez predstavnika zaposlenih v zavodu), podobno okrnjen pa je tudi Strokovni svet zavoda, kjer bi morala poleg direktorja sodelovati dva strokovna sodelavca parka, ki jih nimamo.

Birokratizacija poslovanja

Dodatno k naštetemu kot pomembno oviro normalizaciji dela v parku opozarjamo na zapleten, dolgotrajen in nepregleden birokratski postopek sprejemanja programskih dokumentov parka. Program dela in finančni načrt Javnega zavoda KP Ljubljansko barje za leto 2012 je bil pripravljen že decembra 2011. Svet javnega zavoda KP Ljubljansko barje ga je obravnaval na redni januarski, dokončno pa potrdil na februarški dopisni seji. Spremembe Programa dela 2012, nastale kot posledica zmanjšanja proračuna, je svet potrdil v začetku aprila, Vlada RS pa je po dolgotrajni medresorski obravnavi programa sploh ni obravnavala, saj je kot vladno gradivo na obravnavo čakal do decembra 2012. Posledično je Javni zavod KP Ljubljansko barje v celotnem letu 2012 deloval na podlagičasne pogodbe o financiranju dejavnosti (osnovna pogodba in trije aneksi). Podobno je tekel tudi sprejem Poročila o delu in finančnem poslovanju KP Ljubljansko barje za leto 2011, ki je bil po številnih ne-vsebinskih pripombah, ki so prihajale vse leto z različnih resorjev, na Vladi RS potrjen 20.11.2012.

Tako poročilo kot program dela sta bila pripravljena na podlagi Navodila za pripravo letnih poročil, programov dela in finančnih načrtov za upravljavce zavarovanih območij, ki ga je izdalo resorno ministrstvo za okolje novembra 2011, pripombe pa so bile pretežno posledica neusklajenih navodil in različnih interpretacij le-teh med posameznimi ministrstvi. Takšen način močno ovira poslovanje zavoda, po nepotrebnem obremenjuje zaposlene in podaljšuje potrjevanja planskih dokumentov, predvsem pa zagotovo ne pripomore k racionalizaciji poslovanja javnih služb. Zato si bomo v bodoče prizadevali za poenotenje in poenostavitev navodil za pripravo poročil in programov dela in njihovo dosledno spoštovanje pri vseh vpletenih, veljalo pa bi razmisliti tudi o spremembi ustanovnih aktov v delu, ki predpisujejo potrjevanje na Vladi RS. Ta obveza namreč ne velja za vse javne zavode s področja varstva narave v Sloveniji.

Ne glede na navedene okoliščine ocenjujemo, da smo v javnem zavodu program dela za leto 2012 zadovoljivo izpolnili.

1.2.2 Prioritete 2012

Program dela JZ KP Ljubljansko barje za leto 2012 opredeljuje naslednje glavne prioritete:

Ne glede na finančne in kadrovske omejitve mora zavod v letu 2012, v okviru svojih z uredbo in sklepom določenih nalog, prioritarno izvesti naslednje upravljalvske naloge:

- Učinkovito načrtovanje in upravljanje (priprava osnutka načrta upravljanja KP Ljubljansko barje, priprava strokovnih podlag, smernic in izhodišč za načrt upravljanja, sodelovanje pri pripravi sektorskih planskih dokumentov),
- Sodelovanje, informiranje, pretok podatkov, usklajevanje in koordinacija (z/med lokalnimi skupnostmi (prostorsko načrtovanje, investicijski projekti); z/med strokovnimi organizacijami varstva narave in varstva kulturne dediščine ter kmetijsko svetovalno službo; z/med nevladnimi organizacijami; z/med kmeti in lastniki in uporabniki zemljišč; z/med pristojnimi inšpekcijskimi službami; z/med drugimi zavarovanimi območji v Sloveniji in tujini; z/med izobraževalnimi institucijami...),
- Osveščanje javnosti, okoljsko izobraževanje, predstavitev parka (aktivnosti za predstavitev namena in ciljev zavarovanja ter vloge parka).

Prva prioriteta naloge tega je bila priprava Načrta upravljanja. Pri tem smo s časovnico sledili sprejetemu Programu priprave NU (poslanstvo in vizija parka, opis in celovita ocena stanja, SWOT analiza, podrobnejša opredelitev varstvenih režimov, cilji in usmeritve) in v letu 2013 sledi še opredelitev posameznih ukrepov in komunikacija z deležniki. Pripravljeni so strokovni predlogi ohranjalnih ukrepov za pomembnejše skupine rastlinskih in živalskih vrst (ptice, metulji, kačji pastirji, netopirji, dvoživke) ter najbolj ogrožene habitatne tipe. Oblikovani so ukrepi in priporočila za področje kmetijstva in razvoja podeželja. Na približno tretjini območja parka smo inventarizirali tujerodne rastlinske vrste in določili ukrepe za preprečevanje širjenja. Rezultati teh nalog so podlaga tako za nadaljevanje priprave načrta upravljanja kot za program dela 2013 (najbolj nujni ohranitveni in drugi ukrepi).

Druga prioriteta programa dela 2012 je bilo redno in konstruktivno sodelovanje z različnimi deležniki na območju in zunaj parka (od občin do nevladnih in strokovnih organizacij, izobraževalnih institucij, organov pregona...). Po naši oceni smo zastavljene cilje na tem področju dosegli, saj je park postal relevanten subjekt v prostoru, s sodelovanjem in skupnimi aktivnostmi z različnimi deležniki pa bili doseženi cilji parka, ki jih sami nikoli ne bi dosegli. Vsekakor pa je na tem področju vedno mogoče storiti več, kar pa zahteva precej časa in osebnega angažmaja zaposlenih.

Na področju predstavitve, informiranja in osveščanja o ohranjanju narave in kulturne dediščine v parku kot tretji prioritetni nalogi parka v letu 2012 smo dosegli precejšen uspeh. Pripravili smo večje število dogodkov z namenom osveščanja o pomenu zavarovanega območja, osvežen in redno aktualiziran je prostorsko-informacijski in predstavitveni spletni portal www.ljubljanskobarje.si. Neposredno smo preko predavanj, predstavitev in vodenj nagovorili preko 5000 ljudi. Spletna stran ima mesečno vsaj 6000 obiskov. Zabeležili smo preko 50 različnih novinarskih prispevkov, ki se nanašajo na KP Ljubljansko barje. Kot soorganizatorji smo sodelovali smo na številnih lokalnih

prireditvah, izdali novo izletniško karto, katerih 7000 izvodov je skoraj že pošlo. Postavljena je bila Učna pot Bevke ter prenovljena Koščeva učna pot, ter pripravljeno vse za postavitve učne poti lška. Označili smo spomeniško UNESCO območje. Vzpostavljamo blagovno znamko Barjanski cekarček, preko katere združujemo in tržimo lokalne pridelovalce.

Sodelujemo v dveh projektih, financiranih s strani EU finančnih programov, pripravili smo prijavo na razpis IPA, katerega rezultate pričakujemo v začetku leta 2013. Pridobili smo sredstva za izvedbo dveh projektov razvoja podeželja, ki jih začnemo izvajati naslednje leto, žal pa smo se več projektom, ki so sicer dobili podporo LAS, morali odpovedati, saj ne moremo zagotavljati lastne udeležbe.

Na področju naravovarstvenega nadzora smo sklenili pogodbo z zunanjim izvajalcem, sodelujemo pa tudi z organizacijami na terenu in pristojnimi inšpektorati ter vzpostavili prijave nedovoljenih posegov preko posebnega spletnega naslova.

Kolišča z Ljubljanskega barja, ki so bila kot del serijske nominacije vpisana na Seznam svetovne dediščine UNESCO leta 2011, upravljamo v sodelovanju z ministrstvom, pristojnim za kulturo in Nacionalno komisijo za UNESCO. S prispevki smo sodelovali na dveh mednarodnih konferencah.

Sodelujemo pri pripravi strokovnih podlag za plovnost Ljubljanice ter aktivno spremljamo načrtovane spremembe Skupne kmetijske politike EU po letu 2013.

Aktivno sodelujemo v Skupnosti naravnih parkov Slovenije (skupni promocijski nastopi, spletna stran www.parkislovenije.si, stroka).

Odzivi na naše delo so v lokalnem okolju pretežno pozitivni, vendar pa se javna podpora zaradi omejenega dosega delovanja parka ne povečuje tako, kot bi želeli. Samo v kolikor bo javni zavod ustrezno finančno, kadrovsko in tudi moralno podprt, kot institucija, ki ji je bila zaupana naloga izvajanja javnega interesa ohranjanja narave, bomo pričakovanja javnosti lahko tudi uresničili.

