Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov
Republike Slovenije

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT SKLADA KMETIJSKIH ZEMLJIŠČ IN GOZDOV RS ZA LETO 2011



Ljubljana, marec 2011

KAZALO

I. U V O D 3

LEGENDA UPORABLJENIH KRATIC 5

II. P R O G R A M D E L A 6

DELOVNI PROGRAM SKLADA ZA LETO 2011 6
PRIORITETE SKLADA V LETU 2011 12
GOSPODARJENJE S KMETIJSKIMI ZEMLJIŠČI V LASTI RS 15
GOSPODARJENJE Z GOZDOVI V LASTI RS 21
UREJANJE EVIDENC NEPREMIČNIN SKLADA 27
GEODETSKE STORITVE 30
PRAVNE ZADEVE 32
KADROVSKE ZADEVE 36
SPLOŠNE ZADEVE - INFORMACIJSKA TEHNOLOGIJA 39
NOTRANJE REVIDIRANJE 41

III. F I N A N Č N I N A Č R T Z A L E T O 2 0 1 1 42

TEMELJNA IZHODIŠČA IN PREDVIDEVANJA, UPOŠTEVANA PRI NAČRTOVANJU POSLOVANJA SKLADA ZA LETO 2011 42
POJASNILA NEKATERIH PRIHODKOV IN ODHODKOV V NAČRTU ZA LETO 2011 43
PROBLEMATIKA FINANČNIH OBVEZNOSTI SKLADA 50

IV. Z A K L J U Č E K 52

I. U V O D

Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (v nadaljevanju: Sklad) na podlagi Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije – ZSKZ-UPB-2 (Ur. list RS, št. 19/10 s spr.; v nadaljevanju ZSKZ) gospodari s kmetijskimi zemljišči, kmetijami, gozdovi in drugimi zemljišči v lasti Republike Slovenije (v nadaljevanju: RS) ter pri tem sledi nacionalnemu interesu in strategiji države, ki sta zapisana v drugih sprejetih dokumentih s področja kmetijstva in gozdarstva.

Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o skladu kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (Ur. list RS, št. 8/10; v nadaljevanju: ZSKZ-B) iz februarja leta 2010 je prinesel bistvene spremembe v poslovanju Sklada, ki se odražajo na finančnem in kadrovskem področju ter premoženju v upravljanju Sklada. Zaradi povečanega obsega zemljišč, do katerih so upravičene občine, se bo po zaključenih prenosih premoženje v upravljanju Sklada zmanjšalo. Pri gospodarjenju s koncesijskimi gozdovi mora Sklad na občine, v katerih ležijo gozdovi v lasti RS, prenesti 7 odstotkov od letne realizacije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti, kar dejansko pomeni 38 odstotkov celotne koncesijske dajatve, ki jo dobi Sklad. S pridobitvijo novih uslužbencev na podlagi ZSKZ-B, se je okrepila kadrovska zasedba zaposlenih na področju gozdarstva, tako bo Sklad sam izvajal naloge, ki jih je do sedaj zanj opravljala gozdarska javna služba.

Nova Uredba o koncesiji za izkoriščanje gozdov v lasti Republike Slovenije (Ur. list RS št. 98/10; v nadaljevanu: Uredba o koncesiji) ni prinesla boljših pogajalskih izhodišč za koncendenta, vendar zaradi temeljitih sprememb, ki jih uvaja, Sklad v letu 2011 pričakuje težave pri sklepanju aneksov h koncesijskim pogodbam.

V skladu s sprejeto Razvojno strategijo Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (v nadaljevanju: Razvojna strategija Sklada), katere dolgoročna usmeritev je zagotoviti oziroma povrniti delež kmetijskih zemljišč na nivo deset odstotkov od vseh kmetijskih zemljišč ter povečati delež državnih gozdov na petindvajset odstotkov od vseh gozdov v državi, Sklad v načrtovanem obdobju načrtuje nakup kmetijskih zemljišč in gozdov ter prodajo zemljišč, ki so dislocirana in niso v interesu gospodarjenja Sklada. Petnajst odstotkov od celotnega planiranega nakupa vseh kmetijskih zemljišč in gozdov v letu 2011, namerava Sklad kupiti na zavarovanih in varovanih območjih, pri čemer bo sodeloval tudi z Ministrstvom za okolje in prostor (v nadaljevanju: MOP).

Izračun zakupnin za kmetijska zemljišča in kmetije v gospodarjenju Sklada temelji na katastrskih podatkih in določenih koeficientih o znižanju oziroma zvišanju zakupnine. V letošnjem letu vrsto rabe zemljišč in katastrski razred v celoti nadomeščajo bonitetne točke, prav tako koeficienti temeljijo na zastarelih osnovah, zato bo potrebno za namene priprave bodočih cenikov za določitev zakupnine zemljišč v načrtovanem obdobju, pripraviti novo metodologijo izračunavanja zakupnin.

V preteklosti je na zemljiščih v lasti RS in v gospodarjenju Sklada nastalo veliko nedovoljenih posegov, do katerih se mora Sklad opredeliti in ustrezno ukrepati ter v internem aktu v prvi polovici leta 2011 določiti merila in pogoje glede nedovoljenih posegov.

Na zemljiščih v gospodarjenju Sklada so bili v preteklosti odloženi gradbeni odpadki, gume ter podobi materiali predvsem v bližini prometnic, opuščenih gramoznicah in kamnolomih. Na podlagi veljavnih predpisov, kadar storilec ni znan, mora upravljalec poskrbeti za njihovo odstranitev. V zvezi z navedeno problematiko so Skladu kot upravljalcu takih zemljišč že izrečeni inšpekcijski ukrepi, ki jih Sklad izpodbija z vloženimi pritožbami. V primeru rešitve postopka v škodo Sklada bo Sklad dolžan sanirati odlagališča, zato v ta namen odpira novo postavko odhodkov.

Zavezanec za plačilo odškodnine zaradi nemožnosti uporabe zemljišč po določilih 72. člena Zakona o denacionalizaciji (Ur. list RS, št. 27/91 s spr.; v nadaljevanju: ZDen) in 145. c člena Zakona o izvrševanju kazenskih sankcij - ZIKS-1 (Ur. list RS, št. 22/00 s spr.; v nadaljevanju: ZIKS) je Sklad postal na podlagi sodne prakse, in sicer sodbe Vrhovnega sodišča RS iz leta 2005. S sprejetjem ZSKZ-B v letu 2010 so se okoliščine glede finančnih zakonskih obveznosti Sklada bistveno spremenile. Zaradi vseh teh sprememb obstaja tveganje za likvidnostne težave Sklada v letu 2011 in v naslednjih letih.

Sklad si bo v letu 2011 prizadeval uresničevati strateške cilje ter cilje in ukrepe za uresničitev strateških usmeritev, določenih v Razvojni strategiji Sklada in izvajati zakonsko določene naloge ob enakovrednem obravnavanju vseh strank ter pogodbenih partnerjev Sklada. Cilji in naloge, prav tako pa tudi spremljanje nalog, se v operativnih načrtih prenesejo tudi na posamezne območne izpostave. Hkrati si bo vodstvo Sklada prizadevalo za primerno delovno okolje in opremo zaposlenih ter usposabljanje javnih uslužbencev.

LEGENDA UPORABLJENIH KRATIC

ARRS	Javna agencija za raziskovalne dejavnosti Republike Slovenije
CKC	cena (lesa) na kamionski cesti
DARS	Družba za avtoceste v Republiki Sloveniji d.d.
DKN	digitalni katastrski načrt
DOF	digitalni orto-foto načrt
DOK-SPIS	aplikacija Sklada - Dokumentni sistem
DRSC	Direkcija Republike Slovenije za ceste
DURS	Davčna uprava Republike Slovenije
EUR	Euro
FSC	Forest Stewardship Council
GERK	grafične enote rabe v kmetijstvu
GG	gozdno gospodarstvo
GIS	geografski informacijski sistem
GLG	gozdno lesno gospodarstvo
GPS	Global Positioning Sistem
IKT	informacijsko-komunikacijske tehnologije
IS	informacijski sistem
KC	kamionska cesta
KGZ	kmetijsko gozdarska zadruga
KZ	kmetijska zadruga
MKGP	Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano
MLG	Mednarodno leto gozdov
MS SQL	vrsta podatkovne baze
OŠ	osnovna šola
PPPov	potencialno proste površine
ROS	register osnovnih sredstev
RS	Republika Slovenija
RTN	raba tal v naravi
SGG	Soško gozdno gospodarstvo
SKZ	splošna kmetijska zadruga
URESK	register zemljišč v upravljanju Sklada
Ur. list RS	Uradni list Republike Slovenije
ZDen	zakon o denacionalizaciji
ZG	zakon o gozdovih
ZGS	Zavod za gozdove Slovenije
ZIKS	zakon o izvrševanju kazenskih sankcij
ZJN-2	zakon o javnem naročanju
ZJS	zakon o javnih skladih
ZKZ	zakon o kmetijskih zemljiščih
ZSKZ	zakon o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov
ZSKZ-B	zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov

II. P R O G R A M D E L A

DELOVNI PROGRAM SKLADA ZA LETO 2011

1. Tekoče naloge	Nosilec
• organizacijska podpora vodstvu Sklada; • skrb za razvoj dejavnosti Sklada; • koordinacija med organi Sklada; • koordinacija Sklada z zunanjimi institucijami; • sodelovanje pri pripravi letnih poročil o delu Sklada in letnih programov Sklada; • sodelovanje pri pripravi projektov za razvoj Sklada; • urejanje odnosov Sklada z javnostmi; • skrb za prepoznavnost Sklada v javnosti; • sodelovanje pri urejanju notranje organizacije Sklada z oblikovanjem organizacijske strukture in delovnih mest Sklada; • sodelovanje pri pripravi organizacijskih predpisov in navodil; • upravljanje s človeškimi viri (skrb za razvoj kadrov, ocenjevanje in napredovanje zaposlenih na Skladu); • vodenje in organiziranje pisarniškega poslovanja Sklada; • sodelovanje in koordinacija pri pripravi programa prodaje nepremičnin; • vodenje registra pooblastil; • vodenje registra in arhiva internih aktov (originalov) Sklada; • urejanje arhiva iz delovnega področja sektorja; • vodenje arhiva Sveta Sklada.	Sektor za poslovno organizacijo
• evidentiranje stanja zemljišč Sklada glede na parcele, površine in druge kriterije; • evidentiranje razhajanj med dejanskim in katastrskim stanjem zemljišč; • operativna dela v zvezi z zakupi kmetijskih zemljišč; • vsa operativna dela v zvezi s prometom s kmetijskimi zemljišči kot je nakup, prodaja in menjava kmetijskih zemljišč ter razdružitve in komasacije; • sodelovanje v komisijah za promet; • priprava predloga letnega programa prodaje zemljišč; • predlaganje zakupnih in najemnih razmerij na zemljiščih; • predlog določanja cen ter drugih pogojev kot osnove za sklenitev zakupnega in najemnega razmerja; • priprava predloga javnih ponudb in razpisov za oddajo zemljišč v zakup; • sprejemanje vlog zainteresiranih strank za zakup zemljišč; • predlog izbora o zakupnikih ter dogovarjanje z njimi; • predaja zemljišč zakupnikom; • nadziranje obdelave in stanja zakupljenih in najetih zemljišč in nadziranje izpolnjevanja pogojev najemnih in zakupnih pogodb; • ukrepanje v zvezi z nedovoljenimi posegi na zemljišči, s katerimi gospodari Sklad; • priprava predloga in urejanje odpovedi pogodb; • sodelovanje v komisijah za zakup;	Sektor za kmetijstvo

1. Tekoče naloge	Nosilec
• priprava predloga za fakturiranje zakupnin in najemnin; • vzdrževanje evidence o zakupljenih in prostih zemljiščih; • priprava pogodb o soglasjih in služnostnih, vezanih na zemljišča, ki jih upravlja Sklad; • priprava predlogov programov za gospodarno zaokroževanje zemljišč; • naročanje cenitev za določanje tržnih cen za zemljišča v prometu; • priprava predloga in urejanje prometa pri menjavi in razdružitvi zemljišč; • sodelovanje v komisijah za denacionalizacijo; • urejanje dokumentacije v zvezi z denacionaliziranimi zemljišči, ki jih upravlja Sklad; • izvedba postopkov za dodelitev nadomestnega zemljišča upravičencem; • skrb za izboljševanje gospodarnosti in kvalitete zemljišča; • predlaganje pogodb o izvedbi del za povečanje gospodarnosti zemljišč in v zvezi s tem priprava programov; • izvedba programov za izboljšanje kvalitete in povečanje kmetijskih zemljišč (melioracije, komasacije); • priprava predlogov za investicijsko vzdrževanje kmetijske infrastrukture, sanacije in melioracije kmetijskih zemljišč; • pripravljanje poročil, analiz in drugih gradiv s področja dela sektorja; • spremljanje izvajanja internih predpisov sektorja; • priprava predlogov internih aktov, ki urejajo področje delovanja sektorja in skrbništvo nad njimi; • priprava predloga letnega programa dela in finančnega načrta ter letnega poročila za področje kmetijstva; • vodenje in vzdrževanje baz podatkov s področja kmetijstva; • urejanje arhiva iz delovnega področja sektorja. • redno odgovarjanje na pisne vloge strank.	
• vodenje, vzdrževanje in izpopolnjevanje baz podatkov s področja gozdarstva; • sodelovanje pri razvoju aplikacij s področja gozdarstva; • priprava predlogov letnih programov gospodarjenja z gozdovi v lasti RS; • priprava predlogov programov prodaje, nakupa in menjave gozdov; • vodenje in izvajanje postopkov prometa z gozdovi; • predlog sklepanje letnih aneksov h koncesijskim pogodbam; • priprava predlogov za podelitev koncesije; • zastopanje Sklada v območnih svetih ZGS in svetu centralne enote ZGS; • koordinacija dela ZGS, ki se nanaša na državne gozdove; • spremljava in nadzor izvajanja koncesije; • sodelovanje v postopkih priprave predlogov zakonskih in podzakonskih aktov na področju gozdarstva in varstva narave; • ukrepanje v zvezi z nedovoljenimi posegi v gozdovih, s katerimi gospodari Sklad; • sodelovanje v postopkih denacionalizacije; • priprava pogodb o soglasjih in služnostih; • sodelovanje v postopkih prenosov zemljišč; • sodelovanje v geodetskih postopkih; • sodelovanje z znanstveno raziskovalnimi institucijami s področja gozdarstva; • sodelovanje s tujimi in mednarodnimi organizacijami s področja gozdarstva; • pripravljanje poročil, analiz in drugih gradiv s področja dela sektorja;	Sektor za gozdarstvo

1. Tekoče naloge	Nosilec
• spremljanje izvajanja internih predpisov sektorja; • priprava predlogov internih aktov, ki urejajo področje delovanja sektorja in skrbništvo nad njimi; • priprava predloga letnega programa dela in finančnega načrta ter letnega poročila za področje gozdarstva; • urejanje arhiva iz delovnega področja sektorja. • redno odgovarjanje na pisne vloge strank.	
• zastopanje Sklada pred sodišči in upravnimi organi v skladu s pooblastili; • priprava vsebinskih mnenj in opredelitev v postopkih denacionalizacije pred upravnimi organi; • zastopanje Sklada pri premoženjskih zahtevkih na osnovi postopkov vračanja zaplenjenih premoženj; • obravnavanje sodnih in izven sodnih premoženjskih zahtevkov; • vlaganje tožb na prepustitev kmetijskih zemljišč v posest Sklada, ker so zemljišča v protipravni posesti tretjih oseb; • vlaganje tožb zaradi neupravičene obogatitve tretjih oseb zaradi protipravne posesti; • reševanje sodnih sporov v zvezi s sklenjenimi pogodbami; • priprava listin in opredelitev odvetnikom; • pravna podpora vsem organizacijskih enotam Sklada; • strokovna podpora postopkom prenosov zemljišč in vodenje postopkov prenosa na sodišču in upravnih postopkih; • pravna podpora pri sklepanju zakupnih, koncesijskih pogodb, pogodb o prometu z zemljišči in pri dajanju soglasij, • urejanje vpisovanja lastninske pravice RS v zemljiško knjigo na osnovi pogodb in aneksov; • vlaganje ugovorov in pritožb v zvezi z zemljiško knjižnimi sklepi; • vlaganje rednih in izrednih pravnih sredstev v zvezi z upravnimi postopki; • urejanje pravnih postopkov v primeru neplačanih terjatev; • sodelovanje pri kazenskih in odškodninskih zahtevkih Sklada; • sodelovanje pri urejanju notranje organizacije Sklada, pri oblikovanju organizacijske strukture in delovnih mest Sklada; • podaja mnenja na osnutke internih aktov Sklada (po potrebi); • sodelovanje pri pripravi organizacijskih predpisov in navodil; • sodelovanje pri pripravi predloga sistemizacije delovnih mest; • priprava tipskih pogodb in navodil za sklepanje pogodb; • urejanje upravnih postopkov s področja dela sektorja; • sodelovanje pri oddaji javnih naročil; • sodelovanje na področju delovno pravnih zadev; • pripravljanje poročil, analiz in drugih gradiv s področja dela sektorja; • spremljanje izvajanja internih predpisov sektorja; • priprava predlogov internih aktov, ki urejajo področje delovanja sektorja in skrbništvo nad njimi; • priprava predloga letnega programa dela in finančnega načrta ter letnega poročila za področje pravnih zadev; • urejanje arhiva iz delovnega področja sektorja.	Sektor za pravne zadeve
• vodenje funkcije finančnega upravljanja; • vodenje postopkov javnega naročanja; • vodenje in spremljanje izvajanja vseh del in nalog s področja informacijske in telekomunikacijske tehnologija Sklada; • vodenje rednega, investicijskega in tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov ter skrb za upravljanje s stvarnim premoženjem Sklada (načrtovanje novih investicij, najem poslovnih prostorov, zavarovanja stvarnega premoženja, čiščenje poslovnih prostorov	Sektor za splošne zadeve

1. Tekoče naloge	Nosilec
• sodelovanje z državnimi organi s področja dela sektorja; • spremljanje slovenskih predpisov in predpisov Evropske unije; • pripravljanje poročil, analiz in drugih gradiv s področja dela sektorja; • priprava predlogov internih aktov, ki urejajo področje delovanja sektorja in skrbništvo nad njimi ter spremljanje izvajanja internih predpisov sektorja; • koordiniranje in sodelovanje pri pripravi predloga letnega programa dela in finančnega načrta ter letnega poročila; • urejanje arhiva iz delovnega področja sektorja.	
• izvajanje neodplačnih prenosov zemljišč na Sklad, na podlagi ZSKZ; • izvajanje neodplačnih prenosov iz Sklada na druge pravne osebe, na podlagi zakonov; • priprava podatkov za pripravo pogodbe o neodplačnem prenosu drugim službah Sklada; • kontrola pogodb o neodplačnem prenosu, ki so pripravljene s strani drugih služb Sklada; • vnos podatkov in vodenje evidence o neodplačnih prenosih; • priprava zemljiškoknjižnih predlogov na podlagi pogodb o prenosu in posredovanje le-teh na Državno pravobranilstvo; • vodenje postopkov v zvezi z vpisom upravljavca in vpisom v centralno evidenco nepremičnin; • opredelitev do lastništva zemljišč na prejete zunanje poizvedbe; • kontrola zemljiškoknjižnih predlogov, ki so pripravljeni s strani drugih služb Sklada in posredovanje le-teh na Državno pravobranilstvo; • kontrola zemljiškoknjižnih sklepov izdanih na podlagi pogodb o neodplačnem prenosu; • posredovanje podatkov računovodski službi za vknjižbo oz. razknjižbo nepremičnin v registru osnovnih sredstev, ki so predmet neodplačnih prenosov na podlagi predpisov; • izdajanje soglasij k prenosu zemljišč na druge upravljavce zemljišč v lasti države; • kontrola in ureditev lastništva zemljišč, ki so v gospodarjenju Sklada in za njih še urejeno zemljiško knjižno stanje oz. izveden vpis lastništva države v zemljiško knjigo; • sodelovanje z drugimi sektorji/službami Sklada, ko gre za vprašanje lastništva zemljišč; • izvajanje drugih nalog, ki so vezane na preverjanje in urejanje evidence zemljišč v gospodarjenju Sklada; • urejanje arhiva iz delovnega področja sektorja.	Sektor za urejanje evidenc nepremičnin

• naročanje izdelave elaboratov geodetskih storitev in sodelovanje v vseh upravnih postopkih, ki jih izvajajo geodetske uprave in drugi upravni organi;
• identifikacije parcelnih mej in interne meritve za potrebe gospodarjenja s kmetijskimi zemljišči in gozdovi;
• upravni postopki se nanašajo na geodetske storitve, in sicer:
  ○ izvedba postopkov za izdelavo elaboratov in izdelava elaboratov ureditve meje, nove izmere, parcelacije, komasacije, izravnave meje, določitev zemljišča pod stavbo, izdelava elaborata za evidentiranje stavbe, spremembe dejanske rabe zemljišč, spremembe bonitete zemljišč, spremembe vrste rabe, kultur in razreda zemljišč, ureditve meje med samoupravnimi lokalnimi skupnostmi, izdelava elaborata za vpis stavbe in delov stavbe v kataster stavb, izdelava elaborata za spremembo podatkov katastra stavb in izdelava tehničnega poročila označitve meje v naravi ter druge posamezne naloge v zvezi z evidentiranjem nepremičnin in
  ○ postopke določevanja gradbenih parcel;
• neuradne odmere z GPS tehnologijo se izvajajo na:
  ○ posestnih mejah kmetijskih in gozdnih zemljišč,
  ○ mejah zakupnih in najemnih pogodb in
  ○ uživalnih mejah.
	Služba za geodezijo

2. Občasne naloge	Nosilec	Izvedba
Izdelava letnega zaključnega računa	Sektor za splošne zadeve	letno
Izdelava letnega poslovnega poročila	Sektor za splošne zadeve	letno
Izdelava letnega poročila o delu Sklada	Direktorica Sklada	letno
Izdelava letnega programa dela in finančnega načrta	Direktorica Sklada	letno
Svet Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (v nadaljevanju: Svet Sklada) – priprava gradiv, zapisnikov, korespondenca	Sektor za poslovno organizacijo	po potrebi
Spremljanje poslovanja v skladu z letnim programom	Vodstvo Sklada	tekoče
Sklic komisij za promet s kmetijskimi zemljišči in gozdovi	Sektor za kmetijstvo, Sektor za gozdarstvo	po potrebi
Sklic komisij za zakup	Sektor za kmetijstvo	po potrebi

3. Projekti, študije in ekspertize	Nosilec / vodja projekta	Trajanje izvedbe	Rok
Projekt priprave metodologije za izračun zakupnin v letu 2012	Sektor za kmetijstvo	1 leto	december 2011
Projekt tržne raziskave stroškov dela v gozdarstvu	Sektor za gozdarstvo	1 leto	december 2011
Projekt Mednarodno leto gozdov (MLG)	Sektor za gozdarstvo	1 leto	december 2011
Kakovostna zgradba in proizvodne dobe v smrekovih sestojih	Sektor za gozdarstvo	2 leti	december 2011
Varovalni gozdovi: Razvojne zakonitosti, ocena tveganja, usklajevanje gojenja gozdov in tehnologij izkoriščanja	Sektor za gozdarstvo	3 leta	maj 2011
Projekt izvedbe vzpostavitve sistema vodenja varovanja informacij,	Sektor za splošne zadeve Sektor za pravne zadeve	več let	več let
Projekt ureditve evidenc v aplikaciji URESK	Sektor za splošne zadeve	1 leto	december 2011
Projekti programske opreme informacijskega sistema Sklada			
Prehod na podatkovno bazo MS SQL 2008	Služba za informacijsko tehnologijo	več let	več let
Prenova programske opreme v Sektorju za kmetijstvo (URBAR)	Sektor za kmetijstvo, Služba za informacijsko tehnologijo	18 mes.	junij 2012
Nadgradnja programske opreme v Sektorju za gozdarstvo; aplikacija Gozdar	Sektor za gozdarstvo, Služba za informacijsko tehnologijo	6 mes.	junij 2011
Prenova programske podpore na področju javnega naročanja in vodenja registra pogodb	Sektor za splošne zadeve - Služba za informacijsko tehnologijo, Služba za administrativno tehnične zadeve	1 leto	december 2011
Implementacija IT podpore za spremljavo zahtevkov po 72. členu ZDen in 145. c členu ZIKS ter poslovanja Sektorja za pravne zadeve	Sektor za pravne zadeve, Služba za informacijsko tehnologijo	1 leto	december 2011
Prenova IT podpore za področje računovodstva	Sektor za splošne zadeve	14 mes.	marec 2012
Projekti strojne in sistemske opreme informacijskega sistema Sklada			
Nakup standardne programske sistemske opreme (TS CAL, Licence za arhiviranje, aplikacija za nadzor sistema, aplikacija za nadzor tiskanja, nadgradnja virtualizacije)	Služba za informacijsko tehnologijo	1 leto	december 2011

PRIORITETE SKLADA V LETU 2011

PRIORITETNE NALOGE PO POSAMEZNIH PODROČJIH DELA SKLADA

Nakup zemljišč

Strateška usmeritev Sklada je ohranjanje obstoječega obsega kmetijskih zemljšč in gozdov v lasti države oziroma upočasnitev zmanjšanja obsega površin zaradi zakonskih obveznosti. Dolgoročni cilj Sklad je odkup kmetijskih zemljišč v obsegu 500 ha in 1500 ha gozdov ob vrednostno uravnoteženem nakupu in prodaji. Analiza stanja kaže, da je Sklad zaradi velikega obsega zakonsko določenih finančnih obveznosti kupil v letu 2010 samo 50,7 ha kmetijskih zemljišč, od tega 5,9 ha na zavarovanih območjih, in 170,6 ha gozdov, od tega 139 ha gospodarskih gozdov in 31,6 ha varovalnih gozdov. Sklad je od vseh kupljenih gozdov v letu 2010 nakupil 84,4 ha na zavarovanih območjih. V načrtovanem obdobju je cilj Sklada nakup 250 ha kmetijskih zemljišč in 750 ha gozdov, in sicer na območjih, ki so strateško pomembna za državo, predvsem obmejna in zavarovana območja, nakup solastnine ter zaokroževanje strnjenih območjih v lasti RS.

