

1611 - Ministrstvo za finance

Poslanstvo predlagatelja finančnega načrta

Ministrstvo za finance skrbi za makroekonomski in fiskalni okvir delovanja države ter deluje na temelju načel in izhodišč nacionalne ekonomske politike, ki jih v veliki meri sooblikuje. Na tej podlagi z ustreznimi ukrepi fiskalne politike in drugih politik v svoji pristojnosti, podpira razvoj gospodarstva in družbe kot celote, ob spoštovanju skupnega okvira ekonomskih politik v Evropski uniji in območju evra.

Ministrstvo za finance si prizadeva za hitre in učinkovite prilagoditve makroekonomskih in fiskalnih politik, ki bodo zagotovile stabilnost slovenskega finančnega sistema in sistema javnih financ, prispevale k izboljšanju gospodarske slike ter omogočile blaginjo in razvojne priložnosti vsem generacijam.

V teh prizadevanjih so aktivnosti usmerjene predvsem na naslednja področja:

- Kakovostno pripravo srednjeročnega javnofinančnega okvira za sektor država v skladu z evropskimi in nacionalnimi fiskalnimi pravili ter skrb za učinkovito izvrševanje proračunov sektorja država, s pomočjo sodobnega javnega računovodstva in ob zagotavljanju najnižjega stroška zadolževanja.
- Oblikovanje sodobnega davčnega in carinskega sistema, ki bo zagotavljal stabilne vire financiranja javne porabe, enakomerno porazdelitev bremen ter hkrati omogočal zavezancem pravno varnost in čim nižje stroške pri izpolnjevanju njihovih davčnih obveznosti.
- Uveljavljanje ukrepov za zagotavljanje stabilnosti bančnega sistema za ponovni zagon financiranja gospodarstva in prebivalstva, povečanje konkurenčnosti trga kapitala ter krepitev stabilnosti zavarovalniškega sistema.
- Skrb za kakovostno in pregledno ravnanje s kapitalskimi naložbami države ter preko njih za učinkovito upravljanje podjetij v državni lasti ter skrb za spoštovanje pravil državnih pomoči.
- Spremljanje in razvijanje mednarodnih gospodarskih in finančnih odnosov, z namenom zastopanja in uveljavljanja interesov Republike Slovenije v mednarodnih finančnih institucijah in organizacijah ter aktivnega sooblikovanja evropskih politik na področju ekonomskega upravljanja.

Ministrstvo za finance si prizadeva tudi za izboljšanje organizacije svojega delovanja in racionalizacijo delovnih procesov, z namenom kakovostnejšega in učinkovitejšega izvajanja nalog in doseganja skupnih ciljev. Pri tem skrbi za gospodarno, učinkovito in uspešno porabo javnih sredstev.

Ministrstvo ima štiri organe v sestavi, in sicer Urad Republike Slovenije za preprečevanje pranja denarja, Upravo Republike Slovenije za javna plačila, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna in Finančno upravo Republike Slovenije.

Obrazložitev predloga rebalansa proračuna Republike Slovenije za leto 2020

Delovanje predlagatelja finančnega načrta prispeva k doseganju ciljev naslednjih podprogramov, programov in politik:

- 02 - EKONOMSKA IN JAVNOFINANČNA POLITIKA
 - 0201 - Urejanje javnofinančne politike
 - 020101 - Izvajanje in urejanje javnofinančne politike
 - 020102 - Plačilne storitve za proračunske uporabnike
 - 0203 - Fiskalni nadzor
 - 020303 - Javnopravne evidence in nadzor revidiranja
 - 020305 - Nadzor nad preprečevanjem pranja denarja

- 020306 - Notranji nadzor, preverjanje porabe proračuna ter revizija
- 0205 - Finančna administracija
 - 020501 - Finančna administracija
- 03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE
 - 0301 - Politična diplomacija in konzularne storitve
 - 030104 - Predsedovanje Svetu Evropske unije
 - 030105 - Izvajanje Sporazuma o vprašanih nasledstva
 - 0303 - Mednarodno razvojno sodelovanje in humanitarna pomoč
 - 030302 - Članstvo v mednarodnih institucijah
 - 030303 - Razvojno sodelovanje in mednarodna pomoč
 - 030304 - Vplačevanje kapitala in rezerv
- 09 - PRAVOSODJE
 - 0906 - Poprava preteklih krivic
 - 090601 - Poprava krivic in odškodnine
- 14 - PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST
 - 1404 - Spodbujanje tujih investicij in odprtosti gospodarstva
 - 140403 - Spodbujanje izvoza
 - 1406 - Podpora prestrukturiranju finančnih in nefinančnih družb
 - 140602 - Poroštva in jamstva
 - 140603 - Upravljanje s finančnim premoženjem
- 18 - KULTURA IN CIVILNA DRUŽBA
 - 1804 - Podpora nevladnim organizacijam in civilni družbi
 - 180404 - Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij ter civilnega in socialnega dialoga
- 21 - POKOJNINSKO VARSTVO
 - 2101 - Pokojnine
 - 210101 - Izplačevanje pravic
 - 210102 - Blažitev demografskih vplivov
- 22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA IN UPRAVLJANJE Z DENARNIMI SREDSTVI
 - 2201 - Servisiranje domačega dolga
 - 220101 - Servisiranje glavnice iz naslova domačega dolga
 - 220102 - Servisiranje obresti iz naslova domačega dolga
 - 2202 - Servisiranje tujega dolga
 - 220201 - Servisiranje glavnice iz naslova tujega dolga
 - 220202 - Servisiranje obresti iz naslova tujega dolga
 - 2203 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom
 - 220301 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom
 - 2204 - Upravljanje z denarnimi sredstvi
 - 220401 - Upravljanje z denarnimi sredstvi
- 23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI
 - 2301 - Splošna proračunska rezervacija
 - 230101 - Tekoča proračunska rezerva
 - 2302 - Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč
 - 230201 - Rezerva Republike Slovenije
 - 2304 - Sredstva za financiranje epidemij
 - 230401 - Sredstva za financiranje epidemije COVID-19
- 24 - PLAČILA V EVROPSKO UNIJO
 - 2401 - Finančna stabilnost in plačila sredstev v proračun Evropske unije
 - 240101 - Plačilo prispevka v proračun EU
 - 240102 - Posojila državam članicam ter skladom in drugim institucijam Evropske Unije

Proračunski uporabniki znotraj predlagatelja finančnega načrta:

- 1611 - Ministrstvo za finance
- 1615 - Urad RS za preprečevanje pranja denarja
- 1618 - Uprava RS za javna plačila
- 1619 - Urad RS za nadzor proračuna
- 1620 - Finančna uprava Republike Slovenije

Proračunski uporabniki ter njihovi neposredni učinki

1611 - Ministrstvo za finance

Oris proračunskega uporabnika

Delovno področje Ministrstva za finance in s tem poslanstvo je opredeljeno v 29. členu Zakona o državni upravi (Uradni list RS, št. 113/05 – uradno prečiščeno besedilo, 89/07 – odl. US, 126/07 – ZUP-E, 48/09, 8/10 – ZUP-G, 8/12 – ZVRS-F, 21/12, 47/13, 12/14, 90/14 in 51/16). Ministrstvo opravlja naloge na področjih makroekonomske politike in koordinacije strukturnih reform, zakladništva, javnega računovodstva, programskega proračuna, davčnega in carinskega sistema, javnofinančnih prihodkov in finančnega sistema, finančnega premoženja, poroštev, zadolževanja javnega sektorja, javno-zasebnega partnerstva, preglednosti finančnih odnosov, preprečevanja in odkrivanja pranja denarja, prirejanja iger na srečo, državnih pomoči ter makrofiskalnih analiz in napovedi.

