



Ljubljansko barje

— KRAJINSKI PARK —

Poročilo o delu in finančnem poslovanju Javnega zavoda Krajinski park Ljubljansko barje za leto 2023



Notranje Gorice, februar 2024

Pripravili:

Odgovorni vodja: Janez Kastelic, direktor Javnega zavoda Krajinski park Ljubljansko barje

Strokovni sodelavci: Gregor Lipovšek, Anja Oven, Maša Bratina, Petra Hladnik, Janez Šemrov, Barbara Vidmar, Ana Tratnik, Jasna Tarman, Klara Korenčan

Naslovna fotografija:

SEZNAM KRATIC

JZ KP Ljubljansko barje, JZ KPLB	Javni zavod Krajinski park Ljubljansko barje
KP Ljubljansko barje, KPLB	Krajinski park Ljubljansko barje
MF	Ministrstvo za finance
MIZŠ - UNESCO	Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport – Urad za UNESCO
MK	Ministrstvo za kulturo
MOP	Ministrstvo za okolje in prostor
MNVP	Ministrstvo za naravne vire in prostor
NU KP Ljubljansko barje	Načrt upravljanja Krajinskega parka Ljubljansko barje
Odlok o razglasitvi kolišč na lgu park	Odlok o razglasitvi Kolišč na lgu za kulturni spomenik državnega pomena. Ur. l. RS, št. 2/2014
Sklep JZ KP Ljubljansko barje	Krajinski park Ljubljansko barje
	Sklep o ustanovitvi javnega zavoda Krajinski park Ljubljansko barje (Ur. list. št. 55/2009)
SKZG RS	Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov RS
Uredba KP Ljubljansko barje	Uredba o Krajinskem parku Ljubljansko barje (Ur. list št. 112/2008)
ZRSVN	Zavod RS za varstvo narave

Kazalo

1.	Krajinski park Ljubljansko barje in njegov namen.....	5
2.	Javni zavod Krajinski park Ljubljansko barje in izvajanje programa dela v letu 2023	6
2.1	Financiranje	6
2.2	Zaposlovanje	7
2.3	Upravljanje in poslovanje parka	7
3.	Prioritete programa dela 2023 in njihovo izvajanje.....	8
3.1	PRIORITETA I: Varstvene in upravljavske in nadzorne naloge	8
3.1.1	<i>IZVAJANJE NEPOSREDNIH AKTIVNOSTI IN UKREPOV ZA VARSTVO VRST, HABITATNIH TIPOV, EKOSISTEMOV, OBMOČJ NATURA 2000, NARAVNIH VREDNOT IN KRAJINE</i>	8
3.1.2	<i>AKTIVNO SODELOVANJE PRI PRIPRAVI NOVEGA PROGRAMA UPRAVLJANJA NATURA 2000</i>	12
3.1.3	<i>PRIPRAVA NAČRTA UPRAVLJANJA ZO IN NJEGOVO IZVAJANJE</i>	12
3.1.4	<i>IZVAJANJE NEPOSREDNEGA NADZORA V NARAVI</i>	13
3.1.5	<i>OMOGOČANJE POGOJEV ZA KLJUČNE ŽIVLJENJSKE FAZE NAJBOLJ OGROŽENIH VRST TER ZA OHRANJANJE NAJBOLJ OBČUTLJIVIH NARAVNIH VREDNOT</i>	13
3.1.6	<i>SPREMLJANJE KAZALNIKOV STANJA NARAVE V ZAVAROVANEM OBMOČJU, VKLJUČNO S POPULACIJAMI INVAZIVNIH IN DRUGIH TUJERODNIH VRST TER IZVAJANJE POTREBNIH UKREPOV</i>	14
3.1.7	<i>SODELOVANJE S KMETI PRI UKREPIH IZ PROGRAMA RAZVOJA PODEŽELJA, S KATERIMI SE ZAGOTAVLJA CILJE ZAVAROVANEGA OBMOČJA</i>	15
3.1.8	<i>SODELOVANJE Z ZRSVN, ZAVAROVANIMI OBMOČJI IN OSTALIMI ORGANIZACIJAMI</i>	15
3.1.9	<i>SODELOVANJE Z UPRAVLJAVCI KMETIJSKIH, GOZDNIH IN VODNIH ZEMLJIŠČ ZA DOSEGANJE CILJEV NA NARAVOVARSTVENO POMEMBNIH POVRŠINAH</i>	16
3.1.10	<i>EKOLOŠKO OBNAVLJANJE RAZVREDNOTENIH OBMOČJ IN NJIHOVO VZDRŽEVANJE</i> ..	16
3.2	PRIORITETA II: Urejanje obiska in ozaveščanje javnosti	16
3.3	PRIORITETA III: Razvojne aktivnosti	19
3.4	PRIORITETA IV: Sodelovanje pri varstvu kulturne dediščine	21
3.5	PROJEKTI IN PROJEKTNE IDEJE	22
3.6	JAVNA SLUŽBA – NEJAVNI VIRI	22
3.7	POSLOVANJE JAVNEGA ZAVODA	22
3.8	INVESTICIJE	23
4.	Finančno poročilo	24
4.1	Prihodki v letu 2023 po denarnem toku	24
4.1.1	<i>POGODBE O FINANCIRANJU DEJAVNOSTI</i>	24
4.1.2	<i>PRERAZPREDITVE SREDSTEV V FINANČNEM NAČRTU KP LJUBLJANSKO BARJE – REBALANS</i>	24
4.1.3	<i>DRUGI PRIHODKI 2023 IZ PRORAČUNSKIH VIROV</i>	24
	<i>JAVNA SLUŽBA – NEJAVNI VIRI</i>	25
4.2	Odhodki v letu 2023 po denarnem toku	25
4.2.1	<i>PLAČE</i>	26

4.2.2	MATERIALNI IN PROGRAMSKI STROŠKI.....	26
Priloga I	Računovodsko poročilo za leto 2023.....	2

I. Krajinski park Ljubljansko barje in njegov namen

Krajinski park Ljubljansko barje (v nadaljnjem besedilu: KP Ljubljansko barje) je bil ustanovljen z Uredbo o Krajinskem parku Ljubljansko barje (Ur. l. RS, št. 112/2008) s ciljem, da se zavarujejo naravne vrednote, ohrani biotska raznovrstnost in ohranja ter krepi krajinska pestrost. Temeljni namen ustanovitve KP Ljubljansko barje je vzpostavitev modernega zavarovanega območja narave, v katerem se ohranjata narava in značilna krajina ter v katerem bodo prebivalci dobili nove razvojne priložnosti, obiskovalci pa se bodo v njem dobro počutili.

Uredba o KP Ljubljansko barje določa ključne varstvene cilje, ki so: ohranitev naravnih vrednot, posebnih varstvenih območij (območij Natura 2000) in biotske raznovrstnosti, ohranitev ugodnega stanja ogroženih in mednarodno varovanih prostoživečih rastlinskih in živalskih vrst in njihovih habitatov, najmanj obstoječega obsega, in kakovosti habitatnih tipov, ki se prednostno ohranjajo v ugodnem stanju, ter ohranitev krajine z mozaično razporejenostjo krajinskih struktur.

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

- skrb za ohranjanje in vzpostavljanje rabe zemljišč, izvajanja dejavnosti in posegov v prostor, ki varujejo naravne vrednote, ohranjajo biotsko raznovrstnost in krajinsko pestrost;
- ohranjanje in vzpostavljanje stanja v prostoru, ki zagotavlja ugodno stanje rastlinskih in živalskih vrst;
- ohranjanje za krajinski park značilne mozaične krajine;
- usmerjanje vzdrževanja mreže melioracijskih jarkov;
- preprečevanje širjenja tujerodnih, še zlasti invazivnih rastlinskih in živalskih vrst;
- izvajanje ukrepov varstva rastlinskih in živalskih vrst, njihovih habitatov ter habitatnih tipov;
- druge naloge, ki varujejo naravne vrednote in ohranjajo biotsko raznovrstnost ter krajinsko pestrost v skladu z načrtom upravljanja.

2. Javni zavod Krajinski park Ljubljansko barje in izvajanje programa dela v letu 2023

2.1 Financiranje

Program dela JZ KP Ljubljansko barje za leto 2023 je bil pripravljen skladno z izhodišči Ministrstva za okolje in prostor. Upoštevani so bili postavljeni finančni okviri, kakor tudi programska izhodišča oziroma postavljene prioritete. Program dela s finančnim načrtom za leto 2023 je Svet JZ KPLB sprejel na svoji 2. redni seji dne 27. 1. 2023. Ministrstvo za naravne vire in prostor je izdalo sklep o soglasju k Programu dela in finančnem načrtu JZ KP Ljubljansko barje za leto 2023, št. 35601-19/2022-2550-3 z dne 1. 2. 2023. Ministrstvo je izdalo tudi sklep št. 35601-19/2022-2550-9 z dne 21. 9. 2023 o soglasju k Poročilu o delu in finančnem poslovanju JZ KP Ljubljansko barje za leto 2022.

Za izvajanje dejavnosti javne službe ohranjanja narave je bila z MNVP sklenjena pogodba št. 2550-23-330004 in trije aneksi k pogodbi v vrednosti 315.063,21 EUR, od tega za stroške dela 211.180,62 EUR, za stroške blaga in storitev 98.882,59 EUR in stroške investicij 5.000,00 EUR. Z Aneksom št. I k pogodbi št. 2550-22-311009 smo iz leta 2022 prenesli sredstva v višini 214.430,62 EUR za financiranje ukrepov za ohranjanje biotske raznovrstnosti z namenom prilagajanja na podnebne spremembe. Sklenjena je bila tudi pogodba št. 2550-23-311009 in trije aneksi o financiranju ukrepov za ohranjanje biotske raznovrstnosti z namenom prilagajanja na podnebne spremembe za leto 2023 v višini 393.950,00 EUR.

Na podlagi dopoljenih izhodišč za pripravo programa dela in finančnega načrta Javnega zavoda krajinski park Ljubljansko barje za leto 2023, ki jih je pripravilo Ministrstvo za naravne vire in prostor št. 35601-1/2023-2550-17 z dne 6. 7. 2023, smo v Rebalansu I programa dela in finančnega načrta JZ KPLB za leto 2023 upoštevali povečanje obsega sredstev iz proračuna Republike Slovenije (PP 231318) za stroške dela v višini 20.983,21 EUR. Višina in razporeditev ostalih sredstev za izvajanje nalog javne službe varstva narave so ostala nespremenjena.

Za izvajanje upravljanja Svetovne dediščine prazgodovinskih kolišč na Igu na Ljubljanskem barju je bila sklenjena pogodba z Ministrstvom za kulturo št. 3340-23-149001 z dne 2.3.2023 v višini 21.000,00 EUR.