Sklad se zaveda pomembnosti zavarovanih in varovanih območij, ki so orodje varstva biotske raznovrstnosti in z naravovarstvenega ter tudi širše - družbenega vidika, pomenijo velik socialni in razvojni potencial posameznega območja, kjer se nahajajo, kot tudi Slovenije kot celote. Zato podpira prizadevanja MOP pri razširjanju ohranjene narave in okolja, predvsem na območjih, ki so kot takšna že prepoznana in je treba na njih spodbujati trajnostno gospodarjenje ter osveščati širšo javnost o njihovih vrednotah. V ta namen bo Sklad 15 odstotkov od celotnega planiranega nakupa vseh kmetijskih zemljišč in gozdov v letu 2011, nakupil na zavarovanih in varovanih območjih. Pri nakupu zemljišč na navedenih območjih bo Sklad sodeloval z MOP in kupoval zemljišča, ki so s strateškega vidika države v interesu tako okoljske kot kmetijske in gozdarske politike.

Prenosi zemljišč in ureditev evidenc Sklada

V skladu s sprejeto Razvojno strategijo Sklada je eden od temeljnih ciljev tudi zaključiti zakonsko določene postopke oziroma razmejitve lastništva zemljišč med državo in občinami kot tudi znotraj države RS. Kljub temu, da je RS postala lastnica kmetijskih zemljišč in gozdov na podlagi zakona že leta 1993, po sedemnajstih letih izvajanja zakona, prenosi še vedeno niso zaključeni. Posledica tega je tudi neučinkovita evidenca zemljišč v upravljanju Sklada. Na navedeno nepravilnost je Sklad že večkrat opozarjalo Računsko sodišče RS. Po sprejeti noveli ZSKZ iz leta 2010 ima Sklad le še v tem letu pravico iz informatizirane zemljiške knjige brezplačno pridobiti podatke o pravnih osebah, ki so bile lastniki oziroma imetniki drugih pravic ter so imeli na dan 11. 03. 1993 pravico uporabe na vsaj eni nepremičnini v družbeni lasti. Po evidenci Sklada obstaja še 36.000 ha zemljišč, ki so predmet prenosa na Sklad iz občin, gospodarskih družb, kmetijskih zadrug, društev in drugih oseb javnega prava oziroma iz Sklada na druge pravne osebe. Obseg navedenih zemljišč pa lahko bistveno spremeni pridobitev podatkov iz informatizirane zemljiške knjige. V letu 2011 se bo Sklad opredelil do 50 odstotkov zemljišč, ki so predmet prenosa. Pri prenosu zemljišč na občine bo Sklad deloval po načelu recipročnosti. Zaradi neusklajenega stanja zemljišč v naravi z registrom osnovnih sredstev Sklada (v nadaljevanju: ROS), bo Sklad v letu 2011 opravil temeljito revizijo kmetrijskih zemljišč in gozdov v ROS. Cilj, ki si ga je Sklad pri tem zadal, je zmanjšanje neopredeljenih površin na 18.000 ha.

Izkoriščanje gozdov

Strategija gospodarjenja z gozdovi v lasti RS Skladu narekuje, da v okviru podeljenih koncesij zagotovi racionalno rabo gozdnih zemljišč in optimalni dohodek iz naslova gospodarjenja z gozdovi na podlagi sprejetih gozdnogospodarskih načrtov območij in načrtov gozdnogospodarskih enot ter pri gospodarjenju z gozdovi zagotavlja ekonomsko poslovanje tudi s podeljevanjem novih koncesij. Nova Uredba o koncesiji ni določila pogajalskih izhodišč za doseganje višje koncesijske dajatve vendar Sklad kljub temu načrtuje povišanje koncesijske dajatve v primerjavi z preteklim letom za 26 odstotka oziroma v skupnem znesku 9.600.000 EUR. Cilj, ki ga zasleduje Sklad je donos 9,86 EUR na m^3 lesa. V preteklem letu je bil donos 7,56 EUR na m^3 lesa. Višji donos pri izkoriščanju državnih gozdov bi Sklad lahko dosegel z povečanim obsegom proizvodnje, z kvalitetno izbiro drevja za posek in z racionalno določitvijo območij za spravilo lesa, vendar so to postavke, ki so v pristojnosti javne gozdarske službe in Sklad nanje nima vpliva. Kot dober gospodar bo Sklad aktivno sodeloval pri odkazilu, in sicer pri najmanj 10 odstotkih razporejenega letnega etata.

Vzdrževanje certifikatov FSC:
Forest Stewardship Council® (FSC) - Svet za nadzor gozdov je nevladna neprofitna organizacija, ki se ukvarja tako s certificiranjem gozdov kot tudi gozdarskih ter lesnih podjetij. Prvi FSC certifikat je Sklad prejel v letu 2007, trenutno pa je Sklad nosilec oz skrbnik treh ločenih certifikatov, ki zajemajo državne gozdove, Skladove koncesionarje in trenutno skupino treh zasebnih gozdnih posestnikov. FSC certifikat prinaša poleg ostalih koristi tudi danes nadvse pomembno prepoznavnost v javnosti. Sklad trenutno ustanavlja še tri ločene FSC sheme za zasebna podjetja - žagarske obrate, lesne trgovce in lesna podjetja (mizarstvo, lesna galanterija …). Cilj Sklada je pritegniti veliko število uporabnikov oziroma povečati število članov FSC Sheme.

Razdružitev solastnine in komasacije

Sklad gospodari s 23.200 ha zemljišč (kmetijskih in gozdnih), ki so v solasti fizičnih in pravnih oseb ter RS. Gospodarjenje s solastnino je oteženo, zemljišč ni možno dati v zakup oziroma koncesijo in ni prihodka. Cilj Sklada je zmanjšanje solastnine za 500 ha s sklepanjem sporazumov med solastniki oziroma v nepravdnih postopkih, kjer bo Sklad predlagal delitev solastnine, kar bo Sklad predlagal predvsem za kmetijska zemljišča. Zmanjšanje solastnine na gozdovih pa se bo izvajalo na način odkupa in prodaje solastnih deležev, in sicer na 150 ha gozdov.

Na določenih območjih so kmetijska zemljišča v lasti RS razdrobljena in se zaradi neobdelanosti posledično tudi zaraščajo. Komasacija ali zložba zemljišč je namenjena izboljšanju gospodarske rabe kmetijskih zemljišč tako, da se zemljišča na določenem območju zložijo in ponovno razdelijo med prejšnje lastnike ter dobi vsak čimbolj zaokrožena zemljišča. Z namenom smotrnega izkoriščanja kmetijskih zemljišč je cilj Sklada predlagati uvedbo komasacijskih postopkov na 29 komasacijskih območjih, ki zajemajo 1950 ha kmetijskih zemljišč v upravljanju Sklada. V preteklem letu Sklad ni predlagal uvedbe nobenega komasacijskega postopka.

Zakup kmetijskih zemljišč

Drugi najpomembnejši vir prihodkov Sklada je zakupnina od oddaje kmetijskih zemljišč v zakup, zato mora Sklad stalno evidentirati proste površine in jih ponujati v zakup. V preteklem letu je bilo oddanih v zakup 52.296 ha po odplačnih pogodbah in 3169 ha po

neodplačnih pogodbah, prostih površin, ki niso oddane v zakup je ostalo 1598 ha. Povprečna zakupnina je znašala 108,4 EUR. V načrtovanem obdobju je cilj Sklada dodatno oddati v zakup 800 ha kmetijskih zemljišč po povprečni zakupnini 113,0 EUR.

Denacionalizacija

Tudi v letu 2011 bo Sklad na področju denacionalizacije sledil tempu dela organov, pristojnih za vodenje postopkov denacionalizacije. Glede na aktivnosti pristojnih organov v preteklih letih, ki so bile usmerjene v pospešitev in zaključek postopkov denacionalizacije, je tudi v letu 2011 pričakovati pospešeno reševanje zahtevkov za denacionalizacijo. Denacionalizacija je v zaključni fazi, kljub majhnemu številu preostalih zahtevkov pa je potrebno upoštevati, da so ostali nerešeni najtežji zahtevki, ter po kriteriju površine zemljišč, ki se vračajo v naravi, še vedno obsežni. V letu 2010 je bilo vrnjenih 430 ha kmetijskih zemljišč in 589 ha gozdov, v letu 2011 pa Sklad načrtuje vračilo 500 ha kmetijskih zemljišč in 1000 ha gozdov ter v določenem obsegu tudi nadomestnih zemljišč.

Poslovanje služb Sklada

Iz izhodišč Vlade RS in posledično Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano (v nadaljevanju: MKGP) izhaja, da morajo posredni proračunski uporabniki v letu 2011 število zaposlenih zmanjšati za 1 odstotek in sredstva za delovanje služb znižati za 5 odstotkov. Kadrovski načrt na dan 31. 12. 2011 določa na Skladu zaposlenih 105 javnih uslužbencev.

Novela ZSKZ, ki je bila sprejeta v začetku leta 2010, določa, da se izvajanje določenih nalog iz 57. člena Zakona o gozdovih (Ur. list RS, št. 30/93, 13/98-odločba US, 56/99-ZON, 67/02, 110/02-ZGO-1, 115/06, 110/07, 8/10 in 106/10; v nadaljevanju: ZG) prenese na Sklad. Za izvajanje teh nalog je Sklad potreboval 17 uslužbencev. Z Zavodom za gozdove Slovenije (v nadaljevanju: ZGS) je bil sklenjen Dogovor o celoviti izvedbi 12. člena ZSKZ-B, ki je določil, da se na Sklad prenese 17 uslužbencev. V skladu s sklenjenim Dogovorom pa je bilo iz ZGS na Sklad prenesenih samo 12 uslužbencev, ker je Sklad za izvajanje nalog potreboval uslužbence na določenih krajevnih območjih, ki pa jih ZGS ni uspel zagotoviti. Ob soglasju MKGP je Sklad nove sodelavce poiskal na trgu dela, vendar je v letu 2010 uspel zaposliti samo 4 javne uslužbence, eno nerealizirano zaposlitev iz leta 2010 pa bo Sklad izvedel v letu 2011.

Število zaposlenih javnih uslužbencev Sklada je v letu 2011 planirano v okviru kadrovskega načrta. Prenos delavcev in zaposlitev novih je bila izvedena v zadnji tretjini leta 2010, kar pa bo bistveno vplivalo na povečanje stroškov služb Sklada v letu 2011. Iz navedenega razloga so se stroški za delovanje služb Sklada v primerjavi z letom 2010 povečali za 12 odstotkov.

GOSPODARJENJE S KMETIJSKIMI ZEMLJIŠČI V LASTI RS

V skladu s prenovljeno Razvojno strategijo Sklada, ki jo je novo imenovani Svet Sklada sprejel v letu 2010, so za leto 2011 načrtovani bistveno spremenjeni cilji, ki so ovrednoteni v nadaljevanju finančnega načrta.

V enem delu gre za načrtovan povečan odkup kmetijskih zemljišč, za katerega obstaja več razlogov. Obdobje po zaključku večine denacionalizacijskih postopkov nudi enkratno možnost odkupov v večjem obsegu. Recesija spet vzpostavlja normalnejše – nižje tržne vrednosti kmetijskih zemljišč, čeprav proces še ni zaključen, pa Sklad že deluje v tej smeri. Priliv sredstev od nakupov v posamezna okolja pomeni spodbudo potrošnje v tem okolju in s tem prispevek Sklada k blažitvi posledic gospodarske krize.

V zvezi z neugodno lastniško in posestno strukturo je prioriteta Sklada v postopkih razdružitve solastnine in v postopkih komasacij, kjer bo Sklad v letu 2011 igral aktivnejšo vlogo predvsem s sklepanjem sporazumov o delitvi solastnine in vlaganjem predlogov za delitev solastnine pri pristojnih sodiščih.

V letu 2011 se bo nadaljeval v preteklem letu vzpostavljen proces urejanja problematike nedovoljenih posegov na zemljiščih v gospodarjenju Sklada. Ob navedenem poudarku so hkrati načrtovane tudi vse redne dejavnosti kontrole obdelanosti zemljišč.

Sklad načrtuje ponovno oživitev dejavnosti vzdrževanja kmetijske infrastrukture, sanacij in melioracij zemljišč tudi na račun odprave posledi poplav v letu 2010.

Prodaja zemljišč bo omejena le na tista, ki jih Sklad dolgoročno ne potrebuje.

V letu 2011 bo Sklad pripravil novo metodologijo za izračun zakupnin v letu 2012 in naprej, ki bo upoštevala spremembe v sistemu vodenja uradnih evidenc o rabi zemljišč, metodologijo vrednotenja nepremičnin Geodetske uprave RS (v nadaljevanju: GURS), zahtevo lastnika po čim višjem donosu ter bo prilagojena ponudbi in povpraševanju po zemljiščih za zakup.

V vseh aktivnostih bo Sklad zasledoval cilj čim višjega donosa, a ne z namenom izkazovanja dobička, temveč z namenom, da sredstva oplemeniti z vlaganji v kmetijska zemljišča, s katerimi gospodari.

Glavni kazalniki gospodarjenja s kmetijskimi zemljišči:

TABELA št. 1: Kazalniki gospodarjenja s kmetijskimi zemljišči

Kazalnik	Enota	Realizacija 2010	Plan 2011	Indeks re10/pl11
Prihodki od zakupnin in najemnin	EUR	5.691.079	5.950.000	105
Prihodki od zakupnin in najemnin	EUR/ha	108	113	105
Proste kmetijske površine z GERK-i	ha	1.598	1.300	81
Ponudbe za zakup	ha	1.434	1.550	108
od tega prvič objavljeni razpis za zakup	ha	-	800	-
Prijava nedovoljenih posegov	n	380	300	79

Kazalnik	Enota	Realizacija 2010	Plan 2011	Indeks re10/pl11
Nakupi kmetijskih zemljišč	ha	51	250	490
od tega nakupi na zavarovanih območjih	ha	6	38	633
Prodaja kmetijskih zemljišč	ha	29	20	69
Prodaja stavbnih zemljišč	ha	1	4	400
Razdružitev solastnine – površina parcel v razdr.	ha	32	500	1.563
V denacionalizaciji vrnjenih kmetijskih zemljišč	ha	430	500	116

ZAKUP KMETIJSKIH ZEMLJIŠČ

Svet Sklada je za leto 2011 sprejel cenik zakupnin, ki so se glede na preteklo leto povišale za 5 odstotkov. Povišala se je tudi zakupnina za pašnike 7. in 8. razreda, na način, da se je le ta izenačila z zakupnino za pašnike 5. in 6. razreda, na enako ceno so se zvišale tudi površine v oborah za živali. Faktorji, ki določajo odstopanje od osnovne zakupnine za posamezno katastrsko občino, so ostali nespremenjeni.

V letu 2011 bo Sklad na predvidenih 320–ih objavljenih ponudbah za zakup, objavil 1.550 ha zemljišč (7.700 parcel). Od tega bo 800 ha kmetijskih zemljišč na razpisu objavljenih prvič. Dodatno bo Sklad vztrajal na sklenitvi zakupnega razmerja za 2.000 ha obor za živali, preveril pa bo tudi ustreznost najemnih pogodb za smučišča. Skupaj bo Sklad obnovil, ali sklenil na novo, 2.450 zakupnih pogodb oziroma aneksov k obstoječim zakupnim pogodbam. Sklenitev aneksov k sklenjeni zakupni pogodbi bo možna s prenovo programske opreme v sektorju.

Že v letu 2009 načrtovano prenovo aplikacije »Evidenca zakupnih pogodb«, s katero Sklad žal ni uspel na razpisu za sofinanciranje s strani Ministrstva za visoko šolstvo znanost in tehnologijo, je Sklad poskušal prenoviti v letu 2010. V ta namen je bil objavljen javni razpis, ki pa je bil kasneje razveljavljen. Začetek prenove aplikacije, vključno s funkcionalnostmi za potrebe celega Sklada, je načrtovan za leto 2011.

V denacionalizaciji bo predvidoma vrnjenih še 500 ha kmetijskih zemljišč, 300 ha zemljišč bo predvidoma odpovedanih s strani strank, 150 ha pa s strani Sklada zaradi prenosov zemljišč na občine in kršitev pogodbenih določil s strani zakupnikov.

TABELA št. 2: Primerjava realizacije prihodkov od zakupnin med leti 2009 in 2010 ter plan za leto 2011

Vrsta prihodka	Real. 2009	Plan 2010	Real. 2010	Plan 2011	Indeks
	v EUR				pl11/re10
Gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči	**4.897.344**	**5.200.000**	**5.691.079**	**5.950.000**	**105**
Zakupnina - fizične osebe	2.483.074	2.621.628	2.911.477	3.052.000	105
Zakupnina - pravne osebe	2.342.081	2.558.372	2.696.474	2.878.000	107
Prihodki iz preteklih let	72.190	20.000	83.128	20.000	24

SOGLASJA, SLUŽNOSTI IN STAVBNE PRAVICE

Razlogi za načrtovano prepolovitev prihodkov od izdanih soglasij, služnosti in stavbnih pravic glede na realizirane zneske v preteklem letu so predvsem posledica spremenjenih predpisov in tudi splošnih ekonomskih razmer.

V preteklih obdobjih je Sklad večino navedenih prihodkov prejel iz naslova odškodnin za podeljene služnosti prav največjim distributerjem energentov (elektrike in plina). Po Energetskem zakonu iz aprila meseca leta 2010, so le ti upravičeni do brezplačnih služnosti.

Sklad je v preteklosti ob podelitvi stavbne pravice z namenom legalizacije objekta, zaračunal odškodnino v višini dejanske vrednosti stavbnega zemljišča, s pogodbo samo, pa se je zavezal, da bo to odškodnino kasneje, ob prodaji, kupcu priznal kot del že plačane kupnine. Pravno ustreznejši je način, da se nadomestilo za podeljeno stavbno pravico zaračunava posebej, za vsako leto uporabe zemljišča. Neodvisno od tega nadomestila pa kupec ob kasnejši morebitni prodaji zemljišča Skladu plača takratno polno tržno vrednost zemljišča. Denar bo Sklad sicer prejel, a kasneje, in takrat bo prihodek tudi prikazan med kupnino, kamor dejansko tudi sodi. Od načina ureditve problematike nedovoljenih gradenj na zemljiščih Sklada bo odvisen tudi obseg prihodkov od podeljenih stavbnih pravic, ureditev pa je načrtovana za prvi kvartal leta 2011.

Sklad s sprejetimi ceniki nadaljuje prakso zaračunavanja svojih storitev sestavljanja pogodb, razen zakupnih, zemljiškoknjižnih predlogov, nadomestil za različna soglasja, med katerimi pa ni več nadomestila, ki je za 1 m^3 deponiranega zemeljskega izkopa določal odškodnino v višini 1,5 EUR. Tovrstno deponiranje, glede na cenike, ni več dopustno.

Prihodki v kategoriji služnosti in soglasij so zelo odvisni od investicijske dejavnosti na trgu. Soglasja Sklada v kmetijske namene se bodo po pričakovanjih izdajala v enakem obsegu kot v preteklem letu.

TABELA št. 3: Primerjava realizacije prihodkov od izdanih soglasij in služnosti med leti 2009 in 2010 ter plan za leto 2011

Vrsta prihodka	Real. 2009	Plan 2010	Real. 2010	Plan 2011	Indeks
	v EUR				pl11/re10
Storitve Sklada	**1.106.772**	**1.050.000**	**834.171**	**438.000**	**53**
Prihodki od izdanih soglasij	62.676	50.000	83.706	120.000	143
Prihodki od odškodnin in služnosti	1.044.096	1.000.000	747.017	280.000	37
Povračila stroškov cenitev parcelacij			3.448	38.000	1102

K načrtovanemu znesku prihodkov od služnosti do polovice zneska prispeva tudi Sektor za gozdarstvo.

ODHODKI IZ GOSPODARJENJA S KMETIJSKIMI ZEMLJIŠČI

Za nujno vzdrževanje kmetijske infrastrukture, sanacije in melioracije Sklad v letu 2011 namenja 250.000 EUR. V mesecu januarju bo Sklad začel z dvofaznim postopkom javnega

razpisa za pridobitev usposobljenih izvajalcev za dobo naslednjih štirih let. Izbrani izvajalci bodo za polovico planiranih sredstev izvajali dela s področja sanacije kmetijskih zemljišč, kamor sodijo predvsem sanacije zemljišč po jesenskih poplavah v letu 2010 in sanacije plazov, za katere Skladu ni uspelo pridobiti drugega investitorja ter ogrožajo tuje nepremičnine. Druga polovica sredstev bo namenjena melioracijam kmetijskih zemljišč v zaraščanju.