1.2.3 Investicijska vlaganja

Ker Program dela 2012 ni bil pravočasno obravnavan in potrjen niso bili izpolnjeni pogoji za sklenitev pogodbe o financiranju investicij Javnega zavoda KP Ljubljansko barje, tako da investicij v letu 2012 v KP Ljubljansko barje ni bilo.

1.2.4 Izvajanje programa dela

V letu 2012 izvedene naloge iz predlaganega, a ne potrjenega Programa dela so naslednje:

1.2.4.1 Naloge s področja priprave načrta upravljanja

- Dopolnjen seznam že veljavnih in sprejetih sektorskih načrtov in prostorskih planov.
- Za potrebe priprave načrta upravljanja je KM - Zavod za vzpodbujanje trajnostnega razvoja in okoljskega usposabljanja izdelal študijo strateškega načrtovanja ukrepov in oblikoval priporočila za področje kmetijstva in razvoja podeželja.
- Na področju upravljanja z vodami je bilo vzpostavljeno sodelovanje z ustreznimi službami in preverjanje skladnosti ciljev Načrta upravljanja z vodami s cilji Uredbe Krajinskega parka Ljubljansko barje.
- Za potrebe načrta upravljanja KP Ljubljansko barje so bile določene so bile ciljne vrste (ptice, dvoživke, kačji pastirji, metulji, netopirji, rastline) in habitatni tipi ter ukrepi za zagotavljanje ugodnega stanja le-teh.
- Izdelana je bila študija razširjenosti tujerodnih rastlinskih vrst (kanadska zlata rozga, japonski dresnik, žlezava nedotika) ter podani ukrepi za omejevanje njihovega razraščanja.
- Izdelana je bila demografska analiza KP Ljubljansko barje.
- Na podlagi pridobljenih podatkov iz strokovnih podlag na področju narave, analize kmetijstva, socialno-ekonomske slike, urejanja voda, obiskovanja parka ter novih planskih prostorskih aktov lokalnih skupnosti je bil pripravljen celovit opis in ocena stanja v KP Ljubljansko barje, narejena je bila SWOT analiza, ocena pritiskov in groženj ter postavljena vizija ter usmeritve in dolgoročni in specifični upravljavski cilji zavarovanega območja.

Tabela 1: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov za pripravo izhodišč načrta upravljanja

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Nadaljevanje priprave izhodišč načrta upravljanja za področje kmetijstva	Pripravljena izhodišča	5.000	Pridobljena izhodišča in predlogi ukrepov za področje kmetijstva in razvoja podeželja.	5.000
Priprava izhodišč načrta upravljanja za področje upravljanja z vodami	Pripravljena izhodišča	0	Vzpostavljeno sodelovanje s koncesionarjem za vzdrževanje in urejanje državne mreže jarkov in kanalov na Ljubljanskem barju; preveritev stanja in skladnosti ciljev na področju upravljanja z vodami s cilji Uredbe KPLB.	0

Priprava izhodišč načrta upravljanja za področje varstva narave	Pripravljena izhodišča	21.400	Pridobljena izhodišča in predlogi ukrepov za ohranjanje ugodnega stanja ciljnih vrst ptic, dvoživk, kačjih pastirjev, metuljev, netopirjev, rastlin in habitatnih tipov. Ugotovljeno območje razširjenosti tujerodnih invazivnih rastlinskih vrst ter predlogi ukrepov za omejevanje njihove razširjenosti.	21.091,05 (delno sofinanciranje MOL)
Ostala področja in naloge pomembne pri pripravi vsebin načrta upravljanja	Pripravljena izhodišča	0	Izdelana demografska analiza KP Ljubljansko barje.	0
Operativna priprava dokumenta osnutka predloga načrta upravljanja	Pripravljen osnutek predloga NU	13.500	Pripravljena celovita ocena stanja, SWOT analiza, ocena pritiskov in groženj v zavarovanem območju, vizija in poslanstvo parka, dolgoročni in specifični upravljavski cilji in usmeritve za dejavnosti v parku.	13.420,00

1.2.4.2 Opravljanje naravovarstvenih nalog ohranjanja in spremljanja stanja biotske raznovrstnosti in krajinske pestrosti, varovanja naravnih vrednot in zagotavljanje ugodnega stanja Natura 2000 vrst in habitatnih tipov na območju KPLB

- ✓ Izobraževanje ZRSVN za pridobitev podatkov o vrstah na naravovarstvenem atlasu (iz podatkovne baze CKFF).
- ✓ Izvajanje ocene stanja naravnih vrednot in ožjih zavarovanih območij.
- ✓ Ocena stanja geoloških naravnih vrednot – ogled in vrednotenje šotišč:
 - šotišča zahodno od Bevk, med njimi NV Jurčevo šotišče (ID 4433) in NV Bevke – šota (ID 7702)
 - šotišča pri Grmezu, med njimi NV Babna Gorica – šota (ID 7826)
 - šotišča pri Kozlerjevi gošči in severno od Kamnika
- ✓ Sodelovanje v okviru ožje projektne skupine pri projektu Strokovne podlage za plovnost Ljubljane.

- ✓ Zaradi nelegalnega rezanja šote v Jurčevem šotišču je Zavod Ivana Cankarja na Vrhniki na pobudo KP Ljubljansko barje postavil opozorilno tablo in fizično prepreko za dostop z motornimi vozili na šotišče.
- ✓ V sodelovanju z ZRSVN in Societas herpetologica Slovenica, Društvom za proučevanje dvoživk in plazilcev smo pripravili in objavili opozorilo o morebitnih negativnih posledicah, ki jih v času parjenja plavčkov lahko povzročijo obiskovalci (množično fotografiranje).
- ✓ Priprava in objava opozorila o prepovedi trganja močvirskih tulipanov (*Fritillaria meleagris*) v času njihovega cvetenja.

Tabela 2: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja ohranjanja biotske raznovrstnosti, naravnih vrednot in krajinske pestrosti

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Zagotavljanje ugodnega stanja vrst in habitatnih tipov na območjih Natura 2000	Priprava operativnega načrta za doseganja ugodnega stanja v sodelovanju z MKO	0	Ni bilo realizirano.*	0
Opravljanje naravovarstvenih nalog varovanja naravnih vrednot	Izvedenih 5 ocen stanja v sodelovanju z ZRSVN	0	Izdelana ocena stanja 6 naravnih vrednot in podan predlog za vpis na seznam I dodatne naravne vrednote državnega pomena; omejitev dostopa do Jurčevega šotišča za motorna vozila.	0

Pojasnilo*: Priprava Operativnega načrta za doseganje ugodnega stanja na območjih Natura 2000 (pristojnost MKO) v letu 2012 še ni bila v fazi, ko bi bilo nujno vključevanje posameznega zavarovanega območja. Sodelovali pa smo pri pripravi ocene uspešnosti izvajanja OP Natura 2000 za minulo obdobje.

1.2.4.3 Naloge s področja varovanja kulturne krajine in sodelovanja pri varstvu kulturne dediščine

- ✓ Za financiranje izvedbe nalog upravljanja s svetovno dediščino je bila sklenjena posebna pogodba z Ministrstvom za izobraževanje, znanost, kulturo in šport. Predvidene naloge iz pogodbe, ki so se nanašale predvsem na pripravo osnutka načrta upravljanja, ozaveševalne aktivnosti, sodelovanje v Nacionalni komisiji za dediščino in drugih nacionalnih in mednarodnih dogodkih s tem v zvezi so bile realizirane.
- ✓ KP Ljubljansko barje je organizacijsko sodeloval na tradicionalnih etnoloških in kulturnih prireditvah: Kosci in grabljice 2012, Koliščarski dan.

Tabela 3: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja sodelovanja pri varstvu kulturne dediščine

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Sodelovanje pri organizaciji in izvedbi kulturnih prireditev v parku	Sodelovanje na najmanj eni prireditvi	0	Sodelovanje na dveh kulturnih prireditvah.	0
Prazgodovinska kolišča okrog Alp	Označene lokalitete, dve akciji osveščanja	7.000 EUR	Označene lokacije, izvedena otvoritvena slovesnost, akcije ozaveščanja in obveščanja; udeležba na dveh mednarodnih konferencah; članstvo v Nacionalni komisiji za dediščino.	7.000 EUR

1.2.4.4 Naloge s področja urejanja parkovne infrastrukture

- ✓ Nadgraditev turistično informacijskega središča v delu prostorov Javnega zavoda KPLB
V letu 2012 smo nadaljevali s pridobivanjem informacij in promocijskega gradiva lokalnih skupnosti z območja KPLB in drugih slovenskih parkov. Informacijsko središče smo opremili z maskoto parka: zmajem s sedmimi glavami – varuhom zakladov Ljubljanskega barja. Maskota je zložljiva in tako zelo primerna tudi za predstavitve parka na raznih prireditvah in predstavitev parka po šolah – je zelo pripravna za interpretacijo parkovnih vsebin. Obiskovalci našega informacijskega središča, prireditev in učenci so maskoto zelo lepo

sprejeli. Del omar v informacijskem središču smo v letu 2012 zastekli, tako smo na varneje spravili vrednejše primerke informacijskega gradiva, ki so na voljo le za izposojlo.