TABELA I: *Financiranje JZ KPLB iz javnih sredstev v letu 2023 (v EUR)*

Vir	EUR
MNVP PP 231318	315.063,21
MNVP PP 231758 (2022)	214.430,62
MNVP PP 231758 (2023)	393.950,00
MK	21.000,00
Skupaj	944.443,83

Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe – nejavni viri iz dejavnosti zavoda v letu 2023 znaša 534 EUR.

2.2 Zaposlovanje

Na področju zaposlovanja še vedno ostaja težava šibka kadrovska zasedba. Obseg administrativnih obveznosti se je v letu 2023 zaradi izvajanja 3 projektov samo še povečeval. Naj poudarimo, da je izvajanje projektov obveza in naloga po PUN, saj PUN določa, da se morajo nekateri ukrepi za varstvo narave, kjer je nosilec JZ KPLB, izvajati in financirati v okviru projektov. Zato v zadnjih letih zaznavamo bistveno povečan obseg tehnično-administrativnih obveznosti. JZ KPLB se mora zato nujno ustrezno kadrovsko organizirati oziroma dopolniti. Finančna sredstva za izvajanje projektov že sedaj presegajo obseg letnih sredstev za izvajanje nalog javne službe, zato je nujna zaposlitev osebe, ki bo zadolžena za finančni in računovodski del poslovanja. Na to opozarja tudi revizija poslovanja JZ KPLB, opravljena v letu 2022.

2.3 Upravljanje in poslovanje parka

Svet JZ KP Ljubljansko barje se je v letu 2023 sestal na eni redni in treh dopisnih sejah. Na 2. redni seji Sveta je potrdil Program dela in finančni načrt za leto 2023. Na 1. dopisni seji je Svet potrdil Poročilo o delu in finančnem poslovanju za leto 2022, na 3. dopisni seji pa je potrdil Rebalans I programa dela in finančnega načrta za leto 2023.

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

- kadrovske zadeve,
- pravne in upravne zadeve,
- finančno poslovanje,
- interno komuniciranje,
- administrativna podpora.

Obveznosti s teh področij so številne in zahtevne (zakonodaja in novi predpisi, planiranje in poročanje, vodenje evidenc, nadzor nad finančnim poslovanjem, varčevalni ukrepi, javno naročanje ...) in se ne glede na kadrovsko osiromašeno ekipo le še povečujejo, tako po zahtevnosti kot po obsegu.

3. Prioritete programa dela 2023 in njihovo izvajanje

Prioritete delovanja parka v letu 2023 zagotavljajo doseganje dolgoročnih ciljev, kot jih opredeljujeta osnutek Načrta upravljanja JZ KPLB in usmeritve za pripravo letnih programov dela s strani MOP oz. MNVP, in sicer:

- 1. prioriteta = **varstvene, upravljavske in nadzorne naloge**
- 2. prioriteta = **naloge urejanja obiska in osveščanja javnosti**
- 3. prioriteta = **razvojne naloge**
- 4. prioriteta = **sodelovanje pri varstvu kulturne dediščine**

Naloge javne službe varstva narave smo v letu 2023 izvajali v skladu s sprejetim programom dela. Do večjega odstopanja je prišlo pri realizaciji ukrepov za ohranjanje biotske raznovrstnosti z namenom prilagajanja na podnebne spremembe (Podnebni sklad) zaradi pozne sklenitve pogodbe in poplav, ki so se zgodile v avgustu, kar je privedlo do neizvedljivosti nekaterih ukrepov v letu 2023. Realizirali smo naloge, vezane na varstvene, upravljavske in nadzorne naloge, osveščanje in promocijo, spremljanje stanja v naravi. Posebno pozornost smo namenili izvajanju projektov PolJUBA, LIFE AMPHICON in LIFE URCA PROEMYS.

V nadaljevanju poročila tabelarično podajamo doseganje zastavljenih kazalnikov in realizacijo finančnih sredstev po prioritetah. Odstopanja od programa dela so navedena in pojasnjena na začetku vsake prioritete.

3.1 **PRIORITETA I: Varstvene in upravljavske in nadzorne naloge**

Naloge tega sklopa so se izvedle skladno s programom dela. Do odstopanja je prišlo pri nalogah Podnebnega sklada PP 231758, kjer nismo realizirali porabe vseh sredstev zaradi pozne sklenitve pogodbe za financiranje aktivnosti in poplav, ki so se zgodile v avgustu, kar je privedlo do neizvedljivosti nekaterih ukrepov v letu 2023.

Ostale aktivnosti so se izvedle v okviru načrtovanega obsega.

3.1.1 IZVAJANJE NEPOSREDNIH AKTIVNOSTI IN UKREPOV ZA VARSTVO VRST, HABITATNIH TIPOV, EKOSISTEMOV, OBMOČIJ NATURA 2000, NARAVNIH VREDNOT IN KRAJINE

TABELA 2: Izvajanje neposrednih aktivnosti in ukrepov za varstvo vrst, habitatnih tipov, ekosistemov, območij Natura 2000, naravnih vrednot in krajine (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Stanje NV in NR, pregled in ocena	Izveden pregled NV in NR	Pregledanih 12 NV in NR na območju KPLB	400	400	0	0
SKUPAJ			400	400	0	0

TABELA 3: Izvajanje neposrednih aktivnosti in ukrepov za varstvo vrst, habitatnih tipov, ekosistemov, območij Natura 2000, naravnih vrednot in krajine (vir financiranja Podnebni sklad PP 231758)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Tujerodni raki	Izvesti monitoring	izveden monitoring 2023	50	50	2.500	4.977,60
Žlezava nedotika	Izvesti odstranjevanje	izvedeno odstranjevanje v letu 2023	100	100	5.000	3.599,00
Odstranjevanje ITR na zemljiščih v zakupu ali upravljanju JZ KPLB	Odstranitev iz izbranih območij KPLB	odstanjene rastline iz izbranih območij KPLB	286	300	20.000	7.800,41
Odstranjevanje velikega pajesena in ameriškega javorja, iz izbranih območij KPLB	Odstranitev iz izbranih območij KPLB	odstanjene rastline iz območja KPLB	100	25	1.000	305,24
Nutrija in pižmovka na nelovnih in nelovnih površinah na območju KPLB	Odstanjevanje na območju KPLB	odstranitev iz lovni in nelovni površini	500	750	1.000	4.396,00
Tujerodne ribe	Mlake brez prisotnosti sončnega ostriza	odstranitev z vseh znanih lokacij	400	400	10.000	1.195,60
Določitev razširjenosti tujerodnih vodnih rastlin	Izveden popis Ljubljance na prisotnost Elodea sp.	pridobljeni podatki o razširjenosti Elodea sp. v Ljubljanci	200	100	1.000	-
Priprava komunikacijske strategije in načrta komunikacije za invazivne vrste, ki imajo največji vpliv na območju KPLB	Izvedba aktivnosti v skladu s komunikacijsko strategijo in načrtom	priprava komu. Strategije za ITV, izmenjava dobrih praks	1000	500	5.500	3.322,99
Zbiranje informacij o prisotnosti ITV na območju KPLB in izvedba izobraževanja za zaposlene	Delujoč sistem zbiranja informacij, izvedeno izobraževanje	zabeleženih vsaj 50 novih lokacij prisotnosti ITV, izvedeno izobraževanje	150	150	4.000	964,83
SKUPAJ			2.786	2.375	50.000	26.561,67

TABELA 4: Izvajanje neposrednih aktivnosti in ukrepov za varstvo vrst, habitatnih tipov, ekosistemov, območij Natura 2000, naravnih vrednot in krajine (vir financiranja Podnebni sklad PP 231758)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Investicijsko vzdrževanje vodnih objektov v NR Draga pri Igu-ribniki	Izvesti investicijsko vzdrževanje vodnih objektov, I. faza pridobitev projektne dokumentacije in dovoljenj, ter začetek vzdrževalnih del, nakup potrebne	interventna sanacija jezu, pridobljeni geodetski posnetek in geomehanska študija, izvedena odstranitev lesne zarasti iz vseh vodnih objektov	2500	1750	110.010	56.650
Določitev najvrednejših vlažnih ekstenzivnih travnikov, ki pomenijo največji ponor CO2 s pomočjo telemetričnega spremljanja 3 osebkov velikega škurha	Izvesti investicijsko vzdrževanje vodnih objektov, I. faza pridobitev projektne dokumentacije in dovoljenj, ter začetek vzdrževalnih del, nakup potrebne opreme	določeno območje najvrednejših vlažnih travnikov	200	200	12.000	5.132
Renaturacija mokrotnih travnikov	Izvesti renaturacijo	dobro stanje mokrotnih travnikov	2550	2200	45.000	19.328
Določitev zemljišč kjer se pojavljajo ostanki HT 6410 in ostalih travniških HT	Določiti najbolj ogrožena območja	ohranjena nvpomembna travnišča	150	150	20.000	19.964
Revitalizacija manjših vodnih teles	Revitalizirana manjša vodna telesa	določitev manjših vodnih teles za obnovo	134	75	10.000	-
SKUPAJ			5.534	4.375	197.010	101.073

TABELA 5: Izvajanje neposrednih aktivnosti in ukrepov za varstvo vrst, habitatnih tipov, ekosistemov, območij Natura 2000, naravnih vrednot in krajine (vir financiranja PoLJUBA)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Bazična nizka barja HT 7230	Obnova 3,4 ha zemljišč	obnovljenih 3,4 ha	100	100	0	0
Strašničin mravljiščar (Maculinea teleius)	Obnova 760 ha zemljišč	obnovljenih 23,3 ha	300	300	0	0
Barjanski okarček (Coenonympha oedippus)	Obnova 310 ha zemljišč	obnovljenih 4,2 ha	1000	1000	0	0
Hribski urh (Bombina variegata)	Odkup in vzpostavitev kopenskih habitatov na 3 ha zemljišč	vzpostavljenih 300 m mejic	600	600	0	0
Loeselova grezovka (Liparis loeselii)	Se obnovi na 3,4 ha	obnovljenih 3,4 ha	0	0	0	0
Puščavnik (Osmoderma eremita)	100 habitatnih dreves	ohranjanje 200 primernih habitatnih dreves	200	200	0	0
HT 6410	Revitalizacija na 23,5 ha zemljišč	revitalizacija na 23,5 ha	950	950	9.600	8.331
HT 6510	Revitalizacija in renaturacija na 52,8 ha zemljišč	revitalizacija in renaturacija na skupno 52,8 ha	1200	1200	53.800	57.602
Močvirska sklednica (Emys orbicularis)	Vzdrževanje novih vodnih habitatov na 16,2 ha zemljišč	ohranjanje vzpostavljenih vodnih habitatov in gnezdišča na 16,2 ha	400	400	6.000	5.978
SKUPAJ			4.750	4.550	69.400	71.911