Ministrstvo je organizirano v šest direktorátov, Generalni sekretariat, Kabinet ministra, Službo za fiskalno in ekonomsko politiko in Notranjerevizijsko službo. Direktorati ministrstva izvajajo politiko ministrstva in so organizirani v sektorje in oddelke, Generalni sekretariat pa je organiziran v posamezne službe, ki izvajajo podporo direktorátom in celotnemu ministrstvu.

V okviru **Direktorata za finančni sistem** delujeta dva sektorja, in sicer Sektor za finančni sistem in Sektor za mednarodne finančne odnose. Sektor za finančni sistem je pristojen za pripravo zakonodaje s področja bančništva, zavarovalništva, plačilnega prometa, trga kapitala in iger na srečo, z namenom zagotavljanja pogojev za krepitev stabilnosti bančnega in zavarovalniškega sistema ter področja plačilnih storitev in zagotovitev pogojev za povečanje razvitosti in konkurenčnosti slovenskega trga kapitala in iger na srečo. Sektor za mednarodne finančne odnose je pristojen za področje sodelovanja Republike Slovenije z mednarodnimi institucijami, z namenom uveljavljanja interesov Republike Slovenije v institucijah EU ter pri oblikovanju politik EU na ekonomskem in finančnem področju. Pomembno je tudi področje nasledstva, pri čemer je cilj zaprtje čim več odprtih vprašanj nasledstva.

V **Direktoratu za javno premoženje** delujejo trije sektorji, vsak s svojimi specifičnimi nalogami, ki pa se kljub temu med seboj prepletajo in dopolnjujejo.

Sektor za upravljanje javnega premoženja pokriva področja kapitalskih naložb Republike Slovenije, porošstva države, zadolževanje pravnih oseb javnega sektorja, terjatve Republike Slovenije, prisilne poravnave in stečaje, dedovanja, sejnine, nagrade, preglednost finančnih odnosov in druga priporočila vlade. Na podlagi sprejetega Zakona o Slovenskem državnem holdingu je bila pripravljena in sprejeta Strategija upravljanja kapitalskih naložb, ki jih upravlja Slovenski državni holding. Sektor je tako vključen v spremljavo postopkov privatizacije naložb iz strategije, kakor tudi naložb iz seznama, ki ga je potrdil Državni zbor RS.

Sektor za spremljanje državnih pomoči obravnava, ocenjuje, izdaja zavezujoča mnenja z vidika državnih pomoči, intenzivno sodeluje pri pripravi mnenj in posreduje specifične priglasitve državnih pomoči Evropski komisiji, ki so v njeni pristojnosti. Pri tem je pomembna naloga usmerjanje in nadziranje dajalcev pomoči v luči smotrne in čim bolj učinkovite porabe javnih sredstev. Ena od ključnih nalog sektorja je tudi, da posreduje informacije o priglasitvah državnih pomoči Evropski komisiji, pri čemer predhodno preveri združljivost s pravili državnih pomoči za vse vrste državnih pomoči (državne pomoči, skupinske izjeme in »de minimis« pomoči).

Sektor za investicije sodeluje pri pripravi strateških dokumentov, pripravlja predlog sistemskih rešitev za pripravo investicijske dokumentacije za projekte, neposredno ali posredno financiranih iz javnih sredstev, nudi pomoč pripravljavcem investicijske dokumentacije pri pripravi investicijske dokumentacije, in presoja vpliv investicije na dolg in deficit sektorja država.

Direktorat za zakladništvo opravlja naloge upravljanja likvidnosti državnega proračuna, upravljanja denarnih sredstev enotnega zakladniškega računa države (EZR države), upravljanja z dolgom državnega proračuna, servisiranja dolga državnega proračuna, vodenja računovodstva področja upravljanja denarnih sredstev EZR države, priprave konsolidirane premoženjske bilance države in občin in sodeluje pri usmerjanju razvoja plačilnega prometa proračunskih uporabnikov. Direktorat skrbi za razvoj in uveljavljanje sodobnih načel, pravil, postopkov in tehnologij finančnega upravljanja oziroma zakladniškega poslovanja na vseh ravneh države.

Delovno področje **Direktorata za sistem davčnih, carinskih in drugih javnih prihodkov** obsega oblikovanje integralnih rešitev sistema in politike davkov, carin in drugih javnih prihodkov ter vodenje upravnih postopkov na II. stopnji s področja carinskih in davčnih zadev.

Oblikovanje integralnih rešitev sistema in politike davkov, carin in drugih javnih prihodkov temelji na poznavanju domačega in tujega okolja ter fiskalnih sistemov, ustrezni analitski podlagi, sodelovanju z državnimi organi in zainteresiranimi javnostmi, sodelovanju pri delu organov in institucij EU in v njihovih delovnih telesih ter drugo mednarodno sodelovanje (npr. OECD, WCO...). Posebnega pomena je uveljavljanje interesov Republike Slovenije pri oblikovanju elementov skupne davčne politike EU ter pri sooblikovanju carinskega sistema Unije in vodenje pogajanj za uveljavitev interesov Republike Slovenije na področju odprave mednarodne dvojne obdavčitve.

Naloga organa druge stopnje je odločanje o rednih in izrednih pravnih sredstvih v upravnem postopku s področja carinskih in davčnih zadev ter opravljanje dejanj, povezanih z upravnim sporom s tega področja.

Področje dela **Direktorata za proračun** obsega širše področje javnih financ in ekonomske politike. Usklajeno spremlja in načrtuje celovite javne finance, statistično opredeljene kot sektor država. V okviru načrtovanja postavlja kratkoročne in srednjeročne javnofinančne cilje ter okvir proračunov sektorja država, in sicer za štiri blagajne javnega financiranja: državni proračun, Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije ter občine. V tem okviru v direktoratu skrbi za pripravo in izvrševanje državnega proračuna, vključno z načrtom razvojnih programov. Poleg tega izvršuje tudi naloge, povezane s financiranjem občin, ter spremlja izvrševanje občinskih proračunov. Na področju upravljanja z EU sredstvi je pristojen za certificiranje upravičenih izdatkov, ki jih Sloveniji povrne proračun EU.

Direktorat za javno računovodstvo je pristojen za pripravo sistemske računovodske zakonodaje za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Za proračunske uporabnike pripravlja tudi navodila, pojasnila in druge usmeritve za delo. Poleg priprave sistemske računovodske zakonodaje, sodeluje tudi pri pripravi sistemske zakonodaje s širšega področja javnih financ.

Direktorat, kot eno izmed osnovnih delovnih nalog, vodi poslovne knjige in pripravlja letna poročila za proračun in za večino neposrednih

proračunskih uporabnikov državnega proračuna. Tekoče sprejema celotno knjigovodsko dokumentacijo, ki mu jo posredujejo finančne službe posameznih proračunskih uporabnikov. Po opravljenih računovodskih kontrolah se podatki evidentirajo v poslovne knjige posameznih proračunskih uporabnikov in v knjigo proračuna RS, kjer so zajeti vsi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki za državni proračun. Pripravlja specifikacije zahtevkov za izplačila iz proračuna po predvidenih datumih nakazil in na podlagi odobritve le teh izdela plačilna navodila in preko UJP izvaja plačila končnim upravičencem. Na osnovi podatkov iz poslovnih knjig pripravlja predpisana poročila, ki so namenjena različnim prejemnikom (BS, FURS, SURS,...). Iz bilanc stanja posameznih proračunskih uporabnikov pripravi zbirno bilanco stanja proračuna RS, ki je sestavni del zaključnega računa proračuna RS in nazadnje tudi premoženjske bilance za vse neposredne proračunske uporabnike, za katere vodi poslovne knjige. Skladno s predpisi tekoče razvršča, ureja in zagotavlja arhiviranje celotnega finančno računovodskega gradiva. Direktorat poleg računovodskih nalog zagotavlja tekoče vzdrževanje in dograjevanje informacijskega sistema MFERAC za vodenje poslovnih knjig v procesu izvrševanja proračuna RS, za obračun plač in drugih stroškov dela ter drugih objektov, ki so v pomoč poslovanju proračunskih uporabnikov.