- ✓ Priprava načrta ureditve povezovalnih kolesarskih/peš/jahalnih poti
Naloga ni bila izpolnjena zaradi pomanjkanja kadra.
- ✓ Realizacija informativnih in usmerjevalnih tabel ter počivališč ob parkovnih poteh.
Naloga ni bila izpolnjena zaradi pomanjkanja kadra.

Tabela 4: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja urejanja parkovne infrastrukture

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Realizacija informativnih in usmerjevalnih tabel ter počivališč ob parkovnih poteh	Pripravljen načrt tabel in počivališč ter postavitev najmanj 1 table in 1 počivališča	1.500 EUR	Načrt tabel in počivališč ter postavitev tabel in počivališč nista bila uresničena.	1080,00
TIC KPLB	Povečan obisk (najmanj 50 na mesec)	900 EUR	Povečan obisk.	1248,00

1.2.4.5 Naloge s področja naravovarstvenega nadzora

- ✓ Zaradi prepovedi dodatnega zaposlovanja, nismo zaposlili naravovarstvenega nadzornika. Sklenili smo pogodbo z zunanjim izvajalcem za občasen terenski nadzor nad izvajanjem določb Uredbe o KP Ljubljansko barje. Na osnovi poročil in fotografij s terena smo v KP Ljubljansko barje pripravljali prijave in jih posredovali ustreznim službam.
- ✓ Redno sodelovanje z Inšpektoratom RS za kmetijstvo, gozdarstvo, hrano in okolje
- ✓ Sodelovanje z lovskimi družinami na območju parka
- ✓ Posredovanje anonimnih prijav kršitev na pristojne organe

Usposabljanje katerega smo se zaposleni v parku želeli udeležiti, ni bilo organizirano.

Tabela 5: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja naravovarstvenega nadzora

Naloge po programu	Kazalniki doseganja	Načrtovani	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
--------------------	---------------------	------------	------------------------	----------------------

delo		stroški		
Pogodba z zunanjim izvajalcem	Redno posredovanje prijav	3000 EUR	Na inšpektorat je bilo posredovanih 21 prijav kršitev, predvsem z naslova nedovoljenega odlaganja odpadkov in črnih gradenj.	3000 EUR

1.2.4.6 Naloge s področja razvojnih aktivnosti

Skladno z Uredbo o KP Ljubljansko barje smo skrbeli za uveljavljanje razvojnih usmeritev (načrtovanje in izvajanje) v krajinskem parku z namenom doseganja ciljev varstva narave in spodbujanja trajnostnega razvoja. Posebno pozornost je bila namenjena ukrepom varstva narave in kulturne dediščine, načrtovanju, vzpostavitvi in vzdrževanju parkovne infrastrukture, aktivnostim, ki prispevajo k vzdrževanju in ohranjanju za krajinski park značilne mozaične krajine, spodbujanju naravi prijaznih kmetijskih praks in drugim razvojnim usmeritvam, ki jih določa Uredba. Razvojne naloge KP Ljubljansko barje smo uveljavljali predvsem s sodelovanjem za različnimi deležniki in nosilci interesov na območju krajinskega parka, saj smatramo da gre v danih zaostrenih razmerah za dobro priložnost uveljavljanja interesov varstva narave in promocijo poslanstva parka.

- ✓ Sodelovanje, usklajevanje z MKO
- ✓ Sodelovanje z nosilci RDO Ljubljana Osrednja Slovenija:
- ✓ Oblikovanje skupine ponudnikov izdelkov Barjanski cekarček
- ✓ Sodelovanje in organizacija strokovnih delavnic
- ✓ Aktivno sodelovanje v Skupnosti zavarovanih območij Slovenije
- ✓ Redno sodelovanje z lokalnimi skupnostmi - srečanja z župani in drugimi predstavniki, sodelovanje pri posameznih projektih, aktivnostih, prireditvah, dogodkih...
- ✓ Redno sodelovanje, posvetovanje, izmenjava informacij z ZRSVN in ARSO;
- ✓ Redno sodelovanje s Kmetijsko svetovalno službo in drugimi organi KGZS (sodelovanje na izobraževanjih, posvetovanje o posamičnih primerih...)
- ✓ Vključitev v LAS Barje z zaledjem in LAS Sožitje med mestom in podeželjem, priprava projektnih idej, sodelovanje pri upravljanju,
- ✓ Sodelovanje Nacionalnim uradom UNESCO;
- ✓ Sodelovanje z nacionalnimi in občinskimi inšpekcijskimi službami
- ✓ Sodelovanje s kulturnimi institucijami in organizacijami

Tabela 6: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja razvojnih aktivnosti

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Sodelovanjem z lokalnimi skupnostmi in drugimi razvojnimi organizacijami	Najmanj 10 srečanj	0	Najmanj 20 realiziranih ad hoc in načrtovanih delovnih srečanj; sodelovanje v delovni skupini RRALUR – Strokovne podlage za plovnost Ljubljane; letna srečanja z župani; sodelovanje na občinskih prireditvah, tržnicah; TIC KPLB.	0
Sodelovanjem z lastniki in uporabniki zemljišč ter strokovnimi službami na področju kmetijstva in razvoja podeželja	Najmanj 5 srečanj	0	Vključitev v LAS (2); prijava projektnih idej; izvedba predavanj v sodelovanju s KSS (1); povezovanje ponudnikov v Barjanski cekarček; individualna srečanja.	0
Sodelovanjem z nosilci razvoja turistične ponudbe	Najmanj 2 skupna nastopa	0	TIP 2013; vključitev naravovarstvenih vsebin v izobraževanje vodnikov TL; oblikovanje službe vodnikov KPLB.	2000 (pogodba TL)
Sodelovanjem s strokovnimi, znanstvenimi in raziskovalnimi organizacijami s področja varstva narave, kulturne dediščine, trajnostnega razvoja ter upravnih zadev	Izmenjava znanja, stališč; usklajeno delovanje	0	Skupna priprava mnenj z ZRSVN; dogovor o sodelovanju ČŠOD; letno srečanje z načelniki UE na območju; vzpostavljen sistem informiranja z ARSO (soglasja, dovoljenja...) in ZRSVN; članstvo v Nacionalnem odboru za dediščino.	0
Sodelovanjem z izobraževalnimi institucijami	Sodelovanje pri min. 3 projektih /nalogah	0	Vključitev v projekt SIIT (Univerza Trst); pomoč pri pripravi diplomskih nalog; mentorstvo (ZZRS).	0

Sodelovanjem z naravnimi parki in drugimi zavarovanimi območji v Sloveniji	Izveden program sodelovanja za 2012	0	Redna srečanja, sodelovanje pri pripravi stališč, skupne promocijske aktivnosti; izmenjava izkušenj.	0
---	-------------------------------------	---	--	---

1.2.4.7 Naloge s področja delovanja prostorsko informacijskega sistema (GIS KP Ljubljansko barje)

- ✓ Prostorsko informacijski sistem je bil tehnološko, vsebinsko (dodatni sloji) in grafično prenovljen v smislu večje preglednosti in uporabne vrednosti portala.

Tabela 7: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja delovanja prostorsko informacijskega sistema

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Prostorsko informacijski sistem	Delujoč in posodobljen GIS	4.320	Tehnološka, vsebinska, oblikovna posodobitev.	4.320

1.2.4.8 Naloge s področja osveščanja o pomenu biotske raznovrstnosti, naravnih vrednot in kulturne dediščine v zavarovanem in vplivnem območju Ljubljanskega barja, promocije in trženja

- ✓ Spletna stran www.ljubljanskobarje.si:
V Krajinskem parku Ljubljansko barje smo odprli e-poštni predal (nadzornik@ljubljanskobarje.si) kamor nam prebivalci in obiskovalci krajinskega parka lahko sporočajo svoja opažanja na Ljubljanskem barju, dodali smo tudi zavihek Baranjski cekarček, v katerem je predstavljena ponudba lokalno pridelane hrane. Dopolnili smo zavihek z učnimi potmi, v katerega smo dodali predstavitev Učne poti Bevke ter Pijavške barjanske poti. Med aktualnimi novicami smo sproti objavljali najave dogodkov, predstavitev novosti ter zanimivosti v parku in v zvezi s parkom.
- ✓ Tiskan promocijski material:
Natisnili smo 4 načrtovane promocijske materiale: Izletniška karta KPLB, zgibanka Koliščarji na Ljubljanskem barju, cenik vodenj in program vodenja za šole. Na parku smo pripravili učne liste, ki

pa jih nismo natisnili, ker se je uporaba le teh na vodenjih izkazala bolj za motnjo (učenci le hitijo, da jih bodo čim prej izpolnili ali prepisali, namesto, da bi sledili vodenju) kot pripomoček, zato smo se bolj usmerili k konkretnih nalogam, ki jih na začetku vodenja predstavimo šolski skupini npr. iskanje določenih značilnih močvirskih in določenih tujerodnih invazivnih vrst rastlin in živali. 3 promocijskih zloženek nismo natisnili zaradi pomanjkanja kadra in financ. Sofinancirali smo tisk vodnik po Koščevi učni poti in knjigo Cerkev sv. Mihaela na Ljubljanskem barju.