TABELA 6: Izvajanje neposrednih aktivnosti in ukrepov za varstvo vrst, habitatnih tipov, ekosistemov, območij Natura 2000, naravnih vrednot in krajine (vir financiranja LIFE AMPHICON)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Izvedba renaturacije kopenskih habitatov dvoživk	Izvedba renaturacije kopenskega habitata dvoživk	Izvedba del za renaturacijo na 15,2 ha površin	500	500	12.652	14.849
Vzpostavitev novih vodnih habitatov za dvoživke	Izgradnja novih vodnih habitatov za dvoživke, priprava končnega poročila	Zaključena izgradnja 11 mlak, pripravljeno 1 poročilo.	340	340	2.721	12.824
Ugotavljanje stanja vodnih habitatov dvoživk	Izvedeno terensko delo za ugotavljanje stanja populacij dvoživk na projektnem območju	Opravljeni vsaj 3 obiski vsakega novo vzpostavljena vodnega habitata.	1000	1000	1843	1.576
SKUPAJ			1.840	1.840	17.216	29.249

TABELA 7: Izvajanje neposrednih aktivnosti in ukrepov za varstvo vrst, habitatnih tipov, ekosistemov, območij Natura 2000, naravnih vrednot in krajine (vir financiranja LIFE URCA PROEMYS)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Ščitenje gnezd močvirske sklednice pred predatorji	Izvesti zaščito gnezd	zaščitenih 10 gnezd	550	850	2.500	3.506,00
Izvedba renaturacije	Izvedena renaturacija brežin	ni bilo izvedeno	800	450	0	0
Tujerodne želve	Brez tujerodnih želv	odstranitev 3 tujerodnih želv	300	300	1.000	59,13
Sestanki s partnerji	Udeležba na partnerskih sestankih ter sestankih za pripravo akcijskega načrta	Udeležba na 1 partnerskem sestanku	100	150	2000	509,93
SKUPAJ			1.450	1.450	4.500	4.016

3.1.2 AKTIVNO SODELOVANJE PRI PRIPRAVI NOVEGA PROGRAMA UPRAVLJANJA NATURA 2000

TABELA 8: Aktivno sodelovanje pri pripravi novega Programa upravljanja Natura 2000 (vir MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Aktivno sodelovanje z MNVP pri izvajanju projekta LIFE IP, LIFE NarClS in pri pripravi Programa upravljanja Natura 2000	Aktivno sodelovanje z resornim ministrstvom pri izvajanju projektov	sodelovanje z MNVP in projektoma LIFE IP in NarClS	500	600	0	0
SKUPAJ			500	600	0	0

3.1.3 PRIPRAVA NAČRTA UPRAVLJANJA ZO IN NJEGOVO IZVAJANJE

TABELA 9: Priprava načrta upravljanja ZO in njegovo izvajanje (vir MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Priprava predloga NU in uskladitev vsebine z MNVP in MK	Priprava predloga NU in uskladitev vsebine z MNVP in MK	NU v zadnji fazi usklajevanja z MNVP in MK	800	500	1000	0
SKUPAJ			800	500	1000	0

3.1.4 IZVAJANJE NEPOSREDNEGA NADZORA V NARAVI

TABELA 10: Izvajanje neposrednega nadzora v naravi (vir MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Izvajanje nadzora	Poročanje o stanju na terenu	Izvedli smo 67 terenskih ogledov in obravnavali 12 kršitev Uredbe KPLB.	1.330	1.330	250	0
Kabinetno delo	Sistematično spremljanje kršitev in udeležba na izobraževanjih.	Udeležba na dveh izobraževanjih, opravljanje usposabljanja in izpita za vodenje in odločanje v prekrškovem	700	700	450	286
Delovna oprema	Nabava zaščitne opreme	Nabava delovnih pripomočkov je izvedena	50	50	300	0
SKUPAJ			2.080	0	1.000	286

3.1.5 OMOGOČANJE POGOJEV ZA KLJUČNE ŽIVLJENJSKE FAZE NAJBOLJ OGROŽENIH VRST TER ZA OHRANJANJE NAJBOLJ OBČUTLJIVIH NARAVNIH VREDNOT

TABELA 11: Omogočanje pogojev za ključne življenjske faze najbolj ogroženih vrst ter za ohranjanje najbolj občutljivih naravnih vrednot (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Mali podkovnjak (Rhinolophus hipposideros)	Velike nezamrežene preletne odprtine (cerkve)	pregledane preletne odprtine na 6 znanih lokacij na območju KPLB	100	140	0	0
Močvirska sklednica (Emys orbicularis)	Površine, primerne za odlaganje jajc	opravljena komunikacija z lastniki zemljišč, kjer so znana gnezdišča	300	300	1000	0
HT 6410 – usmerjati vzdrževalna dela na terciarni mreži jarkov	400 ha	Izveden sestanek z izvajalci čiščenja terciarnih jarkov	300	300	0	0
SKUPAJ			700	740	1000	0

3.1.6 SPREMLJANJE KAZALNIKOV STANJA NARAVE V ZAVAROVANEM OBMOČJU, VKLJUČNO S POPULACIJAMI INVAZIVNIH IN DRUGIH TUJERODNIH VRST TER IZVAJANJE POTREBNIH UKREPOV

TABELA 12: Spremljanje kazalnikov stanja narave v ZO, vključno s populacijami invazivnih in drugih tujerodnih vrst ter izvajanje potrebnih ukrepov (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Velika bela čaplja (Ardea alba) – monitoring	Izvajati monitoring	izveden monitoring 2023	200	220	0	0
Travniški postavnež (Euphydryas aurini)	Izvedena raziskava razširjenosti na manjšem delu KPLB	izvedena raziskava in potrditev vrste na delu KPLB	100	120	5000	4.953,20
HT 6510, HT 6410	Brez tujerodnih vrst – invazivnih	nadaljevanje raziskave uporabe različnih metod za odstranjevanje invazivnih vrst	150	200	0	0
SKUPAJ			450	540	5000	4953,2

TABELA 13: Spremljanje kazalnikov stanja narave v ZO, vključno s populacijami invazivnih in drugih tujerodnih vrst ter izvajanje potrebnih ukrepov (vir financiranja PoLJUBA)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Koščični škratec (Coenagrion ornatum)	Izvajati monitoring	Izveden monitoring 2023	100	100	14.640	14.640
SKUPAJ			100	100	14.640	14.640

3.1.7 SODELOVANJE S KMETI PRI UKREPIH IZ PROGRAMA RAZVOJA PODEŽELJA, S KATERIMI SE ZAGOTAVLJA CILJE ZAVAROVANEGA OBMOČJA

TABELA 14: Sodelovanje s kmeti pri ukrepih iz Programa razvoja podeželja, s katerimi se zagotavlja cilje zavarovanega območja (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Sodelovanje s KGZS in kmeti	Izvedba rednih srečanj s KGZS in obiski kmeti	izvedena 2 sestanka s KGZS, opravljenih 7 svetovanj kmetom	300	280	0	0
Sodelovanje pri pripravi predloga nove SKP	Udeležba na sestankih in podajanje pripomb	Izvajanje SKP z operacijami prilagojenimi za območje KPLB	500	750	0	0
SKUPAJ			800	1.030	0	0

3.1.8 SODELOVANJE Z ZRSVN, ZAVAROVANIMI OBMOČJI IN OSTALIMI ORGANIZACIJAMI

TABELA 15: Sodelovanje z Zavodom RS za varstvo narave in ostalimi zavarovanimi območji (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Sodelovanje z ZRSVN	6 srečanj	8 srečanj	350	420	0	0
Sodelovanje z naravnimi parki in drugimi zavarovanimi območji v Sloveniji	Izveden program sodelovanja za 2023	sodelovanje v skupnosti parkov	250	250	0	0
Sodelovanje s pristojnimi inšpekcijskimi službami	2 srečanja		100		0	0
Mednarodno sodelovanje	2 srečanja	izvedeni 2 srečanja	50	230	0	0
SKUPAJ			750	900	0	0

3.1.9 SODELOVANJE Z UPRAVLJAVCI KMETIJSKIH, GOZDNIH IN VODNIH ZEMLJIŠČ ZA DOSEGANJE CILJEV NA NARAVOVARSTVENO POMEMBNIH POVRŠINAH

TABELA 16: Sodelovanje z upravljavci kmetijskih, gozdnih in vodnih zemljišč za doseganje ciljev na naravovarstveno pomembnih površinah (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Sodelovanje s SKZG RS, SiDG, DRSV	Komunikacija s SKZG, SiDG in DRSV	Vključeni naravovarstveni pogoji zakupne pogodbe	350	400	0	0
SKUPAJ			350	400	0	0

3.1.10 EKOLOŠKO OBNAVLJANJE RAZVREDNOTENIH OBMOČIJ IN NJIHOVO VZDRŽEVANJE

TABELA 17: Ekološko obnavljanje razvrednotenih območij in njihovo vzdrževanje (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Zmanjšanje ekološko razvrednotenih površin	Komunikacija s SKZG in zakup zemljišč, vzdrževanje zemljišč	zakupljenih 30 ha	456	500	8.730	3.013,51
SKUPAJ			456	500	8730	3013,51

3.2 PRIORITETA II: Urejanje obiska in ozaveščanje javnosti

Do odstopanja je prišlo pri nalogah vzdrževanja in vzpostavljanja infrastrukture za obiskovanje zavarovanega območja, kjer smo poleg načrtovanih aktivnosti izvedli še nakup interpretacijskih orodij (za zamenjavo dotrajanih interpretacijskih orodij na Poti ob reki Iški-Okljuk) ter vzdrževanje dela Poti med jelšami. Pri tej nalogi ni bila realizirana ciljna vrednost načrt informacijske pisarne v Centru Barje, ker še ni bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje. Pri nalogi Zagotavljanje prepoznavnosti ZO in ozaveščanje javnosti smo se redno odzivali na aktualno dogajanje in prošnje za izjave medijem, kar se vidi tudi v preseganju ciljnih vrednosti objav v medijih. Odzivanje na aktualno problematiko nam je vzelo tudi precej časa, hkrati pa smo se pri tem naučili, da potrebujemo za take situacije dober komunikacijski načrt, ki ga bomo lahko pripravili le sodelovanju z zunanjimi strokovnjaki. Zato smo to aktivnost predstavili v leto 2024. Ostale aktivnosti so se izvedle v okviru načrtovanega obsega.