Generalni sekretariat opravlja naloge na področju organizacije dela ministrstva, finančnega in materialnega poslovanja, upravljanja s kadri, upravljanja odnosov z uporabniki, poslovanja z dokumentarnim gradivom, upravljanja kakovosti, informatike, pravnih zadev. Generalni sekretariat izvaja naloge v zvezi z upravljanjem premičnega premoženja Republike Slovenije, ki ga upravlja ministrstvo.

02 - EKONOMSKA IN JAVNOFINANČNA POLITIKA

0201 - Urejanje javnofinančne politike

020101 - Izvajanje in urejanje javnofinančne politike

Opis podprograma

Urejanje in izvajanje javnofinančne politike in priprava ustrezne zakonodaje, ki se izvaja v sklopu tega podprograma, je ena temeljnih nalog ministrstva. Ministrstvo ima ta podprogram razdeljen na naslednja sistemska področja:

- a) proračun,
 - b) sistem davčnih, carinskih in drugih prihodkov,
 - c) javno premoženje,
 - d) finančni sistem in
 - e) javno računovodstvo.
- a) Ministrstvo za finance skrbi za izvršitev proračuna v okvirih in za namene, kot je bil sprejet, njegovo pravočasno in fleksibilno prilagajanje spremenjenim fiskalnim okoliščinam ter uresničevanje ciljev, zastavljenih v fiskalnem okvirju in proračunu. Aktivnosti ministrstva so usmerjene v pripravo in sprejem fiskalnega okvirja, Programa stabilnosti, Nacionalnega reformnega programa; pripravo, sprejem in izvrševanje državnega proračuna; identifikacijo strukturnih ukrepov za uravnoteženje javnih financ (ukrepi za znižanje javnofinančnih odhodkov in povečanje prihodkov na način, da imajo le-ti pozitiven vpliv na konkurenčnost gospodarstva in dolgoročno stabilizacijo dolga države); pripravo poročil in analiz o stanju državnega proračuna ter sektorja država; sodelovanje pri aktivnostih za racionalizacijo delovanja lokalnih skupnosti; aktivnosti, ki so vezane na črpanje evropskih sredstev in sodelovanje z Evropsko komisijo pri uresničevanju začrtanih ciljev in izvedbo vseh potrebnih reform; vzpostavitev pravnega in metodološkega okvira za vse faze proračunske priprave, izvrševanja in poročanja skladno z osnovni načeli proračunskega upravljanja (enotnost proračuna, celovitost pokrivanja, specifičnost, letni proračun).
- b) Na področju davčnih, carinskih in drugih javnih prihodkov ministrstvo oblikuje integralne rešitve sistema in politike davkov, carin in drugih javnih prihodkov, ki temeljijo na poznavanju domačega in tujega okolja ter fiskalnih sistemov, ustrezni analitski podlagi, sodelovanju z državnimi organi in zainteresiranimi javnostmi, sodelovanju pri delu organov in institucij EU in v njihovih delovnih telesih ter drugo mednarodno sodelovanje (npr. OECD, WCO...). Posebna pomena je uveljavljanje interesov Republike Slovenije pri oblikovanju elementov skupne davčne politike EU ter pri sooblikovanju carinskega sistema Unije in vodenje pogajanj za uveljavitev interesov Republike Slovenije na področju odprave mednarodne dvojne obdavčitve. Naloga organa druge stopnje je odločanje o rednih in izrednih pravnih sredstvih v upravnem postopku s področja carinskih in davčnih zadev ter opravljanje dejanj, povezanih z upravnim sporom s tega področja.
- c) Na področju javnega premoženja ministrstvo pokriva področja kapitalskih naložb Republike Slovenije, poročstva države, zadolževanje pravnih oseb javnega sektorja, terjatve Republike Slovenije, prisilne poravnave in stečaje, dedovanja, sejnine, nagrade, preglednost finančnih odnosov in druga priporočila vlade. Ministrstvo prav tako izdaja zavezujoča mnenja z vidika državnih pomoči, intenzivno sodeluje pri pripravi mnenj in posreduje specifične priglasitve državnih pomoči Evropski komisiji, ki so v njeni pristojnosti, usmerjanja in nadzira dajalce pomoči v luči smotrne in čim bolj učinkovite porabe javnih sredstev in posreduje informacije o priglasitvah državnih pomoči Evropski komisiji.
- d) Na področju finančnega sistema je naloga ministrstva priprava zakonodaje s področja bančništva, zavarovalništva, plačilnega prometa, trga kapitala in iger na srečo, z namenom zagotavljanja pogojev za krepitev stabilnosti bančnega in zavarovalniškega sistema ter področja plačilnih storitev in zagotovitev pogojev za povečanje razvitosti in konkurenčnosti slovenskega trga kapitala in iger na srečo.
- e) Na področju javnega računovodstva je ministrstvo pristojno za pripravo sistemske računovodske zakonodaje za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Ministrstvo vodi poslovne knjige in pripravlja letna poročila in premoženjske bilance za proračun in za večino neposrednih proračunskih uporabnikov državnega proračuna. Na osnovi podatkov iz poslovnih knjig pripravlja tudi ostala predpisana poročila, ki so namenjena različnim prejemnikom (Banka Slovenije, FURS, Statistični urad RS,...). Iz bilanc stanja in analitičnih bruto bilanc posameznih proračunskih uporabnikov pripravi končno zbirno bilanco stanja proračuna RS. Skladno s predpisi tekoče razvršča, ureja in zagotavlja arhiviranje celotnega finančno računovodskega gradiva. Pomembna naloga se nanaša na tekoče vzdrževanje in dograjevanje informacijskega sistema oz. programske opreme MFERAC.

1611-18-0002 - Izvajanje javnofinančne politike

Opis ukrepa

Ukrep zajema skup aktivnosti, ki jih izvaja ministrstvo za spremljanje in vodenje javnofinančne politike. V sklopu tega ukrepa so načrtovane aktivnosti za pripravo in izvrševanje proračuna, aktivnosti, ki so potrebne za vodenje davčne in carinske politike, aktivnosti na področju finančnega sistema, ki obsega bančno politiko, zavarovalništvo in trg vrednostnih papirjev ter aktivnosti, ki so povezane z vodenjem javnega računovodstva za proračunske uporabnike. Aktivnosti na vseh teh področjih obsegajo spremljanje posameznega področja in ukrepanje v primeru, da se gibanja na področju javnofinančne politike ne odvijajo po zastavljenih ciljih. V primeru odstopanj od zastavljenih ciljev ministrstvo ukrepa s pripravo analiz in ukrepov, ki so potrebni za uravnoteženje proračunskih odhodkov z javnofinančnimi prihodki ter spremembami zakonov in podzakonskih aktov, ki naj bi preusmerili neugodna gibanja na področju javnofinančne politike. Ukrep zajema tudi pripravo sprememb zakonov in podzakonskih aktov v skladu s smernicami, ki jih sprejme Evropska unija. V ukrepu so načrtovane tudi vse aktivnosti, ki jih izvaja ministrstvo za izdajanje tečajnih in priložnostnih kovancev.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na ukrepu so načrtovana sredstva za izplačilo plač, dodatkov, povračil in nadomestil ter prispevkov za socialno varnost zaposlenih. Pri izračunu teh izdatkov smo upoštevali število zaposlenih in veljavne predpise, ki določajo višino teh izdatkov. V okviru ukrepa pa so načrtovani tudi izdatki za blago in storitve. Pri izračunu in oceni pravic porabe smo izhajali oz. upoštevali realizacijo v preteklem letu in tekočo realizacijo, pogodbeno prevzete obveznosti, nove oziroma spremenjene potrebe ter pravice porabe za zakonsko določene obveznosti. Ocena porabe za izdajanje kovancev temelji na podlagi preteklih letnih količin kovancev, ki so bili dani v obtok in obstoječih zalog kovancev, z namenom, da se zagotovo nemoteno delovanje denarnega trga s kovanci.