Na območjih z večjim povpraševanjem po zemljiščih za zakup, Sklad pri prvi objavi ponudbe za prosto zemljišče objavi tudi pogoj, da mora sprejemnik ponudbe v določenem roku in na lastne stroške, usposobiti zemljišča za kmetijsko rabo. Če tak razpis ni uspešen, gre pa za strnjena kmetijska zemljišča v gospodarjenju Sklada, Sklad melioracijo izvede na lastne stroške ter nato ponudbo za zakup ponovi. Sklad bo financiral tudi melioracije na zemljiščih, ki so že oddana v zakup, kadar se z zakupnikom predhodno sporazume, da bo le ta po izvedbi melioracije plačeval višjo zakupnino in ob pogoju, da ni zakupnik tisti, ki bi z nevestno obdelavo povzročil zarast zemljišča.

Del sredstev bo Sklad namenil tudi za izvedbo del po izdanih odločbah kmetijskih inšpektorjev.

V skladu z določili zakupnih pogodb so zakupniki poti dolžni vzdrževati sami. Sklad bo financiral le obnovo poti po zemljišču Sklada, kadar je le ta uničena zaradi višje sile ter poti oziroma dostope do parcel, ki do sedaj niso imele ustreznega dostopa.

Drugi del odhodkov predstavljajo poboti kupnine z zakupnino, ki so pogodbeno določeni in nanje ni mogoče vplivati.

TABELA št. 4: Primerjava realizacije odhodkov za gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči med leti 2009 in 2010 ter plan za leto 2011

Vrsta odhodka	Real. 2009	Plan 2010	Real. 2010	Plan 2011	Indeks
	v EUR				pl11/re10
Gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči	**754.318**	**916.000**	**830.635**	**990.000**	**119**
Nujno vzdrževanje kmetijske infrastrukture, sanacije in melioracije	57.540	220.000	56.514	250.000	442
Poboti kupnine z zakupnino	696.778	696.000	774.121	740.000	96

Pobot kupnine z zakupnino je določen z ZSKZ in urejen z določili zakupnih pogodb. Na dan 31. 12. 2010 znaša skupna vrednost upravičenj podjetij, ki do Sklada uveljavljajo pobot kupnine z zakupnino, še 5.051.431,92 EUR.

PROMET Z ZEMLJIŠČI

Prodaja kmetijskih in stavbnih zemljišč

Sklad načrtuje prodajo 20 ha kmetijskih zemljišč po povprečni prodajni ceni 4,0 EUR/ m^2. Skupna kupnina za prodana kmetijska zemljišča bo po planu znašala 800.000 EUR, med prihodki bo iz tega naslova (kot dobiček) izkazan znesek 703.000 EUR.

Dodatno Sklad načrtuje prodajo 4 ha stavbnih zemljišč po povprečni ceni 25,0 EUR/ m^2, za skupno kupnino 1.000.000 EUR oziroma prihodek v višini 930.000 EUR.

Skupaj bo Sektor za kmetijstvo prodal 24 ha zemljišč, za skupno kupnino 1.800.000 EUR in s tem ustvaril za 1.633.000 EUR prihodka.

Nakup kmetijskih zemljišč

Sklad načrtuje nakup 250 ha kmetijskih zemljišč po povprečni ceni 1,5 EUR/ m^2, za skupno kupnino v znesku 3.800.000 EUR, od tega na zavarovanih območjih vsaj 38 ha.

V sklopu nakupov Sklad planira cca. 73 ha zemljišč, ki bodo odkupljena od solastnikov, ki imajo solastnino z RS.

Obenem Sklad načrtuje tudi nakup trajnih nasadov v znesku 200.000 EUR. Sklad nakup trajnega nasada izvede hkrati z nakupom zemljišča pri čemer ponudba za prodajo v takem primeru po navadi cene nasada ne navaja posebej. Vrednost nasada Sklad posebej ugotovi na podlagi cenitve z namenom pravilnega knjiženja vrednosti ter posledičnega izračuna višine zakupnine. Z zakupnino bodoči zakupnik Skladu v daljšem obdobju trajni nasad poplača, druga možnost pa je, da Sklad takoj po nakupu zemljišča z nasadom, samo zemljišče odda v zakup, trajni nasad pa proda zakupniku.

Razdružitve zemljišč

V Sektorju za kmetijstvo bo obravnavanih 150 primerov razdružitev, ki zajemajo površino 1.360 ha v solastnini šestošestdesetih solastnikov. V vseh primerih bodo sprejete tudi odločitve o načinu razdružitve. Glede prometa z zemljišči prav ti postopki terjajo največje napore v smislu dogovorov s strankami, zato Sklad predvideva, da v vseh primerih dogovor ne bo dosežen, načrtuje sklenitev šestdesetih pogodb o razdružitvi, dodatno pa še štiridesetih primerov sklenjenih sporazumov, ki jim bodo pogodbe sledile v naslednjih letih ter na ta način skupaj predvideva razdružitev 500 ha zemljišč v solastnini. Primere, v katerih dogovor ne bo dosežen, bo v nadaljnje reševanje prevzel Sektor za pravne zadeve, ki bo za njih na pristojnem sodišču vložil zahtevke za nepravdne postopke razdružitve.

Komasacije

Zemljišča, s katerimi upravlja Sklad, so po oceni uslužbencev na območnih izpostavah Sklada trenutno vključena v 28 komasacijskih postopkov, ki zajemajo območje 3.630 ha, od katerih je 750 ha zemljišč v gospodarjenju Sklada.

Sklad bo podal pobudo investitorjem za uvedbo vsaj 29 novih komasacijskih postopkov, ki bi se razprostirala na območju 4.000 ha in od katerih bo 1.950 ha zemljišč v gospodarjenju Sklada. Na sam uspeh pobud Sklad lahko vpliva le posredno in pri tem občinam nudi pomoč s strokovnim in tehničnim znanjem ter usposobljenostjo svojih uslužbencev.

TABELA št. 5: PRODAJA - Primerjava pogodbenih vrednosti v EUR, površin v ha, cen zemljišč v EUR/m^2, za kmetijska zemljišča, ki jih je prodal Sektor za kmetijstvo skupaj, znotraj njih pa še za kmetijska zemljišča ter za infrastrukturo in stavbna zemljišča, med letoma 2009 in 2010, s planom prodaje za leto 2011. Po obsegu so prikazane tudi površine kmetijskih zemljišč, ki so bile oziroma bodo vložene v menjave, razdružitve in komasacije.

	2009			2010			PLAN 2011				
	EUR	ha	EUR/m^2	EUR	ha	EUR/m^2	EUR	EUR/m^2	EUR - Ind. pl11/re10	ha	ha - Ind. pl11/re10
Prodaje skupaj (a+b)	**2.870.228**	**30.5**	**9,8**	**1.780.309**	**29.8**	**5,8**	**1.800.000**	**7,5**	**102**	**24**	**81**
Kmetijska (a)	1.528.329	26.2	5,8	1.507.312	28.8	5,2	800.000	4,0	53	20	69
Infra. - stavbna (b)	1.341.899	4.3	31,2	272.997	1.0	27,3	1.000.000	25,0	333	4	400
Menjave		34,0			37.6					30	80
Razdružitve		6,9			15.1					100	664
Komasacije		7,5			78.7					80	102

TABELA št. 6: NAKUPI - Primerjava pogodbenih vrednosti v EUR, površin v ha, cen zemljišč v EUR/m^2, za kmetijska zemljišča, ki jih je kupil Sektor za kmetijstvo med letoma 2009 in 2010, s planom nakupa za leto 2011. Po obsegu so prikazane tudi površine kmetijskih zemljišč, ki so bile oziroma bodo vložene v menjave, razdružitve in komasacije.

	2009			2010			PLAN 2011				
	EUR	ha	EUR/m^2	EUR	ha	EUR/m^2	EUR	EUR/m^2	EUR - Ind. pl11/re10	ha	ha- Ind. pl11/re10
Nakupi kmet. zemljišč	**4.230.486**	**320**	**1,32**	**411.033**	**50.7**	**0.81**	**3.800.000**	**1,5**	**924**	**253**	**499**
Menjave		39			30.3					30	99
Razdružitve		4			16.9					100	592
Komasacije		9			75.4					80	106

GOSPODARJENJE Z GOZDOVI V LASTI RS

PRAVNE IN EKONOMSKE PODLAGE

Splošno

- ZG,
- ZSKZ,
- Resolucija o Nacionalnem gozdnem programu (Ur. list RS, št. 111/07).

Predpisi, ki določajo osnove za izračun koncesijske dajatve in stroškov, ki nastanejo pri gospodarjenju z gozdovi

- Uredba o koncesiji;
- Odredba o določitvi normativov za dela v gozdovih;
- Aneks h Kolektivni pogodbi za gozdarstvo Slovenije in Tarifna priloga h Kolektivni pogodbi za gozdarstvo Slovenije;
- Pravilnik o izvajanju sečnje, ravnanju s sečnimi ostanki, spravilu in zlaganju gozdnih lesnih sortimentov;
- Pravilnik o minimalnih pogojih, ki jih morajo izpolnjevati izvajalci del v gozdovih;
- Uredba o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest:
  - Priloga 1: Metodologija izračuna pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest
  - Priloga 2: Razdelilnik sredstev pristojbin za vzdrževanje gozdnih cest;
- Pravilnik o gradnji, vzdrževanju in načinu uporabe gozdnih prometnic;
- Pravilnik o varstvu gozdov.

EKONOMSKA IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA

Ekonomska izhodišča sestavljajo:

- **obseg sečnje:**
  - razporejeni posek (v m^3 – neto);
  - nerazporejeni posek (v m^3 – neto);
  - skupaj posek (v m^3 – neto).

- **cena lesa na kamionski cesti:**
  - cena lesa iglavcev (CKC - EUR/m3);
  - cena lesa listavcev (CKC - EUR/m3);

- **skupni stroški proizvodnje:**
  - stroški poseka (EUR, vrednost dnine);
  - stroški spravila (EUR, vrednost dnine po posameznih spravilnih sredstvih);
  - drugi stroški, to so stroški prodaje, manipulacije in stroški premika žičnic (EUR).

- **stroški vlaganj v gozdove:**
  - stroški gojenja in varstva gozdov (EUR, število dnin ter vrednost dnine po posameznih ukrepih);

- stroški gradnje, rekonstrukcije in popravila vlak (EUR);
- stroški vzdrževanja gozdnih cest in skladišč (rampnih prostorov) po spravilu, pluženje (EUR);
- drugi stroški, stroški ukrepov za vzdrževanje gozdnih funkcij (EUR).

- **skupaj stroški proizvodnje in stroški vlaganj v gozdove.**

Glavni kazalniki gospodarjenja z gozdovi:

TABELA št. 7: Kazalniki gospodarjenja z gozdovi

Kazalnik	Enota	Realizacija 2010	Plan 2011	Indeks pl11/re10
Obseg proizvodnje	m^3	1.008.850	973.541	97
Koncesijska dajatev	EUR	7.626.376	9.600.000	126
Donos ne koncesije	EUR	579.190	400.000	69
Nakup gozdov	EUR	491.852	3.500.000	712
Nakup gozdov	ha	170,6	750	440
Prodaja gozdov	EUR	484.632	350.000	72
FSC – certifikat	n	3	6	200

GOSPODARJENJE Z GOZDOVI V OKVIRU KONCESIJ – SPLOŠNI DEL

V splošnem delu plana gospodarjenja z gozdovi, ki so v lasti RS, so prikazani prihodki in odhodki ter drugi izdatki, ki so neposredno povezani z gospodarjenjem z gozdovi v lasti RS. Plan gospodarjenja z gozdovi vsebuje poleg programa izkoriščanja gozdov, zajetih v koncesijo, tudi gospodarjenje na prostih gozdnih površinah, t.i. nekoncesijskih površinah. Osnova za izračun prihodkov iz nekoncesijskih gozdnih površin je prihodek, ki ga bo Sklad pridobil na podlagi javnih razpisov. V letu 2011 Sklad predvideva, da bo prihodek iz nekoncesijskih gozdnih površin 400.000 EUR. Prihodek iz nekoncesijskih gozdov bo v letu 2011 manjši zaradi zmanjševanja obsega gozdne proizvodnje ter zaradi negotovih gospodarskih in finančnih razmer na trgu gozdno lesnih sortimentov.
Sklad pričakuje tudi prihodke iz preteklih let (javni razpisi 2010), katerih storitev bo dokončno opravljena v letu 2011.

V kolikor v letu 2011 ne bo večjih nepredvidenih dogodkov (naravne katastrofe – vetrolomi, žledolomi, bolezni ter napadi podlubnikov oz. prizadetost gozdov po kalamitetah lubadarja), Sklad predvideva realizacijo programa v načrtovanih okvirih.

Na izvedbo programa gospodarjenja lahko bistveno vpliva vračanje gozdov v postopku denacionalizacije. V primeru vračila večjih gozdnih zemljišč denacionalizacijskim upravičencem in večjih nepredvidljivih dogodkov, bo potrebno pripraviti rebalans letnega programa.

Obseg sečenj v letu 2011

TABELA št. 8: Plan obsega sečnje po posameznih koncesionarjih (neto) za leti 2010 in 2011

Koncesionar	Realizacija posek 2010 (m3)			Plan posek 2011 (m3)			Indeks		
	iglavci	listavci	Skupaj	iglavci	listavci	Skupaj	iglavci pl10/real09	listavci pl10/real09	Skupaj pl10/real09
SGG Tolmin	36.644	45.096	81.740	32.380	52.220	84.600	88	116	103
GG Bled	39.300	1.453	40.753	19.795	1.768	21.563	50	122	53
G. Gorenjske	20.454	4.910	25.364	13.902	4.686	18.588	68	95	73
Gozd	30.655	20.120	50.775	27.130	20.870	48.000	89	104	95
GG Postojna	72.717	66.203	138.920	71.000	65.217	136.216	98	99	98
G. Grča	80.260	93.701	173.961	77.120	95.298	172.418	96	102	99
Snežnik	28.277	36.951	65.228	30.033	33.962	63.995	106	92	98
GG N. mesto	48.580	92.250	140.830	51.095	89.013	140.108	105	96	99
GG Brežice	13.653	30.646	44.299	14.000	32.000	46.000	103	104	104
GG Celje	17.009	33.032	50.041	17.100	29.900	47.000	101	91	94
KKGZ	839	0	839	0	0	0	/	/	/
GG S. Gradec	58.748	4.745	63.493	54.162	6.838	61.000	92	144	96
GG Maribor	58.073	43.655	101.728	54.548	48.077	102.625	94	110	101
GLG M. Sobota	5.707	17.051	22.758	2.111	6.035	8.146	37	35	36
G. Radgona	2.992	5.130	8.122	5.936	17.346	23.282	198	338	287
Skupaj	**513.909**	**494.943**	**1.008.850**	**470.311**	**503.229**	**973.541**	**92**	**102**	**97**

Koncesijska dajatev

V letu 2011 Sklad kljub nadaljevanju gospodarske in finančne krize in negotovih razmer na gozdno lesnim trgu načrtuje povečanje koncesijske dajatve v višini 26 odstotkov. Prihodki iz naslova koncesijske dajatve so tako načrtovani v višini 9.600.000 EUR oziroma 9,86 EUR/m^3.

Ocena prihodkov in stroškov iz gospodarjenja v koncesijskih gozdovih

- **Cena lesa na kamionski cesti (CKC)**

Povprečna cena lesa iglavcev in listavcev na kamionski cesti je pričakovana v višini 42,50 EUR /m^3. Cena lesa na kamionski cesti za celotni etat se določi na podlagi sortimentne strukture odkazanega drevja, večletne javljene strukture posekanega in prodanega lesa s strani koncesionarjev ter na osnovi tržnih cen, ki veljajo v Sloveniji.

Za dosego predvidene realizacije bo Sklad uvedel varčevalne ukrepe, ki se bodo odražali na vseh področjih gospodarjenja v državnih gozdovih. V kolikor bo potrebno, bo Sklad uvedel varčevalne ukrepe pri vlaganjih v gozdove tako, da bo v letu 2011, vlaganje v gozdno infrastrukturo zmanjšal do 30 odstotkov; gradnjo, rekonstrukcijo in popravilo gozdnih vlak do 20 odstotkov; sanacijo in vzdrževanje gozdnih cest do 50 odstotkov in vlaganje v gojenje in varstvo gozdov do 20 odstotkov.

V letu 2010 je bila sprejeta nova Uredba o koncesiji. Na osnovi temeljitih sprememb, ki jih določa nova Uredba o koncesiji, Sklad pričakuje težave pri podpisu aneksa h koncesijski pogodbi in pri izvajanju posameznih členov.

- **Stroški proizvodnje**

Stroški poseka
Osnova za izračun stroškov poseka je cena dnine gozdnega delavca – sekača in cena dnine za motorno žago ter povprečni normativni učinek sekača, ki so opredeljeni v prilogi nove Uredbe o koncesiji. Višina dnine je odvisna od kolektivne pogodbe za gozdarsko dejavnost in njenega tarifnega dela (4b razreda za tipična gozdarska dela). Za leto 2011 bo Sklad višino dnine gozdnega delavca določil tako, da bo upošteval kolektivno pogodbo za gozdarstvo Slovenije, cene, ki veljajo na trgu in strokovnih analiz, ki jih bo izdelal. Poleg omenjenega bo Sklad na podlagi nove Uredbe o koncesiji izvedel javni razpis za izdelavo raziskave stroškov dela v gozdarstvu.

Stroški spravila
Stroški spravila so sestavljeni iz dnine stroja – spravilnega sredstva in dnine gozdnega delavca – sekača ter povprečni normativni učinek gozdarskega delovnega stroja, ki so opredeljeni v prilogi nove Uredbe o koncesiji. Višina stroškov je prav tako odvisna od kolektivne pogodbe gozdarske dejavnosti in njenega tarifnega dela. Višino stroškov bo Sklad določil po enaki metodologiji kot stroške poseka.

Drugi stroški
Med druge proizvodnje stroške bo Sklad upošteval strošek premika žičnic, (montaža in demontaža), ki se izračunajo na osnovi normativnih vhodov (število žičnih linij, dolžina linije, smer vlačenja, količina v m^3, itd.) in strošek prodaje gozdno lesnih sortimentov, nastale na

javni dražbi, vendar ti stroški ne bodo smeli presegati 10 odstotkov vrednosti lesa, dosežene na javni dražbi.

DRUGI PRIHODKI IN ODHODKI

Gospodarjenje z gozdovi izven koncesij

Za gozdove izven koncesije je predviden etat v višini 20.500 m^3. Načrtovan prihodek znaša 400.000 EUR oziroma 19,51 EUR/m^3.

Glavnino pridobljenih prihodkov Sklad pričakuje iz javnega razpisa za dela v gozdovih, za katere ni podeljena koncesija. Prihodke iz nekoncesijskih gozdov namreč Sklad pridobi na podlagi javnih razpisov, na katerih kot glavni kriterij izbire določi najvišjo ponujeno dajatev za opravljena dela, ob predpostavki, da izvajalec izpolnjuje vse zahtevane pogoje razpisa.

Prihodke iz koncesijskih gozdov pa za razliko od prihodkov iz nekoncesijskih gozdov, Sklad pridobi na podlagi podpisanih dolgoročnih koncesijskih pogodb, ki temeljijo na podlagi Uredbe o koncesiji. Omenjeni dokument natančno predpisuje izračun koncesijske dajatve.

Razlika med prihodki iz koncesijskih in nekoncesijskih gozdov pa je tudi posledica manjšega obsega vlaganj v nekoncesijske gozdove, tako vlaganj v gojenje in varstvo gozdov, predvsem pa v gozdno infrastrukturo (gozdne ceste in vlake). Nekoncesijski gozdovi so namreč po večini razpršeni in manjših površin ter niso sestavni del večjih kompleksov, kot so koncesijski gozdovi, zato vlaganja na primer v gozdno infrastrukturo niso potrebna v takšni meri, kot v gozdovih, ki so v koncesiji.

Poboti kupnine s koncesijsko dajatev

V letu 2011 bo Sklad namenil 240.000 EUR za odplačno pridobljene gozdove. Iz tega razloga so se tekoče letne obveznosti zmanjšale za 240.000 EUR. Na spremembo vrednosti te postavke lahko bistveno vpliva spremenjen tečaj dolarja. Skupna obveznost, ki je še ostala za plačilo na dan 31.12.2010 znaša 1.886.058 USD.

Ostali odhodki in vlaganja

Za označevanje gozdno lesnih sortimentov in certificiranje po shemi FSC bo Sklad v letošnjem letu namenil 20.000 EUR, ter 15.000 EUR za članarino v evropskem združenju upravljalcev državnih gozdov EUSTAFOR (European State Forest Association).

Za vzdrževanje gozdnih cest, ki se preko pristojbine po ključu dodeli občinam, je namenjenih 550.000 EUR. V primeru pravnomočnih denacionalizacijskih odločb o vračilu večjih gozdnih površin v denacionalizacijskih postopkih bo osnova za odmero pristojbine nižja.

Za vlaganja v gojenje gozdov v deficitarnih območjih (stroški gojitvenih in varstvenih del, ki presegajo koncesijo) Sklad v letu 2011 predvideva 200.000 EUR. Sklad se bo na teh območjih aktivno vključeval v pripravo načrtov za gospodarjenje z gozdovi in podal utemeljene pripombe na višino načrtovanega možnega poseka ter obseg vlaganj.

Naloge iz 57. člena ZG je doslej za Sklad po pogodbi opravljal ZGS. Novela ZSKZ-B pa določa, da z uveljavitvijo tega zakona naloge iz 57. člena ZG, začne izvajati Sklad sam, pri čemer zakon določa tudi prenos potrebnega števila zaposlenih iz ZGS na Sklad.
Ta strošek, ki ga je Sklad na podlagi pogodbe namenil ZGS, se bo torej v letu 2011 zmanjšal, je pa še vedno planiran, in sicer v višini 10.000 EUR, saj bo določena dela iz tega naslova ZGS za Sklad še vedno opravljal. Tu gre predvsem za dela, kot so priprava strokovnih mnenj o predvidenih posegih v gozd in gozdni prostor (za potrebe podeljevanja raznih soglasij in služnosti) ter dela povezana z neodobrenim posekom in protipravni prilastitvi lesa v državnih gozdovih.

Za študije, ekspertize in projekte iz gozdarstva bo Sklad namenil sredstva v višini 70.000 EUR. Ta sredstva so za kakovostno izvedbo gospodarjenja z gozdovi nujno potrebna, omogočajo boljšo preglednost in izboljšujejo učinkovitost Sektorja za gozdarstvo. Projekti na področju gozdarstva bodo oddani na podlagi javnih razpisov.

Nakupi in prodaja gozdov

Sklad bo za nakup gozdov v obsegu cca 750 ha v letu 2011 namenil 3.500.000 EUR, od tega vsaj 115 ha na zavarovanih območjih. S tem bo omogočil odkup večjih kompleksov, ki so trenutno v ponudbi in zmanjševanje solastniških deležev v gozdovih, ki so za Sklad strateškega pomena iz vidika proizvodne in ekološke funkcije. Predvidena prodaja gozdov v letu 2011 znaša 350.000 EUR.