- ✓ Predavanja, predstavitve in delavnice:
V letu 2012 izvedli 11 predstavitev Krajinskega parka Ljubljansko barje:
- na nekaj večjih prireditvah (ne na stojnicah) v parku (Argonavtski dnevi - predavanje, Kolesarski festival – predstavitev na kolesarjenju in v TMS, Pohod po Ljubljanskem barju – predstavitve na info točkah)
- na tržnici Triglavskega narodnega parka na Bledu (delavnica za otroke)
- po šolah (OŠ Log Dragomer, Podružnična šola Bevke, OŠ Grosuplje)
- v Centru Ig (Kmetijstvo na Ljubljanskem barju)
- v Bohinju na srečanju vodnikov zavarovanih območij
- v Centru Evrope Ljubljana na predavanju v okviru zelenega tedna.
- ✓ Mobilna razstava, 8 postavitev:
Večino postavitev razstave smo izvedli na območju Ljubljanskega barja: Center Ig, TMS Bistra, Supernova na Rudniku v Ljubljani, Podružnična šola Bevke, Tržnica pod Ruskovim kozolcem.
Glede na to, da je največji del obiskovalcev parka iz Ljubljane smo 2 postavitvi izvedli tudi v Ljubljani: v Okoljskem centru in na Ljubljanskem gradu.
Na prošnjo Osnovne Šole iz Grosuplje smo postavili razstavo tudi v OŠ Luisa Adamiča.
- ✓ Informacijsko svetovalna pisarna KP Ljubljansko barje
V letu 2012 smo obiskovalcem informacijsko svetovalne pisarne nudili informacije in materiale o Ljubljanskem barju ter strokovno pomoč glede razvojnih projektov, posegov v prostor in podobno. Zaradi pomanjkanja kadra v informacijski pisarni nismo uredili trgovine s spominki. Skozi celo leto smo sodelovali z ostalimi turistično informacijskimi pisarnami v parku in na obrobju le tega (založili smo jih z našim informativnim materialom in jih sproti odgovarjali na njihova vprašanja ter jih obveščali o morebitnih novostih v parku.).
- ✓ Sodelovanje z mediji, 50 prispevkov:
Največ prispevkov za medije smo objavljali v lokalnih časopisih (Naš časopis, Barjanski list, Glasnik, Mostiščar, Ljubljana). V letu 2012 sta bili posneti tudi dve radijski oddaji na temo KPLB: Oddaja Petkova rdeča nit na Radiu Sora in oddaja Sledi časa na Radiu Slovenija. Trikrat nas je obiskala ekipa iz RTV Slovenija, za katero smo predstavili naravni rezervat Mali plac za oddajo Donava Alpe Jadran, napovedali Kolesarski festival 2012 in oddali svojo izjavo glede obvoznice Škofljica. Napovedi dogodkov v parku so bili objavljeni tudi v ostali medijih (Dnevnik, Delo...).

Ker pa zaradi pomanjkanja sredstev nimamo zunanjega izvajalca (kliping) , ki bi spremljal objave v več medijih in o tem pripravil poročilo, niti zaradi pomanjkanja časa v zavodu nismo izvajali aktivne

politike odnosov z mediji, je zgornja ocena podana samo na podlagi znanih objav in spisec ni popoln.

✓ Izobraževanja in usposabljanja strokovnih javnosti:

V letu 2012 smo izvedli 6 izobraževanj strokovnih javnosti med katerimi so bile namenjene:

- 3 turističnim delavcem v parku: Izobraževanje vodnikov RDO Osrednja Slovenija, Predstavitev KPLB informatorjem, Srečanje vodnikov po KPLB
- 1 inšpekcijskim službam v parku: Srečanje medobčinskih inšpekcijskih služb
- 1 kmetijstvu: Delavnica LUZ-Kmetijstvo na LB
- 1 študentom tretjega letnika univerzitetnega študija Kmetijstva Zootehnike).

✓ Vodenje obiskovalcev:

V letu 2012 smo na spletni strani parka odprli rubriko Potepanja po Ljubljanskem barju, v kateri smo razdelili vodenja na strokovna vodenja in vodenja za zaključene skupine. Med zaključenimi skupinami smo posebej objavili program za vodenje šolskih ekskurzij ter cenik vodenj, ki smo jih tudi natisnili in so na voljo v naši informacijski pisarni ter ob raznih predstavitvah parka na stojnicah.

Na parku smo v letu 2012 organizirali 6 mesečnih strokovnih vodenj (SV). Zadnje, oktobrsko vodenje smo morali zaradi slabega vremena prenesti v leto 2013. Na 5 izvedenih SV je bilo skupaj 150 udeležencev. Med obiskovalci smo opazili približno 1/3 domačinov, 1/3 Ljubljančanov in 1/3 strokovne javnosti (predstavniki NUK-a, ZRC SAZU-ja, ZRSVN...).

Skozi celotno leto smo opravili tudi vodenja 20 zaključenih skupin, v katerih je bilo skupaj okoli 600 udeležencev. Med vodenimi skupinami je bilo največ šol, večinoma osnovne šole, sledijo skupin upokoencev in ostale skupine (Zavod za turizem Ljubljana, DONDES, občine, posamezniki...).

V okviru RDO Osrednja Slovenija smo izvedli izobraževanje lokalnih vodnikov (glej pod poglavje izobraževanje in usposabljanje strokovnih javnosti).

✓ Nastopi na sejmskih in drugih prireditvah v letu 2012:

- na večjih sejmskih in ostalih prireditvah v parku (Jesenska tržnica, Kmečke tržnica pod Ruskovim kozolcem, Borovniški sejem, Dan borovnic, Koliščarski dan, Kosci in grabljice, Pohod po Ljubljanskem barju, Festival kolesarjenja, Barjanski živ žav)
- na tržnici Triglavskega narodnega parka na Bledu z nekaj lokalnimi pridelovalci iz Barja
- na sejmu Turizem in prosti čas na Gospodarskem razstavišču v Ljubljani.

Zaradi pomanjkanja kadra in financ se nismo udeležili Kmetijskega sejma v Gornji Radgoni in sejma Narava zdrave v Ljubljani.

✓ Promocijskih in prodajni artikli

V letu 2012 smo dopolnili košarico promocijskih artiklov z čaji še drugih zeliščarjev iz Ljubljanskega barja, sokom iz bezgovih jagod, hladno stiskanim konopljinim oljem, bučnim namazom ter domačo čokolado. Zaradi pomanjkanja financ nismo uspeli pripraviti prodajnih artiklov.