TABELA 18: Naloge urejanja obiska in ozaveščanja javnosti (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA

Zagotavljanje poteka obiska, ki je ustrezen z vidika varstva narave in obiskovalcev	40 zvedenih vodenj, 2 objavljena nova programa vodenj, 7 nastopov na prireditvah, 1 postavljena razstava in 1 usposabljanje vodnikov	61 zvedenih vodenj, 2 objavljena nova programa vodenj, 8 nastopov na prireditvah, 1 postavljena razstava in 1 usposabljanje vodnikov	730	730	0	0
Vzdrževanje in vzpostavljanje infrastrukture za obiskovanje ZO	očiščene info table, poti, obnovljen razgledni podest ob barjanskih oknih, načrt za 1 info pisarno	očiščene info table, poti, obnovljen razgledni podest ob barjanskih oknih, nakup interpretacijskih orodij, vzdrževanje dela Poti med jelšami	300	300	6.000	13.008
Zagotavljanje prepoznavnosti ZO in ozaveščanje javnosti	Pripravljena komunikacijska strategija JZ KPLB, 60 objav na spletni in FB strani KPLB, udeležba na 2 sestankih NPS, priprava nalog skladno s skupnim dogovorom parkov, 4 sodelujoče osnovne šole, 100 nagrad za sodelujoče učence in mentorje, 15 predavanj in predstavitev za zainteresirane skupine, delujoča info pisarna KPLB, 7 objav v večjih medijih, 10 v lokalnih medijih, 1 številka novičnika KPLB v e-obliki za prebivalce KPLB, promocijske tiskovine KPLB po potrebi (majice, letaki, nalepke...)	70 objav na spletni in FB strani KPLB, udeležba na 2 sestankih NPS, priprava nalog skladno s skupnim dogovorom parkov, 4 sodelujoče osnovne šole, 100 nagrad za sodelujoče učence in mentorje, 16 predavanj in predstavitev za zainteresirane skupine, delujoča info pisarna KPLB, 25 objav v večjih medijih, 12 v lokalnih medijih, 1 številka novičnika KPLB v e-obliki za prebivalce KPLB, promocijske tiskovine KPLB po potrebi (majice, letaki, nalepke...)	1.309	1.309	1.100	820
Komunikacijske aktivnosti za osveščanje kmetovalcev o ohranjanju narave	1 srečanje s KGZS, komunikacija z vsaj 10 kmetovalci	1 srečanje s KGZS, komunikacija z vsaj 10 kmetovalci	70	70	0	0
Komunikacijske aktivnosti za osveščanje deležnikov	Odgovori vsaj 50 deležnikom	Odgovori vsaj 50 deležnikom	100	100	0	0
SKUPAJ			2.509	2.509	7.100	13.828

TABELA 19: Naloge urejanja obiska in ozaveščanja javnosti (vir financiranja PoLJUBA)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2022	REALIZIRANA
Vzdrževanje in vzpostavljanje infrastrukture za obiskovanje ZO	Vzpostavljena tematska pot na Rakovi Jelši ter interpretacijska postaja o pomenu ohranjanja HT 6510 na Poti barjanska okna	Vzpostavljena tematska pot na Rakovi Jelši ter interpretacijska postaja o pomenu ohranjanja HT 6510 na Poti barjanska okna	1000	1000	151.200	147.410
SKUPAJ			1000	1000	151.200	147.410

TABELA 20: Naloge urejanja obiska in ozaveščanja javnosti (vir financiranja LIFE AMPHICON)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Vzdrževanje in vzpostavljanje infrastrukture za obiskovanje ZO	Pridobljena 4 dovoljenja pristojnih soglasodajalcev, izbrani izvajalci za vzpostavitev poti in izgradnjo učilnice na prostem, vzpostavljena pot s 6 postajami in učilnica na prostem	Pridobljeni 2 dovoljeni pristojnih soglasodajalcev (soglasje lastnika, ZVKD). Pridobljeno pozitivno strokovno mnenje ZRSVN v postopku pridobivanja naravovarstvenega soglasja. Izvedena odstranitev grmovnate zarasti in zemeljska dela na poti.	1.200	1.200	5.500	10.410*
Zagotavljanje prepoznavnosti zavarovanega območja in ozaveščanje javnosti – domačega prebivalstva in obiskovalcev	Pripravljenih 15 objav na spletni strani in FB strani projekta LIFE AMPHICON	Pripravljenih 22 objav na spletni strani in FB strani projekta LIFE AMPHICON.	100	100	0	0
Zagotavljanje prepoznavnosti zavarovanega območja in ozaveščanje javnosti – domačega prebivalstva in obiskovalcev	Izvedenih 20 delavnic/naravoslovnih dni in 2 predstavitvi na temo dvoživk, udeležba projektnih sodelavcev na mednarodni strokovni ekskurziji	Izvedenih 40 delavnic/naravoslovnih dni in 5 predstavitev na temo dvoživk, udeležba projektnih sodelavcev na 4 mednarodnih strokovnih ekskurzijah.	420	420	1000	3.344
Zagotavljanje prepoznavnosti zavarovanega območja in ozaveščanje javnosti – domačega prebivalstva in obiskovalcev	Objavljeni 3 prispevki v lokalnih ali nacionalnih spletnih ali tiskanih medijih	Objavljenih 12 prispevkov v lokalnih ali nacionalnih spletnih ali tiskanih medijih.	80	80	0	0
SKUPAJ			1.800	1.800	6.500	13.754

* Sredstva so bila zagotovljena iz programskih sredstev.

TABELA 24: Naloge urejanja obiska in ozaveščanja javnosti (vir financiranja LIFE URCA PROEMYS)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Zagotavljanje prepoznavnosti zavarovanega območja in ozaveščanje javnosti – domačega prebivalstva in obiskovalcev	6 objav o projektu LIFE URCA PROEMYS na spletni strani KPLB, 3000 izvodov letaka	6 objav o projektu LIFE URCA PROEMYS na spletni strani KPLB, 3000 izvodov letaka	330	330	2.000	2.000

3.3 **PRIORITETA III: Razvojne aktivnosti**

Razvojne aktivnosti smo izvedli v okviru načrtovanega obsega. Realizirana ni bila ciljna vrednost mobilnostni načrt dela KPLB, ki je še v izvedbi Regionalne razvojne agencije Ljubljanske urbane regije.

TABELA 25: Razvojne aktivnosti (vir financiranja MNVP PP 231318)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Sodelovanje z lokalnimi skupnostmi in drugimi organizacijami s ciljem krepitve trajnostnega razvoja območja	2 srečanja z župani barjanskih občin, 10 srečanj na temo Morostig-a, 3 srečanja s predstavniki RRA LUR, 1 srečanje s predstavniki LAS Barje z zaledjem, 1 srečanje s predstavniki LAS Sožitje med mestom in podeželjem	2 srečanja z župani barjanskih občin, 10 srečanj na temo Morostig-a, 3 srečanja s predstavniki RRA LUR, 1 srečanje s predstavniki LAS Barje z zaledjem, 1 srečanje s predstavniki LAS Sožitje med mestom in podeželjem	137	137	0	0
Vključevanje ZO območja v turistično ponudbo in spodbujanje naravi prijaznega turizma	mobilnostni načrt za del KPLB, redno obveščanje o novostih na terenu, sodelovanje na delavnicah RDO Osrednja Slovenija	redno obveščanje o novostih na terenu, sodelovanje na delavnicah RDO Osrednja Slovenija	338	338	0	0
Obnavljanje in vzdrževanje nepremičnin v upravljanju zavarovanih območij, vključno z vnosom v državne evidence idr.	2 x košnja okoli podesta in izvirov, 2 x čiščenje podesta, vsa zemljišča vnesena v državne evidence	2 x košnja okoli podesta in izvirov, 2 x čiščenje podesta, vsa zemljišča vnesena v državne evidence	100	100	0	0
SKUPAJ			575	575	0	0

TABELA 26: Razporeditev delovnih ur in programskih sredstev (vir MNVP PP 231318) po prioritetah

PRIORITETA	Sredstva v EUR	URE	ODSTOTEK FINANČNIH SREDSTEV	ODSTOTEK DELOVNIH UR
I. prioriteta	286	400	2%	11%
II. prioriteta	13.828	2.509	98%	72%
III. prioriteta	0	575	0%	17%
SKUPAJ	14.114	3.484	100%	100%

3.4 **PRIORITETA IV: Sodelovanje pri varstvu kulturne dediščine**

V letu 2023 smo za izvajanje aktivnosti upravljanja Svetovne dediščine prazgodovinskih kolišč na Igu na Ljubljanskem barju zaposlili eno osebo na delovnem mestu koordinatorja in organizatorja kulturnih programov. Udeležili smo se dveh sestankov mednarodnega koordinacijskega odbora (ICG), v Offenburgu in Bad Schussenriedu, ter dvakrat on-line na temo podvodne arheologije. Na račun racionalizacije potnih stroškov smo konec leta s preostalimi sredstvi realizirali ponatis zloženek za namene komunikacije. Delovali smo v Odboru za svetovno dediščino pri SNKU, sodelovali pri ažuriranju novic na temo kolišč in UNESCO kolišč na spletni strani JZ KPLB, sodelovali pri urejanju, izdaji in distribuciji PalafittesNews2023, sodelovali na dogodkih lokalnih skupnosti (kolesarski maraton, koliščarski dan, odprtje Morostig-a, hiše narave in kolišč), organizirali javna vodenja po spomeniškem območju, izvedli 3 delavnice za vrtce in osnovne šole na temo koliščarske dediščine, pripravili predavanje za starejše občane.

TABELA 27: Usklajeno upravljanje na mednarodnem in državnem nivoju (vir financiranja MK PP 131149)

NALOGA	KAZALNIK DOSEGANJA		ŠTEVILO UR		FINANČNA SREDSTVA	
	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANO	PO PD ZA LETO 2023	REALIZIRANA
Usklajeno upravljanje na mednarodnem in državnem nivoju	Udeležba na 3 srečanjih ICG, pripravljena polletna in letna poročila, prispevek ICG, delovanje JZ KPLB za potrebe upravljanja na nacionalnem nivoju, izvedene vse aktivnosti po PD	Udeležba na 4 srečanjih ICG, oddana 4 četrletna poročila, poletna in letno poročilo plačan prispevek ICG, realiziran PD23	430	530	6588,40	3210,68
Ohranitev in varovanje arheoloških ostalin	Trimesečna in letno hidrološko poročilo, priprava programa dela in načrta upravljanja JZ KPLB	trimesečna in letno hidrološko poročilo, pripravljen program dela in izdelan načrt upravljanja na nacionalni in mednarodni ravni	40	94	3614,40	3623,40
Krepitev zmogljivosti	Delovanje v vsaj 2 združenjih, udeležba na vsaj enem mednarodnem dogodku o koliščih	Delovanje v 1 združenju, udeležba na 1 mednarodnem dogodku o koliščih	80	80	795,00	377,34
Komunikacija	Objava novic na spletni strani, udeležba na koliščarskem dnevu, PalafittesNews (priprava in distribucija), komunikacija z lokalnimi skupnostmi	Objava 5 novic na spletni strani, udeležba na koliščarskem dnevu, kolesarskem maratonu, 3 javna vodenja, 2 strokovni vodenja, 3 delavnice za vrtce in šole, predavanje za starejše občane, PalafittesNews (priprava in distribucija), komunikacija z lokalnimi skupnostmi	105	130	1500,00	2969,31
SKUPAJ			655	834	12.498,80	10.181

3.5 PROJEKTI IN PROJEKTNE IDEJE

Vsi aktivni projekti PoLJUBA, LIFE AMPHICON in LIFE URCA PROEMYS so potekali v okviru časovnic in financ, ki so bile odobrene na projektih.