Sodelovanje z drugimi strokovnimi institucijami in aktivnosti v okviru Mednarodnega leta gozdov (MLG)

Z Biotehniško fakulteto, Oddelkom za gozdarstvo in obnovljive gozdne vire, bo Sklad nadaljeval izvedbo projekta ugotavljanja proizvodnih možnosti v varovalnih gozdovih, ki je deloma sofinanciran tudi s strani Javne agencije za raziskovalne dejavnosti RS (v nadaljevanju: ARRS) in MKGP. Sklad bo v treh letih namenil za izvedbo omenjenega projekta 45.000 EUR z DDV. Prav tako bo skupaj z Biotehniško fakulteto nadaljeval raziskavo na področju zgradbe, rasti in donosnosti gozdov. Vrednost projekta je 39.300 EUR brez DDV, v dveh letih. V načrtu je tudi izvedba postopka zunanje presoje izpolnjevanja ukrepov in kriterijev po certifikatu FSC (do sedaj treh pridobljenih certifikatov znotraj sheme) ter nadaljevanje certificiranja, saj ima Sklad željo pridobiti še tri certifikate znotraj sheme FSC.
V letu 2011 se bo Sklad tudi aktivno vključil v mednarodne projekte organizacije lastnikov državnih gozdov EUSTAFOR, katere član je.

V letu 2011 bo Sklad izvedel javni razpis za pridobitev izvajalca za izvedbo projekta »Tržne raziskave stroškov dela v gozdarstvu«.

Generalna skupščina Združenih narodov je na 83. plenarni seji 20. 12. 2006 leto 2011 razglasila za »Mednarodno leto gozdov 2011« in tudi Sklad je eden od nosilcev te nacionalne kampanje, ki jo sicer koordinira MKGP. Sklad je kot svoj prispevek h kampanji v letu gozdov 2011 med drugim predvidel pripravo sklopa predavanj na gimnazijah po Sloveniji, z naslovom »Gospodarjenje z državnimi gozdovi ter žuželke v gozdnem prostoru«, ki jih bosta podala uslužbenec Sektorja za gozdarstvo Sklada in predstavnik Oddelka za gozdarstvo in obnovljive gozdne vire na Biotehniški fakulteti v Ljubljani.
Poleg zgoraj navedenih predavanj, pa bo Sklad v okviru projekta MLG pripravil poljudno-strokovne članke o gospodarjenju z gozdovi in FSC certificiranju.

UREJANJE EVIDENC NEPREMIČNIN SKLADA

PRENOSI ZEMLJIŠČ

V letu 2011 bo ureditev evidence zemljišč in v povezavi s tem prenosi zemljišč od bivših upravljavcev na Sklad in iz Sklada na druge pravne osebe, ena izmed prioritetnih nalog Sklada, saj je to predpogoj za učinkovito gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči in gozdovi. Na pomanjkljivosti v zvezi z neučinkovito evidenco zemljišč je Sklad že večkrat opozarjalo tudi Računsko sodišče. In med načrti ukrepov za dokončanje prenosov zemljišč je bil določen rok 31. 12. 2010, vendar iz objektivnih razlogov prenosi še vedno niso opravljeni. Za izvedbo te naloge se bo maksimalno angažiral Sektor za urejanje evidenc nepremičnin ob pomoči ostalih sektorjev, predvsem Sektorja za kmetijstvo in Sektrja za gozdarstvo. Sedanje število zaposlenih v Sektorju za urejanje evidenc ne zagotavlja, da bi v obdobju dveh let, kolikor je plan za dokončno ureditev evidenc nepremičnin, to nalogo lahko opravil sam.

Dejstvo je, da je pri razčiščevanju seznama zemljišč, ki so še potencialni predmet prenosa na Sklad, potrebno vsako parcelo ročno preverjati po vsebini, ker ne obstaja možnost, da bi se to lahko celovito in za večje število parcel opravilo zgolj s pomočjo informatike, saj potrebni podatki ne obstajajo v digitalni obliki, kot baza podatkov. Tako je na primer pri prenosu zemljišč iz občin na Sklad nujno potrebno preveriti historiat za vsako posamezno parcelo od leta 1941 dalje in namensko rabo parcele po stanju na dan 11. 03. 1993 (14. člen ZSKZ) in 20. 07. 2004 (16. a člen ZSKZ). V primeru, da parcele danes ne obstajajo več, je potrebno na podlagi podatkov iz geodetske uprave prav tako ugotoviti, katere so novonastale parcele po parcelaciji in jih namesto neobstoječih parcel, vključiti v seznam potencialnega predmeta prenosa na Sklad. Sklad je na podlagi 14. člena ZSKZ-B koncem leta 2010 posredoval tudi vlogo na Vrhovno sodišče RS za pridobitev podatkov, ki so shranjeni v informatizirani zemljiški knjigi, vendar je dobil podatke samo o nepremičninah, ki so v lasti države oziroma občin. Za ostale pravne osebe, za katere je prav tako zaprosil, teh podatkov ni dobil, ker jih po odgovoru sodišča ni v bazi informatizirane zemljiške knjige.

TABELA št. 9: Potencialni predmet prenosa – RTN (raba tal v naravi, kot jo interpretira MKGP)

Raba tal (MKGP)	Pov (ha) stanje na dan 31.12.2008	Pov (ha) stanje na dan 31.12.2009	Pov (ha) stanje na dan 31.12.2010
Obdelovalna zemljišča	5.203	4.846	4.485
Hmeljišča	75	74	63
Vinogradi	410	341	321
Intenzivni sadovnjaki	142	130	126
Ekstenzivni sadovnjaki	429	403	364
Oljčni nasadi	52	35	33
Ostali trajni nasadi	1	1	1
Intenzivni travniki	4.047	3.765	3.474
Barjanski travniki	74	74	68
Ostali ekstenzivni travniki	7.900	6.967	6.104
Zemljišča v zaraščanju	1.848	1.658	1.254
Plantaže gozdnega drevja	28	28	25

Raba tal (MKGP)	Pov (ha) stanje na dan 31.12.2008	Pov (ha) stanje na dan 31.12.2009	Pov (ha) stanje na dan 31.12.2010
Obkrajki	2.519	2.425	2.233
Gozd in ostale poraščene površine	27.643	23.828	17.907
SKUPAJ	**50.371**	**44.575**	**36.458**

Kot je razvidno iz zgornje tabele, se mora Sklad po podatkih iz aplikacije TERRA NOVA opredeliti še do 36.458 ha po dejanski rabi kmetijskih zemljišč oziroma gozdov bivše družbene lastnine (v letu 2009 do 44.575 ha). Podatki o obsegu zemljišč, do katerih se mora Sklad še opredeliti, so nastali s presekom dveh baz podatkov, ki obstajajo v digitalni obliki, in sicer podatkov o nepremičninah po skupinah pravnih oseb (občine, podjetja, kmetijske zadruge, društva, RS), ki jih je vodila GURS po stanju iz leta 2004 in baze podatkov o dejanski rabi zemljišč, ki jih je Sklad pridobil od MKGP. Sklad meni, da podatki GURS iz leta 2004 ne odražajo dejanskega stanja zemljišč v družbeni lastnini po stanju 11. 03. 1993, na katerih bi morala biti vpisana lastninska pravica v korist RS in v centralni bazi zemljiškega katastra kot upravljalec vpisan Sklad. V letu 2011 bo Sklad opravil revizijo podatkov GURS iz leta 2004 in podatkov ROS, s pridobitvijo primerljivih podatkov, ki bodo najbližje stanju na dan 11. 03. 1993.

Sklad načrtuje, da se bo od navedene površine, 36.458 ha, v letu 2011 opredelil do 18.000 ha, do preostale površine pa do konca leta 2012.

Za razmejitev lastnine med bivšimi imetniki pravice uporabe in državo, Sklad sklepa posebne pogodbe, v katerih se natančno opredeli, katera zemljišča so predmet prenosa na RS in katera ostanejo bivšim upravljavcem. Veliko težavo pri tem predstavljajo neobstoječe pravne osebe, ki so v zemljiških knjigah še vedno evidentirane kot imetnice pravice na bivši družbeni lastnini, saj tudi v takšnih primerih ni mogoč vpis lastninske pravice v korist države na podlagi zakona samega, pač pa je potrebno izkazati verigo pravnega nasledstva vse do trenutnega podpisnika pogodbe. Za zemljišča, ki niso predmet prenosa na Sklad, je prav tako potrebno pridobiti ustrezno listino, ki potrjuje, da po dejanski rabi kmetijsko zemljišče oziroma gozd lahko ostane bivšemu upravljavcu (npr. potrdilo o namenski rabi, historiat, potrdilo o denacionalizaciji, kupoprodajna pogodba ipd.).

TABELA št. 10: Potencialni predmet prenosa – po skupinah pravnih oseb

Skupine pravnih oseb – stanje na dan 31.12.2010	Pov. (ha)
Občine	16.153
Podjetja	4.464
Kmetijske zadruge	1.634
Društva	731
RS (ministrstva, šole, javni zavodi, bolnice, …)	6.759
Javno dobro	2.937
Drugo (agrarne skupnosti, OŠ, VVz, RKC, druge cerkve, ..)	3.780
SKUPAJ	**36.458**

Kot je razvidno iz zgornje tabele, so največja skupina pravnih oseb, ki prenosov na Sklad do sedaj še niso opravile, občine.

Tudi v letu 2011 Sklad pričakuje povečano število zahtevkov s strani občin, za neodplačne prenose nezazidanih stavbnih zemljišč na podlagi 16. a člena ZSKZ, ki je bil uveljavljen v začetku leta 2010, saj je bila intenziteta v jeseni 2010 nekoliko zmanjšana zaradi lokalnih volitev. Sklad bo pri prenosih z občinami dosledno vztrajal pri načelu recipročnosti pri prenosih zemljišč, v primerih, ko gre za občine, ki so še dolžne kmetijska zemljišča in gozdove prenesti na Sklad. V primerih neupravičenega odklanjanja podpisa pogodb o prenosu, pa bo zoper takšne pravne osebe dosledno vlagal tožbe na podpis pogodb.

Za namen pospešitve prenosov in v želji po sporazumni rešitvi prenosov z občinami, se je Sklad dogovoril z Zvezo občin Slovenije, da sodeluje na tematskih delavnicah, ki jih bo zveza za strokovne delavce občin, ki sodelujejo pri prenosih, v prvem četrtletju 2011 organizirala po statističnih regijah. Ker gre pri prenosih za precej kompleksno zakonodajo, Sklad pričakuje, da bodo na ta način prenosi z občinami tekli precej hitreje.

Sklad bo hkrati izvajal prenose tudi na druge državne organe (DARS, DRSC, ministrstva, itd.), če bo za to izkazan javni interes, in sicer na podlagi sklepov Vlade RS.

Med pomembne aktivnosti Sklada v letu 2011, ki se nanašajo na urejanje evidenc nepremičnin, sodi izvajanje koncem leta 2010 doseženega dogovora med Skladom in GURS, po katerem bo Sklad redno mesečno pošiljal ažurne sezname nepremičnin, ki so po stanju koncem meseca v njegovem upravljanju, na podlagi katerega jih bo nato GURS osveževal tudi v svojih uradnih evidencah. Sklad namreč ugotavlja, da so podatki o upravljavcu, ki jih vodi GURS precej zastareli, saj se seznam nepremičnin zaradi zakonskih nalog Sklada (promet, denacionalizacija, neodplačni prenosi) nenehno spreminja.

Glavni kazalniki na področju urejanja evidenc nepremičnin in prenosov:

TABELA št. 11: Kazalniki na področju urejanja evidenc nepremičnin in prenosov

Kazalnik	Enota	Realizacija 2010	Plan 2011	Indeks re10/pl11
Sklenjene pogodbe - neodplačni prenosi na Sklad	n	119	220	185
Sklenjene pogodbe - neodplačni prenosi iz Sklada	n	157	162	103
Vložene tožbe zaradi zavrnitve podpisa pogodbe	n	1	15	1500
Delavnice z občinami na temo prenosov	n	/	10	

GEODETSKE STORITVE

ZASTOPANJE SKLADA V GEODETSKIH UPRAVNIH POSTOPKIH IN IZVAJANJE INTERNIH MERITEV

Služba za geodezijo bo v letu 2011 zastopala Sklad v vseh geodetskih upravnih postopkih, ki se bodo izvajali na zemljiščih v upravljanju Sklada in se bodo nanašali na:

- izvedbo postopkov za izdelavo elaboratov in izdelavo elaboratov ureditve mej, novih izmer, parcelacij, izravnav mej, določitve zemljišč pod stavbami, izdelavo elaboratov za evidentiranje stavb, sprememb dejanske rabe zemljišč, sprememb bonitete zemljišč, sprememb vrste rabe, kultur in razreda zemljišč, izdelavo elaboratov za vpis stavb in delov stavb v kataster stavb, izdelavo elaboratov za spremembo podatkov katastra stavb in izdelavo tehničnih poročil označitve meje v naravi ter druge posamezne naloge v zvezi z evidentiranjem nepremičnin,
- izvedbo upravnih in pogodbenih komasacij.

Služba za geodezijo bo v letu 2011 opravljala tudi interne geodetske meritve v namen koriščenja zemljišč v upravljanju Sklada. Rezultati meritev ne bodo osnova za spremembo podatkov evidence zemljiškega katastra.

NAROČANJE IZVEDB IN SOGLAŠANJE Z IZVEDBAMI GEODETSKIH STORITEV PRI POOBLAŠČENIH GEODETSKIH IZVAJALCIH IN PISARNAH GEODETSKE UPRAVE RS

Sklad bo v naročilih izvedb in soglasjih za izvedbo geodetskih storitev, od geodetskih izvajalcev zahteval, da so elaborati izdelani v skladu z Zakonom o evidentiranju nepremičnin (Ur. list RS, št. 47/06 s spr.; v nadaljevanju: ZEN) in v skladu z veljavnimi predpisi.

Sklad je na osnovi določil zakona o javnem naročanju (ZJN-2B) izvedel javni razpis, odprti postopek zbiranja ponudb po predhodni objavi, za oddajo naročila – Izbira sposobnih kandidatov za naročanje geodetskih storitev v obdobju 2010 do 2012 – 1. faza postopka; izbor usposobljenih izvajalcev in dne 12. 08. 2010 sprejel odločitev št. 5723/10-5MZU – priznanje sposobnosti. Na osnovi te odločitve je bil z izbranimi usposobljenimi kandidati sklenjen Okvirni sporazum št. V04/10/S.

Sklad bo v letu 2011 naročal geodetske storitve na osnovi Okvirnega sporazuma št. V04/10/S.

Služba za geodezijo bo postopke naročil geodetskih storitev v letu 2011 izvajala v skladu z veljavnim internim navodilom za izvedbo naročil geodetskih storitev z dne 22. 10. 2010 in navodili za naročanje geodetskih storitev v okviru javnega naročila V04/10/S.

Za kritje stroškov izvedbe geodetskih storitev, ki jih bo v letu 2011 naročil ali sofinanciral Sklad, je predvidenih 50.000 EUR.

OSVEŽEVANJE SKLADOVE PODATKOVNE BAZE

V letu 2011 bo Sklad naročal in prevzemal naslednje digitalne prostorske sloje:

- Katastrske občine,
- DKN,
- Podatke katastra stavb v formatu *.shp za celotno območje RS,
- Atributne katastrske podatke v formatu *.vk za celotno območje RS,
- Digitalne ortofoto načrte, v formatu *.tif ali *.sid,
- GERK - ih v formatu *.shp za celotno območje RS,
- Dejanski rabi zemljišč v formatu *.shp za celotno območje RS,

štirikrat letno, tako da bo izvajalcu implementacije podatkov v skladove digitalne baze te podatke dostavil do 21. 01., 22. 04., 22. 07. in 21. 10 – tekočega leta.

V letu 2011 bo Sklad naročal in prevzemal ali pa pridobival preko spletnih servisov naslednje digitalne prostorske sloje o:

- Območjih revirjev (vir ZGS),
- Območjih krajevnih enot (vir ZGS),
- Gozdno gospodarskih enot (vir ZGS),
- Gozdno gospodarskih območij (vir ZGS),
- Gozdno gospodarskih odsekov (vir ZGS),
- Gozdno gospodarskih sestojev (vir ZGS),
- Gozdni rezervatih (vir ZGS),
- Varovalnih gozdovih (vir ZGS),
- Gozdnih cestah (vir ZGS),
- Naturi 2000 in
- Varovanih območjih

v formatu *.shp za celotno območje RS enkrat letno, tako da bo izvajalcu implementacije podatkov v Skladove digitalne baze te podatke dostavil do 21. 10. – tekočega leta.

V letu 2011 bo Sklad pri GURS naročal in prevzemal analogne geodetske podatke in sicer:

- kopije delilnih načrtov, kopije skic izmere in kopije drugih dokumentov katastrskega operata in zbirke listin.

PROSTORSKE ANALIZE

Služba za geodezijo bo za gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči in gozdovi v lasti RS izvajala analize na osnovi digitalnih grafičnih podatkov o prostorskih slojih z uporabo programske opreme za obdelavo geografskih informacijskih sistemov.

PRAVNE ZADEVE

DELO SEKTORJA ZA PRAVNE ZADEVE

Sektor za pravne zadeve bo opravljal predvsem naslednje naloge: skrbel za zastopanje v pravdnih postopkih, povezanih z odškodninskimi zahtevki, posestjo, zakupnimi razmerji, kupoprodajnimi pogodbami, sodeloval z državnim pravobranilstvom pri sodnih postopkih povezanih z lastninsko pravico - priznanje lastninske pravice, razdružitve solastnine, obremenitve lastninske pravice, nujne poti, sodeloval pri izvajanju pravnega prometa, svetoval Sektorju za kmetijstvo in Sektorju za gozdarstvo, podajal opredelitve v postopkih denacionalizacije, vključno z nadomestnimi zemljišči in zastopal Sklad v sodnih postopkih po ZIKS in 5. členu ZDen, pregledoval služnostne pogodbe, pogodbe o stavbni pravici ter pogodbe za infrastrukturo, vodil izvensodne postopke in sestavljal listine o uskladitvi zemljiškoknjižnega stanja z dejanskim, pripravljal pogodbe za izvensodne razdružitve, sodeloval pri urejanju zakupnih in koncesijskih razmerjih, sodeloval v drugih upravnih postopkih – inšpekcijskih postopkih na podlagi zakona o varstvu okolja in postopkih odmere nadomestila za uporabno stavbnih zemljišč, skrbel za reševanje problemov pri zemljiškoknjižni izvedbi vpisov lastninske pravice RS, sodeloval pri uveljavljanju odškodnin zaradi tatvin lesa in sodeloval pri zakonodajnih postopkih, sodeloval pri pripravi gradiva za seje Sveta Sklada, ter pripravljal in usklajeval interne Skladove akte ter urejeval Intranetne strani Sektorja za pravne zadeve.

Vsebina in obseg dela v postopkih, kjer bo Sektor za pravne zadeve skrbel za zastopanje Sklada, je odvisna zlasti od aktivnosti organov, ki vodijo upravne in sodne postopke, saj Sklad v večini primerov nastopa kot pasivno legitimirana stranka.

Cilj na področju dela sektorja za pravne zadeve je povečati število sodnih postopkov, v katerih se bo Sklad zastopal sam in zmajšati število sodnih postopkov, v katerih bodo Sklad zastopali odvetniki.

Načrtovanega števila zadev, ki jih bo Sektor za pravne zadeve obravnaval v letu 2011, ni možno primerjati z realizacijo v letu 2010, ker evidentiranje do sedaj ni potekalo po zadevah. V letu 2011 Sektor za pravne zadeve načrtuje po posameznih področjih:

- 55 pravnomočno končanih sodnih postopkov, od tega 40 v pravdnih postopkih in 15 v nepravdnih postopkih,
- v postopkih denacionalizacije s pravnomočno upravno odločbo zaključenih 180 postopkov,
- v ostalih upravnih postopkih 15 zaključenih postopkov na področju nadomestila za uporabno stavbnega zemljišča in 10 zaključenih postopkov na področju odstranjevanja odpadkov na podlagi Zakona o varovanju okolja,
- na področju izvensodnih zahtevkov zaradi nezmožnosti uporabe na podlagi 72. člena ZDen in 145.c členu ZIKS sklenjenih 30 sporazumov,
- na področju izvensodnih postopkov 150 rešenih izvensodnih zahtevkov,
- 25 sklenjenih služnostnih pogodb za dosego javne koristi in 70 izdanih soglasij za prenos pravice upravljanja.

SODNI POSTOPKI

V letu 2011 Sklad ne pričakuje zmanjšanja obsega dela v sodnih postopkih, ampak na račun razdružitev, kar je navedeno v nadaljevanju, povečanje obsega dela. Na podlagi povečanega pripada zadev v preteklih letih, predvsem pravd, ki se nanašajo na gospodarjenje z kmetijskimi zemljišči in gozdovi, priznanje lastninske pravice in odškodnine zaradi nezmožnosti uporabe zemljišč, na podlagi drugega odstavka 72. člena ZDen, so te zadeve zdaj v teku v postopkih na sodiščih in terjajo naše sodelovanje v posameznih procesnih opravilih. Sklad pričakuje tudi povečan pripad zahtevkov za odškodnino na podlagi 145 c. člena ZIKS, kjer je sodna praksa stališče, s katerim je priznala upravičenje do odškodnine, sprejela šele konec leta 2008. Tako kot pri odškodninskih zahtevkih po drugem odstavku 72. člena ZDen gre tudi pri odškodninskih zahtevkih po 145. c členu ZIKS za odškodninske zahtevke zaradi nezmožnosti uporabe nepremičnin, ki so bile vrnjene s pravnomočno odločbo – v tem primeru s sklepom sodišča po končanem nepravdnem postopku po ZIKS (zaradi vračila zaplenjenega premoženja). Zastaralni rok za uveljavljanje zahtevka po 145. c členu ZIKS je (enak kot pri zahtevkih po 72. členu ZDen) 5 let od pravnomočne odločbe, s katero se je premoženje vrnilo. Na dan 01. 01. 2011 je vloženih 59 zahtevkov za plačilo odškodnine zaradi nezmožnosti uporabe zemljišč in gozdov, ki po višini znašajo 26.089.335 EUR.

V letu 2011 Sklad načrtuje projekt, v katerem bomo k razdruževanju zemljišč v solastnini pristopili načrtno in v znatno povečanem obsegu. To pomeni, da bo Sklad preko državnega pravobranilstva v postopkih, kjer z izvensodnim postopkom razdružitve zemljišče v solastnini ne bomo uspeli, vlagal predloge za razdružitev solastnine v nepravdnem postopku pred sodišči. Poleg 72 primerov razdružitev, ki trenutno potekajo v nepravdnih postopkih, se tako pričakuje znatno povečanje teh zadev.

Glede na zahtevnost postopkov, tako materialno, kot procesno, bo na tem področju še vedno potrebna pomoč odvetnikov.

PRAVNI PROMET, SLUŽNOSTNE POGODBE, POGODBE O STAVBNI PRAVICI, POGODBE ZA INFRASTRUKTURO

Sektor za pravne zadeve bo na področju pravnega prometa pred objavo ponudbe za prodajo kmetijskega zemljišča na upravni enoti opravil pravni pregled stanja - celotno dokumentacijo o zadevi, zlasti pa z vidika urejenosti lastništva, morebitnih stvarnopravnih pravic in obveznosti države ter pregled pravilnosti postopka glede na vrsto nepremičnine, pravni pregled stanja pa bo ponovno opravil pred podpisom kupoprodajne pogodbe. Na podlagi zbranih listin in predlogov Sektorja za kmetijstvo bo Sektor za pravne zadeve pripravil javne objave za prodajo stavbnih zemljišč v Uradnem listu RS. V primerjavi z leti pred letom 2009 (recesija, upad prometa z nepremičninami) je na tem področju pričakovati manjši pripad, vendar pa večjega, kot je bil v lanskem letu. Na področju služnosti bo Sektor za pravne zadeve pregledoval pogodbe, po potrebi zahteval dopolnitev dokumentacije in vsebinsko dopolnjeval zahtevnejše pogodbe. Na področju izvajanja državnih infrastrukturnih projektov bo Sklad pri zemljiščih, potrebnih za gradnjo, sodeloval v postopkih prenosov pravic upravljanja na druge pristojne upravljavce zemljišč v lasti RS. Poleg tega v navedenih postopkih Sklad sodeluje tudi z zagotavljanjem nadomestnih zemljišč, v primerih, ko so območja, potrebna za nameravani poseg v lasti fizičnih oseb in jih je potrebno odkupiti.