Neposredni učinki**C0306 - Izvajanje javnofinančne politike**

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Ministrstvo za finance s sprotnim spremljanjem, pripravo programov, poročili in analiziranjem, urejanjem institucionalnega okolja podpira Vlado RS pri vodenju javnofinančne politike v skladu z Ustavo RS in usmeritvami Pakta rasti in stabilnosti (EU politike). Ministrstvo tekoče spremlja finančne posledice vseh normativnih aktov, zakonodajnih sprememb in širših usklajevanj z vplivom ne le na državni proračun ampak tudi na sektor država. V primeru odstopanja oz. ogrožanja od načrtovanih javnofinančnih ciljev ministrstvo seznanj in predlaga Vladi RS predloge za ukrepanje.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000556	Št. pripravljenih letnih proračunskih dokumentov	Število	2010	4,00	2011	7,00	
					2012	5,00	4,00
					2013	5,00	4,00
					2014	3,00	5,00
					2015	5,00	5,00
					2016	4,00	4,00
					2017	4,00	4,00
					2018	2,00	4,00
					2019	5,00	5,00
					2020	0,00	5,00
					2021	0,00	4,00
					2022	0,00	4,00
I000557	Izvajanje normativnega programa Vlade RS	%	2009	84,00	2011	50,90	
					2012	82,35	100,00
					2013	92,86	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	77,80	100,00
					2016	60,00	100,00
					2017	61,67	100,00
					2018	71,43	100,00
					2019	82,35	100,00
					2020	0,00	100,00
					2021	0,00	100,00
					2022	0,00	100,00
I07028	Število pripravljenih letnih poročil za AJPEŠ	število	2011	3.710,00	2011	3.710,00	
					2012	118,00	150,00
					2013	62,00	124,00
					2014	58,00	110,00
					2015	58,00	58,00
					2016	62,00	60,00
					2017	63,00	63,00
					2018	65,00	66,00
					2019	68,00	68,00
					2020	0,00	68,00
					2021	0,00	69,00

2022 0,00 69,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000556 - Št. pripravljenih letnih proračunskih dokumentov

V letu 2020 se vrednost kazalnika povečuje za en proračunski dokument, in sicer je to rebalans proračuna države za 2020.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I07028 - Število pripravljenih letnih poročil za AJPES

V letu 2020 smo za leto 2019 pripravili 68 letnih poročil (za proračun, za 65 NPU, eno skupno za vse UE in za Sklad na nasledstvo), kot je bilo načrtovano. V letu 2020 je bil vključen v proračun RS nov PU 3132 – Uprava RS za informacijsko varnost. Glede na navedeno bo za leto 2021 pripravljenih 69 letnih poročil. Za naslednja leta se bo število lahko spremenilo glede na organizacijske spremembe PU. Ker tega ne moremo predvideti, se tudi za leto 2022 planira enako število letnih poročil – 69.

C0307 - Kovanje tečajnih in priložnostnih kovancev

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna
Ministrstvo v imenu Republike Slovenije skupaj z Banko Slovenije zagotavlja potrebno količino kovancev v obtoku za nemoteno delovanje denarnega trga. V skladu z zakonodajo pa skrbi, da se pomembni politični, zgodovinski, znanstveni, kulturni, športni, humanitarni in drugi dogodki, ki so splošnega pomena za Republiko Slovenijo ali imajo širši mednarodni pomen, obeležijo tudi z izdajo priložnostnih kovancev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10471	Št. tečajnih kovancev		kos	2018	25.000.000,00	2020	29.000.000,00	0,00
						2021	42.000.000,00	0,00
						2022	57.000.000,00	0,00
I10472	Št. priložnostnih kovancev		kos	2018	1.072.500,00	2020	1.041.500,00	0,00
						2021	1.041.500,00	0,00
						2022	1.041.500,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10471 - Št. tečajnih kovancev

Število nakovanih tečajnih kovancev v letu 2020 ostaja nespremenjeno, zaradi zmanjšanih potreb v letu 2021 pa je predvideno zmanjšanje števila nakovanih kovancev. V letu 2022 bo predvideno nakovanih 57 mio kosov tečajnih kovancev.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10472 - Št. priložnostnih kovancev

Zaradi manjšega povpraševanja po priložnostnih kovancih je v letu 2020 predvideno zmanjšanje števila teh kovancev, enako število pa je predvideno tudi za leto 2021 in 2022.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I10471	Št. tečajnih kovancev	V številu tečajnih kovancev niso zajeti seti tečajnih kovancev.

C7022 - Izpolnjevanje obveznosti do EU iz Evropskega semestra

Prispeva k rezultatu: C6961 - Izvajanje nacionalnega dela procesa Evropskega semestra (Nacionalni reformni program, Pakt stabilnosti)
Evropski komisiji je treba vsako leto v okviru Evropskega semestra predložiti Nacionalni reformni program, Program stabilnosti in Osnutek proračunskega načrta.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I08894	Število dokumentov predloženih EK v okviru Evropskega semestra		število	2015	3,00	2016	3,00	3,00
						2017	3,00	3,00
						2018	3,00	4,00
						2019	3,00	4,00
						2020	3,00	0,00
						2021	3,00	0,00
						2022	3,00	0,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZBS-1	Zakon o Banki Slovenije (ZBS-1)
ZDU-1	Zakon o državni upravi (ZDU-1)
ZIntPK	Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (ZIntPK)
ZIPRS1819	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819)

ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZJN-3	Zakon o javnem naročanju (ZJN-3)
ZPK-1	Zakon o priložnostnih kovancih (ZPK-1)
ZR	Zakon o računovodstvu (ZR)
ZSPJS-UPB7	Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (uradno prečiščeno besedilo) (ZSPJS-UPB7)

1611-11-S003 - Programska oprema kot storitev za organe JU

Opis skupine projektov

Skupino sestavljajo projekti aplikacijskih rešitev, ki jih Ministrstvo za finance ponuja tudi uporabnikom iz drugih organov državne in javne ter lokalne uprave. Ministrstvo samo zagotavlja vodenje teh projektov, financira razvoj in vzdrževanje ter zagotavlja sistemsko infrastrukturo za operativno izvajanje.

Neposredni učinki

C0129 - Priprava državnega proračuna in analize

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Zagotoviti nemoteno delovanje aplikacij za pripravo proračuna, zaključnega računa in analize, kar pomeni: zagotavljanje tekočega delovanja, poenotenje priprave državnega in občinskih proračunov, dopolnjevanje aplikacij z novimi funkcionalnostmi v skladu s spremembami predpisov in potrebami uporabnikov ter zagotavljanje podpore uporabnikom.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10358	Število vrst sektorja države, vključenih v enotno podatkovno bazo	št	2018	4,00		2019	4,00	4,00
						2020	4,00	0,00
						2021	4,00	0,00
						2022	4,00	0,00
						2023	4,00	0,00
I10359	Število vrst enot sektorja države, pri katerih je zapis v skupno podatkovno bazo v čim večji meri avtomatiziran.	št	2018	2,00		2019	2,00	2,00
						2020	2,00	0,00
						2021	2,00	0,00
						2022	3,00	0,00
						2023	2,00	0,00
I10360	Število vrst podatkov občin, ki jih pridobivamo v strojno berljivih oblikah	št	2018	2,00		2019	2,00	2,00
						2020	2,00	0,00
						2021	2,00	0,00
						2022	2,00	0,00
						2023	2,00	0,00
I10361	Število zbirk podatkov, ki so objavljene v obliki, primerni za ponovno uporabo	št	2018	1,00		2019	1,00	1,00
						2020	1,00	0,00
						2021	1,00	0,00
						2022	2,00	0,00
						2023	1,00	0,00
I10362	Število vrst podatkov, ki so predstavljene s pomočjo uporabniku razumljivih vizualizacij in omogočajo poglobljeno brskanje.	št	2018	0,00		2019	0,00	0,00
						2020	0,00	0,00
						2021	1,00	0,00
						2022	2,00	0,00
						2023		0,00
I10363	Število vrst aplikacij, pri katerih je potrebna lokalna namestitev	št.	2018	3,00		2019	3,00	3,00
						2020	3,00	0,00
						2021	3,00	0,00
						2022	1,00	0,00
						2023	0,00	0,00
I10364	Število vrst aplikacij, pri katerih je potrebno nameščati dodatne komponente ali omogočiti kompatibilnostni način delovanja	št	2018	2,00		2019	2,00	2,00
						2020	2,00	0,00
						2021	2,00	0,00
						2022	1,00	0,00
						2023	0,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10358 - Število vrst sektorja države, vključenih v enotno podatkovno bazo

Povezati želimo podatke iz različnih sektorjev države.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10359 - Število vrst enot sektorja države, pri katerih je zapis v skupno podatkovno bazo v čim večji meri avtomatiziran.