Leta 2023 smo skupaj s slovenskima partnerjema pripravili in oddali vlogo za projekt v okviru programa LIFE, ki naslavlja barjanskega okarčka in habitatni tip travniki s prevladujočo stožko (*Molinia spp.*) na karbonatnih, šotnih ali glineno-muljastih tleh (*Molinion caeruleae*).

3.6 JAVNA SLUŽBA – NEJAVNI VIRI

V letu 2023 smo izvedli več plačljivih vodenj. Za Gozdarski inštitut Slovenije smo izvedli raziskavo višine talne vode na izbranih mestih v okviru projekta LIFE IP CARE4CLIMATE.

3.7 POSLOVANJE JAVNEGA ZAVODA

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

- kadrovske zadeve,
- pravne in upravne zadeve,
- finančno poslovanje,
- interno komuniciranje,
- administrativna podpora.

Obveznosti s teh področij so številne in zahtevne (zakonodaja in novi predpisi, planiranje in poročanje, vodenje evidenc, nadzor nad finančnim poslovanjem, javno naročanje ...) in se samo povečujejo, tako po zahtevnosti kot količinsko. V letu 2023 smo izvajali tri EU projekte, katerih izvedba je tehnično-administrativno izredno zahtevna. Naša zelo konservativna ocena je, da za ta vidik poslovanja zaposleni v zavodu povprečno porabimo več kot tretjino vseh delovnih ur.

Svet JZ KP Ljubljansko barje se je v letu 2023 sestal na eni redni in dveh dopisnih sejah.

TABELA 28: Razdelitev fiksnih stroškov (vir MNVP PP 23/3/8)

NALOGA PO PROGRAMU DELA	NAČRTOVANI STROŠKI	REALIZACIJA STROŠKOV
najem poslovnih prostorov in opreme	10.000,00	10.841,87
pisarniški material in oprema	9.000,00	1.386,83
energija, voda, komunalne storitve, ogrevanje, telefoni, pošta, časopisi, vzdrževanje računalniške opreme, vzdrževanje avtomobilov idr.	14.000,00	34.992,21
čiščenje in tekoče vzdrževanje	6.000,00	2.501,02
računovodstvo in druge intelektualne storitve	25.000,00	15.664,80
sejnine	1.000,00	198,10
SKUPAJ FIKSNI STROŠKI	65.000,00	65.584,83

3.8 INVESTICIJE

Leta 2023 smo v okviru razpoložljivih sredstev za investicije iz PP 231318 kupili 1 skladiščno lopo, 2 označevalni tabli zavarovanega območja, 1 ročno GPS napravo, 1 cestno navigacijsko napravo, 2 telefona, 1 prenosni tiskalnik in 1 računalniški zaslon, v skupni vrednosti 5.000 EUR.

Iz PP 231758 se je za investicije namenilo 80.768,99 EUR, in sicer za nakup izvenkrmnega motorja, opreme za terensko delo, rastlinjak, motorno koso, opremo za odstranjevanje ITR Rootwave Pro in teleskopski ročni paletni viličar.

TABELA 30a: Investicije v letu 2023 (PP 231318).

OPREMA	REALIZACIJA STROŠKOV V EUR
1 skladiščna lopa, 2 označevalni tabli, 1 ročna GPS naprava, 1 cestna navigacijska naprava, 2 telefona, 1 prenosni tiskalnik, 1 računalniški zaslon	5.000,00
SKUPAJ	5.000,00

TABELA 30b: Investicije v letu 2023 iz sredstev MNVP (PP 231758)

OPREMA	REALIZACIJA STROŠKOV V EUR
izvenkrmni motor, rastlinjak, motorna kosa, oprema za odstranjevanje ITR, teleskopski ročni paletni viličar, oprema za terensko delo, samohodni mulčer, oprema za vzpostavitev mreže opazovalnih mest za spremljanje nivoja podtalnice	80.768,99
SKUPAJ	80.768,99

TABELA 30c: Investicije v letu 2023 iz sredstev PolJUBA

Infrastruktura in oprema	REALIZACIJA STROŠKOV V EUR
vzpostavitev Poti med jelšami in postaje na Barjanskih oknih	137.311
SKUPAJ	137.311

TABELA 30č: Investicije v letu 2023 iz sredstev LIFE AMPHICON

Nakup zemljišč	REALIZACIJA STROŠKOV V EUR
Nakup zemljišča	12.563
SKUPAJ	12.563

4. Finančno poročilo

4.1 Prihodki v letu 2023 po denarnem toku

4.1.1 POGODBE O FINANCIRANJU DEJAVNOSTI

JZ KP Ljubljansko barje je z MNVP sklenil pogodbo o financiranju dejavnosti javne službe ohranjanja narave št. 2550-23-330004 in tri anekse k tej pogodbi za obdobje 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 v skupni vrednosti 315.063,21 EUR, od tega:

- 211.180,62 EUR za stroške dela,
- 98.882,59 EUR za stroške blaga in storitev,
- 5.000,00 EUR za stroške investicij.

Z aneksom št. 1 k pogodbi št. 2550-22-311009 smo iz leta 2022 prenesli sredstva v višini 214.430,62 EUR za financiranje ukrepov za ohranjanje biotske raznovrstnosti z namenom prilagajanja na podnebne spremembe. Sklenjena je bila tudi pogodba št. 2550-23-311009 in trije aneksi o financiranju ukrepov za ohranjanje biotske raznovrstnosti z namenom prilagajanja na podnebne spremembe za leto 2023 v višini 393.950,00EUR.

4.1.2 PRERAZPOREDITVE SREDSTEV V FINANČNEM NAČRTU KP LJUBLJANSKO BARJE – REBALANS

Na 3. dopisni seji Sveta JZ KPLB je svet zavoda s sklepom potrdil Rebalans I programa dela in finančnega načrta JZ KPLB za leto 2023. JZ KP Ljubljansko barje je z MNVP sklenil aneks št. 2 k pogodbi št. 2550-23-330004 o financiranju dejavnosti javne službe ohranjanja narave. Po novem finančnem načrtu je imel JZ KP Ljubljansko barje v letu 2023 na proračunski postavki 231318 za stroške dela (plače, regresi) zagotovljenih 221.233,21 EUR, za stroške blaga in storitev 88.830,00 EUR in 5.000,00 EUR za investicije.

TABELA 31: *Financiranje javne službe po vrstah stroškov (vir MNVP PP 231318).*

	FN MNVP (EUR)	Rebalans I FN MNVP (EUR)
Stroški dela	200.250,00	221.233,21
Blago in storitve	88.830,00	88.830,00
Investicije	5.000,00	5.000,00
	294.080,00	315.063,21

4.1.3 DRUGI PRIHODKI 2023 IZ PRORAČUNSKIH VIROV

JZ KP Ljubljansko barje je z MK sklenil pogodbo št. 3340-23-149001 o zagotavljanju sredstev za izvajanje aktivnosti upravljanja Svetovne dediščine prazgodovinskih kolišč na Igu na Ljubljanskem barju v višini 21.000,00 EUR. Aktivnosti smo izvajali v skladu s sprejetim programom dela.

JAVNA SLUŽBA – NEJAVNI VIRI

Z javno službo – nejavni viri je zavod v letu 2023 ustvaril 534 EUR presežka. Presežek iz leta 2023 ter še neporabljen presežek iz preteklih let bomo v letu 2024 namenili za izvajanje in razvoj javne službe upravljanja krajinskega parka in za investicije v osnovna sredstva.

Prihodki po denarnem toku

Skupni prihodki po denarnem toku na podlagi sklenjenih pogodb o financiranju dejavnosti in drugih prihodkov v skladu s sprejetim programom dela znašajo 1.074.178 EUR.

Tabela 32: Prihodki KP Ljubljansko barje obdobju januar–december 2023 – denarni tok

VIR	V EUR
I. DRŽAVNI PRORAČUN	814.704
Prejeta sredstva iz državnega proračuna - MNVP	605.449
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije - MNVP	188.255
Prejeta sredstva iz državnega proračuna - MK	21.000
II. SREDSTVA PREJETA IZ DRŽ. PRORAČUNA IZ SREDSTEV EU	209.640
Prejeta sredstva za projekt POLJUBA	209.048
Prejeta sredstva za projekt ZGODOVINA NAS POVEZUJE	592
III. PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IN DRUGIH EU INSTITUCIJ	31.740
Prejeta sredstva za projekt LIFE NATURAVIVA	31.740
IV. LASTNI VIRI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	12.879
Drugi tekoči prihodki iz izvajanja javne službe	12.878
V. DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	5.215
VI. PREJETE DONACIJE DOMAČIH PRAVNIH OSEB	0
V. LASTNI VIRI ZA IZVAJANJE TRŽNE DEJAVNOSTI	0
Prejeta sredstva od prodaje blaga in storitev	
SKUPAJ PRIHODKI	1.074.178

4.2 Odhodki v letu 2023 po denarnem toku

V letu 2023 je bilo skupaj vseh odhodkov po denarnem toku 1.107.465 EUR. Od tega je bilo za stroške dela porabljenih 474.963 EUR, za blago in storitve 388.250 EUR, za plačila domačih obresti 5.168 EUR ter za investicijske izdatke 239.084 EUR.

Tabela 33: Odhodki KP Ljubljansko barje v obdobju januar–december 2023 – denarni tok

ODHODKI	V EUR
Fiksni materialni in programski stroški skupaj	388.250
Stroški dela	474.963
Plačila domačih obresti	5.168
Investicijskih odhodki	239.084
SKUPAJ VSI ODHODKI	1.107.465

4.2.1 PLAČE

V letu 2023 je bil skupen strošek plač 474.963 EUR.

Tabela 34: Stroški dela

Odhodki - stroški dela	V EUR
Plače, nadomestila plač, prispevki na plače, drugi izdatki zaposlenim	456.913
Regres za letni dopust	18.050
Skupaj izplačane plače	474.963

Tabela 35: Stroški dela po virih financiranja

Odhodki - stroški dela	SKUPAJ (v EUR)	Vir		
		MNVP	Druga ministrstva	EU
Plače, nadomestila plač, prispevki na plače, drugi izdatki zaposlenim	456.913	279.943	10.872	166.098
Regres za letni dopust	18.050	11.196	361	6.493
Skupaj izplačane plače	474.963	291.139	11.233	172.591

4.2.2 MATERIALNI IN PROGRAMSKI STROŠKI

Za plačilo programskih stroškov izvajanja aktivnosti iz Programa dela 2023 in fiksnih materialnih stroškov je zavod porabil skupno 388.250 EUR.