Tabela 8: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja osveščanja in predstavitve parka

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Spletna stran www.ljubljanskobarje.si	Povečan obisk strani (1000 na mesec)	1700,00	Letni obisk: 67000 obiskovalcev, 445000 obiskanih strani.	2484,00
Tiskan promocijski material: P – priprava O- oblikovanje T - tisk	Natisnjena izletniška karta	4500	7000 izvodov karte.	3.500,00
	Natisnjena zloženka »Koliščarji na Ljubljanskem barju«	800	Natisnjenih 2000 izvodov.	867,36
	Pripravljen program in cenik vodenj	2500	Programi pripravljeni, cenik potrjen.	2.500,00
	Pripravljen program za šolske skupine in učni listi	3000	Natisnjen program za šolske skupine in pripravljeni učni listi.	3.000,00
	Zloženke - min. 3	450	Ni bilo izvedeno zaradi prerezporeditve načrtovanih sredstev v izobraževanje vodnikov in omejenih kadrovskih virov	0
Predavanja, predstavitve, delavnice	Minimalno 6 dogodkov	800	Izvedeno 11 predstavitev.	800,00
Mobilna razstava	Minimalno 5 postavitev	500	8 postavitev.	300,00
Informacijsko svetovalna pisarna		960	Nudjenje informacij, strokovne pomoči.	300,00

Sodelovanje z mediji	50 objav v medijih	550	Redne objave člankov in obvestil v lokalne časopise, predstavitev dogodkov v parku in parka na TV/ radio.	580,00
Izobraževanje in usposabljanje strokovnih javnosti	4 posveti	500	Izvedenih 6 strokovnih posvetov/ delavnic.	600,00
Vodenje obiskovalcev	Minimalno 6 strokovnih vodenj	2500	5 izvedenih strokovnih vodenj in 20 izvedenih vodenj zaključenih skupin/ posameznikov.	2.500,00
Izobraževanje lokalnih vodnikov	pripravljen program izobraževanja in izvedeno izobraževanje	2000	Izvedeno v sodelovanju z TL, 3 srečanja z lokalnimi vodniki.	3.000,00
Sejemski nastopi	Najmanj 3 nastopi	2000	Nastop na večjih prireditvah in sejmih, tržnicah v parku, nastop na TIP-u, nastop na tržnici TNP.	2.000,00 (krito s pogodbo TL)
Prodajni in promocijski artikli	Min. 5 artiklov v asortimanu	0	Zeliščni čaji, hladno stiskana olja, sok iz bezgovih jagod, bučni namaz, domača čokolada.	1000,00

Komentar: Ker v letu 2012 v JZ KPLB nismo zaposlili novih sodelavcev, smo del sredstev preusmerili v aktivnejše informiranje in osveščanje (dodatni promocijski materiali) ter najem zunanjih pogodbenih sodelavcev za izvedbo načrtovanih aktivnosti, del nalog pa ni bil izveden zaradi finančnih in kadrovskih varčevalnih ukrepov. Za posamezne aktivnosti smo pridobili sofinanciranje lokalnih skupnosti.

1.2.4.9 Projekti razvoja podeželja

- ✓ Na poziv LAS Barje z zaledjem in LAS Sožitje med mestom in podeželjem smo pripravili več projektnih idej za izvedbo v okviru PRP v obdobju do 2014, od katerih so bili potrjeni in bodo izvedeni v naslednjih letih naslednji: Strokovna vodenja po KP Ljubljansko barje in Kmetijstvo za park. Zaradi finančne in kadrovske stiske sicer odobren projekt Življenje na fotografijah ne bo izveden. LAS Barje z zaledjem pa je od KP Ljubljansko barje iz istih

razlogov v celoti prevzel izvedbo projekta Barjanski krogi (ureditev in označitev kolesarskih povezav po parku).

- ✓ Kot izvajalec je KP Ljubljansko barje izvaja nekatere aktivnosti iz projekta LAS Barje z zaledjem Prodajamo dobröte naših kmetij.
- ✓ V okviru projekta Učna pot Bevke (nosilec občina Vrhnika) smo prevzeli in izvedli pripravo besedil in oblikovanje informativnih tabel ob učni poti.

Tabela 9: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja sodelovanja programov razvoja podeželja

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Strokovna vodenja po KP Ljubljansko barje	14 izvedenih vodenj v do 2014	550	Projekt odobren za območje I LAS, začetek realizacije 2013.	550
Življenje na fotografijah	200 zbranih in interpretiranih fotografij	200	Projekt zaradi finančne in kadrovske stiske ni bil izveden.	0
Kmetijstvo za park	3 pilotni načrti upravljanja do 2014	1000	Projekt odobren v obeh LAS na območju; izvedba v 2013 in 2014	0
Barjanski krogi	3 označene in urejene kolesarske poti	0	Projekt odobren, a zaradi nezmožnosti zagotavljanja sredstev lastne udeležbe nosilec ne bo KPLB, ampak LAS	0
Učna pot Bevke	Učna pot s 13 info tablami	1.500	Učna pot označena in vključena v ponudbo za obisk in izobraževanje	0

1.2.4.10 Naloge s področja mednarodnega sodelovanja in projektov

- ✓ Sodelovanje pri izvedbi aktivnosti po projektu Vital Landscapes: Ljubljansko barje je pilotno območje projekta. V okviru projekta smo sodelovali pri pripravi nabora ponudnikov izdelkov in storitev, izvedbi delavnice z nosilci ponudbe in promociji tržnic z lokalno ponudbo na območju parka. Ostale projektne aktivnosti so bile izvedene skladno s programom nosilca.

- ✓ Sodelovanje pri izvedbi projekta 2BeParks: izveden nagradni fotonatečaj , razstava, predavanje in nagradni izlet; pripravljena zasnova in vsebina učne poti ob lški Okljuk (točke, vsebina tabel, oblikovanje); in e-lekcije, vezane na učno pot lška (na spletni strani parka).
- ✓ Oddana prijava na program IPA- sodelovanje s Hrvaško – LOKNA (varovanje vodnih biotopov).KPLB je partner; v KPLB bo pozornost namenjena ohranitvi barjanskih oken kot naravnih vrednot in predstavitvi njihovega pomena javnosti.
- ✓ Sodelovanje v projektu SIIT- določevalni ključni za rastlinske vrste, v letu 2012 pridobili določevalne ključne za lesne vrste v KP Ljubljansko barje.

Tabela 10: Naloge, kazalniki in realizacija stroškov s področja mednarodnega sodelovanja in projektov

Naloge po programu dela	Kazalniki doseganja	Načrtovani stroški	Realizacija kazalnikov	Realizacija stroškov
Vital Landscapes - izvedba nalog po projektu	Najmanj tri redna operativna srečanja	500	Izvedene vse aktivnosti po projektnem načrtu.	500
2B Parks - naloge po projektu	Najmanj tri redna operativna srečanja	500	Izvedene vse aktivnosti po projektnem načrtu.	496,90

1.2.4.11 Poslovanje javnega zavoda

Ker je KP Ljubljansko barje statusno ustanovljen kot javni zavod zahteva samo poslovanje zavoda izvajanje številnih rednih aktivnosti, med katerimi izpostavljamo:

- Kadrovske zadeve
- Pravne in upravne zadeve
- Finančno poslovanje
- Interno komuniciranje
- Administrativna podpora

Obveznosti s teh področij so številne in zahtevne (zakonodaja in novi predpisi, planiranje in poročanje, vodenje evidenc, nadzor nad finančnim poslovanjem, varčevalni ukrepi, javno naročanje...) in se ne glede na kadrovske osiromašeno ekipo le še povečujejo, tako po zahtevnosti kot količinsko. Naša zelo konzervativna ocena je, da za ta vidik poslovanja zaposleni v zavodu povprečno porabimo vsaj tretjino vseh delovnih ur.

1.2.4.12 Zaposlovanje

Število zaposlenih v letu 2012 se v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2011 ni povečalo z in dosega le tri javne uslužbenke, in sicer direktorja, poslovnega sekretarja in višjega naravovarstvenega

svetovalca. Zaradi daljših odsotnosti dveh sodelavk (porodniški dopust) smo sklenili dve pogodbi o zaposlitvi za določen čas za čas trajanja porodniškega dopusta, od katerih je ena prenehala avgusta 2012 in druga januarja 2013.

Drugih odhodov/prihodov kadrov ni bilo.

Zaradi minimalnega števila zaposlenih je bila obremenitev zaposlenih zelo velika, poleg količine pa je bila velika tudi raznovrstnost dela, ki je zahtevala zelo različna znanja in spretnosti. Ukvarjanje z veliko različnimi zadevami je šlo na račun poglobljenega strokovnega dela. Žal zaradi zakonskih omejitev zaposlenih ni bilo mogoče tudi ustrezno nagraditi, ne z napredovanji ne z nagrajevanjem za uspešnost in povečan obseg dela.

Tabela 11. Realizacija kadrovskega načrta

Zaposleni, ki jih financira MKO	I. – IV. TR	V. TR	VI. TR	VII. TR	VIII. TR	IX. TR	Skupaj
Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2012 (a+b)	0	0	1	3	0	0	4*
a) Št. zaposlenih za določen čas	0	0	0	2	0	0	2
b) Št. zaposlenih za nedoločen čas	0	0	1	1	0	0	2
Št. zaposlenih s krajšim delovnim časom	0	0	0	0	0	0	0
Število napredovanj v plačne razrede	0	0	0	0	0	0	0
Število premestitev	0	0	0	0	0	0	0
Število upokojitev	0	0	0	0	0	0	0
Število nadomestnih zaposlitev zaradi upokojitev	0	0	0	0	0	0	0
Število odpovedi pogodb o zaposlitvi	0	0	0	0	0	0	0
2. Število zaposlenih, ki so financirani iz drugih virov, navedite vir: tržna dejavnost, projektno delo itd.	0	0	0	0	0	0	0
3. Skupaj število zaposlenih na dan 31. 12. 2012 (1+2)	0	0	1	3	0	0	4*

* Ena zaposlitev za določen čas, nadomeščanje porodniške odsotnosti.