REDNA DENACIONALIZACIJA

Tudi v letu 2011 bo Sektor za pravne zadeve sledil tempu dela organov, pristojnih za vodenje postopkov denacionalizacije. Glede na aktivnosti pristojnih organov v preteklih letih, ki so bile usmerjene v pospešitev in zaključek postopkov denacionalizacije, je tudi v letu 2011 pričakovati pospešeno reševanje zahtevkov za denacionalizacijo. Skupno število nerešenih denacionalizacijskih zadev v reševanju na upravnih enotah je 222 zadev, število nerešenih denacionalizacijskih zadev pa je 368 (podatki so na dan 31. 01. 2011). V okviru reševanja denacionalizacijskih zahtevkov, bo Sektor za pravne zadeve reševal tudi izvensodne zahtevke za izplačilo odškodnin zaradi nezmožnosti uporabe zemljišč po drugem odstavku 72. člena ZDen. Od sprejetja metodologij za izračun zneskov, ki jih Sklad strankam ponuja pri sklenitvi sporazuma (metodologiji tako za kmetijska zemljišča kot za gozdove je sprejel Svet Sklada) se zahtevki tekoče rešujejo. S sklenitvijo sporazuma je za Sklad zadeva dokončno rešena, v primerih, ko pa sporazuma z vlagatelji zahtevkov ni mogoče skleniti, pa se vlagatelji s svojimi zahtevki obrnejo na sodišče.

Nadomestna zemljišča

Svet Sklada je na svoji 4. redni seji sprejel Razvojno strategijo Sklada. Ob njenem sprejemu je sprejel tudi sklep, da se notranji akt »Interna navodila za dodeljevanje nadomestnih zemljišč v postopkih denacionalizacije« razveljavi. Glede na to, da dodelitev nadomestnega zemljišča ni obvezen način vračila v postopku denacionalizacije, temveč se upravičenec in zavezanec na podlagi tretjega odstavka 42. člena ZDen o dodelitvi nadomestnega zemljišča »lahko sporazumeta«, je Sklad na podlagi navedenih sklepov Sveta Sklada državne organe, ki vodijo oziroma sodelujejo v postopkih denacionalizacije in upravičence začel obveščati, da je Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov RS ugotovil, da ob zaostrenih pogojih poslovanja in upoštevanju načela gospodarnosti in ekonomičnosti, sklepanje sporazumov o dodeljevanju nadomestnih zemljišč ni več mogoče. Postopke dodeljevanja nadomestnih zemljišč je Sklad na podlagi tega ustavil, upravičencem pa predlagal, da svoj zahtevek ustrezno spremenijo in zahtevajo vračilo na druge možne načine, ki jih predvideva ZDen. Dne 09. 03. 2011 je bil na Ministrstvu za javno upravo organiziran sestanek, na katerem je bil sprejet sklep, da Sklad vlogo za dodelitev nadomestnega zemljišča mora obravnavati, lahko pa ob ugotovitvi, da primernih nadomestnih zemljišč nima oziroma, da se upravičenec s ponujenimi nadomestnimi zemljišči ne strinja, Sklad upravn organ obvesti, da je postopek dodeljevenja nadomestnih zemljišč zaključen.

VPIS LASTNINSKE PRAVICE RS

V primerih, ko Sklad v postopkih urejanja vpisa RS na zemljišča, ki so v last RS prešla ob uveljavitvi ZSKZ, ne uspe skleniti pogodbe o prenosu, je potrebo vložiti tožbo. V navedenih primerih tožbo vlaga Državno pravobranilstvo, Sektor za pravne zadeve pa bo poskrbel za ustrezno podporo z dokumentacijo in vsebinskimi opredelitvami. Glede na to, da je v zadnjih letih opazen trend, da prejšnji upravljalci (oziroma imetniki pravice uporabe) pogodb o prenosu ne želijo podpisovati, Sklad na tem področju pričakuje povečan pripad zahtevkov za vložitev tožb. Poseben problem na tem področju predstavljajo občine, predvsem mestne, pri katerih je število zemljišč, ki bi morala biti prenesena na Sklad, zelo veliko. V primeru, da bo Sklad pri navedenih občinah prisiljen uveljaviti lastninsko pravico RS s tožbo, pričakujemo iz tega naslova zahtevne sodne postopke.

IZVENSODNI POSTOPKI, IZVENSODNE RAZDRUŽITVE

V okviru izvensodnih postopkov stranke na Sklad naslavljajo prošnje za ureditev zemljiškoknjižnega stanja, katerega neurejenost je posledica sistema družbene lastnine. Sklad v primerih, ko ugotovi skladnost vseh pravnih podlag za zemljiškoknjižno realizacijo določenega pravnega posla iz preteklosti, ki je bil sicer realiziran, ni bil pa vknjižen v zemljiško knjigo, primer lahko reši s pogodbo. V primerih kakršnihkoli pomanjkljivosti in ob uveljavljanju priposestvovanja lastninske pravice, pa mora Sklad stranke napotiti na sodno urejanje, saj Sklad pooblastil za tovrstno ugotavljanje izpolnjevanja pogojev za pridobitev lastninske pravice nima. Glede na rešene zaostanke na tem področju v preteklem letu, se zahtevki obravnavajo tekoče.

Sektor za pravne zadeve bo sodeloval tudi pri izvensodnih – sporazumnih delitvah oziroma razdružitvah solastnine – glede na velik obseg solastnine, ki je nastal z vračanjem nacionaliziranega premoženja, se je v zadnjih letih obseg predlaganih razdružitev izjemno povečal. Zaradi velikega obsega solastnine in posledično zelo oteženega, ponekod tudi onemogočenega gospodarjenja s takimi zemljišči, bo Sklad postopkom razdružitve namenil še posebno pozornost in v letu 2011 primere obravnaval prioritetno. Pri izvensodnih razdružitvah bo prevzel aktivno vlogo in sam predlagal začetek postopka razdružitve.

UPRAVNI POSTOPKI

Na področju upravnih postopkov bo Sektor za pravne zadeve vlagal pritožbe v postopkih odmere nadomestila za uporabno stavbnih zemljišč in pripravljal pravna sredstva v inšpekcijskih postopkih, izvedenih na podlagi zakona o varstvu okolja. Pri slednjem gre za sanacijo nelegalnih odlagališč odpadkov, od leta 2009 pa le-ta predstavlja novo nalogo v Sektorju za pravne zadeve, katere obseg se povečuje, kajti podlago za tovrstne inšpekcijske postopke je dala novela zakona o varstvu okolja, ki je začela veljati konec leta 2008. Sklad naj bi bil v teh postopkih kot upravljalec zemljišč v lasti RS zavezanec za plačilo sanacije nelegalnih odlagališč, vendar pa se zaradi nedorečene zakonodaje Sklad temu upira in zoper odločbe inšpekcijskih organov vlaga pravna sredstva.

KADROVSKE ZADEVE

PLAN NA PODROČJU ORGANIZACIJSKIH ZADEV

Uslužbenska razmerja

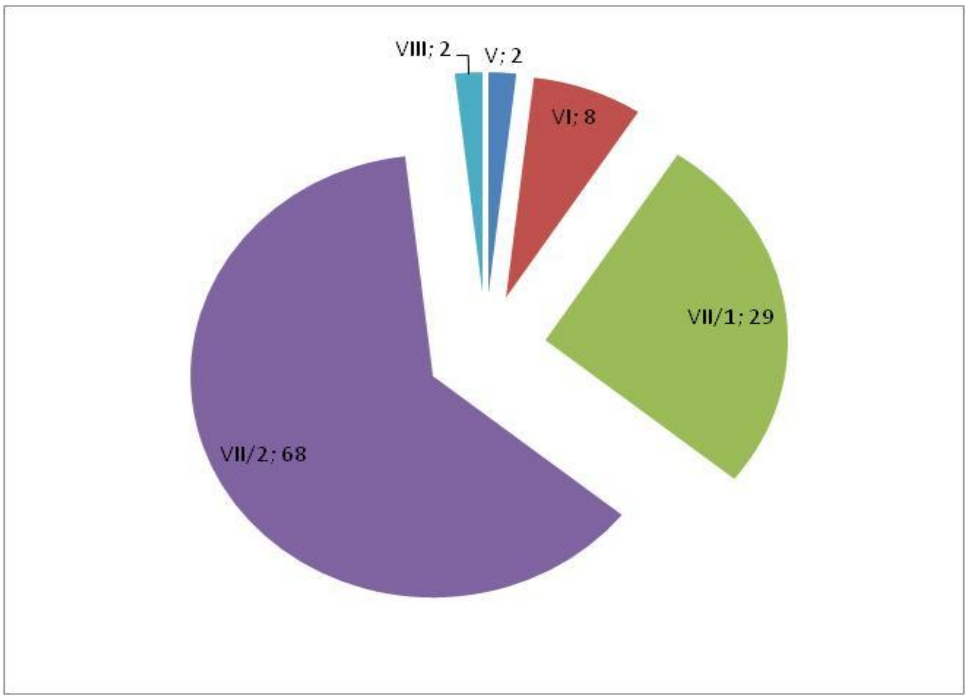
Dovoljeno število zaposlenih v zbirnem kadrovskem načrtu Vlade RS na dan 31. 12. 2011 je 105 uslužbencev.
V Zbirni kadrovski načrt Vlade RS se na dan 01. 01. 2011 štejejo 104 javni uslužbenci – 103 zaposleni za nedoločen čas in direktorica.
Dovoljeno razliko – enega uslužbenca - ki ni bila realizirana v letu 2010, bo Sklad zaposlil v letu 2011.

Na dan 01. 01. 2011 je bilo na Skladu vključno z uslužbenci, ki nadomeščajo dalj časa odsotne uslužbence, zaposlenih skupno 109 javnih uslužbencev, od tega:

- 103 zaposleni za nedoločen čas:
  - od tega 4 uslužbenci s krajšim delovnim časom;
- 6 zaposlenih za določen čas:
  - od tega 5 uslužbencev, ki nadomeščajo uslužbenke na porodniškem dopustu ali daljši odsotnosti zaradi starševskega dopusta, ter
  - direktorica.

V VII. tarifno skupino je razporejenih 97 uslužbencev oziroma 89 odstotkov od vseh zaposlenih na Skladu, vključno z uslužbenci, ki nadomeščajo odsotne uslužbence. Od tega jih je 70,1 odstotkov razporejenih v VII/2. in 29,9 odstotkov v VII/1. tarifno skupino. 7,4 odstotke uslužbencev je razporejenih v VI. tarifno skupino, 1,8 odstotka v V. ter 1,8 odstotka v VIII tarifno skupino.

GRAF št. 1: Število vseh zaposlenih glede na tarifne skupine delovnih mest na Skladu



Dodatne zaposlitve na podlagi ZSKZ-B

Na podlagi 12. člena ZSKZ-B in sklenjenega Dogovora o celoviti izvedbi 12. člena ZSKZ-B med Skladom in ZGS je bilo v lanskem letu na Sklad prenesenih skupno 16 uslužbencev, ki so bili razporejeni v Sektor za gozdarstvo. Od tega je bilo 12 uslužbencev, ki jih je Sklad prevzel z vsemi obstoječimi pravicami, ki so jih ti uslužbenci pridobili s sklenitvijo pogodbe o zaposlitvi z ZGS, ter 4 uslužbenci, ki jih je Sklad poiskal na trgu dela. Od 16 novozaposlenih je eden po prenehanju pogodbe za določen čas na lastno željo prekinil delovno razmerje na Skladu. Zaradi prenosa delavcev iz ZGS je potrebno v letu 2011 sprejeti tudi spremembo Pravilnika o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest Sklada, da se tista delovna mesta, ki so bila prenesena, vnesejo v sistemizacijo delovnih mest Sklada.

Napredovanja uslužbencev

Sklad na področju napredovanja uslužbencev v višji plačni razred upošteva Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. list RS, št. 108/2009, s spr.) ter Uredbo o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Ur. list RS, št. 51/2008; s spr.). Glede na v novembru 2010 sprejeti Zakon o interventnih ukrepih (Ur. list RS, št. 94/2010) pa Sklad napredovanj v letu 2011 ne bo izvajal, pogoje za napredovanje pa bi sicer po oceni uslužbenca, pristojnega za kadrovske zadeve imelo največ pet zaposlenih na Skladu.

Predvidene upokojitve

Sklad v letu 2011 predvideva eno upokojitev, vendar je ta odvisna od izida referenduma o uveljavitvi oziroma zavrnitvi zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju. Upokojitev bo izvedena, v kolikor navedeni zakon ne bo uveljavljen. Dve uslužbenki sta sicer pogoje za upokojitev izpolnili že v letu 2010, vendar sta se kljub temu odločili ostati v delovnem razmerju.

IZOBRAŽEVANJE USLUŽBENCEV

V letu 2011 bo Sklad za svoje zaposlene izvajal le izobraževanja, ki so nujno potrebna za uspešno opravljanje del in nalog uslužbencev.
Zaradi spremenjenih predpisov v letošnjem letu vrsto rabe zemljišč in katastrske razrede v celoti nadomeščajo bonitetne točke, zato Sklad za zaposlene planira izobraževanje s tega področja. Velik poudarek bo v tem letu namenjen tudi izobraževanju zaposlenih na področju grafičnega dela IT podpore, saj Sklad sedaj naroča storitve zunanjih izvajalcev tudi za uporabo obstoječih aplikacij, kar bi ob ustreznem izobraževanju lahko v prihodnje opravljali uslužbenci sami. Ker se pri opravljanju delovnih nalog zaposlenih kaže vse večja potreba po izpopolnjevanju znanja raznih računalniških programov npr. Excell, Power point, Access, Sklad planira tudi izvedbo tovrstnih tečajev. V planu so tudi izobraževanja geodetov za ohranitev pridobljenih licenc.
Glede na kadrovsko okrepitev Sektorja za gozdarstvo na podlagi ZSKZ-B, pa Sklad za novo zaposlene uslužbence v letu 2011 načrtuje tudi določena izobraževanja, s katerimi si bodo ti uslužbenci pridobili ali pa nadgradili strokovna znanja za izvajanje svojih del in nalog, predvsem s področja klasiranja gozdno lesnih sortimentov.

Plan izobraževanj za uslužbence Sklada pripravijo vodje organizacijskih enot. Posamezno izobraževanje na predlog vodje odobri direktorica Sklada. Vodja notranje organizacijske enote in uslužbenec na podlagi letnega razgovora ugotovita ali ima uslužbenec potrebne

kompetence za opravljanje del in nalog in v kolikor jih nima, se dogovorita, da bo le te izpopolnil v okviru usposabljanja ali pa dodatnega izobraževanja. Cilj izobraževanja in usposabljanja zaposlenih je, da uslužbenec pridobi ali izpopolni potrebna znanja in spretnosti za opravljanje del in nalog na določenem delovnem mestu.

Sklad je v preteklem letu na področju pisarniškega poslovanja pridobil nov računalniški program DOK-SPIS. V letu 2011 pa s pomočjo zunanjega strokovnjaka načrtuje izvedbo internega izobraževanja o uporabi DOK-SPIS za kreiranje in evidentiranje izhodne pošte.

Sicer pa Sklad v prvi polovici leta 2011 planira tudi izvedbo interne delavnice za vse uslužbence Sklada.

Pogodbe o izobraževanju uslužbencev v interesu Sklada

Sklad ima sklenjenih 7 pogodb o izobraževanju z uslužbenci, ki se izobražujejo v interesu Sklada, pri čemer je v 6 primerih uslužbencem ostala le še obveznost diplomskega oziroma magistrskega dela. V okviru pogodb o izobraževanju, sklenjenih s Skladom, se za pridobitev VII/1 stopnje izobrazbe izobražuje 1 uslužbenec, za pridobitev VII/2 stopnje izobrazbe 5 uslužbencev in za pridobitev VIII. stopnje izobrazbe 1 uslužbenec.

SPLOŠNE ZADEVE - INFORMACIJSKA TEHNOLOGIJA

Za uspešno poslovanje, kakovostne informacije in podatke je ključnega pomena učinkovita informacijska podpora. Za zagotovitev le-te, bo Služba za informacijsko tehnologijo (IT) z drugimi notranjimi organizacijskimi enotami tudi v letu 2011 tesno sodelovala pri izgradnji potrebne programske opreme.

V letu 2011 bo ključni poudarek pri delu Službe namenjen predvsem sodelovanju in koordinaciji med uporabniki in zunanjimi izvajalci pri razvoju in implementaciji novih aplikacij.

Večji projekt na področju razvoja IT sistema v letu 2011 predstavlja prenova IT podpore poslovanja Sektorja za kmetijstvo, ki obsega pripravo in sklepanje pogodb, kontrolo obdelanosti zemljišč, oddanih v zakup, fakturiranje, grafični pregledovalnik parcel in poročevalne tabele.

STALNE NALOGE

Stalne naloge Službe za IT bodo:
- koordinacija pri prenovi IS Sklada;
- zagotavljanje vzdrževanja strojne in sistemske opreme;
- pomoč in podpora uporabnikom na področju sistemske opreme in aplikacijah Sklada;
- vzdrževanje notranje razvitih aplikacij Sklada in podatkovnih baz;
- sodelovanje z vsemi zaposlenimi pri načrtovanju in pripravi tehničnih specifikacij za prenovo programske opreme;
- zagotavljanje dostopov do različnih baz podatkov (lastne baze, javne podatkovne baze);
- pridobivanje zunanjih podatkovnih virov;
- posredovanje različnih podatkov zaposlenim iz podatkovne baze Sklada;
- zagotavljanje razpoložljivosti, zanesljivosti, varnosti in nadzora IS;
- skrb za varovanje in arhiviranje programske opreme in podatkov IS.

PROJEKTI PROGRAMSKE OPREME INFORMACIJSKEGA SISTEMA SKLADA

Področja, ki bodo predmet vzpostavitve/prenove IT podpore v letu 2011, so:
- Sektor za kmetijstvo - aplikacija URBAR, ki zajema področje poslovanja Sektorja za kmetijstvo, vključno z grafičnim delom;
- Sektor za splošne zadeve - prenova informacijske podpore na področju računovodstva, ter vzpostavitev nove podpore za spremljanje postopkov javnega naročanja, vključno z registrom pogodb;
- Sektor za pravne zadeve - vzpostavite IT podpore za spremljavo zahtevkov po 72. členu ZDen in 145. c členu ZIKS ter poslovanje Sektorja za pravne zadeve;
- Sektor za splošne zadeve - prenova IT podpore na področju računovodstva.

V skladu s potrebami notranjih organizacijskih enot bo IT podpora stalno sledila potrebam le-teh z izvajanjem/koordinacijo potrebnih nadgradenj obstoječih aplikacij.

PROJEKTI SISTEMSKEGA DELA INFORMACIJSKEGA SISTEMA SKLADA

Služba za IT bo v letu 2011 nadaljevala z optimizacijo strežniškega prostora na centrali Sklada. Načrtujemo postavitev novih mrežnih stikal na izpostavah, tako da bo Sklad v letošnjem letu prešel na IP telefonijo.

Za potrebe projekta Urbar bo Služba za IT poskrbela za ustrezno testno okolje in stabilno produkcijsko okolje nove aplikacije.

Nadaljuje se projekt sistema vodenja varovanja informacij, ki zajema redni nadzor varnosti lokalnega omrežja, upravljanja in ugotavljanja revizijskih sledi in pregled kontrole dostopov.

NOTRANJE REVIDIRANJE

Notranje revidiranje je funkcija neodvisnega in nepristranskega preverjanja ter svetovanja, namenjena izboljšanju delovanja Sklada. Notranje revidiranje pripomore k doseganju opredeljenih ciljev tako, da uvaja sistematičen pristop za izboljšanje obvladovanja tveganj, notranjih kontrol in postopkov poslovodenja ter pripomore k temu, da se tveganja obvladujejo na sprejemljivi ravni.

NAMEN NOTRANJE REVIZIJE

Je ugotoviti, ali je sklop prizadevanj Sklada za postopke obvladovanja tveganj, nadzor in upravljanje, kot ga je zasnovalo in ga zastopa vodstvo, ustrezen in deluje tako, da zagotavlja:

- da so tveganja ugotovljena in obvladovana;
- da različne skupine vodenja in upravljanja med seboj delujejo povezano in usklajeno;
- da so pomembne finančne, poslovodne in poslovne informacije točne, zanesljive in pravočasne;
- da so dejanja zaposlenih skladna z usmeritvami, standardi, postopki in veljavnimi zakoni in predpisi;
- da so viri gospodarno pridobljeni, učinkovito porabljeni in ustrezno zavarovani;
- da se programi, načrti in naloge uresničujejo;
- da so prepoznane pomembne zakonodajne in upravne zadeve, ki vplivajo na poslovanje Sklada in da je odzivanje nanje ustrezno;
- da je zagotovljena usklajenost dela notranje revizije z delom drugih organov nadzora v državni upravi in z Računskim sodiščem.

GLAVNE AKTIVNOSTI NOTRANJE REVIZIJE V LETU 2011

Zunanje izvajanje notranjega revidiranja bo opravljeno v skladu s strateškim načrtom dela 2011-2015 in bo v letu 2011 zajemalo revizijske preglede na področjih:

- Sektorja za kmetijstvo,
- Sektorja za gozdarstvo,
- Sektorja za splošne zadeve.

III. F I N A N Č N I N A Č R T Z A L E T O 2 0 1 1

TEMELJNA IZHODIŠČA IN PREDVIDEVANJA, UPOŠTEVANA PRI NAČRTOVANJU POSLOVANJA SKLADA ZA LETO 2011

Posredni proračunski uporabniki pripravijo finančni načrt na podlagi 26. člena Zakona o javnih financah (Ur. list RS, št. 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02-ZDT-B, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 109/08, 49/09, 38/10-ZUKN, 107/10), Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS, št. 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10 (60/10 popr.), 104/10) ter Navodil o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur. list RS, št. 91/00, Ur. list RS, št. 122/00).

Finančni načrt za leto 2011 je narejen v skladu z usmeritvami, ki jih narekuje ZSKZ-B, ki je pričel veljati februarja 2010. Ključnega pomena je predvsem 13. člen prehodnih in končnih določb, ki Skladu omogoča, da se vsi razporejeni in nerazporejeni presežki prihodkov nad odhodki Sklada, ki jih do uveljavitve tega zakona, Sklad v skladu s petim odstavkom 10. člena zakona ni vplačal v proračun RS, razporedijo za razvoj dejavnosti Sklada in za pokrivanje obveznosti iz naslova odškodnin za nezmožnost uporabe kmetijskih zemljišč in gozdov v skladu z zakonom, ki ureja denacionalizacijo.