Tabela 36: Stroški materiala in storitev

Odhodki - materiala in storitev	V EUR
Fiksni materialni stroški skupaj	65.585
Programski materialni stroški skupaj	322.665
Skupaj	388.250

A. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
I	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506+507+508+509+510+511)	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA (513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523)	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

B. RAČUN FINANCIRANJA**Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov**
od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	1.490.000	1.460.000
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	1.490.000	1.460.000
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	1.490.000	1.460.000
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	1.520.000	1.490.000
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	1.520.000	1.490.000
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	1.520.000	1.490.000
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	30.000	30.000
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	0	74.256
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	63.286	0

Priloga I

**RAČUNOVODSKO POROČILO
ZA LETO 2023**

Notranje Gorice, februar 2024

Pri sestavi računovodskih izkazov so bili upoštevani naslednji predpisi in strokovna pravila:

- Zakon o računovodstvu (UL RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o javnih financah (UL RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (UL RS, št. 133/23),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS, št. 133/23),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (UL RS, št. 108/13),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (UL RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (UL RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Slovenski računovodski standardi (UL RS, št. 129/2023),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (UL RS, št. 187/21, 206/21 – ZDUPŠOP, 129/22, 140/22 – ZSDH-1A in 150/22 – ZIPRS2324) in
- Zakon o fiskalnem pravilu (UL RS, št. 55/15 in 177/20 – popr. in 129/22).

Javni zavod Krajinski park Ljubljansko barje je oseba javnega prava, ki vodi poslovne knjige kot določeni posredni proračunski uporabnik v skladu z Zakonom o računovodstvu in drugimi računovodskimi predpisi in standardi, ki jih izda minister, pristojen za finance.

Računovodsko poročilo, skladno s 6. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS, št. 133/2023) obsega:

- bilanco stanja,
- izkaz prihodkov in odhodkov ter
- pojasnila k obema računovodskima izkazoma.

Pojasnila k izkazom določa 10. člen pravilnika. Ta določa obvezne priloge, in sicer:

- obvezni prilogi k bilanci stanja sta:
 - o pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
 - o pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil.
- obvezne priloge k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so:
 - o izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti,
 - o izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
 - o izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov in
 - o izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

Druge računovodske informacije, ki jih je potrebno razkriti so predpisane v določbah 13. člena pravilnika.

1. IZKAZ BILANCA STANJA

Preglednica 1: Bilanca stanja (v €)

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	1.650.659	1.291.184
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	6.511	6.511
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	6.389	6.366
02	NEPREMIČNINE	004	1.304.395	1.134.183
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	528.633	309.693
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	182.491	152.837
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	299.142	434.263
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	269	269
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	193.389	230.750
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	642	30
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	101.581	40.976
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	316	1.281
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.945	160.957
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0

37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	1.949.801	1.725.447
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	243.704	421.990
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	31.432	30.462
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	26.121	19.823
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	11.982	4.740
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	51.739	82.414
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	122.430	284.551
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052- 053+054+055+056+057+058-059)	044	1.706.097	1.303.457
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.664.097	1.293.839
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	42.000	9.618
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	1.949.801	1.725.447
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

1.1. POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja se izdeluje za poslovno leto, ki je enako koledarskemu letu. V bilanco stanja na dan 31.12.2023 sodi tudi stolpec o podatkih iz bilance stanja na dan 31.12.2022.

Obliko in najmanjše število vrst posameznih postavk, ki jih mora vsebovati bilanca stanja določajo Slovenski računovodski standardi. Postavke v bilanci stanja so prikazane po neodpisani vrednosti kot razliki med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti. Sredstva in obveznosti do njihovih virov so razčlenjeni glede na vrste in ročnost. Tako je tisti del dolgoročnih terjatev, ki zapade v plačilo najkasneje v letu dni do datuma bilance stanja, izkazan kot kratkoročna terjatev.

1.2. NEOPREDMETENA DOLGOROČNA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Vrste neopredmetenih sredstev so določene po SRS 2, vrste opredmetenih osnovnih sredstev pa po SRS 1. Vrednotijo se v skladu s SRS ob začetnem prepoznanju po nabavni vrednosti. Nabavno vrednost sestavljajo nakupna cena, uvozne in nevračljive nakupne dajatve ter stroški usposobitve za nameravano uporabo. Nakupno ceno se zmanjša za morebitne trgovinske in druge popuste.

Prevrednotenje sredstev zavoda se opravlja na podlagi IV. Poglavja Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava.

Opredmetena osnovna sredstva, predvsem nepremičnine, se lahko prevrednotijo, če se knjigovodski podatki o nabavni vrednosti pomembno razlikujejo od nabavne vrednosti primerljivih sredstev, ali, če njihova knjigovodska vrednost pomembno presega njihovo nadomestljivo vrednost. Za znesek spremembe knjigovodske vrednosti opredmetenega osnovnega sredstva se zmanjša ali poveča obveznost do vira sredstev.

Prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev zaradi okrepitve ter prevrednotenje nepremičnin zaradi oslabitve se opravi v skladu z metodologijo, ki jo sprejme pristojni organ pravne osebe, katere last so opredmetena osnovna sredstva. Ta metodologija še ni bila sprejeta.

Neodpisana vrednost neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev po SRS 1.17 in SRS 2.20 se izkazuje v bilanci stanja kot knjigovodska vrednost, ki je znesek, s katerim se sredstvo izkaže po odštetju vseh nabranih amortizacijskih popravkov vrednosti in nabranih izgub zaradi oslabitve. Za opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva se v knjigovodskih razvidih izkazujejo posebej nabavna vrednost oziroma prevrednotena nabavna vrednost, posebej amortizacijski popravek vrednosti in posebej nabrana izguba zaradi oslabitve.

Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev se opravlja redno in posamično, z uporabo proporcionalne metode, ki se dosledno uporablja iz obračunskega v obračunsko obdobje. Zavod ne določa samostojno letnih amortizacijskih stopenj glede na dobo koristnosti posameznega opredmetenega osnovnega sredstva. Stopnje so določene v Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in so obvezne. Po SRS 1.19 se preostala vrednost osnovnega sredstva praviloma določi le pri pomembnih postavkah. Pri tem pa je treba upoštevati tudi stroške likvidacije osnovnega sredstva. Če so stroški likvidacije večji od ocenjene preostale vrednosti osnovnega sredstva, se preostala vrednost pri amortiziranju ne upošteva. Preostala vrednost opredmetenega osnovnega sredstva je razlika med nabavno in amortizacijsko vrednostjo in znaša pri vseh opredmetenih osnovnih sredstvih v zavodu nič.

Preglednica 2: Uporabljene amortizacijske stopnje

Dolgoročne premoženjske pravice – patenti, licence	10%
Zgradbe	3%
Računalniki in računalniška oprema	50%
Druga opreme za opravljanje dejavnosti	20%
Druga vlaganja	10%
Službena vozila	12,5%

Amortizacija je v letu 2023 obračunana v višini 36.757 EUR.

Obračunana amortizacija se je pokrivala:

- iz sredstev prejetih v upravljanje MNVP v višini 27.325 EUR,
- iz sredstev prejetih v upravljanje iz EU (projekti) v višini 9.182 EUR
- iz lastnih sredstev v višini 250 EUR.

Sredstva drobnega inventarja so odpisana enkratno v celoti ob nabavi, v skladu z določilom 45. člena Zakona o računovodstvu. Kot sodilo za razvrščanje opredmetenih osnovnih sredstev v posameznem letu med drobni inventar zavod upošteva vrednost sredstva do 500 evrov.

Preglednica 3: Stalna sredstva so se v letu 2023 povečala za naslednje investicije oz. nabave (v €)

OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	87.995
Službena vozila	
Računalniška oprema in oprema za tiskanje	546
Drobni inventar s 100%	4.368
Druga oprema	83.081
NEPREMIČNINE	165.156
Zemljišča	165.156
VLAGANJA V SREDSTVA V TUJI LASTI	137.311
Vlaganja v zemljišča v tuji lasti	137.311
SKUPAJ NOVE NABAVE	390.462

Preglednica 4: Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva (v €)

ZAP.ŠT.	VRSTA DOLGOROČNEGA SREDSTVA	NABAVNA VREDNOST 31.12.2022	POPRAVEK VREDNOSTI 31.12.2022	NEODPISANA VREDNOST	ODPISANOST SREDSTEV
	1	2	3	4	5=3:2X100
1.	Premoženjske pravice (programi)	6.511	6.390	121	98
2.	Zemljišča	1.304.395	0	1.304.395	0
2.1.	Nabavna vrednost zemljišč	1.304.395		1.304.395	0
3.	Zgradbe	0	0	0	0
4.	Oprema	528.632	182.490	346.143	52
4.1.	Oprema za opravljane dejavnosti	295.851	153.912	141.940	52
4.2.	Ostala oprema - drobni inventar	25.338	25.338	0	100
4.3.	OS v tuji lasti	207.443	3.240	204.203	2
	SKUPAJ	1.839.538	188.880	1.650.659	10

Zavod izkazuje neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva.

1.3. KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Preglednica 5: Kratkoročna sredstva (v €)

Z.št.	VRSTE KRATKOROČNIH SREDSTEV IN	31.12.2023	31.12.2022	INDEKS 23/22
	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			
I.	Denarna sredstva	193.658	231.019	84
1.	Gotovina v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	269	269	100
2.	Dobroimetje pri bankah v EUR	193.389	230.750	84
3.	Dobroimetje pri bankah v tuji valuti			
II.	Kratkoročne terjatve do kupcev	642	30	0
1.	Kratkoročne terjatve do kupcev v državi	642	30	0
2.	Kratkoročne terjatve do kupcev v tujini	0	0	0
III.	Dani predujmi in varščine	0	0	0
IV.	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	101.581	40.976	248
V.	Kratkoročne finančne naložbe	0	0	0
1.	Kratkoročne fin. naložbe v vrednostne papirje	0	0	0
2.	Kratkoročno dana posojila	0	0	0
3.	Kratkoročno dani depoziti	0	0	0
4.	Druge kratkoročne finančne naložbe	0	0	0
VI.	Kratkoročne terjatve iz financiranja			
VII.	Druge kratkoročne terjatve	316	1.281	25
VIII.	Aktivne časovne razmejitev	2.945	160.957	2
	SKUPAJ	299.142	434.263	69

Preglednica 6: Aktivne časovne razmejitev

AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	ZNESEK (v €)
Aktivne časovne razmejitev - MNVP	579
Aktivne časovne razmejitev - odhodki vezani na naslednje leto	323
Aktivne časovne razmejitev - zavarovalne premije	2.009
Aktivne časovne razmejitev - naročnine	34
SKUPAJ AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.945

Aktivne časovne razmejitev v višini 2.945 EUR zajemajo premije za zavarovanje vozil in premoženja (2.009 EUR), kratkoročno odložene odhodke za naročnine (34 EUR), za plače (579 EUR) ter ostale odhodke, ki se nanašajo na leto 2024 (323 EUR).