Prenos podatkov iz različnih sektorjev se izvaja na različne načine. Uvoz podatkov iz CSV datotek želimo avtomatizirati in s tem zvišati produktivnost in zanesljivost ter kakovost podatkov.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10360 - Število vrst podatkov občin, ki jih pridobivamo v strojno berljivih oblikah

Podatke želimo imeti v obliki, ki omogoča strojno obdelavo. S tem omogočamo elektronsko poslovanje in povečujemo učinkovitost.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10361 - Število zbirk podatkov, ki so objavljene v obliki, primerni za ponovno uporabo

Podatke želimo imeti v obliki, ki je primerna za izmenjavo med različnimi sistemi.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10362 - Število vrst podatkov, ki so predstavljene s pomočjo uporabniku razumljivih vizualizacij in omogočajo poglobljeno brskanje.

Zbrane podatke iz podatkovnih zbirk želimo prikazati na razumljiv način.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10363 - Število vrst aplikacij, pri katerih je potrebna lokalna namestitvev

Lokalna namestitvev aplikacij je zahtevnejša za skrbništvo, zato želimo imeti spletno tehnologijo aplikacij.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10364 - Število vrst aplikacij, pri katerih je potrebno nameščati dodatne komponente ali omogočiti kompatibilnostni način delovanja

Za spletne aplikacije želimo, da delujejo na različnih brskalnikih brez prilagoditev brskalnika.

C5095 - Izvrševanje državnega proračuna

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Zagotoviti nemoteno delovanje informacijske opreme na finančnem, računovodskem poslovanju, ter poslovanju na kadrovskega področju in obračunu stroškov dela. Z razvojem in nadgradnjami se bo sledilo zakonodajnim spremembam, potrebam uporabnikov in splošnim razvojem tehnologij, poslovanjem NUDP, odstranjevanjem administrativnih ovir, in drugim družbenim ciljem.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10365	Število aplikacij - modulov prenesenih v nov sistem MFERAC	št	2017	0,00	2018	0,00	13,00	
					2019	0,00	18,00	
					2020	1,00	0,00	
					2021	2,00	0,00	
					2022	5,00	0,00	
I10366	Število uporabnikov, ki uporabljajo nov sistem	št	2017	0,00	2018	0,00	0,00	
					2019	0,00	1.930,00	
					2020	2.354,00	0,00	
					2021	3.500,00	0,00	
					2022	4.000,00	0,00	
I10367	Število občin, ki uporabljajo sistem	št	2017	1,00	2018	1,00	0,00	
					2019	1,00	1,00	
					2020	1,00	0,00	
					2021	1,00	0,00	
					2022	2,00	0,00	
I10368	Število različnih tipov elektronskih dokumentov, ki jih je možno obravnavati v sistemu	št	2017	7,00	2018	7,00	0,00	
					2019	7,00	10,00	
					2020	10,00	0,00	
					2021	10,00	0,00	
					2022	10,00	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10365 - Število aplikacij - modulov prenesenih v nov sistem MFERAC

V starem sistemu MFERAC obstaja 5 aplikacij (DPS, GKS, KESD, OSN in STK). V prenovljenem sistemu se (zaradi tehnološke prenove) število aplikacij spreminja in bo končno število veliko višje (trenutna ocena je 40 aplikacij- brez sistemskih). Trenutno je v celoti prenovljena 1 aplikacija, in

sicer DPS. V nov sistem so preneseni tudi že nekateri prenovljeni deli drugih aplikacij.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10366 - Število uporabnikov, ki uporabljajo nov sistem

Število uporabnikov, ki so se vsaj enkrat prijavili v prenovljeni del IS MFERAC in izvedli prenos pravic. Gre za uporabnike na centralnem strežniku.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10367 - Število občin, ki uporabljajo sistem

število občin, ki uporabljajo IS MFERAC: MOL

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10368 - Število različnih tipov elektronskih dokumentov, ki jih je možno obravnavati v sistemu

Število različnih tipov dokumentov, ki jih je možno elektronsko obravnavati v IS. Izhodiščno stanje: Računi, odredbe, skupinske odredbe, pogodbe, predobremenitev, prevzemni zapisniki za osnovna sredstva, izdani računi. Trenutno stanje: Računi, odredbe, skupinske odredbe, potni nalogi, pogodbe, naročilnice, naročilni listi, predobremenitev, prevzemni zapisniki za osnovna sredstva, NOSD, izdani računi, eOpomini, eIOP, DSV - sprememba v proračunu, NPK - vzdrževanje proračunskih vrstic, OSPPU - osnovna sredstva posrednih proračunskih uporabnikov. Ciljna vrednost je dosežena. V IS je možno elektronsko obravnavati večje število dokumentov od ciljne vrednosti, saj so s strani uporabnikov zahteve po vedno novih dokumentih.

C5422 - Upravljanje državnega dolga države in zadolževanja javnega sektorja

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Uspešno uresničevanje namenov in ciljev poslovnih usmeritev pri nadgradnji in vzdrževanju sistema za podporo upravljanju z dolgom državnega proračuna, zadolževanju javnega sektorja na nivoju države in občin ter državnim poroštvo. Optimizacija procesov in zagotavljanje večje integracije poslovnih sistemov in interoperabilnosti z drugimi sistemi Ministrstva za finance ter zunanjimi viri. Zagotavljanje nemoteno delovanje sistema, dopolnjevanje sistema z novimi funkcionalnostmi v skladu s spremembami zakonodaje, strategijami na nivoju ministrstva in širše in zahtevami posameznih direktoriatov oz. uporabnikov. Zagotavljanje nadaljnje avtomatizacije in informatizacije delovnih postopkov, pomoč, svetovanje in izobraževanje uporabnikov.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I05683	Razpoložljivost	%	2009	98,00	2011	99,50	
					2012	99,10	99,70
					2013	99,50	99,70
					2014	99,50	99,70
					2015	99,70	99,70
					2016	99,70	99,70
					2017	99,70	99,70
					2018	99,70	99,70
					2019	99,00	99,70
					2020	0,00	99,00
					2021	0,00	99,00
					2022	0,00	99,00
I05685	Število novih modulov	Število	2008	7,00	2011	2,00	
					2012	1,00	2,00
					2013	0,00	1,00
					2014	0,00	0,00
					2015	0,00	1,00
					2016	0,00	1,00
					2017	0,00	1,00
					2018	0,00	0,00
					2019	0,00	1,00
					2020	0,00	1,00
					2021	0,00	1,00
					2022	0,00	1,00
I05687	Število prenovljenih modulov (nadgradnje)	Število	2009	7,00	2011	2,00	
					2012	2,00	2,00
					2013	1,00	1,00
					2014	0,00	0,00
					2015	0,00	0,00
					2016	1,00	0,00
					2017	0,00	0,00
					2018	0,00	1,00
					2019	3,00	3,00