Sprejetje sprememb ZSKZ nalaga dodatne finančne obveznosti, in sicer:

- V primeru ostanka presežka prihodkov nad odhodki Sklada po pokritju obveznosti iz poslovanja, Sklad upravljavcem zavarovanih območij nameni za izvajanje načrtovanih ukrepov za ohranjanje biotske raznovrstnosti kmetijskih zemljišč in gozdov 3 odstotke ostanka presežka prihodkov nad odhodki (šesti odstavek 10. člena ZSKZ-B).
- Sklad mora prenesti občinam, v katerih ležijo gozdovi, ki so v lasti RS in z njimi gospodari Sklad, 7 odstotkov od letne realizacije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti iz koncesijskih gozdov. Zneski se izplačajo upravičenim občinam do 30. junija tekočega leta za preteklo leto. Ta določba 10. a člena zakona se začne uporabljati 01. 01. 2010, pri čemer se prvo izplačilo po šestem odstavku tega člena izvrši v letu 2011.

Ob koncu leta 2010 je bilo na Skladu 15 novih uslužbencev, ki so bili zaposleni na podlagi ZSKZ-B (12. člen), v letu 2011 pa bo Sklad do zapolnitve kvote po zbirnem kadrovskem načrtu pridobil še enega delavca. Večina zaposlenih je na Sklad prešla konec leta 2010, zato je postavka stroška dela v letu 2011 v primerjavi z letom 2010 višja.

Finančni načrt prihodkov in odhodkov temelji na začrtani Razvojni strategiji Sklada, ki jih spremljajo načrtovane investicije, potrebne za izvajanje programa dela v tem obdobju in načrtovani človeški resursi za izvedbo teh aktivnosti.

V letu 2011 Sklad načrtuje večje aktivnosti na področju nakupov zemljišč, vlaganj v zemljišča in vzdrževanju le-teh.

Tudi v letu 2011 Sklad nadaljuje s politiko izvajanja varčevalnih ukrepov.

Sklad izvaja javno službo, prihodke za svoje poslovanje sam pridobiva na trgu. Iz proračunskih sredstev Sklad načrtuje prihodke v letu 2011 le v višini 1,5 odstotka glede na vse načrtovane prihodke, in sicer predvsem za namen preventivnega varstva gozdov.

V letu 2011 Sklad nadaljuje z razvojem programske opreme, ureditvijo evidenc zemljišč v upravljanju Sklada in okrepitvijo izvajanja nadzora na področju gozdarstva in kmetijstva.

POJASNILA NEKATERIH PRIHODKOV IN ODHODKOV V NAČRTU ZA LETO 2011

Načrtovani prihodki in odhodki v letu 2011 izkazujejo načrtovan presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.989.538 EUR. Realizacija le-tega pa bo v veliki meri odvisna od uspešnosti pri gospodarjenju s kmetijskimi zemljišči in gozdovi ter od prodaje zemljišč.

ODHODKI

Načrtovani odhodki v letu 2011 v višini 16.668.733 EUR so za 25 odstotkov višji, v primerjavi z letom 2010. Ključne postavke, ki so vplivale na zvišanje odhodkov so:

- načrtovanje odhodkov za pokrivanje odškodnin na podlagi 72. člena ZDen in 145.c člena ZIKS v višini 2.520.000 EUR,
- sanacija divjih odlagališč (500.000 EUR),
- obveznost do občin (2.942.100 EUR)
- stroški služb Sklada (12 odstotno povišanje v primerjavi z letom 2010) zaradi prihoda novih delavcev konec leta 2010 na Sklad.

Gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči

V letu 2011 je dan večji poudarek sanaciji in melioraciji kmetijskih zemljišč, čemur so namenjena sredstva v višini 250.000 EUR (v letu 2010 56.514 EUR). Poboti neodplačno pridobljenih zemljišč z zakupnino pa so načrtovani 96 odstotno v primerjavi z letom 2010.

Gospodarjenje z gozdovi

V letu 2011 so se odhodki v primerjavi z letom 2010 znižali za 3 odstotke. S spremembo Uredbe o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest (Ur. list RS, št. 38/94 s spr.) se je pristojbina povišala z 12,8 na 20 odstotkov, vendar upoštevajoč valorizacijski faktor 0,64 (Uredba o valorizaciji katastrskega dohodka (Ur. list RS, št. 51/2010)) v letu 2011 Sklad ne predvideva povišanja v tej postavki.

Strošek nadstandardnih storitev, ki jih je Sklad plačeval ZGS so v letu 2011 načrtovani le v višini 18 odstotkov v primerjavi z letom 2010, kajti te storitve bo v prihodnje izvajal Sklad.

Sanacija zemljišč – odlagališča

V letu 2010 je Sklad prejel več prijav s strani inšpekcijskih služb zaradi nedovoljenih odlagališč odpadkov, zato je v letu 2011 načrtovano tudi 500.000 EUR odhodkov za sanacijo tega področja.

Predpisi določajo, da mora država v primerih, ko povzročitelji odloženih odpadkov niso znani, poskrbeti za njihovo odstranitev. Skladu so izrečeni inšpekcijski ukrepi, ki so v fazi pritožbe. V kolikor bodo zaključeni v škodo Sklada, bo sanacija pokrita iz te postavke. Večinoma gre za stare deponije v opuščenih gramoznicah in kamnolomih, ki jih je Sklad prevzel od bivših upravljavcev in v katere so običajno odlagali odpadke okoliški prebivalci. Gre pa tudi za priložnostno odložene gradbene odpadke, gume in podoben material na zemljišča Sklada blizu prometnic.

Študije, ekspertize, projekti

V letu 2011 je načrtovani odhodek v tej postavki višji za 96 odstotkov v primerjavi z letom 2010.
Na področju kmetijstva je načrtovan projekt:

- priprava metodologije za izračun zakupnin v letu 2012, k izvedbi katerega bo Sklad v letu 2011 pristopil na podlagi sklepa Sveta Sklada.

Na področju gozdarstva so načrtovani projekti:

- v skladu s 17. členom Uredbe o koncesiji, Sklad priznane stroške izkoriščanja gozdov določa na podlagi cen, ki veljajo na trgu ter strokovnih analiz, katerih izdelavo naroča pri organizacijah z referencami na tem področju;
- v letu 2011 je načrtovan projekt MLG;
- Kakovostna zgradba in proizvodne dobe v smrekovih sestojih;
- z Biotehniško fakulteto, Oddelkom za gozdarstvo in obnovljive gozdne vire, bo Sklad dokončal izvedbo projekta ugotavljanja proizvodnih možnosti v varovalnih gozdovih, ki je deloma sofinanciran tudi iz strani ARRS in MKGP;
- v načrtu je tudi izvedba postopka zunanje presoje izpolnjevanja ukrepov in kriterijev po certifikatu FSC.
- v letu 2011 se bo Sklad aktivno vključil v mednarodne projekte organizacije lastnikov državnih gozdov EUSTAFOR, katere član je.

Načrtovani projekti v sektorju za splošne zadeve:

- v letu 2011 je načrtovan projekt ureditve evidenc v ROS ter
- projekti s področja prenove IT podpore Sklada.

Stroški izobraževanja delavcev Sklada

Načrtovani stroški izobraževanj so v primerjavi z letom 2010 višji za 125 odstotkov. V letu 2010 je bila usmeritev Sklada, da se zaposleni udeležujejo le najnujnejših izobraževanj, ki omogočajo učinkovitejše delo. S to usmeritvijo Sklad nadaljuje tudi v letu 2011, vendar se v prihodnje pričakuje sprememba vrednotenja zemljišč (bonitetne točke), kjer bodo potrebna izobraževanja zaposlenih s tega področja. Sklad je zaposlil tudi 15 novih delavcev na področju gozdarstva, kateri se bodo morali v skladu z zahtevami delovnih mest na nekaterih področjih dodatno izobraževati, predvsem na področju klasiranja gozdno lesnih sortimentov. Velik poudarek pa bo tudi pri izobraževanju zaposlenih na področju grafičnega dela IT podpore, saj sedaj Sklad naroča storitve zunanjih izvajalcev za opravljanje del in nalog, ki jih ob ustreznem izobraževanju, lahko v prihodnje opravljajo zaposleni delavci na Skladu.

Oslabitev vrednosti terjatev

V primerjavi z realizacijo 2010 je načrtovana oslabitev višja v letu 2011 za 211 odstotkov oziroma v višini 10.000 EUR. Razlog je predvsem obdobje recesije, kar predstavlja večje tveganje morebitnih stečajev in neplačil pogodbenih partnerjev do Sklada.

Prevrednotovalni, finančni in drugi odhodki

V letu 2011 so načrtovani odhodki v višini 208 odstotkov realizacije v letu 2010.

Drugi prevrednotovalni odhodki so v letu 2011 načrtovani v višini 67 odstotkov realizacije 2010 in zajemajo odpise terjatev, opreme in trajnih nasadov.

V postavki drugi odhodki so zajeti odhodki iz naslova zapadlih oziroma dospelih priznanic, odškodnine po 72. členu ZDen in 145. c členu ZIKS ter odškodnine po sodbah.

V letu 2010 je Sklad oblikoval pasivne časovne razmejitve za pokrivanje plačila odškodnin po 72. členu Zden, v letu 2011 pa so v ta namen načrtovani odhodki, ki so zato v letu 2011 višji za 285 odstotkov.

Odhodki do Slovenske odškodninske družbe

Zaradi načrtovanih višjih prihodkov v letu 2011 se poveča tudi obveznost do Slovenske odškodninske družbe (v nadaljevanju: SOD), katera je načrtovana za 11 odstotkov več kot v letu 2010.

Obveznost do občin – prihodki iz koncesijske dejavnosti

Sklad mora na podlagi ZSKZ prenesti občinam, v katerih ležijo gozdovi, ki so v lasti RS in z njimi gospodari Sklad, 7 odstotkov od letne realizacije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti iz koncesijskih gozdov. V letu 2011 znaša ta obveznost do občin 2.942.100 EUR, oziroma 17,7 odstotka v deležu vseh odhodkov Sklada.

STROŠKI SLUŽB SKLADA

Za leto 2011 Sklad načrtuje 12 odstotkov višje stroške služb Sklada, kot so bili v letu 2010. Razlog za povišanje stroškov je predvsem v prenosu delavcev na podlagi ZSKZ-B na Sklad. Prenos delavcev je bil izveden konec leta 2010. Zato se bo povišanje stroškov služb Sklada pripoznalo šele v letu 2011 v vseh postavkah, kjer je višina stroškov odvisna od števila zaposlenih.

Pisarniški in drug material

Načrtovani stroški pisarniškega in drugega materiala so v primerjavi z letom 2010 višji za 71 odstotkov. V letu 2010 je Sklad na podlagi reklamacije za tiskalnike uspel le-te zamenjati za nove tiskalnike ustrezne kvalitete. Ob tem je bila pridobljena tudi celotna serija novih tonerjev, kar je znižalo strošek pisarniškega materiala v letu 2010. V letu 2011 je bil kot osnova upoštevan strošek pisarniškega materiala v letu 2009, povišanje za 6 odstotkov pa izhaja zaradi prihoda novih uslužbencev na Sklad.

Stroški zaščitnih sredstev

V letu 2011 mora Sklad v skladu z oceno tveganja delovnih mest in Pravilnikom o službeni obleki gozdarjev na Skladu zagotoviti uslužbencem s področja gozdarstva, ki so se na Skladu zaposlili v letu 2010 delovna oblačila.

Prevoz za službene namene

Ob prenosu uslužbencev iz ZGS na Sklad, obstoječi vozni park Sklada ne zadošča za potrebe vseh uslužbencev pri izvajanju terenskih ogledov. Zato so načrtovani stroški v tej postavki v letu 2011 za 142 odstotkov višji, v primerjavi z letom 2010.
S ciljem optimizacije stroškov in uporabe obstoječih vozil je bila opravljena analiza stanja – pregled je obsegal število prevoženih km po posameznem vozilu, število uporabnikov vozila, obseg terenskih del in nalog posameznega delovnega mesta. Na podlagi izsledkov je bila izvedena reorganizacija uporabe vozil po izpostavah.
Sklad v letu 2011 načrtuje nakup dveh novih vozil.

Stroški računalniških storitev

V letih 2009/2010 je na Skladu na novo vzpostavljena ter prenovljena vrsta aplikacij (register zemljišč v upravljanju Sklada, aplikacija za področje gozdarstva, dokumentni sistem, intranet, sledenje gozdno lesnih sortimentov, potni nalogi, osebni prejemki). To vpliva tudi na povišanje stroškov vzdrževanja IT podpore.

Stroški študentskih storitev

Stroški študentskih storitev ostajajo na isti ravni v primerjavi z letom 2010. Poudariti je treba, da je Sklad število študentov v primerjavi z letom 2010 zmanjšal za enega študenta, pri čemer je načrtovani strošek v primerjavi z letom 2010 enak, ker je vračunan strošek študenta za obdobje 10 mesecev, realizacija dela študentskih storitev v letu 2010 pa je nižja od načrtovane, zaradi obveznosti posameznega študenta in bolniške odsotnosti.

Druge neproizvodne storitve

Zajemajo notranje in zunanje revidiranje, storitve čiščenja, varovanja, članarine, zdravniške preglede, varstvo pri delu, pressclipping, prispevek za zaposlovanje invalidov, promocija Sklada ob MLG. Načrtovani strošek v letu 2011 je 18 odstotkov višji kot v letu 2010. Načrtovan višji strošek izhaja tudi iz razloga, ker načrtovane storitve notranje revizije v letu 2010 niso bile dokončane v skladu z načrtom, kajti izvedbo dveh revizijskih pregledov je notranja revizija ustavila vsled vzpostavljanja notranjih kontrol s strani novega vodstva Sklada. Tako je strošek v letu 2010 nižji oziroma je del stroška iz leta 2010 prenesen v leto 2011.

Stroški dela

Sklad načrtuje povišanje stroškov dela za 9 odstotkov v primerjavi z letom 2010. Razlog za povišanje stroškov, kot že omenjeno, izhaja iz prenosa uslužbencev iz ZGS na Sklad.

PRIHODKI

V postavki drugi odhodki ja Sklad v letu 2009 oblikoval pasivne časovne razmejitve za obveznosti iz naslova 72. člena ZDen v višini 3.331.866 EUR, katere pa niso bile v celoti porabljene. Zato je bila razlika v letu 2010 vrnjena med prihodke, in sicer v višini 2.743.168 EUR in s tem povišana realizacija prihodkov v letu 2010.

Tako so načrtovani prihodki v letu 2011 za 7 odstotkov nižji glede na leto 2010. Dejansko pa so celotni načrtovani prihodki za leto 2011, brez prenosa pasivnih časovnih razmejitev iz leta 2009, višji za 7 odstotkov, v primerjavi z realizacijo 2010.

Prihodki iz gospodarjenja s kmetijskimi zemljišči

Svet Sklada je za leto 2010 sprejel cenik zakupnin, ki so za njive, hmeljišča in vrtove za 10 odstotkov višje kot v predhodnem letu, hkrati pa je tudi ukinil popust v višini 10 odstotkov, ki so ga bili deležni zakupniki z zemljišči v zakupu s površino nad 3 ha. Ob popustih pri zakupninah, ki so bili za leta 2010, 2011 in 2012, določeni že v letu 2009 (nadpovprečna količina padavin) ter pričakovanem nadaljnjem zmanjševanju zemljišč zaradi denacionalizacije (500 ha Zichy v Murski Soboti), Sklad iz naslova zakupnin načrtuje 5.950.000 EUR prihodka oziroma 5 odstotkov več kot v letu 2010.

Prihodki od gospodarjenja z gozdovi

V letu 2011 Sklad predvideva, da bo prihodek iz nekoncesijskih gozdnih površin 400.000 EUR, kar predstavlja 69 odstotkov v primerjavi z preteklim letom. Prihodek iz nekoncesijskih gozdov bo manjši v letu 2011, zaradi zmanjševanja obsega gozdne proizvodnje ter zaradi negotovih gospodarskih in finančnih razmer na trgu gozdno lesnih sortimentov.

V letu 2011 Sklad, kljub nadaljevanju gospodarske in finančne krize in negotovih razmer na gozdno lesnim trgu, načrtuje 26 odstotkov višje koncesijske odškodnine v primerjavi z letom 2010. Prihodki iz naslova koncesijske odškodnine so tako načrtovani v višini 9.600.000 EUR.

Prodaja nepremičnin

Načrtovani prihodki iz naslova prodaje nepremičnin so za 16 odstotkov nižji, v primerjavi z realizacijo v letu 2010. Zmanjšali so se predvsem prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč, ki so načrtovani v višini 53 odstotkov realizacije prodaje v letu 2010, prodaja gozdov se je zmanjšala na 72 odstotkov realizacije leta 2010, povišali pa so se načrtovani prihodki iz prodaje stavbnih zemljišč in infrastrukture, ki so načrtovani v višini 230 odstotkov več, kot je bila realizacija v letu 2010.

Storitve Sklada

Prihodki od izdanih soglasij in priprave pogodb so se v primerjavi z letom 2010 povišali za 43 odstotkov. Razlogi za načrtovano prepolovitev prihodkov od izdanih odškodnin - služnosti in stavbnih pravic glede na realizirane zneske v preteklem letu so predvsem posledica spremenjenih predpisov in tudi splošnih ekonomskih razmer.

V preteklih obdobjih je Sklad večino navedenih prihodkov prejel iz naslova odškodnin za podeljene služnosti prav največjim distributerjem energentov (elektrike in plina). Po energetskem zakonu iz aprila meseca leta 2010, so le ti po novem upravičeni do brezplačnih služnosti.

Prihodki od financiranja

V letu 2011 Sklad načrtuje za 10 odstotkov višje prihodke iz financiranja.

Prevrednotovalni in drugi prihodki

Načrtovani prevrednotovalni prihodki v letu 2011 so za 52 odstotkov nižji v primerjavi z letom 2010 in zajemajo prihodke od prodaje rabljenih osnovnih sredstev, prihodki od poravnanih odpisanih terjatev oziroma odprave oblikovanih popravkov terjatev ter prihodki od popravkov prodaje zemljišč.

Plan 2011 v postavki drugih prihodkov bistveno odstopa od realizacije 2010 iz razloga, ker je bila v letu 2010 izvedena odprava razmejitev 72. člena ZDen v višini 2.743.168 EUR. V letu 2011 pa Sklad v ta namen ni oblikoval pasivnih časovnih razmejitev.

Proračunska sredstva

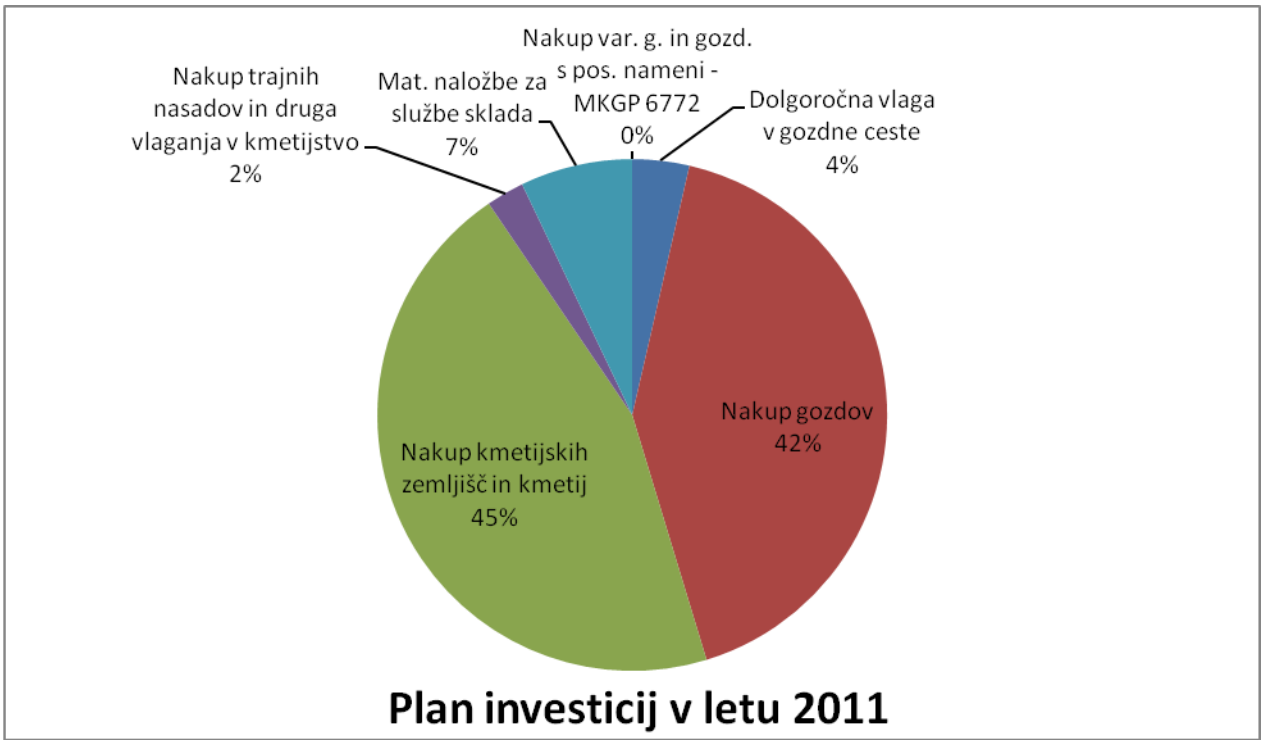
Prihodki iz naslova proračunskih sredstev so predvideni v enaki višini, kot jih je načrtovalo MKGP. Sklad načrtuje, da bo za obnovo in nego v gozdovih poškodovanih po ujmah, preventivno varstvo gozdov ter protipožarno varstvo gozdov na Krasu namenjeno 279.971 EUR (plan prihodkov).

Za nakupe varovalnih gozdov in gozdov s posebnimi nameni je načrtovano le 3.422 EUR (plan investicij) oziroma v enaki višini, kot so bila načrtovana sredstva v letu 2010, v primerjavi z realizacijo 2010 pa le 5 odstotkov.

INVESTICIJE

Skupna vrednost načrtovanih investicijskih vlaganj v letu 2011 je 8.402.222 EUR. Največji delež sredstev (89,3 odstotkov) je namenjen nakupu gozdov in kmetijskih zemljišč - 45 odstotkov za kmetijska zemljišča, 41 odstotkov za nakupe gozdov. 3,6 odstotkov je namenjenih dolgoročnim vlaganjem v gozdne ceste, 7,1 odstotkov pa materialnim naložbam za službe Sklada. Za nakupe varovalnih gozdov in gozdov s posebnim namenom je iz proračuna RS v letu 2011 namenjeno 3.422 EUR oziroma 0,04 odstotka glede na skupno vrednost načrtovanih investicij.

GRAF št. 2: Struktura načrtovanih investicij v letu 2011, v odstotkih



Viri za investicije v letu 2011 bodo neporabljena sredstva amortizacije iz leta 2010 (341.615 EUR), sredstva ostanka neporabljenega presežka iz leta 2008 (380.913 EUR), sredstva ostanka neporabljenega presežka iz leta 2009 (1.094.361 EUR), planirana sredstva amortizacije v letu 2011 (1.207.000 EUR), ocenjena knjigovodska vrednost v letu 2011 prodanih zemljišč (289.887 EUR) ter presežek prihodkov iz leta 2010 (5.862.212 EUR). Načrtovan neporabljen presežek leta 2010 bo 773.766 EUR. Načrtovan odhodek za krajinske parke (3 odstotke od neporabljenega presežka prihodkov nad odhodki) je 23.213 EUR.

Materialne naložbe Sklada

Za materialne naložbe Sklada, ki zajemajo predvsem nakup programske in strojne opreme Sklad načrtuje odhodke v višini 598.800 EUR, od tega za nakup programske opreme 436.600 EUR.