Preglednica 7: Kratkoročne terjatve do kupcev in uporabnikov EKN po zapadlosti na dan 31.12.2023

ZAPADLOST	ZNESEK (v €)
terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	102.213
do 180 dni	10
do 1 leta	0
od 1 do 5 let	0
nad 5 let	0
Skupaj:	102.223

V skladu s SRS 5 se terjatve vseh vrst v začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin ob predpostavki, da bodo tudi plačane.

Naložb prostih denarnih sredstev zavod ni izvajal.

1.4. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Med kratkoročnimi obveznostmi ima zavod obveznosti do dobaviteljev blaga in storitev v državi, do zaposlenih za plače, ki se izplačujejo v januarju 2024 ter druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja.

Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta izhajajo iz ustreznih listin (računov, pogodb, ipd.), ob predpostavki, da upniki zahtevajo njihovo plačilo.

Obveznosti do sredstev, prejetih za izvedbo načrtovanih projektov izkazuje zavod na pasivnih časovnih razmejivah. Prav tako so na razmejivah tudi druga sredstva, ki se nanašajo na leto 2024.

Preglednica 8: Kratkoročne obveznosti (v €)

Z.št.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	31.12.2023	31.12.2022	INDEKS 23/22
I.	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine			
II.	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	31.432	30.462	103
III.	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	26.121	19.823	132
1.	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	26.121	19.340	135
2.	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini	0	483	0
3.	Druge kratkoročne obveznosti do dobaviteljev			
IV.	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	11.982	4.740	253
V.	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	51.739	82.414	63
VI.	Kratkoročne obveznosti do financerjev			0
VII.	Kratkoročne obveznosti iz financiranja			0
VIII.	Pasivne časovne razmejitev	122.431	284.551	43
	SKUPAJ	243.705	421.990	58

Preglednica 9: Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	ZNESEK (V €)
Pasivne časovne razmejitve - projekt LIFE AMPHICON	56.070
Pasivne časovne razmejitve - projekt LIFE URCA PROEMYS	29.196
Pasivne časovne razmejitve - redna delovna uspešnost	3.587
Pasivne časovne razmejitve - MNVP	579
Pasivne časovne razmejitve - skladno z razmejitvijo stroškov	2.043
Pasivne časovne razmejitve - prenakazilo partnerjem	30.955
SKUPAJ PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	122.430

Na pasivnih časovnih razmejitvah zavod razmejuje sredstva za obveznosti do prejetih sredstev, katerih realizacija se prenaša v poslovno leto 2024 kot prikazuje preglednica št. 9.

Preglednica 10: Obveznosti do dobaviteljev in uporabnikov EKN po zapadlosti na dan 31.12.2023

ZAPADLOST	ZNESEK (V €)
obveznosti, ki še niso zapadle v plačilo	77.860
do 180 dni	0
do 1 leta	0
od 1 do 5 let	0
nad 5 let	0
Skupaj:	77.860

1.5. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Med dolgoročnimi obveznostmi izkazuje Zavod obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, ki so nanj prenesena s pogodbo o financiranju in prenosu premoženja. Namenjene so pokrivanju amortizacije. Stanje obveznosti se spreminja za novo pridobljena sredstva za nakup opreme in investicije, za nakup osnovnih sredstev iz presežkov prihodkov nad odhodki zavoda, za obračunano amortizacijo v breme virov sredstev in odpise po inventuri. Spreminja se tudi glede na vsakoletni izid poslovanja. Stanje obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, zavod usklajuje z MNVP na dan 31.12.2023.

Preglednica 11: Dolgoročne obveznosti do virov sredstev

VRSTA OBVEZNOSTI	STANJE NA DAN 31.12.2023 (V €)
Obveznosti za neopredmetena in opredmetena OS v upravljanju (konto 980), dolgoročno odloženi prihodki (konto 920), brez presežka prihodkov nad odhodki tekočega leta	1.664.097
Presežek prihodkov nad odhodki skupaj	42.003
Presežek odhodkov nad prihodki iz preteklih let	-3
SKUPAJ DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.706.097

Preglednica 12: Izračun presežkov po Zakonu o fiskalnem pravilu (v €)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
KONTI SK. 7	Skupaj prih. konti 7 in 5	KONTI SK.4	Skupaj odhodki konti 4 in 5	Presežek	KONTI SK. 2	Skupaj obveznosti konti 2 in 9	Presežek po fiskalnem pravilu	Presež. po bilanč. toku	PRESEŽEK PO FISKALNEM PRAVILU OB UPOŠTEVANJ U PRESEŽKA BO BILANČNEM TOKU
71	18.094	40	868.381		20	0			
73	0	41	0		21	31.432			
74	1.024.345	42	239.084		22	26.121			
78	31.739				23	11.982			
KONTI SK. 50		KONTI SK. 55			24	51.739			
50	1.490.000	55	1.520.000		25	0			
					26	0			
					29	122.431			
PRIHODKI (K7+K50)	2.564.178	ODHODKI (K4+K55)	2.627.465		KONTI SK. 9	243.705			
					92	0			
					98	1.706.097			
						1.706.097			
SKUPAJ	2.564.178		2.627.465	-63.287		1.949.802	-2.013.089	32.382	-1.980.707

Zavod je v skladu z Zakonom o fiskalnem pravilu in Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 ugotovil, da ima presežek odhodkov nad prihodki, zato v skupini kontov 985800 ni evidentiral ničesar.

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Preglednica 13: Izkaz prihodkov in odhodkov (v €)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	905.483	670.195
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	905.483	670.195
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	5.326	666
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	3.091

	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	50	40
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	50	40
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	910.859	673.992
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	393.149	274.213
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	23.609	13.747
461	STROŠKI STORITEV	874	369.540	260.466
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	477.962	389.181
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	359.500	292.073
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	57.213	46.916
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	61.249	50.192
462	G) AMORTIZACIJA	879	0	0
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	80	40
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	5.175	922
468	L) DRUGI ODHODKI	883	3	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	1.962	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	1.962	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	878.331	664.356
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	32.528	9.636
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	146	15
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	32.382	9.621
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	14	12
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

2.1. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračun in proračunske uporabnike ter ob upoštevanju sodil in razmejevanju prihodkov in odhodkov po nepridobitni in pridobitni dejavnosti. Pri njihovem ugotavljanju se upošteva načelo nastanka poslovnega dogodka. V nadaljevanju je prikazana struktura deleža virov financiranja iz proračuna in druge javne službe.

Preglednica 14: Struktura prihodkov v letu 2023

STRUKTURA PRIHODKOV	ZNESEK (V €)	STRUKTURA (%)
1. Prihodki za izvajanje javne službe	905.483	99
1.1. Prihodki iz sredstev javnih financ	551.341	61
1.2. Prihodki iz izvajanja javne službe - vodenja, delavnice	12.859	1
1.3. Prihodki iz izvajanja javne službe - projekti	341.283	37
2. Prihodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti	0	0
3. Ostali prihodki (fin.prih. In prev.prihodki.)	5.376	1
SKUPAJ PRIHODKI	910.859	100

2.2. PODROBNEJŠI PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

V letu 2023 je Zavod ustvaril za 35 odstotkov več celotnih prihodkov kot v letu 2022. Na povečanje celotnih prihodkov so vplivali predvsem višji prihodki iz sredstev javnih financ. Celotni odhodki so se v primerjavi z letom 2022 povišali za 32 odstotkov predvsem zaradi višjih stroškov dela, tiskarskih, oblikovalskih in prevajalskih storitev, vzdrževanja površin in objektov JZKPLB, vzdrževanja opreme ter višjih stroškov zaščitne in delovne obleke.

Prihodki iz sredstev javnih financ so višji predvsem zaradi višjih prihodkov iz naslova pogodbe MNVP za izvajanje nalog javne službe varstva narave in pogodbe za financiranje ukrepov iz sklada za Podnebne spremembe. Skladno s prihodki so višji tudi stroški iz vira MNVP.

Presežek prihodkov nad odhodki je dosežen iz naslova prihodkov projekta POLJUBA v višini 31.848 EUR in 534 EUR iz naslova prihodkov javna služba nejavni vir.

Preglednica 15: Prikaz prihodkov in odhodkov (v €)

ZAP.ŠT.	VSEBINA	Realizacija 2023	Realizacija 2022	INDEKS 23/22
	PRIHODKI	910.859	673.992	135
1.	PRIHODKI OD POSLOVANJA	905.483	670.195	135
1.1.	Prihodki iz sredstev javnih financ	892.659	664.229	134
1.1.1.	Prihodki od MNVP	530.342	276.447	192
1.1.2.	Prihodki MIZŠ - projekt UNESCO SLOVAR	0	4.270	0
1.1.3.	Prihodki od MK	21.000	21.000	100
1.1.4.	Prihodki od lokalne skupnosti			
1.1.5.	Prihodki prejeti iz proračuna EU za projekte (SAVA TIES)	0	1.843	0
1.1.6.	Prihodki prejeti iz proračuna EU za projekte (LIFE NATURAVIVA)	0	20.861	0
1.1.7.	Prihodki prejeti iz proračuna EU za projekte (POLJUBA)	229.942	245.023	94
1.1.8.	Prihodki prejeti iz proračuna EU za projekte (LIFE AMPHICON)	90.530	76.157	119
1.1.9.	Prihodki prejeti iz proračuna EU za projekte (LIFE URCA PROEMYS)	20.812	8.463	246
1.1.10.	Prihodki prejeti iz proračuna EU za projekte (ZGODOVINA NAS POVEZUJE)	33	560	6
1.1.11.	Prihodki prejeti iz lokalnih skupnosti in proračuna za projekt (NA KOLIH)	0	9.605	0
1.1.12.	Prihodki prejeti iz proračuna EU za projekte (SODELOVANJE VTR)			
1.2.	Prihodki od prodaje blaga in storitev - Javna služba	12.824	5.966	215
1.2.1.	Prihodki iz naslova izvajanja javne službe (vodenje, izvedba delavnic, priročniki)	12.824	5.966	215
1.2.2.	Prejeta sredstva za izvedbo projektov			
1.2.3.	Namenske donacije za opravljanje javne službe			
1.2.4.	Drugi prihodki iz naslova izvajanja javne službe			
1.3.	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0
1.3.1.	Prihodki od prodaje	0	0	0
1.4.	Povečanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
1.5.	Zmanjšanje vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
1.6.	Prihodki od prodaje blaga in materiala			
2.	FINANČNI PRIHODKI	5.326	666	0
2.1.	Prihodki iz obresti	5.326	666	0
2.2.	Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki iz poslovanja	0	0	0
2.3.	Drugi finančni prihodki	0	0	0
3.	DRUGI PRIHODKI	0	3.091	0
3.1.	Pozitivne izravnave	0	0	0
3.2.	Drugi prihodki	0	3.091	0
4.	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	50	40	125
4.1.	Prevrednotovalni prihodki pri odtujitvi os. sr.			
4.2.	Odpisi obveznosti			
4.3.	Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	50	40	125
	ODHODKI	878.331	664.356	132
1.	STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	393.149	274.213	143
1.1.	Nabavna vrednost prodanega materiala in blaga			