				2020	0,00	3,00
				2021	0,00	3,00
				2022	0,00	3,00
105688	Število novih uporabnikov	Število	2008	600,00		
				2011	84,00	
				2012	210,00	200,00
				2013	150,00	270,00
				2014	80,00	250,00
				2015	500,00	3.000,00
				2016	50,00	250,00
				2017	50,00	250,00
				2018	250,00	250,00
				2019	0,00	250,00
				2020	0,00	60,00
				2021	0,00	60,00
				2022	0,00	60,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05683 - Razpoložljivost

Želimo imeti čim višjo stopnjo razpoložljivosti sistemov.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05685 - Število novih modulov

Novi moduli prinašajo nove funkcionalnosti, ki dodajajo vrednost našim informacijskim sistemom.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05687 - Število prenovljenih modulov (nadgradnje)

Z nadgradnjo modulov želimo zvišati zanesljivost delovanja in dodatni nove funkcionalnosti.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05688 - Število novih uporabnikov

Aplikacije želimo ponuditi čim širšemu krogu zainteresiranih potencialnih uporabnikov.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I05683	Razpoložljivost	Število prekinitev oz. izpadov sistema. Zanesljivost je večja, če je manj izpadov.
I05685	Število novih modulov	Število novih modulov glede na sedanje stanje, ki je izhodišče.
I05688	Število novih uporabnikov	Z dodajanjem novih funkcionalnosti se povečuje število uporabnikov. Izhodišče je sedanje število uporabnikov.

1611-11-S004 - Informatizacija internih procesov na MF

Opis skupine projektov

Skupina projektov je namenjena za zagotovitev razvoja na področju informacijsko komunikacijske tehnologije in optimizaciji in racionalizaciji poslovnih procesov notranjeorganizacijskih enot ministrstva.

Neposredni učinki

C0130 - Razvoj, vzdrževanje in interoperabilnost informacijskih rešitev

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Zagotavljanje funkcionalne ustreznosti obstoječih aplikacij in storitev ter razvoj in uvajanje novih aplikacij in storitev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000159	Št. uporabnikov aplikacij, ki jih zagotavlja MF	Število		2010	7.000,00	2011	7.550,00	
						2012	9.200,00	11.000,00
						2013	8.500,00	7.550,00
						2014	8.700,00	9.500,00
						2015	8.700,00	9.500,00
						2016	8.700,00	9.550,00
						2017	9.600,00	9.600,00
						2018	9.600,00	10.000,00
						2019	9.700,00	10.000,00
						2020	0,00	10.000,00
						2021	0,00	10.000,00
						2022	0,00	10.000,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000159 - Št. uporabnikov aplikacij, ki jih zagotavlja MF

Število uporabnikov se spreminja zaradi fluktuacije oz. razvoja novih funkcionalnosti.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I000159	Št. uporabnikov aplikacij, ki jih zagotavlja MF	Število uporabnikov narašča s številom aplikacij in s širitvijo delovanja ministrstva, ki postaja še bolj ponudnik informacijskih storitev na področju financ ne samo za državno upravo, ampak tudi javni sektor.

C5669 - Uvajanje novih storitev in aplikacij

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Vedno hitrejši razvoj na področju informacijsko komunikacijskih tehnologij ustvarja vedno večje potrebe in zahteve po razvoju in nadgradnji ter uvajanju novih storitev, izmenjavi podatkov in integraciji sistemov, s ciljem večje optimizacije in racionalizacije procesov poslovanja, večji prilagodljivosti sistemov zakonskim in drugim spremembam in večji sledljivosti in razpoložljivosti ter transparentnosti poslovanja in idr.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I05710	Število novih storitev		Število	2008	7,00	2011	2,00	
						2012	3,00	3,00
						2013	1,00	2,00
						2014	1,00	1,00
						2015	3,00	3,00
						2016	1,00	1,00
						2017	1,00	1,00
						2018	0,00	1,00
						2019	2,00	3,00
						2020	0,00	3,00
						2021	0,00	3,00
						2022	0,00	3,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05710 - Število novih storitev

Število storitev se spreminja, zaradi uvajanja novih funkcionalnosti, sprememb uporabniških zahtev oz. spremembe delovnih procesov.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I05710	Število novih storitev	Uvajanje novih storitev sledi cilju zagotavljanja storitev na podlagi novih potreb ali novih možnosti.

C5682 - Strateški razvoj

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Doseči zmogljivosti informacijskih sistemov, ki bodo uporabnikom nudili učinkovito podporo pri sprejemanju odločitev in optimalnemu izvajanju nalog v nacionalnem in mednarodnem okolju na osnovi gospodarne, zanesljivega in varnega dostopanja do podatkov ter povezanosti v skladu s strategijo Ministrstva za finance in ostalimi usmeritvami na področju informacijsko komunikacijske tehnologije.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I05713	Posodobitev strategije		Število	2008	1,00	2011	0,00	
						2012	0,00	1,00
						2013	1,00	1,00
						2014	1,00	1,00
						2015	1,00	1,00
						2016	0,00	1,00
						2017	0,00	1,00
						2018	0,00	1,00
						2019	0,00	1,00
						2020	0,00	1,00
						2021	0,00	1,00
						2022	0,00	1,00

105716	Izdelava študij in razvojnih dokumentov	Število	2008	3,00	2011	2,00	
					2012	1,00	3,00
					2013	1,00	2,00
					2014	1,00	3,00
					2015	0,00	2,00
					2016	6,00	2,00
					2017	2,00	2,00
					2018	2,00	2,00
					2019	3,00	2,00
					2020	0,00	1,00
					2021	0,00	1,00
					2022	0,00	1,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05713 - Posodobitev strategije

Strategijo dopolnjujemo glede na nova spoznanja.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05716 - Izdelava študij in razvojnih dokumentov

Strategijo in razvoj sistemov oblikujemo na podlagi študij in transparentno preko dokumentacije.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I05713	Posodobitev strategije	Zaradi spreminjanja okolja in potreb ministrstva je potrebna letna posodobitev strategije.
I05716	Izdelava študij in razvojnih dokumentov	Izdelava analiz, predlogov in izbir tehnologij.

1611-11-S005 - EU programi - razvoj javnih financ

Opis skupine projektov

V okviru skupine projektov sta načrtovana dva projekta, ki se financirata iz evropskih sredstev. Prvi projekt je projekt tehnične pomoči, ki se sofinancira iz Sklada za azil, migracije in vključevanje (AMIF) 2014-2020, pod oznako A.TA1.1.1-02A. Ministrstvo (SUSEU/CA) je upravičeno do sredstev koriščenja tehnične pomoči, ker je na podlagi Sklepa Vlade RS z dne 22. 4. 2015 imenovano kot pooblaščen organ za izvajanje finančnih transakcij med EU in nacionalnim proračunom po nalogu odgovornega organa MNZ. Sredstva tehnične pomoči so namenjena izobraževanju in kritju dela stroška plač oseb, ki izvajajo finančne transakcije za sklada AMIF in ISF (Sklad za notranjo varnost). Z udeleževanjem dejavnosti v okviru Fiscalis programa pa se zagotavlja enotna in uspešna uporaba prava Unije na področju notranjega trga na področju obdavčitve, zlasti za zaščito nacionalnih finančnih interesov z bojem proti davčnim utajami in izogibanju plačila davkov, za preprečevanje izkrivljanja konkurence in za zmanjševanje bremen uprav in davkoplačevalcev.