Tabela 12: Realizacija načrta stroškov dela

Načrtovani stroški dela	SKUPAJ FN 2012	Sredstva MKO 2012	Drugi viri sredstev 2012	Skupaj sredstva 2012	Dejavnost na trgu 2012	Delež MKO v %
	1	2	3	4=2+3	5=1-4	
a) plače in dodatki	77.427	75.876	0	75.876	0	100
od tega dodatki za delo v posebnih pogojih	0	0	0	0	0	0
b) regres za letni dopust	1.088	1.171	0	1.171	0	100
c) povračila in nadomestila	6.419	5.260	0	5.260	0	100
d) sredstva za delovno uspešnost	0	0	0	0	0	100
e) sredstva za nadurno delo	0	0	0	0	0	0
f) drugi izdatki (odpravnine, solidarnost itd.)	0	433	0	433	0	100
SKUPAJ 1. (a+b+c+d+e+f)	84.934	82.740	0	82.740	0	100
g) Skupaj bruto plače (a+d+e)	77.427	75.876	0	75.876	0	100
h) Skupaj drugi osebni prejemki (b+c+f)	7.507	6.864	0	6.864	0	100
i) Skupaj prispevki, davek, premije pokojninskega zavarovanja (j+k)	14.034	13.794	0	13.794	0	100
SKUPAJ 2. (g+h+i)	98.968	96.534	0	96.534	0	100
j) prispevki	12.463	12.216	0	12.216	0	100
k) premije pokojninskega zavarovanja	1.571	1.578	0	1.578	0	100
struktura virov financiranja stroškov dela v %		100		100		100

Tabela 13: Realizacija zasedenosti delovnih mest

Naziv DM	Število sistemiziranih	Število zasedenih DM	Predvideno število zasedenih	Realizirano število zasedenih DM na
----------	------------------------	----------------------	------------------------------	-------------------------------------

	<i>DM po veljavnem pravilniku</i>	<i>na dan 31. 12. 2011</i>	<i>DM na dan 31. 12. 2012</i>	<i>dan 31. 12. 2012</i>
direktor	I	I	I	I
visoki naravovarstveni svetnik	I	0	0	0
naravovarstveni svetnik	I	0	0	0
naravovarstveni nadzornik I	I	0	0	0
višji naravovarstveni svetovalec	I	I	I	2*
naravovarstveni svetovalec	2	0	0	0
naravovarstveni nadzornik III	2	0	0	0
naravovarstveni sodelavec IV	I	0	0	0
vodnik v zavarovanem območju III	I	0	0	0
sodelavec na parkovnih informacijskih mestih	2	0	0	0
poslovni sekretar VI	I	I	I	I
Skupaj	14	3	3	4*

* Ena zaposlitev za določen čas, nadomeščanje porodniške odsotnosti.

Javni zavod KP Ljubljansko barje je v letu 2012 deloval v okrnjeni kadrovske zasledbi (tri zaposlitve).

Dodatno sta dve zaposleni nastopili porodniški dopust, zaradi česar je bilo potrebno izvesti ustrezne postopke za nadomestne zaposlitve. V Programu dela predvideni dve dodatni zaposlitvi zaradi sprejema varčevalnih ukrepov nista bili potrjeni in realizirani.

1.2.4.13 Ostale oblike dela

Zaradi omejitev iz Zakona o uravnoteženju javnih financ v javnem zavodu KP Ljubljansko barje ni bilo sprva načrtovanih novih zaposlitev. Za izvedbo najnujnejših prioritetenih nalog smo sklenili pogodbe z zunanjimi izvajalci za izvedbo naravovarstvenega nadzora (nadzor terena), nekatere storitve s področja priprave načrta upravljanja, izvedbe storitev priprave in izvedbe turističnega obiska in promocije parka. Avtorske pogodbe so bile sklenjene za izvedbo turističnih vodenj (plačilo iz tržne dejavnosti) in raziskovalni nalogo o tujerodnih vrstah (sredstva lokalnih skupnosti). Preko študentske napotnice smo zagotavljali čiščenje poslovnih prostorov.

V okviru programa Zavoda za zaposlovanje RS za usposabljanje na delovnem mestu smo dva meseca zaposlovali brezposelno osebo, pri čemer stroški za zavod niso nastali.

1.2.4.14 Izobraževanje

Zaposlenim v zavodu je bilo skladno z možnostmi in ponudbo omogočeno usposabljanje s področja predstavljanja in ohranjanja naravnih vrednot in kulturne dediščine, naravovarstvenih, okoljskih ter bioloških znanosti. Omogočeno je bilo tudi sodelovanje z drugimi zavarovanimi območji v Sloveniji, ki se je izboljšalo tudi z ustanovitvijo Skupnosti zavarovanih območij narave Slovenije. Izbirali smo izključno tista izobraževanja, seminarje, delavnice, kongrese.... za katere ni bilo potrebno plačati kotizacije in drugih dajatev in kjer je bilo predvideno aktivno sodelovanje zaposlenih v parku (prezentacije). Stroški udeležbe na dveh kongresih v tujini, povezanih z upravljanjem svetovne dediščine, so bili kriti na podlagi pogodbe z MIVZKŠ.

Zaposleni v zavodu so se udeležili naslednjih izobraževanj:

- Tujerodne vrste (BF)
- Podeželski parlament (MKO)
- Posvet ob 40- obletnici Konvencije o svetovni dediščini (PŠJ)
- Dan parkov v KP Goričko (Film kot komunikacijsko orodje naravnih parkov)
- Upravljanje s svetovno dediščino (World Heritage Management)
- Kongres svetovne dediščine (World Heritage Congress)
- Krajinska politika Slovenije (BF)
- Kongres o vodah (BF)
- Podnebne spremembe in upravljanje (TNP)
- Mozaične krajine (delavnica v okviru projekta Vitalne Krajine)
- Lokalni prideljki, turizem in narava – priložnost za sožitje (Gornja Radgona)
- Delavnica za zmanjšanje uporabe herbicidov na kmetijah (KSS)
- Ornitološka šola (Dopps)

Dodatnih izobraževanj za zaposlene (v smislu pridobitve višje izobrazbe ali poklicne dokvalifikacije) v KPLB ni bilo ne planiranih ne financiranih.

1.2.4.15 Financiranje

Na podlagi sprejetega, a s strani ustanovitelja ne tudi potrjenega programa dela javnega zavoda KP Ljubljansko barje za leto 2012, je bila dne 30.12.2011 sklenjena pogodba št. 2511-11-250047 med javnim zavodom KP Ljubljansko barje in Ministrstvom za okolje in prostor (kasneje je prišlo do združitve z Ministrstvom za kmetijstvo, zato se v nadaljevanju navaja MKO); o začasnem financiranju dejavnost javne službe ohranjanja narave. Pogodba je zagotavljala javnemu zavodu iz proračunskih sredstev ministrstva sredstva za plače in materialne stroške za obdobje treh mesecev. K začasni pogodbi so bili sklenjeni še trije aneksi za obdobje treh mesecev, pri čemer je bil zadnji aneks podpisan 20.9.2011. Skupna vsota začasne pogodbe in aneksov za leto 2012 s strani MKO je znašala 186.139,00 EUR. Pogodba o financiranju investicij med KP Ljubljansko barje in MKO za leto 2012 ni bila sklenjena.

Dodatno je zavod zagotavljal sredstva za delovanje in izvajanje javne službe s sklenitvijo s sredstvi lokalnih skupnosti (pogodba o sofinanciranju z mestno občino Ljubljana), sredstvi ministrstva, pristojnega za varstvo kulturne dediščine (upravljanje s svetovno dediščino) in prihodki iz tržne dejavnosti.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

2.1 Struktura financiranja

Poraba prejetih sredstev je opredeljena za vsakega od zgoraj navedenih sklopov. Struktura prejetih sredstev in namen njihove porabe v letu 2012 sta prikazana v spodnji tabeli.