1.2.	Stroški materiala	23.609	13.747	172
1.2.0.	Stroški za ogrevanje	0	1.175	0
1.2.1.	Stroški pogonskega goriva za vozilo	2.816	1.951	144
1.2.2.	Stroški strokovne in druge literature	513	383	134
1.2.3.	Stroški pisarniškega materiala	2.925	3.367	87
1.2.4.	Stroški čistil in toaletnega materiala	400	203	197
1.2.5.	Stroški drugega pomožnega materiala - za opravljanje dejavnosti	6.896	2.528	273
1.2.6.	Stroški materiala za vzdrževanje OS in opreme ter nadomestni deli za OS	509	990	51
1.2.7.	Stroški zaščitne delovne obleke in obutve	9.550	3.150	303
1.3.	STROŠKI STORITEV	369.540	260.466	142
1.3.1.	Stroški storitev za opravljanje dejavnosti	16.127	15.216	106
1.3.1.1.	Stroški poštnih storitev, poštšina	1.240	1.159	107
1.3.1.2.	Stroški telefona	3.795	3.197	119
1.3.1.3.	Drugi stroški storitev za varstvo pri delu		15	0
1.3.1.4.	Stroški storitev v zvezi z opravljanjem dejavnosti	11.092	10.845	102
1.3.2.	Stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja in najemnin	201.263	95.230	211
1.3.2.1.	Stroški tekočega vzdrževanja opreme	7.642	2.114	361
1.3.2.2.	Stroški tekočega vzdrževanja rač.programov in aplikacij	4.055	2.628	154
1.3.2.3.	Stroški tekočega vzdrževanja OS	5.241	5.300	99
1.3.2.4.	Stroški najema prostorov	14.460	12.616	115
1.3.2.5.	Stroški za najem opreme	2.496	1.359	184
1.3.2.6.	Stroški najema in zakupnin zemljišč	2.335	2.096	111
1.3.2.7.	Stroški vzdrževanja površin in objektov LB	165.034	69.117	239
1.3.3.	Stroški plačilnega prometa in zavarovalnih storitev	3.131	2.942	106
1.3.3.1.	Stroški zavarovalnih premij	3.058	2.843	108
1.3.3.2.	Stroški plačilnega prometa	73	99	74
1.3.4.	Stroški komunalnih in prevoznih storitev	207	283	73
1.3.4.1.	Stroški komunalnih storitev			
1.3.4.2.	Stroški prevoznih storitev	207	283	73
1.3.5.	Stroški intelektualnih storitev	110.873	122.461	91
1.3.5.1.	Stroški kotizacij, seminarjev, posvetovanj	2.353	3.575	66
1.3.5.2.	Stroški zdravstvenih storitev	391	746	52
1.3.5.3.	Drugi str. Intelektualnih storitev (računov., odvet...)	108.129	118.140	92
1.3.6.	Stroški na službenem potovanju	10.483	7.876	133
1.3.6.1.	Dnevnice za službena potovanja	3.875	2.158	180
1.3.6.2.	Kilometrina	961	484	199
1.3.6.3.	Stroški nočnih na službenem potovanju	3.339	2.268	147
1.3.6.4.	Stroški parkirnin in cestnin na službenem potovanju	1.145	786	146
1.3.6.5.	Drugi stroški vezani na službeno potovanje	1.163	2.180	53
1.3.7.	Stroški avtorskih in podjemnih pogodb	4.668	10.525	44
1.3.7.1.	Stroški avtorskih in podjemnih pogodb	0	7.474	0
1.3.7.2.	Stroški promocij in pogostitev	3.820	2.484	154
1.3.7.3.	Stroški osebnega dopolnilnega dela		0	
1.3.7.4.	Stroški sejnin	198	130	152
1.3.7.5.	Stroški nagrad študentu	650	437	149

1.3.8.	Drugi stroški storitev	22.788	5.933	384
1.3.8.1.	Stroški tiskarskih storitev, oblikovalskih, prevajalskih storitev...	19.784	2.911	680
1.3.8.2.	Stroški za delo študentov preko študentskega servisa	0	788	0
1.3.8.3.	Stroški čiščenja	3.004	2.234	134
1.3.8.4.	Stroški drugih storitev			
2.	STROŠKI AMORTIZACIJE	0	0	0
2.1.	Amortizacija neopredmetenih osnovnih sredstev			
2.2.	Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev	32.389	24.769	131
2.3.	Amortizacija osnovnih sredstev iz naslova donacij			
2.4.	Amortizacija opred. osnovnih sredstev v finančnem najemu			
2.6.	Zmanjšanje amortizacije opredmetenih osnovnih sredstev	-36.757	-26.168	140
2.7.	Zmanjšanje amortizacije neopredmetenih osnovnih sredstev			
2.8.	Amortizacija 100 % drobnega inventarja	4.368	1.399	312
3.	REZERVACIJE	0	0	0
3.1.	Rezervacije za stroške reorganizacije			
3.2.	Rezervacije za izgube iz kočljivih pogodb			
3.3.	Druge rezervacije			
4.	STROŠKI DELA	477.962	389.181	123
4.1.	Plače zaposlenim	346.989	283.950	122
4.2.	Nadomestila plač zaposlenim	4.524	3.216	141
4.3.	Povračila zaposlenim v zvezi z delom	36.716	26.138	140
4.4.	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	6.429	5.657	114
4.5.	Regres za letni dopust	18.050	18.047	100
4.6.	Prispevki delodajalca		46.916	0
4.7.	Redna delovna uspešnost	7.988	4.908	163
4.8.	Drugi stroški dela	57.266	349	16.409
5.	DRUGI STROŠKI	80	40	200
5.1.	Zdravstveno zavarovanje za študente	0	0	0
5.2.	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	0	0	0
5.3.	Članarine	80	40	200
5.4.	Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0
5.5.	Izdatki za izvedbo naravovarstvenega ukrepa			
5.6.	Ostali stroški			0
6.	FINANČNI ODHODKI	5.175	922	561
6.1.	Odhodki iz naslova obresti	5.175	922	561
6.2.	Odhodki od prevrednotenja zaradi ohranitve vrednosti	0	0	0
6.3.	Odhodki od prodaje finančnih naložb	0	0	0
6.4.	Prevrednotovalni finančni odhodki	0	0	0
6.5.	Odhodki zaradi uskladitve dolgoročnih rezervacij	0	0	0
6.6.	Drugi finančni odhodki (globe za prekrške)	0	0	0
7.	IZREDNI ODHODKI	3	0	0
7.1.	Drugi izredni odhodki	3	0	0
8.	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.962	0	

8.1.	Prevrednotovalni odhodki zaradi oslabitve zalog			
8.2.	Prevrednotovalni odhodki zaradi oslabitve terjatev iz poslovanja	0	0	0
8.3.	Prevrednotovalni odhodki zaradi oslabitve neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev			
8.4.	Prevrednotovalni odhodki zaradi odtujitve neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev			
8.5.	Drugi prevrednotovalni poslovni odhodki	1.962		0
9.	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	32.528	9.636	
10.	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			
11.	Davek od dohodka pravnih oseb	146	15	
12.	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	32.382	9.621	

2.3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Preglednica 16: Prikaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti (v €)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	905.483	0
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	905.483	
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	5.326	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	50	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	50	
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	910.859	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	393.149	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	
460	STROŠKI MATERIALA	673	23.609	
461	STROŠKI STORITEV	674	369.540	
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	477.962	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	359.500	
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	57.213	

del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	61.249	
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	80	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	5.175	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	3	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	1.962	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	1.962	
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	878.331	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	32.528	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	146	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	32.382	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti izkazuje, da zavod v letu 2023 ni imel prihodkov in odhodkov iz tržne dejavnosti. Zavod v letu 2023 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 32.382 EUR.

2.4. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Preglednica 17: Prikaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka (v €)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	1.074.178	895.079
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	1.074.178	895.079
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	1.024.345	339.724
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	814.705	339.724
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	626.450	283.863

del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	188.255	55.861
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	209.640	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	49.833	555.355
del 7102	Prejete obresti	422	5.215	326
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	12.878	9.027
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	375.979
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	31.740	0

786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	170.023
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	0	0
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	0	0
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	1.107.464	790.823
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	1.107.464	790.823
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	411.834	333.431
del 4000	Plače in dodatki	440	349.252	285.298
del 4001	Regres za letni dopust	441	18.050	18.047
del 4002	Povračila in nadomestila	442	36.970	24.899
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	7.507	4.724
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	55	463
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	63.128	52.280
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	30.274	24.881
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	25.273	20.816
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	806	694
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	357	297
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	6.418	5.592
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	388.250	322.591
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	325.101	269.089
del 4021	Posebni material in storitve	455	470	735
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	6.510	4.601
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	10.493	8.796

del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	8.412	7.383
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	15.130	8.415
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	19.517	15.340
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	2.617	8.232
403	D. Plačila domačih obresti	464	5.168	910
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	239.084	81.611
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	78.182	15.646
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	11.028	1.399
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	137.311	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	12.563	64.566
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)	481	0	0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0

del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	0	104.256
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	33.286	0

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je upoštevano načelo denarnega toka, kar pomeni, da je poslovni dogodek nastal in da je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegova ustreznika. Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu z zakonom o računovodstvu ter z enotnim kontnim načrtom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Prihodke delimo na prihodke za izvajanje javne službe, v katero sodijo prihodki pridobljeni iz državnega proračuna, proračunov lokalnih skupnosti, obresti, drugi prihodki za izvajanje javne službe ter prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu. Prav tako delimo tudi odhodke na tiste, ki nastajajo zaradi opravljanja javne službe in na tiste, ki nastanejo zaradi prodaje blaga in storitev na trgu.

Preglednica 18: Struktura prihodkov in odhodkov v letu 2023 po načelu denarnega toka

Opis	Prihodki v €	Odhodki v €	Razlika	Prihodki %	Odhodki %
1. Sredstva javnih financ	814.705	814.705	0	76	74
2. Druga sredstva za izvajanje dejavnosti javne službe	259.473	292.759	-33.286	24	26
3. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	0		0	0	0
SKUPAJ	1.074.178	1.107.464	-33.286	100	100

Po načelu denarnega toka je ugotovljen presežek odhodkov nad prihodki v višini 33.286 EUR zaradi večje porabe sredstev v primerjavi s prilivi v tekočem letu. Zavod je namreč že v letu 2022 prejel avanse za določene projekte, katerih stroški so nastali v letu 2023.