Neposredni učinki

C0131 - Aktivno sodelovanje predstavnikov RS v programu Fiscalis

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Predstavniki Republike Slovenije se bodo z aktivnim sodelovanjem v programu Fiscalis zavzemali za: izboljšanje delovanja slovenskega davčnega sistema in delovanje sistemov obdavčitve na notranjem trgu EU; poglobitev sodelovanja med sodelujočimi državami in njihovimi davčnimi organi; izboljšanje sodelovanja in rezultatov na področju boja proti davčnim goljufijam, utaji davkov in agresivnemu davčnemu načrtovanju.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000161	Št. udeležencev		Število	2009	149,00	2011	141,00	
						2012	119,00	149,00
						2013	79,00	140,00
						2014	54,00	54,00
						2015	79,00	55,00
						2016	84,00	60,00
						2017	78,00	90,00
						2018	83,00	90,00
						2019	85,00	90,00
						2020	0,00	90,00
						2021	0,00	20,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000161 - Št. udeležencev

Z 31. 3. 2021 se zaključil izvajanje programa Fiscalis 2020.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
1000161	Št. udeležencev	Število udeležencev je odvisno od števila dogodkov Fiscalis in števila posameznih vrst izobraževanj, ki se jih udeležujejo uslužbenci Ministrstva za finance in Finančne uprave RS ter od finančnih sredstev, ki jih predpisuje Evropska Komisija.

C7281 - Izvajanje povračil iz podračunov AMIF in ISF v DP

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Nova finančna perspektiva 2014-2020 (1611-01-0001) se izvaja z dvema skladoma (AMIF in ISF). V novi perspektivi ima ministrstvo (SUSEU/CA) s Sklepom Vlade vlogo pooblaščenega organa za izvajanje finančnih transakcij med EU in nacionalnim proračunom.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
109473	Povračila v DP		število	2016	2,00	2016	2,00	0,00
						2017	2,00	1,00
						2018	2,00	2,00
						2019	2,00	2,00
						2020	2,00	0,00
						2021	2,00	0,00
						2022	2,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
109473	Povračila v DP	MF-SUSEU/CA upravlja s finančnimi transakcijami med podračunoma EU in državnim proračunom (DP). Na osnovi prejetih Nalogov za prenos sredstev, ki nam jih posreduje odgovorni organ (MNZ) se v DP nakaže del prispevka EU za dva sklada: AMIF (Sklad za azil, migracije in vključevanje in Sklad za notranjo varnost).

1611-11-S006 - Gospodarno upravljanje s stvarnim premoženjem**Opis skupine projektov**

V okviru skupine projektov so načrtovana sredstva za gospodarno upravljanje s stvarnim premoženjem ter za zagotavljanje pogojev za delo uslužbencev ministrstva. Načrtovana sredstva so namenjena nakupu avtomobilov in opreme, pisarniškega pohištva, knjig, investicijskemu vzdrževanju in obnovi premičnin ter za izvedbo manjših nepredvidenih investicij, z namenom zagotavljanja nemotenega izvajanja poslovnih procesov organa.

Neposredni učinki**C4104 - Investicijsko vzdrževanje**

Prispeva k rezultatu: C7544 - Kvalitetna priprava in struktura odhodkov državnega proračuna

Izboljšanje materialnih pogojev za delo zaposlenih na ministrstvu.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
107351	Doseganje letnega sprejetega plana programa		%	2011	80,00	2012	100,00	12,00
						2013	100,00	5,80
						2014	100,00	0,00
						2015	100,00	96,84
						2016	100,00	260,77
						2017	100,00	170,11
						2018	100,00	93,31
						2019	100,00	54,28
						2020	100,00	0,00
						2021	100,00	0,00
						2022	100,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
107351	Doseganje letnega sprejetega plana programa	S kazalcem se meri odstotek realizacije glede na sprejeti plan programa.

02 - EKONOMSKA IN JAVNOFINANČNA POLITIKA**0203 - Fiskalni nadzor****020303 - Javnopravne evidence in nadzor revidiranja****Opis podprograma**

V sklopu podprograma so načrtovana sredstva za financiranje dveh agencij, Agencije Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve (AJPES) in Agencije za javni nadzor nad revidiranjem (ANR).

1. AJPES opravlja storitve javne službe po zakonu kot svojo pretežno dejavnost in tržne storitve kot stransko dejavnost. Storitve javne službe so razdeljena na tri področja:

- registracija poslovnih subjektov, vodenje poslovnega registra Slovenije in upravljanje sodnega registra ter drugih registrov, ki izboljšujejo preglednost poslovnega okolja,
- zbiranje, obdelovanje, objavljanje in posredovanje letnih in drugih poročil ter
- statistična raziskovanja in zbiranje podatkov.

2. ANR je nadzorni in regulatorni organ na področju revidiranja in nadzorni organ na področju ocenjevanja vrednosti. Agencija izvršuje naloge in pristojnosti, določene z Zakonom o revidiranju, Uredbo EU o posebnih zahtevah v zvezi z obvezno revizijo subjektov javnega interesa in ostalimi zakoni. Poleg javnega nadzora, s katerim zagotavlja kakovost dela pooblaščenih revizorjev in revizijskih družb, Agencija vodi registre revizijskih družb in pooblaščenih revizorjev, izdaja in podaljšuje dovoljenja za opravljanje nalog pooblaščenega revizorja, izdaja dovoljenja za opravljanje dejavnosti revidiranja, sprejema hierarhijo pravil revidiranja in skrbi za prevode standardov ter ima končno odgovornost za organizacijo osnovnega in dodatnega izobraževanja pooblaščenih revizorjev. Poleg tega je njena pomembna naloga mednarodno sodelovanje z nadzornimi organi držav članic.

1611-18-0005 - Javni registri, zbirke podatkov in javne objave**Opis ukrepa**

AJPES vodi Poslovni register Slovenije (PRS), je registrski organ za samostojne podjetnike in sobodajalce, ter upravlja informacijski sistem sodnega registra, preko katerega sodišča v PRS primarno vpisujejo subjekte vpisa v sodni register. Opravlja naloge točk VEM (SPOT) in vodi druge registre, ki izboljšujejo preglednost poslovnega okolja (Register transakcijskih računov, Register neposestnih zastavnih pravic in zarubljenih premičnin, Register protestiranih menic, Register fizičnih oseb, ki opravljajo dejavnost proizvodnje električne energije, Register zavezancev za dostop do informacij javnega značaja, Seznam posameznikov, ki opravljajo osebno dopolnilno delo, Vpisnik prostovoljskih organizacij in organizacij s prostovoljskim programom, Register nastanitvenih obratov, Evidenco nevladnih organizacij v javnem interesu in Register dejanskih lastnikov). Prek spletnega portala zagotavlja dostop do javnih podatkov v navedenih registrih, zagotavlja ponovno uporabo javnih podatkov, izmenjavo podatkov z organi javnega sektorja za izvajanje javnih nalog ter izmenjavo podatkov s poslovnimi registri drugih držav. Na svojih spletnih straneh zagotavlja uradne javne objave podatkov in listin v postopkih vpisov v sodni register, v postopkih zaradi insolventnosti in objave poslovnih subjektov po Zakonu o gospodarskih družbah in drugih zakonih. AJPES prek svojega portala, vse samo elektronsko, zbira, obdeluje in objavlja letna in zaključna poročila vseh vrst poslovnih subjektov, jih posreduje vsem z zakonom pooblaščenim organom in institucijam (SURS, FURS, UMAR, Banka Slovenije, ministrstva, Ekonomsko-socialnemu svetu), zagotavlja ponovno uporabo javnih podatkov in opravlja naloge prekrškovnega organa. Zbira tudi podatke za izdelavo premoženjske bilance države in občin ter zbira in objavlja poročila o volilnih in referendumskih kampanjah ter poročila o prostovoljstvu. Izvaja zbiranje, obdelovanje in objave oziroma posredovanje podatkov statističnih raziskovanj, kjer je treba zajeti večje število poslovnih subjektov za več namenov in institucij hkrati, kar zmanjšuje tudi administrativna bremena poročevalcem. AJPES prek svojega portala zagotavlja tudi podatke za administrativne vire, zbira podatke o gostih in prenočitvah ter zbrane podatke posreduje Policiji, SURS in občinam. Zbira tudi podatke o izplačanih plačah v javnem sektorju in jih posreduje MJU in SURS.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračun potrebnih sredstev je pripravljen na podlagi ocene lastnih prihodkov in odhodkov javne službe. Delež sredstev za kritje stroškov plač v transferu ostaja za vsa tri leta 92%.