V letu 2011 je prioriteta dokončanje ureditve programske podpore na področju poslovanja Sektorja za kmetijstvo. Obstoječa IT podpora v tem sektorju je zastarela, pogostost okvar in težav je velika, zato je ključna naloga v letu 2011 aktivno pristopiti k prenovi programske opreme. V letu 2011 je načrtovana implementacija IT podpore v Sektorju za pravne zadeve – spremljava poslovanja in zahtevkov po 72. členu ZDen in 145.c členu ZIKS.

V Sektorju za splošne zadeve je načrtovana prenova in implementacija aplikacije za področje spremljave javnega naročanja, register pogodb ter računovodske aplikacije.
Zaradi prihoda novih gozdarjev, pa je Sklad načrtoval tudi nakup dveh novih vozil.

PROBLEMATIKA FINANČNIH OBVEZNOSTI SKLADA

DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB IN IZPLAČILO OBVEZNOSTI PO ZDEN IN ZIKS

Sklad na podlagi Pravilnika o pridobitni in nepridobitni dejavnosti (Ur. list RS, št. 109/07, s spremembami) opravlja skoraj v celoti pridobitno dejavnost. Delitev prihodkov na pridobitne in nepridobitne je pomembna zaradi priprave davčnega obračuna. Kot pridobitna dejavnost se šteje, če je izpolnjen vsaj eden od dveh pogojev, in sicer:

- dejavnost se opravlja na trgu zaradi pridobivanja dobička,
- zavezanec z opravljanjem dejavnosti na trgu konkurira drugim zavezancem.

V Uradnem listu RS, št. 68, z dne 28. 08. 2009, so bile objavljene sprejete spremembe pravilnika. Tako za leto 2009 prihodki iz opravljanja javne službe ne povečujejo več davčne osnove. V kolikor zavezanec pridobiva sredstva za izvajanje javne službe iz javnofinančnih virov – se tovrstni prihodki štejejo kot prihodki iz nepridobitne dejavnosti.
Le sredstva za izvajanje javne službe iz drugih virov (npr. doplačila uporabnikov) se obravnavajo kot pridobitni prihodki.

Sklad opravlja dejavnost javne službe. V skladu z ZSKZ opravlja naloge v imenu RS in za njen račun. Ker poslovanje in financiranje Sklada kot javnega zavoda odstopa od načina poslovanja in financiranja ostalih zavodov, ki se financirajo iz proračuna, Sklad deluje kot pravna oseba in posluje v skladu s predpisi, ki veljajo za javne zavode. Opravlja javno službo na podlagi zakona, vendar se financira s sredstvi, pridobljenimi iz opravljanja javne službe. Zato so prihodki Sklada obdavčeni.

Na podlagi 10. člena ZSKZ-B Sklad nameni presežek prihodkov nad odhodki Sklada razvoju dejavnosti Sklada in za pokrivanje obveznosti iz naslova odškodnin za nezmožnost uporabe kmetijskih zemljišč in gozdov v skladu z zakonom, ki ureja denacionalizacijo.

V primeru, da Sklad ob koncu leta realizira presežek prihodkov nad odhodki, mora od tega plačati davek od dohodkov pravnih oseb (20 odstotkov). V kolikor Sklad ne realizira presežka nima dovolj virov za nove nakupe zemljišč, kar je ena od pomembnejših nalog Sklada, ter obstaja tveganje pomanjkanja sredstev za izplačilo odškodnin v skladu z 72. členom ZDen in 145. c členom ZIKS. Pri tem Sklad opozarja, da v primeru večjih zahtevkov, te obveznosti ne bo zmogel pokriti in bo ta sredstva morala zagotoviti država. Sklad to obveznost plačuje na podlagi odločbe Vrhovnega sodišča (št.II Ips 685/2003). V pojasnilu Vrhovno sodišče navaja, da je RS na Sklad prenesla določena pooblastila, ki bi jih kot lastnica sicer izvrševala sama. Sredstva, ki jih Sklad pridobi z gospodarjenjem s kmetijskimi in gozdnimi zemljišči, so prihodki Sklada (drugi odstavek 10. člena).
V povezavi z navedenimi zakonskimi določbami je Vrhovno sodišče izdalo sodbo, da je RS na Sklad prenesla vsa pooblastila glede gospodarjenja z gozdovi in upravljanja in da so vsa sredstva, ki jih je Sklad tako pridobil, Skladov prihodek, kar pa ne drži več,
Zato je nesmiselno, da Sklad od presežka prihodkov nad odhodki, kar predstavlja vir za nove nakupe zemljišč, in plačilo odškodnin v imenu države, od teh, že tako premajhnih sredstev, ki bi jih potreboval za nove nakupe zemljišč in pokrivanje naloženih obveznosti, odvaja še 20 odstotkov davka.

Sklad meni, da obstoječa davčna zakonodaja ne obravnava ustrezno obdavčitve dejavnosti v primeru Sklada.

Sklad po ZSKZ opravlja naloge v imenu in za račun RS. Po prehodnih določbah Zakona o javnih skladih (Uradni list RS, št. 77/08) je v 54. členu določeno, da Sklad nadaljuje svoje delo kot javni zavod do uveljavitve zakona.
Za prihodke iz opravljanja nepridobitne dejavnosti skladov iz prehodnih določb Zakona o javnih skladih, se za prihodke iz opravljanja nepridobitne dejavnosti kot izjeme štejejo dohodki iz naložb premoženja javnega sklada (tudi SKZ po prehodnih določbah Zakona o javnih skladih (Uradni list RS, št. 77/08). Sklad po ZSKZ gospodari s kmetijskimi zemljišči, kmetijami in gozdovi v lasti RS.
Na osnovi te izjeme po 4.a členu Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti izhaja iz opredelitve in na osnovi določbe ZSKZ, da Sklad opravlja naloge v imenu in za račun RS sledi, da je za prihodke, ki jih pridobiva Sklad na podlagi zakona (10. člen, 10 a člen ZSKZ) in nameni za naloge po zakonu, upoštevan kot izjema pri določitvi nepridobitnih prihodkov Sklada, ki se izvzamejo iz davčne osnove pri ugotavljanju davčno priznanih prihodkih.

Da bi Sklad lahko učinkovito posloval, bi moral biti oproščen plačila davka od dohodkov pravnih oseb iz naslova dejavnosti javne službe, oziroma dejavnosti, ki jo opravlja v imenu RS in za njen račun. Davčna obveznost Sklada je visoka, npr. za leto 2010 je Sklad evidentiral obveznost za davek v višini 1.437.560 EUR.

IV. Z A K L J U Č E K

Sklad izvaja javno službo, prihodke za svoje poslovanje sam pridobiva na trgu. Iz proračunskih sredstev Sklad načrtuje prihodke v letu 2011 le v višini 1,5 odstotka, glede na vse načrtovane prihodke, in sicer predvsem za namen preventivnega varstva gozdov.

Načrtovani prihodki in odhodki v letu 2011 izkazujejo načrtovan presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.989.538 EUR. Realizacija bo v veliki meri odvisna od uspešnosti pri gospodarjenju s kmetijskimi zemljišči in gozdovi ter od prodaje zemljišč.

Načrtovani odhodki v letu 2011 so za 25 odstotkov višji v primerjavi z letom 2010. Ključne postavke, ki vplivajo na zvišanje odhodkov so načrtovanje odhodkov za pokrivanje odškodnin na podlagi 72. člena ZDen in 145.c člena ZIKS, sanacija divjih odlagališč, obveznosti do občin in stroški služb Sklada.

Celotni načrtovani prihodki v letu 2011 so za 7 odstotkov višji od realizacje v letu 2010 brez pasivnih časovnih razmejitev, ki so izkazane v realizaciji za leto 2010.

Kljub temu, da je Sklad preobremenjen z visokimi finančnimi obveznostmi, v letošnjem letu načrtuje nakup 1000 ha zemljišč. Prihodki iz poslovanja Sklada ne zadostujejo za nadomestitev zemljišč, ki jih je RS izgubila v postopkih denacionalizacije.

Skladu si bo prizadeval opraviti čim večji obseg dela in zmanjšati stroške zunanjih izvajalcev na minimum.

Zapisano besedilo in zastavljeni cilji predstavljajo osnovo za delo Sklada v letu 2011. Na delo in rezultate bo bistveno vplivalo stanje v družbi, ukrepi Vlade RS in spremembe zakonodaje ter podzakonskih aktov.

Sklad pričakuje, da bosta MKGP in Vlada RS v okviru danih možnosti reševala probleme, s katerimi se glede zakonsko določenih finančnih obveznosti srečuje Sklad, ohranila pristojnosti Sklada pri gospodarjenju s kmetijskimi zemljišči in gozdovi ter zagotovila proračunska sredstva za pokrivanje odškodnin zaradi nezmožnosti uporabe zemljišč, ki so bila vrnjena v postopkih denacionalizacije in nakupe kmetijskih zemljišč ter gozdov.

Irena ŠINKO
direktorica

TABELA št. 12: Plan izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2011

	Vrsta prihodka/odhodka	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
1	Prihodki od poslovanja	13.026.402	78,3	15.060.132	73,1	16.721.671	87,4	111	128
2	Prihodki od financiranja	391.133	2,4	349.414	1,7	385.000	2,0	110	98
3	Prevrednotovalni in izredni prihodki	3.223.367	19,4	5.203.810	25,2	2.031.600	10,6	39	63
I.	**Celotni prihodki**	**16.640.902**	**100,0**	**20.613.356**	**100,0**	**19.138.271**	**100,0**	**93**	**115**
1	Stroški materiala in storitev	2.156.740	14,2	1.520.205	11,4	2.326.873	14,00	153	108
2	Stroški dela	3.035.685	19,9	3.141.929	23,6	3.429.788	20,6	109	113
3	Amortizacija	1.371.285	9,0	1.356.942	10,2	1.260.500	7,6	93	92
4	Drugi stroški	3.442.237	22,6	6.390.660	48,0	6.862.700	41,2	107	199
6	Odhodki financiranja	44.111	0,3	196.278	1,5	130.500	0,8	66	296
7	Prevrednotovalni in drugi odhodki	5.170.386	34,0	707.570	5,3	2.658.372	15,9	376	51
II.	**Celotni odhodki**	**15.220.444**	**100,0**	**13.313.584**	**100,0**	**16.668.733**	**100,0**	**125**	**110**
III.	**Presežek prihodkov**	**1.420.458**		**7.299.772**		**2.469.538**		**34**	**174**
IV.	Davek od dohodka pravnih oseb	292.250		1.437.560		480.000			
V.	**Presežek prihodkov z upoštevanjem davka**	**1.128.208**		**5.862.212**		**1.989.538**			
VI	Koriščenje presežka preteklih let	713.651		250.321		1.024.697			

GRAF št. 3: Prikaz prihodkov v letu 2011 v primerjavi z letom 2009 in 2010

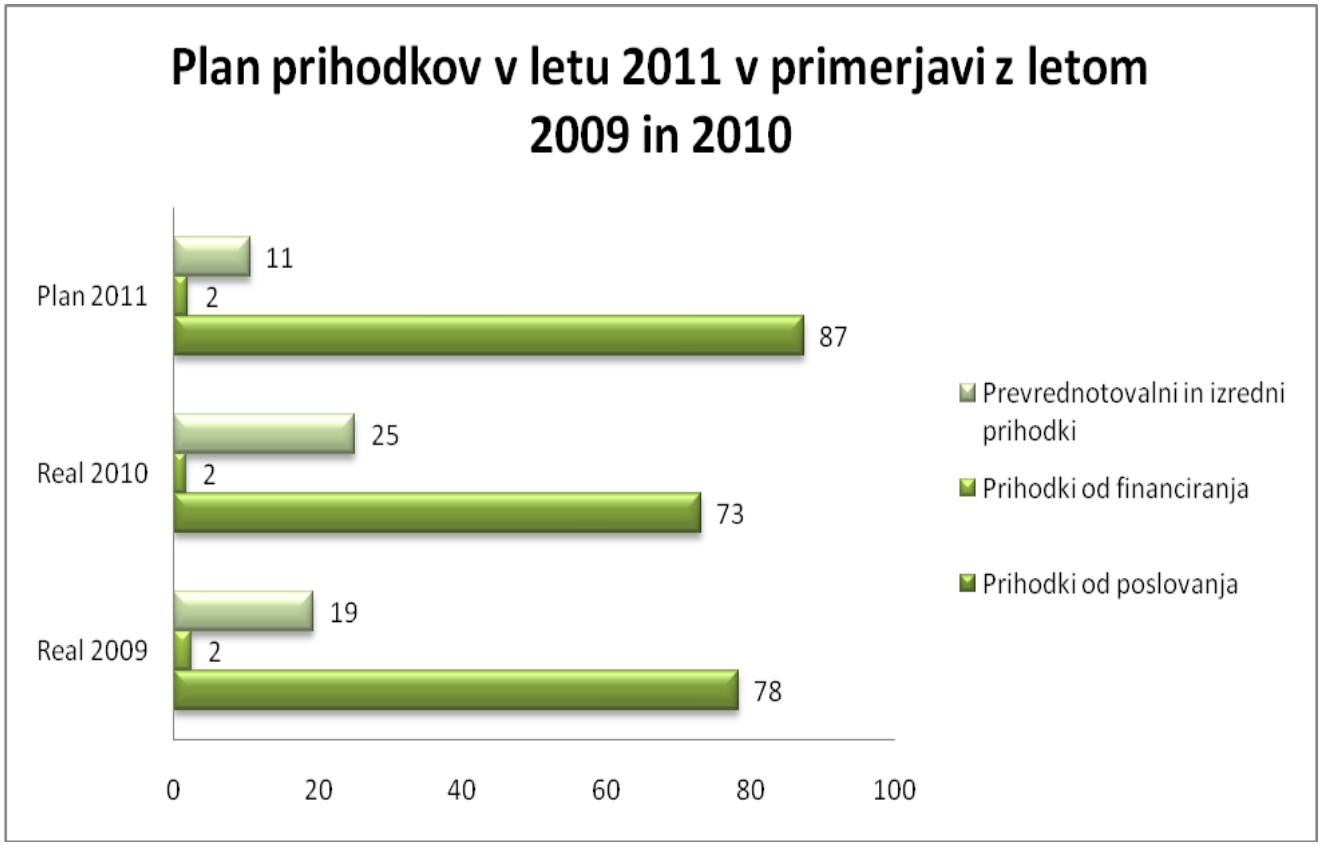


Tabela št. 13: Plan prihodkov za leto 2011

	Vrsta prihodka	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
I.	**Lastni prihodki - javna služba**	**16.397.041**	**98,5**	**20.435.806**	**99,1**	**18.814.600**	**98,3**	**92**	**115**
1.1.	**Gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči**	**4.897.344**	**29,4**	**5.691.079**	**27,6**	**5.950.000**	**31,1**	**105**	**121**
a	Zakupnina - fizične osebe	2.483.074	14,9	2.911.477	14,1	3.052.000	15,9	105	123
b	Zakupnina - pravne osebe	2.342.081	14,1	2.696.474	13,1	2.878.000	15,0	107	123
c	Prihodki iz zakupnin iz preteklih let	72.190	0,4	83.128	0,4	20.000	0,1	24	28
1.2.	**Gospodarjenje z gozdovi**	**6.752.957**	**40,6**	**8.319.342**	**40,4**	**10.010.000**	**52,3**	**120**	**148**
a	Redni prihodki /odškodnina za koncesijo	6.169.658	37,1	7.626.376	37,0	9.600.000	50,2	126	156
b	Prihodki izven koncesije	573.535	3,4	579.190	2,8	400.000	2,1	69	70
c	Izredni prihodki iz gozdarstva	9.764	0,1	113.776	0,6	10.000	0,1	9	102
1.3.	**Prodaja nepremičnin**	**3.171.822**	**19,1**	**2.371.390**	**11,5**	**1.983.000**	**10,4**	**84**	**63**
a	Prodaja kmetijskih zemljišč in kmetij	1.354.865	8,1	1.319.393	6,4	703.000	3,7	53	52
b	Prodaja gozdov	155.213	0,9	484.632	2,4	350.000	1,8	72	225
c	Prodaja stavbnih zemljišč in zemlj.za infrastr.	1.372.791	8,2	282.000	1,4	930.000	4,9	330	68
d	Menjave,razdružitve in komasac. kmet.zemlj.	244.162	1,5	284.551	1,4				
e	Menjave,razdružitve in komasac. gozdov	44.790	0,3	814	0,0				
1.4.	**Storitve sklada**	**1.106.772**	**6,7**	**834.171**	**4,0**	**438.000**	**2,3**	**53**	**40**
a	Prihodki od izdanih soglasij in priprave pogodb	62.676	0,4	83.706	0,4	120.000	0,6	143	191
b	Prihodki od odškodnin-služnosti, stavbne pravice	1.044.096	6,3	747.017	3,6	280.000	1,5	37	27
c	Povrač.str. cenitev,parcelacij,sod.str. in drugo			3.448	0,0	38.000	0,2	1.102	
1.5.	**Prihodki od financiranja**	**391.133**	**2,4**	**349.414**	**1,7**	**385.000**	**2,0**	**110**	**98**
1.6.	**Drugi prevrednotovalni in drugi prihodki**	**77.012**	**0,5**	**2.870.409**	**13,9**	**48.600**	**0,3**	**2**	**63**
a	Drugi prevrednotovalni prihodki	4.542	0,0	83.319	0,4	40.000	0,2	48	881
b	Drugi prihodki	72.470	0,4	2.787.090	13,5	8.600	0,0	0	12
II.	**Lastni prihodki - tržna dejavnost**					**43.700**	**0,2**		
2.1.	**Prihodki od storitev FSC**					**30.000**	**0,2**		
2.2.	**Prihodki od oddajanja poslovnih prostorov**					**13.700**	**0,1**		

	Vrsta prihodka	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
III.	Prihodki - proračunska sredstva	243.860	1,5	177.550	0,9	279.971	1,5	158	115
a	Obnova in nega g.poškod.po ujmah 2248	142.158	0,9	76.728	0,4	11.185	0,1	15	8
b	Preventivno varstvo gozdov - 6326	64.643	0,4	44.799	0,2	220.961	1,2	493	342
c	Protipožarno varstvo na krasu-6329	37.060	0,2	56.024	0,3	47.825	0,2	85	129
IV.	Prihodki skupaj (I+II+III)	16.640.902	100,0	20.613.356	100,0	19.138.271	100,0	93	115

GRAF št. 4: Načrtovani prihodki v letu 2011 po vrstah dejavnosti

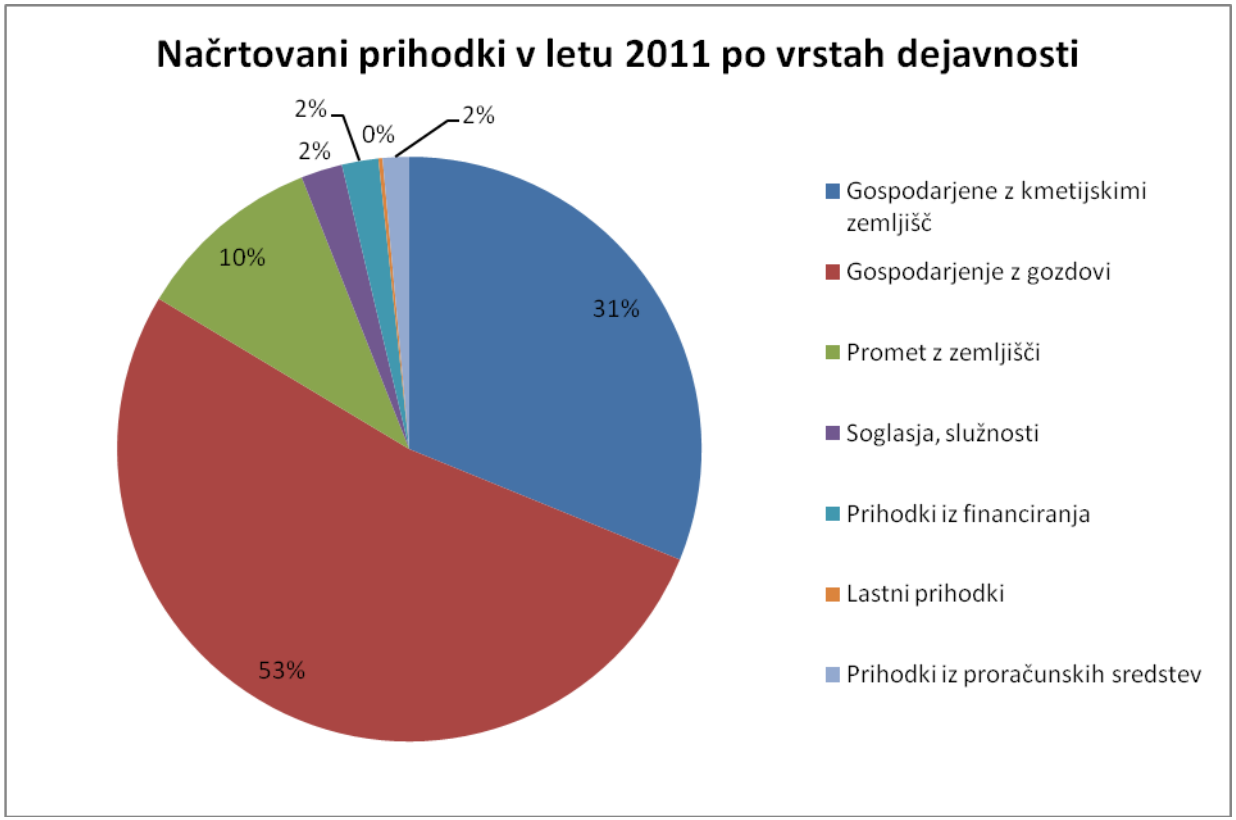


TABELA št. 14: Plan odhodkov za leto 2011

	Vrsta odhodka	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
I.	Lastni odhodki	14.977.401	98,4	13.136.034	98,7	16.388.762	98,3	125	109
1.1.	**Gospodarjenje s kmetijskimi zemljišči**	**754.318**	**5,0**	**830.635**	**6,2**	**990.000**	**5,9**	**119**	**131**
a	Nujno vzdrž.kmet.infr.,sanac.in melioracije	57.540	0,4	56.514	0,4	250.000	1,5	442	434
b	Poboti kupnin z zakupnino	696.778	4,6	774.121	5,8	740.000	4,4	96	106
1.2.	**Gospodarjenje z gozdovi**	**1.552.864**	**10,2**	**1.072.436**	**8,1**	**1.035.000**	**6,2**	**97**	**67**
a	Vzdrževanje gozdnih cest (iz KD)	645.461	4,2	536.945	4,0	550.000	3,3	102	85
b	Inv.vzdrževanje gozdnih cest	0	0,0	0	0,0		0,0		
c	Str.goj.,varstv.del, ki presegajo konces.	240.657	1,6	192.004	1,4	200.000	1,2	104	83
d	Nadstandardne storitve ZGS	396.115	2,6	55.124	0,4	10.000	0,1	18	3
e	Poboti kupnine s konc.odškodnino	245.646	1,6	260.770	2,0	240.000	1,4	92	98
f	Označevanje lesnih sortimentov, certif.	15.017	0,1	16.141	0,1	20.000	0,1	124	133
g	Članarina European State Forest Association	9.967	0,1	11.451	0,1	15.000	0,1	131	150
1.3.	**Drugi lastni odhodki**	**6.824.604**	**44,8**	**2.437.943**	**18,3**	**4.810.472**	**28,9**	**197**	**70**
a	Stroški prenosa	51.599	0,3	0	0,0		0,0		
b	Geodetske storitve	93.928	0,6	28.853	0,2	50.000	0,3	173	53
c	Projekt PPPov	24.217	0,2	0	0,0		0,0		
d	Sanacija zemljišč - odlagališča	0	0,0	0	0,0	500.000	3,0		
e	Študije, ekspertize in projekti	38.110	0,3	68.998	0,5	135.000	0,8	196	354
f	Str. izobraževanja delavcev sklada	20.014	0,1	22.006	0,2	49.600	0,3	225	248
g	Stroški sodnih postopkov	55.413	0,4	80.815	0,6	80.000	0,5	99	144
h	Amortizacija za službe sklada	428.030	2,8	449.888	3,4	417.000	2,5	93	97
i	Amortizacija sredstev RS	890.622	5,9	881.772	6,6	790.000	4,7	90	89
j	Oslabitev vrednosti terjatev	5.680	0,0	3.217	0,0	10.000	0,1	311	176
k	**Prevrednotovalni, fin. in drugi odhodki**	**5.216.991**	**34,3**	**902.395**	**6,8**	**2.772.872**	**16,7**	**308**	**53**
	Drugi prevrednotovalni odhodki	1.070.799	7,0	22.457	0,2	15.000	0,1	67	1
	Drugi odhodki	4.102.081	27,0	683.659	5,1	2.633.372	15,8	385	64
	Finančni odhodki	44.111	0,3	196.278	1,5	130.500	0,8	66	296
1.4.	**Službe sklada**	**4.365.425**	**28,7**	**4.275.604**	**32,1**	**4.785.190**	**28,7**	**112**	**110**