Tabela 14: Struktura sredstev in njihova poraba v letu 2012 (zneski v EUR)

		SREDSTVA DRŽAVNEGA PRORAČUNA (MOP).	SREDSTVA SKLADA KMETIJSKIH ZEMLIŠČ IN GOZDOV RS	SREDSTVA DRŽAVNEGA PRORAČUNA (ostala ministrstva)	SREDSTVA ZA POSEBNE PROGRAME REDNE DEJAVNOSTI	SREDSTVA OBČINSKE GA PRORAČU NA	DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	SREDSTVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	SKUPAJ
1	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM SKUPAJ S PRISPEVKI IN DAVKI	96.534,14							96.534,14
2	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	83.574,44							83.574,44
3	IZDATKI FINANCIRANJA								

4	Drugi izdatki								
A	SREDSTVA REDNE DEJAVNOSTI	180.108,58							180.108,58
B	IZDATKI ZA PROGRAME				7.000,00	5.000,00	124,35	6.566,25	18.690,60
	SKUPAJ (A+B)	180.108,58			7.000,00	5.000,00	124,35	6.566,25	198.799,18

2.2 Prihodki

Vrednost ustvarjenih prihodkov redne dejavnosti javnega zavoda (po načelu denarnega toka) je v letu 2012 znašala 204.643,53 EUR. Viri prihodkov so bili naslednji:

- proračun RS, Ministrstvo za okolje in prostor oziroma MKO 92 %
- Ministrstvo za kulturo 3 %
- MOL 2 %
- lastna sredstva in ostali financerji 3 %

2.2.1 Prihodki redne dejavnosti

Tabela 15: Prihodki redne dejavnosti JZ KPLB (zneski v EUR)

		VRSTA PRIHODKA		Plan 2012	Realizacija 2012	Indeks realizacija 12 / plan 12
I.		PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A.+B.+C.)		200.649,00	198.157,28	99
A.		PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC (1.+2.+3.)		198.649,00	198.139,00	100
I.	7400	SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA		193.139,00	193.139,00	100
I.1.		SREDSTVA ZA TEKOČO PORABO		186.139,00	186.139,00	100
I.2.		SREDSTVA ZA INVESTICIJE		0	0	99
I.3.		SREDSTVA ZA POSEBNE PROGRAME REDNE DEJAVNOSTI		7.000,00	7.000,00	100
2.	7401	SREDSTVA IZ OBČINSKIH PRORAČUNOV		5.510,00	5.000,00	91

		VRSTA PRIHODKA		Plan 2012	Realizacija 2012	Indeks realizacija 12 / plan 12
3.	741	SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU				
B.		DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE (1.+2.+3.+4.+5.+6.)		2.000,00	18,28	1
1.	7130	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV IZ NASLOVA JAVNE SLUŽBE				0
2.	7102	PREJETE OBRESTI			18,28	0
3.	7100 7101	PREJETE DIVIDENDE IN DRUGI DELEŽI V DOBIČKU PODJETIJ IN FINANČNIH INSTITUCIJ				
4.	7141	DRUGI PRIHODKI IZ NASLOVA IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE				0
5.	730	DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV		2.000,00		0
6.	731	DONACIJE IZ TUJIH VIROV				
C.		DRUGI PRIHODKI IZ SREDSTEV SKLADOV				
1.	740	Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov RS				
II.		PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (A.+B.)		Plan 2012	Realizacija 2012	Indeks
A.		PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)		11.000,00	6.486,25	59
1.	7130	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		11.000,00	6.486,25	59
2.	7102	PREJETE OBRESTI				
3.	7103	PRIHODKI OD NAJEMNIN, ZAKUPNIN IN DRUGI PRIHODKI OD PREMOŽENJA				

		VRSTA PRIHODKA		Plan 2012	Realizacija 2012	Indeks realizacija 12 / plan 12
4.	7100 7101	PREJETE DIVIDENDE IN DRUGI DELEŽI V DOBIČKU PODJETIJ IN FINANČNIH INSTITUCIJ				
5.	7141	DRUGI PRIHODKI, KI NE IZHAJAJO IZ IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE				
6.	730	DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV				
7.	731	DONACIJE IZ TUJIH VIROV				
B.		PRIHODKI PROGRAMOV DEJAVNOSTI PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (I.+2.+3.+4.)				
I.	713	DRUGI PRIHODKI IZ DEJAVNOSTI PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU - PROJEKTI				
		SKUPAJ PRIHODKI (I.+II.)		211.649,00	204.643,53	97

2.3 Odhodki

2.3.1 Odhodki redne dejavnosti

Vrednost skupnih odhodkov redne dejavnosti javnega zavoda (po načelu denarnega toka) v letu 2012 je znašala 196.782,96 EUR. Razdelitev odhodkov po posameznih postavkah je naslednja:

- stroški plač in drugi izdatki zaposlenim skupaj z zakonskimi dajatvami 49 %
- stroški materiala in storitev 51 %
- stroški financiranja 0 %
- investicijski odhodki 0 %

Od plana odhodkov odstopa v glavnem zaradi dejanskega izplačila zahtevkov v letu 2013 za stroške, ki se nanašajo na leto 2012.

Tabela 16: Odhodki redne dejavnosti JZ KPLB (zneski v EUR)

	KONTO	VRSTA ODHODKA		Plan 2012	Realizacija 2012	Indeks real 12 / plan 12
I.		ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A.+B.+C.)		211.649,00	196.782,96	93
A.		ODHODKI ZA IZVAJANJE REDNE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE (1.+2.+3.+4.+5.)		211.649,00	196.782,96	93
1.	400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIH		86.505,00	84.115,19	97
1.1.	4000	plače in dodatki		73.427,00	75.972,91	103
1.2.	4001	regres za letni dopust		1.088,00	1.171,27	108
1.3.	4002	povračila in nadomestila		6.419,00	5.395,65	84
1.4.	4003	sredstva za delovno uspešnost		4.000,00	0	0
1.5.	4004	sredstva za nadurno delo				
1.6.	4009	drugi izdatki zaposlenim (jubilejne nagrade, odpravnine idr.)				
1.7.	4005	premije KDPZ		1.571,00	1.575,36	100
2.	401 402	PRISPEVKI IN DAVKI NA PLAČE		12.463,00	12.231,68	98
2.1.	4010	prispevki delodajalcev		12.463,00	12.231,68	98
2.2.	4028	davek na izplačane plače				
3.	402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE		112.681,00	100.436,09	89
3.1.	4020	pisarniški in splošni material in storitve, tiskarske storitve		20.231,00	21.680,84	107
3.2.	4021	posebni materiali in storitve, drobní inventar, zaračunljive publikacije, službena oprema, veterinarske in zdravstvene storitve		66.450,00	66.284,21	100

	KONTO	VRSTA ODHODKA		Plan 2012	Realizacija 2012	Indeks real 12 / plan 12
3.3.	4022	energija, voda, komunalni stroški, ogrevanje		5.500,00	2.763,45	50
3.4.	4023	prevozni stroški in storitve, gorivo, vzdrževanje vozil, zavarovanje vozil			977,31	0
3.5.	4024	izdatki za službena potovanja		5.500,00	3.878,11	71
3.6.	4025	tekoče vzdrževanje, parkovna infrastruktura, zavarovanje premoženja		7.500,00	2.134,14	28
3.7.	4026	najemnine in zakupnine, nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč		5.500,00	2.610,24	47
3.8.	4027	odškodnine				
3.9.	4029	drugi operativni odhodki, izobraževanje, članarine, provizije, sodni postopki, podjemne pogodbe, avtorski honorarji		2.000,00	107,79	5
4.	403	FINANČNI ODHODKI			0	0
5.	420	INVESTICIJSKI ODHODKI		0	0	0

Tabela 17: Bilanca stanja na dan 31.12.2012 (zneski v EUR, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Tekoče leto	Predhod no leto	Indeks
1	2	3	4	5	
SREDSTVA					
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	11.827	17.657	67
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	3.240	3.240	100
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	729	405	180
02	NEPREMIČNINE	004	0	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	20.984	21.022	100
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	11.668	6.200	188
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	25.647	23.436	109
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	372	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	14.887	7.398	201
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	125	45	277
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	10.005	15.928	62
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	2	0

17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	258	63	409
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	37.474	41.093	92
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV					
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	13.748	12.525	110
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	7.519	7.316	103
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	4.867	3.873	125
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	1.362	1.336	102
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	0	0
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0	0

	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052- 053+054+055+056+057+058-059)	044	23.726	28.568	83
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	12.522	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	11.827	17.657	67
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	11.899	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	1.611	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	37.474	41.093	91
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA I pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

* Pojasnila:

✓ postavke iz Bilance stanja AOP 003 in 007

Popravek vrednosti neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev je povezan z amortiziranjem in se tako povečuje vsako leto, saj se popravek tekočega leta pripiše k popravku iz prejšnjih let ter je zato posledično vsako leto višji.

✓ Dobroimetje pri bankah – AOP 014:

Vrednost denarnih sredstev na računu na dan 31.12.2012 je bila toliko višja zaradi stroškov, ki jih je zavod izplačal v letu 2013 in so se nanašali na leto 2012.

✓ Kratkoročne terjatve do kupcev – AOP 015:

Na dan 31.12.2011 je imel zavod terjatev do kupcev v višini 45 EUR in je bil poravnan v letu 2012. Na dan 31.12.2012 je imel zavod terjatev do kupcev v višini 125 EUR in je bil poravnan v letu 2013.

✓ Aktivne časovne razmejitve – AOP 022:

V Bilanci stanja na dan 31.12.2011 so kratkoročno odloženi stroški predstavljali samo naročnine, ki so bile zaračunane decembra 2011 in so se nanašale na leto 2012, zato so to manjše vrednosti. V Bilanci stanja na dan 31.12.2012 pa so kratkoročno odloženi stroški nastali iz naslova zavarovanja opreme in odgovornosti, ki je višje vrednosti kot prejšnje leto mesečne naročnine. Zavarovanje je bilo sklenjeno v začetku junija 2012 in se nanaša na obdobje enega leta. V prejšnjih letih zavod ni imel sklenjenega zavarovanja.

✓ Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – AOP 037:

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan izdelave poročila pomenijo odhodke za tekoče leto, ki zapadejo ali so plačani naslednje leto. Med obveznostmi do dobaviteljev na dan 31.12.2012 je bilo med tekočimi tudi veliko računov, ki jih je v letu 2013 moral zavod kriti iz lastnih sredstev.

✓ Dodatno pojasnilo

Med letom 2011 in 2012 smo zamenjali računovodski servis. V sled tega prihaja do nekaterih nelogičnosti v poročilu (indeksi), ki so po našem mnenju posledica različnega tolmačenja pomena in posledično knjiženja posameznih računovodskih postavk.

Tabela 18: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (zneski v EUR, brez centov)

NAZIV	Oznaka za AOP	Z N E S E K									
		Nabavna vrednost (I.I.)	Popravek vrednost (I.I.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevrednotenje zaradi okrepitve	Prevrednotenje zaradi oslabitve
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	24.262	6.605	0	0	0	0	5.830	11.827	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	3.240	405	0	0	0	0	324	2.511	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	21.022	6.200	0	0	0	0	5.506	9.316	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA I/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Tabela 19: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (zneski v EUR, brez centov)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
I	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+813+814)	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice (802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (815+816+817+818)	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lasti												
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim sklantom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (833+834)	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj (800+819)	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA I/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

* *Pojasnilo:*

Finančni prihodki – AOP 865:

- ✓ Finančni prihodki so nastali iz naslova pozitivnih sredstev na računu in ker so bila ta sredstva v letu 2012 skozi leto višja od sredstev v letu 2011 so skozi celo leto 2012 iz tega naslova nastali tudi višji finančni prihodki.

- ✓ Dodatno pojasnilo

Med letom 2011 in 2012 smo zamenjali računovodski servis. V sled tega prihaja do nekaterih nelogičnosti v poročilu (indeksi), ki so po našem mnenju posledica različnega tolmačenja pomena in posledično knjiženja posameznih računovodskih postavk.

Tabela 20: Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov od 1. do 31.12.2012(zneski v EUR, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK		
			Tekoče leto	Predhodno leto	Indeks
I	2	3	4	5	
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	198.783	226.409	88
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	198.768	226.409	88
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	15	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	16	13	123
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	80	0
	C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	198.799	226.502	88
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	101.275	111.500	91
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	4.587	5.338	86
461	STROŠKI STORITEV	874	96.688	106.162	91
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	96.534	102.478	94

del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	75.876	78.992	96
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	12.216	12.717	96
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	8.442	10.769	78
462	G) AMORTIZACIJA	879	0	0	0
463	H) REZERVACIJE	880	0	0	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	0	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	1	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	0	2	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	197.810	213.980	92
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	989	12.522	8
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	989	12.522	8
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	3	3	100
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	100

Tabela 21: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 1. do 31.12.2012 (zneski v EUR, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA (513+514+515+516 +517 +518+519+520+521+522+523)	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0

4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Tabela 22: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1. do 31.12.2012 (zneski v EUR, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK		indeks
			Tekoče leto	Predhodno leto	
I	2	3	4	5	
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	204.643	220.761	93
	I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	198.157	220.761	90
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	198.139	214.028	93

	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	193.139	214.028	90
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	193.139	209.037	92
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	4.991	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	5.000	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	5.000	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	18	6.733	0
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	5.641	0
del 7102	Prejete obresti	422	18	12	150
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	0	80	0
72	Kapitalski prihodki	425	0	0	0

730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	1.000	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	6.486	0	0
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	6.486	0	0
del 7102	Prejete obresti	433	0	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	196.783	211.083	93
	I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	196.783	211.083	94
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	82.540	85.730	96
del 4000	Plače in dodatki	440	75.973	75.318	100
del 4001	Regres za letni dopust	441	1.171	2.364	49
del 4002	Povračila in nadomestila	442	5.396	6.648	81
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	1.400	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	0	0	0
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	13.807	13.436	102

del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	6.724	9.956	67
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	5.386	2.299	234
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	46	19	242
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	76	32	237
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	1.575	1.130	139
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	100.436	107.127	93
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	21.681	15.286	141
del 4021	Posebni material in storitve	455	66.284	60.611	109
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	2.764	3.676	75
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	977	1.327	73
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	3.878	5.035	77
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	2.134	3.923	54
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	2.610	8.481	30
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	108	8.788	1
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	2	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	0	4.788	0
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0	0

4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0	0
4202	Nakup opreme	473	0	4.788	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	0	0	0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0	0
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0	0
	III/I PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	7.860	9.678	81
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Pojasnila:✓ Prejete obresti – AOP 422:

Finančni prihodki so nastali iz naslova pozitivnih sredstev na računu in ker so bila ta sredstva v letu 2012 skozi leto višja od sredstev v letu 2011 so skozi celo leto 2012 iz tega naslova nastali tudi višji finančni prihodki.

✓ Prispevki na plače – AOP 449, 450, 451 in PDPZ – AOP 452:

Zavod ima konstantno 3 zaposlene, zato tu ne bi načeloma smelo biti tolikšnih razlik. Prejšnje računovodstvo je knjižilo vse plačane prispevke na plače v eno postavko in jih ni razvrščalo po posameznih vrstah prispevkov, od avgusta naprej, ko smo delali mi, je to ločeno po posameznih postavkah, zato ta razlika ni primerljiva, saj gre za napačno knjiženje prejšnjega računovodstva. Pri PDPZ bi bila možna razlika zaradi tega, ker sta dve delavki praktično celo leto oziroma če pogledamo leto in pol porodniške v letu 2012, pa je za te vseeno zavod obvezen plačevati PDPZ.

✓ Pisarniški splošni material in storitve – AOP 454:

V letu 2012 je bilo glede na leto 2011 porabljenega več splošnega materiala in storitev, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti, ki je tudi nekoliko višja glede na prejšnje leto.

✓ Dodatno pojasnilo

Med letom 2011 in 2012 smo zamenjali računovodski servis. V sled tega prihaja do nekaterih nelogičnosti v poročilu (indeksi), ki so po našem mnenju posledica različnega tolmačenja pomena in posledično knjiženja posameznih računovodskih postavk.

Tabela 23: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. do 31.12.2012 (zneski v EUR, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK		Indeks
			Tekoče	Predhodn	

1	2	3	leto		o leto
			4	5	
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0	0

X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	7.860	9.678	81
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

2.4 Pojasnila k izkazom za Javni zavod Krajinski park Ljubljansko barje za leto 2012

- Prihodki od poslovanja v obdobju 1.1.2012 -31.12.2012 so znašali 198.782,62 EUR in obresti 16,56 EUR.
- Odhodki v obdobju 1.1.2012 – 31.12.2012 so znašali 197.810,28 EUR in se nanašajo na izplačilo plač za zaposlene, izvajanje dejavnosti zavoda in odhodke dobaviteljev blaga in storitev.
- Presežek prihodkov znaša 988,90 EUR v letu 2012 .
- Presežek prihodkov je nastal iz naslova izvajanja dodatnih storitev in aktivnosti po pogodbah (vodenje po parku, organizacija srečanj in prireditev, dodatne promocijske aktivnosti in podobno).
- Presežek prihodkov nad odhodki bo JZ Krajinski park Ljubljansko barje porabil za pokrivanje stroškov projektov, materialnih stroškov, ali za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev.
- Med letom 2011 in 2012 smo zamenjali računovodski servis. V sled tega prihaja do nekaterih nelogičnosti v poročilu (indeksi) , ki so po našem mnenju posledica različnega tolmačenja pomena in posledično knjiženja posameznih računovodskih postavk.

Barbara ZUPANC
direktorica JZ KP Ljubljansko barje