	Vrsta odhodka	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
1.5.	**Odhodki SOD**	**1.480.190**	**9,7**	**1.644.248**	**12,4**	**1.826.000**	**11,0**	**111**	**123**
1.6	**Obveznost do občin –prih.iz konc.**			**2.875.167**	**21,6**	**2.942.100**	**17,7**	**102**	
II.	**Odhodki iz proračunskih sredstev**	**243.043**	**1,6**	**177.550**	**1,3**	**279.971**	**1,7**	**158**	**115**
a	Obnova in nega g.poškod.po ujmah 2248	141.340	0,9	76.728	0,6	11.185	0,1	15	8
b	Preventivno varstvo gozdov - 6326	64.643	0,4	44.799	0,3	220.961	1,3	493	342
c	Protipožarno varstvo na krasu-6329	37.060	0,2	56.024	0,4	47.825	0,3	85	129
III.	**Odhodki skupaj (I+II)**	**15.220.444**	**100,0**	**13.313.584**	**100,0**	**16.668.733**	**100,0**	**125**	**110**

TABELA št. 15: Plan stroškov služb za leto 2011

	Vrsta stroška	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
I.	**Materialni stroški**	**645.842**	**14,8**	**612.789**	**14,3**	**694.640**	**14,5**	**113**	**108**
a	Pisarniški in drug material	85.853	2,0	53.313	1,2	91.000	1,9	171	106
b	Gorivo in elektrika, vodarina	103.050	2,4	103.106	2,4	105.000	2,2	102	102
c	Drobni inventar	16.947	0,4	25.048	0,6	28.500	0,6	114	168
d	Zaščitna sredstva	35.686	0,8	233	0,0	20.000	0,4	8.576	56
e	Telefonske in poštne storitve	122.639	2,8	102.582	2,4	100.000	2,1	97	82
f	Tek.vzdrževanje osn. sredstev	64.766	1,5	111.285	2,6	110.000	2,3	99	170
g	Najemnina poslovnih prostorov	209.491	4,8	204.277	4,8	225.000	4,7	110	107
h	Stroški parkiranja in cestnin	7.409	0,2	9.032	0,2	10.140	0,2	112	137
i	Stroški selitve izpostav			3.911	0,1	5.000	0,1	128	
II.	**Nematerialni stroški**	**683.898**	**15,7**	**520.887**	**12,2**	**660.762**	**13,8**	**127**	**97**
a	Dnevnice in nočnine	4.388	0,1	6.811	0,2	10.000	0,2	147	228
b	Prevoz za službene namene	1.099	0,0	8.273	0,2	20.000	0,4	242	1.820
c	Avt.honorarji, str.sodnih cen.	68.184	1,6	34.597	0,8	70.000	1,5	202	103
d	Stroški posvetovanj/kotizacije	7.178	0,2	5.361	0,1	5.000	0,1	93	70
e	Stroški računalniških storitev	126.011	2,9	94.315	2,2	147.642	3,1	157	117

	Vrsta stroška	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
f	Stroški študentskih storitev	37.500	0,9	53.663	1,3	53.600	1,1	100	143
g	Druge neproizvodne storitve	174.139	4,0	135.354	3,2	160.134	3,3	118	92
h	Str.odvetnikov,notarjev	148.300	3,4	94.888	2,2	99.500	2,1	105	67
i	Stroški reprezentance	9.389	0,2	6.755	0,2	8.000	0,2	118	85
j	Stroški zavarovanja	38.470	0,9	36.510	0,9	30.500	0,6	84	79
k	Nadomestilo stavbnega zemljišča	33.174	0,8	29.621	0,7	35.000	0,7	118	106
l	Stroški pl.in ban.prometa	2.157	0,0	1.227	0,0	2.000	0,0	163	93
m	Stroški revij,častnikov in strok. lit.	10.164	0,2	5.474	0,1	6.000	0,1	110	59
n	Stroški objave razpisov	4.090	0,1	1.011	0,0	4.000	0,1	396	98
o	Sejnine	10.800	0,2	4.635	0,1	6.886	0,1	149	64
p	Sejnine - materialni stroški	8.857	0,2	2.392	0,1	2.500	0,1	105	28
III.	**Stroški dela**	**3.035.685**	**69,5**	**3.141.929**	**73,5**	**3.429.788**	**71,7**	**109**	**113**
a	Plače	2.401.539	55,0	2.481.887	58,0	2.706.998	56,6	109	113
b	Prevoz na delo in iz dela	148.546	3,4	159.577	3,7	175.297	3,7	110	118
c	Stroški prehrane med delom	73.468	1,7	77.798	1,8	84.558	1,8	109	115
d	Prispevki	412.131	9,4	422.666	9,9	462.935	9,7	110	112
IV.	**Skupaj stroški**	**4.365.425**	**100,0**	**4.275.604**	**100,0**	**4.785.190**	**100,0**	**112**	**110**

TABELA št. 16: Plan investicij za leto 2011

	Vrsta vlaganja	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
I.	**Lastna vlaganja**	**6.525.817**	**99,9**	**1.056.530**	**93,3**	**8.398.800**	**100,0**	**795**	**129**
1.1.	**Vlaganja v gozdove**	**497.229**	**7,6**	**30.208**	**2,7**	**300.000**	**3,6**	**993**	**60**
a	Dolgoročna vlaganja v gozdne ceste	497.229	7,6	30.208	2,7	300.000	3,6	993	60
1.2.	**Nakup nepremičnin**	**5.821.093**	**89,2**	**904.062**	**79,8**	**7.500.000**	**89,3**	**830**	**129**
a	Nakup gozdov	1.451.955	22,2	491.852	43,4	3.500.000	41,7	712	241
b	Nakup kmetijskih zemljišč in kmetij	4.230.486	64,8	411.033	36,3	3.800.000	45,2	925	90
c	Nakup trajnih nasadov in drug.vlag.v kmet.	138.653	2,1	1.178	0,1	200.000	2,4	16.983	144

	Vrsta vlaganja	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
1.3.	**Mat.naložbe za službe sklada**	**207.495**	**3,2**	**122.259**	**10,8**	**598.800**	**7,1**	**490**	**289**
a	Mat.naložbe za službe sklada	207.495	3,2	122.259	10,8	598.800	7,1	490	289
II.	**Vlaganja iz proračunskih sredstev**	**3.422**	**0,1**	**75.980**	**6,7**	**3.422**	**0,0**	**5**	**100**
a	Nakup var.g.in gozd.s pos.nameni- MKGP 6772	3.422	0,1	75.980	6,7	3.422	0,0	5	100
III.	**Vlaganja skupaj (I+II)**	**6.529.239**	**100,0**	**1.132.510**	**100,0**	**8.402.222**	**100,0**	**742**	**129**

TABELA št. 17: Plan izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2011

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine kontov	Oznaka za AOP	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A. Prihodki od poslovanja	**660**	**16.677.971**	**43.700**
760	Prihodki od prodaje proiz.in storitev	661	16.677.971	43.700
	Povečanje vrednosti zalog proizv. in nedokončane proizvodnje	662		
	Zmanjšanje vrednosti zalog proizv. in nedokončane proizvodnje	663		
761	Prihodki od prodaje blaga in materiala	664		
762	**B. Finančni prihodki**	665	385.000	
763	**C. Drugi prihodki**	666	8.600	
	Č. Prevrednotovalni poslovni prihodki	**667**	**2.023.000**	
del 764	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	668	2.003.000	
del 764	Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	669	20.000	
	D. Celotni prihodki	**670**	**19.094.571**	**43.700**
	E. Stroški blaga, materiala in storitev	**671**	**2.321.521**	**5.352**
del 466	Nabavna vrednost prodanega mat.in blaga	672		
460	Stroški materiala	673	192.157	443
461	Stroški storitev	674	2.129.364	4.909

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine kontov	Oznaka za AOP	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	F. Stroški dela	**675**	**3.421.899**	**7.889**
del 464	Plače in nadomestila plač	676	2.960.029	6.824
del 464	Prispevki za socialno varnost delodajalcev	677	461.870	1.065
del 464	Drugi stroški dela	678		0
462	**G. Amortizacija**	679	1.257.601	2.899
463	**H. Rezervacije**	680	0	0
del 465	**J. Ostali drugi stroški**	681	6.846.916	15.784
467	**K. Finančni odhodki**	682	130.200	300
468	**L. Drugi odhodki**	683	2.627.315	6.057
	M. Prevrednotovalni poslovni odhodki	**684**	**24.942**	**58**
del 469	Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	685	2.993	7
del 469	Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	686	21.949	51
	N. Celotni odhodki	**687**	**16.630.394**	**38.339**
	O. Presežek prihodkov	**688**	**2.464.177**	**5.361**
	P. Presežek odhodkov	689		
del 80	**Davek od dohodka pravnih oseb**	690	478.928	1.072
del 80	**Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka**	**691**	**1.985.249**	**4.289**
del 80	**Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka**	692		
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	1.024.697	

TABELA št. 18: Plan proračunskih sredstev po načelu denarnega toka za leto 2011

	Vrsta proračunske postavke	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
I.	**Poraba proračunskih sredstev**	**240.935**	**100,0**	**253.229**	**100,0**	**283.393**	**100,0**	**112**	**118**
a	Obnova in nega g.poškod.po ujmah 2248	135.839	56,4	76.828	30,3	11.185	3,9	15	8
b	Varstvo gozdov - 6326	64.614	26,8	44.398	17,5	220.961	78,0	498	342

	Vrsta proračunske postavke	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
c	Protipožarno varstvo na krasu-6329	37.060	15,4	56.024	22,1	47.825	16,9	85	129
d	Nakup var.g.in gozd.s pos.nameni- MKPG 6772	3.422	1,4	75.980	30,0	3.422	1,2	5	100

TABELA št. 19: Plan bilance stanja na dan 31.12.2011

		Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		31.12.2009	s v %	31.12.2010	s v %	31.12.2011	s v %	pl11/re10	pl11/re09
	AKTIVA SKUPAJ	**991.126.298**	**100,00**	**996.566.541**	**100,00**	**993.478.250**	**100,00**	**100**	**100**
A.	**Dolgoročna sredstva**	**978.766.644**	**98,75**	**977.479.282**	**98,08**	**979.210.000**	**98,56**	**100**	**100**
I.	Neopred.dolg.sredstva in AČR	6.902.146	0,70	5.873.238	0,59	4.882.000	0,49	83	71
II.	Opredmetena osnovna sredstva	969.391.565	97,81	969.174.869	97,25	972.000.000	97,84	100	100
III.	Dolg.fin.naložbe, dana posojila in dep.	2.402.552	0,24	2.367.115	0,24	2.328.000	0,23	98	97
IV.	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	70.381	0,01	64.060	0,01		0,00	0	0
B	**Kratkoročna sredstva**	**12.359.402**	**1,25**	**19.087.007**	**1,92**	**14.268.000**	**1,44**	**75**	**115**
I	Dobroimetje pri bankah in dr.fin.ust.	172.649	0,02	331.059	0,03	300.000	0,03	91	174
II	Kratk.terjatve do kupcev	2.814.737	0,28	2.835.495	0,28	2.800.000	0,28	99	99
III	Kratk.terjatve do pror.uporabnikov	6.481.135	0,65	14.279.738	1,43	9.500.000	0,96	67	147
IV	Dani predujmi in varščine	333.220	0,03	516.976	0,05	500.000	0,05	97	150
V	Kratk.finančne naložbe	22.914	0,00	25.927	0,00	29.000	0,00	112	127
VI	Kratk.terjatve iz financiranja	54.196	0,01	73.510	0,01	74.000	0,01	101	137
VII	Druge kratkoročne terjatve	1.388.456	0,14	6.152	0,00	10.000	0,00	163	1
VIII	Aktivne časovne razmejitve	1.092.095	0,11	1.018.150	0,10	1.055.000	0,11	104	97
C	**Zaloge**	**252**	**0,00**	**252**	**0,00**	**250**	**0,00**	99	99
D	**Izvenbilančna aktiva**	**25.491.305**		**26.114.632**		**27.000.000**		**103**	**106**
	PASIVA SKUPAJ	**991.126.298**	**100,00**	**996.566.541**	**100,00**	**993.478.250**	**100,00**	**100**	**100**
E	**Lastni viri in dolgoročne obveznosti**	**984.489.519**	**99,33**	**989.328.319**	**99,27**	**987.678.250**	**99,42**	**100**	**100**
I	Obveznosti za neopr.sr.in opredm.osn.sr.	963.837.926	97,25	963.902.750	96,72	972.250.000	97,86	101	101
II	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	2.434.414	0,25	2.402.552	0,24	2.367.000	0,24	99	97

		Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		31.12.2009	s v %	31.12.2010	s v %	31.12.2011	s v %	pl11/re10	pl11/re09
III	Presežek prihodkov nad odhodki	11.156.113	1,13	17.050.187	1,71	8.007.250	0,81	47	72
III	Druge dolgoročne obveznosti (fin.in posl.)	6.619.092	0,67	5.612.726	0,56	4.580.000	0,46	82	69
IV	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	441.974	0,04	360.104	0,04	474.000	0,05	132	107
F	**Kratkoročne obveznosti**	**6.636.779**	**0,67**	**7.238.222**	**0,73**	**5.800.000**	**0,58**	**80**	**87**
I	Kratk.obv.za prejete predujme in varščine	30.585	0,00	23.993	0,00	20.000	0,00	83	65
II	Kratk.obveznosti do zaposlenih	214.428	0,02	229.287	0,02	250.000	0,03	109	117
III	Kratk.obv. iz poslovanja	1.964.281	0,20	5.864.130	0,59	2.000.000	0,20	34	102
IV	Kratk.obv. iz poslovanja do pror.uporab.	163.808	0,02	67.095	0,01	30.000	0,00	45	18
V	Kratk.obveznosti iz financiranja	169.928	0,02	127.512	0,01	0	0,00	0	0
VI	Pasivne časovne razmejitve	4.093.749	0,41	926.205	0,09	3.500.000	0,35	378	85
G	**Izvenbilančna pasiva**	**25.491.305**		**26.114.632**		**27.000.000**		**103**	**106**

TABELA št. 20: Plan izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2011

	Vrsta prihodka / odhodka	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
I.	**SKUPAJ PRIHODKI**	**16.698.207**	**100,00**	**18.146.802**	**100,00**	**19.305.093**	**100,00**	**106**	**116**
1.	**Prihodki za izvajanje javne službe**	**16.698.207**	**100,00**	**18.146.802**	**100,00**	**19.261.393**	**99,77**	**106**	**115**
1.1.	**Prihodki iz sredstev javnih financ**	**240.935**	**1,44**	**253.229**	**1,40**	**283.393**	**1,47**	**112**	**118**
a	Prejeta sredstva za tekočo porabo	237.513	1,42	177.249	0,98	279.971	1,45	158	118
b	Prejeta sredstva za investicije	3.422	0,02	75.980	0,42	3.422	0,02	5	100
1.2.	**Drugi prihodki za izvajanje javne službe**	**16.457.272**	**98,56**	**17.893.574**	**98,60**	**18.978.000**	**98,31**	**106**	**115**
a	Prihodki od prodaje blaga in storitev	1.371.489	8,21	1.251.412	6,90	848.000	4,39	68	62
b	Prejete obresti	590.928	3,54	252.235	1,39	300.000	1,55	119	51
c	Prejete dividende in drugi deleži v dobičku	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
d	Drugi tekoči prihodki	11.540.489	69,11	13.456.055	74,15	15.550.000	80,55	116	135
e	Kapitalski prihodki	2.954.366	17,69	2.933.872	16,17	2.280.000	11,81	78	77
f	Prejete donacije	0	0,00	0	0,00	0	0,00		

	Vrsta prihodka / odhodka	Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
2.	**Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**43.700**	**0,23**		
a	Prihodki od prodaje blaga in stor.na trgu	0	0,00	0	0,00	30.000	0,16		
b	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od prodaje premoženja	0	0,00	0	0,00	13.700	0,07		
II.	**SKUPAJ ODHODKI**	**19.837.350**	**100,00**	**11.615.539**	**100,00**	**24.193.315**	**100,00**	**208**	**122**
1.	**Odhodki za izvajanje javne službe**	**19.837.350**	**100,00**	**11.615.539**	**100,00**	**24.193.315**	**100,00**	**208**	**122**
1.1.	**Plače in drugi izdatki zaposlenim**	**2.623.602**	**13,23**	**2.702.289**	**23,26**	**2.967.000**	**12,26**	**110**	**113**
1.2.	**Prispevki delodajalcev za socialno varnost**	**419.215**	**2,11**	**422.985**	**3,64**	**463.000**	**1,91**	**109**	**110**
1.3.	**Izdatki za blago in storitve**	**8.661.366**	**43,66**	**7.207.663**	**62,05**	**12.191.800**	**50,39**	**169**	**141**
a	Pisarniški in splošni material in storitve	463.047	2,33	320.575	2,76	634.000	2,62	198	137
b	Posebni material in storitve	0	0,00	72.642	0,63	55.000	0,23	76	
c	Energija, voda, komun.storitve in telekom.	195.822	0,99	166.297	1,43	155.000	0,64	93	79
d	Prevozni stroški in storitve	125.474	0,63	100.801	0,87	110.800	0,46	110	88
e	Izdatki za službena potovanja	5.138	0,03	15.396	0,13	32.000	0,13	208	623
f	Tekoče vzdrževanje	504.625	2,54	449.844	3,87	1.035.000	4,28	230	205
g	Najemnine in zakupnine	255.181	1,29	227.868	1,96	270.000	1,12	118	106
h	Kazni in odškodnine - 72. člen Zden	704.688	3,55	787.019	6,78	2.000.000	8,27	254	284
i	Drugi operativni odhodki	6.407.391	32,30	5.067.221	43,62	7.900.000	32,65	156	123
1.4.	**Plačila obresti**	**3.435**	**0,02**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**		
1.5.	**Investicijski odhodki**	**8.129.732**	**40,98**	**1.282.601**	**11,04**	**8.571.515**	**35,43**	**668**	**105**
a	Nakup zgradb in prostorov	9.629	0,05	0	0,00	0	0,00		0
b	Nakup prevoznih sredstev	306.216		0		47.000	0,19		15
c	Nakup opreme	269.067	1,36	64.157	0,55	115.200	0,48	180	43
d	Nakup drugih osnovnih sredstev	307.760	1,55	0	0,00	0	0,00		
e	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	0,00	0	0,00	0	0,00		
f	Investicijsko vzdrževanje in obnove	137.445	0,69	66.823	0,58	250.000	1,03	374	182
g	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	7.019.078	35,38	1.060.255	9,13	7.926.215	32,76	748	113
h	Nakup nematerialnega premoženja	80.537	0,41	91.366	0,79	233.100	0,96	255	289
i	Projektna dok., nadzor, invest.inženiring	0	0,00	0	0,00	0	0,00		

Vrsta prihodka / odhodka		Realizacija 2009		Realizacija 2010		Plan 2011		Indeks	Indeks
		v EUR	S v %	v EUR	S v %	v EUR	S v %	pl11/re10	pl11/re09
2.	Odh. iz nasl. prodaje blaga in storitev na trgu	0		0		0			
III.	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			6.531.264					
	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	3.139.143				4.888.222			

TABELA št. 21: Stanje in gibanje kapitalskih naložb in posojil – plan za leto 2011

Vrsta naložb oz. posojila	Oznaka AOP	Znesek naložb in danih posojil 1.1.	Znesek popr.naložb in danih psoojil 1.1.	Znesek povečanja	Znesek povečanj popravkov	Znesek zmanjšanja	Znesek zmanj.popravkov	Znesek naložb 31.12.	Znesek popr.naložb 31.12.	Knjig.vr.naložb	znesek odp.nal.in pos.
1	2	3	4	5	6	7	8	9(3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+811+812+813)	800	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
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802										
2. Naložbe v delnice v finančne instituc.	803										
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804										
4. Naložbe v delnice v tujini	805										
B. Naložbe v deleže (807+808+809+810)	806	0	0	0		0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807										
2. Naložbe v deleže v finančne instituc.	808										
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809										
4. Naložbe v deleže v tujini	810										
C. Naložbene nepremičnine	811										
D. Naložbe v deleže v tujini	812										
D. Naložbe v plemenite kovine,drage kamne umetniška dela in podobno	813										
E. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (814+815+816+817)	814	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Vrsta naložb oz. posojila	Oznaka AOP	Znesek naložb in danih posojil 1.1.	Znesek popr.naložb in danih psoojil 1.1.	Znesek povečanja	Znesek povečanj popravkov	Znesek zmanjšanja	Znesek zmanj.popravkov	Znesek naložb 31.12.	Znesek popr.naložb 31.12.	Knjig.vr.naložb	znesek odp.nal.in pos.
1. Namensko premoženje preneseno javnim skladom	815										
2. Premož.preneseno v last drugim prav.os.javn.prava	816										
3. Druge dolg.kapitalske naložbe doma	817										
4. Druge dolg.kapitalske naložbe v tujini	818										
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (819+828+831+834)	819	2.536.942	134.390	0	0	35.437	0	2.501.505	134.390	2.367.115	0
A. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+821+822+823+824+825+826+827)	**820**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821										
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822										
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823										
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824										
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825										
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826										
7. Dolgoročno dana posojila državemu proračunu	827										
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828										
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (829+830)	**829**	**2.536.942**	**134.390**	**0**	**0**	**35.437**	**0**	**2.501.505**	**134.390**	**2.367.115**	**0**
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	2.536.942	134.390	0	0	35.437	0	2.501.505	134.390	2.367.115	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831										
C. Dolgoročno dani depoziti (832+833)	**832**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.Dolg.dani depoziti poslovnim bankam	833										
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834										
D. Druga dolgoročno dana posojila	**835**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E. Skupaj (800+818)	**836**	**2.536.942**	**134.390**	**0**	**0**	**35.437**	**0**	**2.501.505**	**134.390**	**2.367.115**	**0**