Neposredni učinki**C6367 - Financiranje AJPES**

Prispeva k rezultatu: C6352 - Poslovni register postane primarni register za vse vrste poslovnih subjektov

Sredstva na ukrepu so načrtovana za financiranje AJPES za izvajanje javne službe za vodenje javnopravnih evidenc in izvajanje storitev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
107369	Delež potrebnega sofinanciranja AJPES		%	2012	58,00	2013	49,73	49,38
						2014	43,73	49,81
						2015	46,94	42,45
						2016	43,00	42,99
						2017	48,00	46,88
						2018	46,00	47,77
						2019	50,00	44,47

2020	53,40	0,00
2021	52,70	0,00
2022	52,70	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I07369 - Delež potrebnega sofinanciranja AJPES

Zaradi posledic učinkov epidemije COVID-19 se bodo prihodki javne službe po denarnem toku znižali. Zaradi zagotovitve kritja stroškov dela in materialnih stroškov za izvajanje nalog javne službe AJPES zato potrebuje višji tekoči transfer, posledično se zato zviša tudi delež potrebnega sofinanciranja AJPES.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I07369	Delež potrebnega sofinanciranja AJPES	Kazalec kaže kolikšen delež med vsemi prihodki javne službe AJPES predstavlja transfer iz državnega proračuna.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EZ-1	Energetski zakon
SPZ	Stvarnopravni zakonik (SPZ)
ZDavP-2	Zakon o davčnem postopku (ZDavP-2)
ZDIJZ	Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (ZDIJZ)
ZDru-1	Zakon o društvih (ZDru-1)
ZDSta	Zakon o državni statistiki (ZDSta)
ZFPPIPP	Zakon o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju (ZFPPIPP)
ZGD-1	Zakon o gospodarskih družbah (ZGD-1)
ZGos	Zakon o gostinstvu (ZGos)
ZIZ	Zakon o izvršbi in zavarovanju (ZIZ)
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZKUASP	Zakon o kolektivnem upravljanju avtorske in sorodnih pravic
ZPDZC-1	Zakon o preprečevanju dela in zaposlovanja na črno
ZPlaSSIED	Zakon o plačilnih storitvah, storitvah izdajanja elektronskega denarja in plačilnih sistemih
ZPoIS	Zakon o političnih strankah (ZPoIS)
ZPPDFT-1	Zakon o preprečevanju pranja denarja in financiranja terorizma
ZPPreb-1	Zakon o prijavi prebivališča
ZPreZP-1	Zakon o preprečevanju zamud pri plačilih (ZPreZP-1)
ZProst	Zakon o prostovoljstvu (ZProst)
ZPRS-1	Zakon o Poslovnem registru Slovenije (ZPRS-1)
ZR	Zakon o računovodstvu (ZR)
ZSocP	Zakon o socialnem podjetništvu (ZSocP)
ZSPJS	Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS)
ZSReg	Zakon o sodnem registru (ZSReg)
ZVRK	Zakon o volilni in referendumski kampanji (ZVRK)
ZZad	Zakon o zadrugah (ZZad)

1611-18-0006 - Nadzor nad revidiranjem

Opis ukrepa

Ukrep zajema aktivnosti in naloge, ki jih izvaja Agencija za javni nadzor nad revidiranjem (ANR ali Agencija). ANR izvaja naloge v skladu z Zakonom o revidiranju, ki je bil spremenjen z novelo decembra 2018. Od 12. 1. 2019 dalje, ko je začel veljati nov ZRev-2, je Agencija v celoti pristojna za urejanje revidiranja in nadzor nad revidiranjem, s čimer bo Agencija edini nadzorni in regulatorni organ na področju revidiranja. Prav tako bo še naprej izvajala naloge izrekanja ukrepov na področju ocenjevanja vrednosti. Poleg navedenega je na Agencijo v začetku leta 2019 prešlo tudi vodenje registrov, licenciranje revizijskih družb in pooblaščenih revizorjev, izobraževanje pooblaščenih revizorjev itd. Od junija 2016 je Agencija skladno z Uredbo edini pristojni organ za nadzor nad kakovostjo dela revizijskih družb in pooblaščenih revizorjev, ki izvajajo obvezne revizije subjektov javnega interesa.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Agencija za leto 2021 potrebuje transferna sredstva v višini 310.000 EUR, planira pa tudi prihodke po tarifi v višini 300.000 EUR. Za leto 2021 načrtuje, da bodo znašali stroški dela za 8 zaposlenih 420.000 EUR ter izdatki za blago in storitve 177.000 EUR. Agencija načrtuje investicijske odhodke v višini 13.000 EUR, ki jih bo v celoti financirala iz lastnih sredstev. Agencija za leto 2022 potrebuje transferna sredstva v višini 340.000 EUR, planira pa tudi prihodke po tarifi v višini 310.000 EUR. Za leto 2022 načrtuje, da bodo znašali stroški dela za 9 zaposlenih 450.000 EUR ter izdatki za blago in storitve 180.000 EUR. Agencija načrtuje investicijske odhodke v višini 20.000 EUR, ki jih bo v celoti financirala iz lastnih sredstev.

Neposredni učinki

C6368 - Financiranja ANR

Prispeva k rezultatu: C6353 - Izboljšati kakovost revidiranja in ocenjevanja vrednosti

Sredstva na ukrepu so načrtovana za financiranje Agencije za izvajanje javne službe nadzora nad revizijskimi družbami ter pooblaščenimi revizorji in pooblaščenimi ocenjevalci vrednosti.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I07370	Delež potrebnega sofinanciranja ANR		%	2012	94,50	2013	88,75	93,58
						2014	88,59	89,04
						2015	88,59	70,92
						2016	88,59	80,18
						2017	80,58	97,80
						2018	67,39	92,00
						2019	51,82	45,00
						2020	46,61	0,00
						2021	50,82	0,00
						2022	52,31	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I07370 - Delež potrebnega sofinanciranja ANR

Agencija na podlagi polletne realizacije za leto 2020 ugotavlja, da bo za svoje delovanje do konca leta 2020 potrebovala manj proračunskih sredstev, kot je bilo predvideno v začetku leta. Na podlagi pripravljene ocene realizacije do konca leta 2020 agencija ocenjuje, da bo iz proračuna potrebovala sredstva v višini 260.000 EUR, kar je za 50.000 EUR manj od prvotno načrtovanega. Poleg navedenega ocenjuje, da bodo lastni prihodki Agencije (na podlagi Tarife) v letu 2020 znašali 310.000 EUR, kar je za 20.000 EUR več od planiranih v Finančnem načrtu za leto 2020. Skupni prihodki Agencije za leto 2020 bodo glede na oceno realizacije do konca leta 2020 znašali 570.000 EUR. Na podlagi navedenega znaša delež potrebnega sofinanciranja Agencije 45,61%. Zaradi višje ocene celotnih prihodov v letu 2021, se posledično znižuje % potrebnega sofinanciranja s strani proračuna.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0115	Uredba 537/2014/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 16. aprila 2014 o posebnih zahtevah v zvezi z obvezno revizijo subjektov javnega interesa in razveljavitvi Sklepa Komisije 2005/909/ES
ZJA	Zakon o javnih agencijah (ZJA)
ZRev-2	Zakon o revidiranju (ZRev-2)

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE**0301 - Politična diplomacija in konzularne storitve****030104 - Predsedovanje Svetu Evropske unije****Opis podprograma**

Sredstva podprograma Predsedovanje Svetu Evropske unije se uporabljajo za vse stroške, povezane s predsedovanjem Republike Slovenije Svetu Evropske unije, ki bo potekalo v drugi polovici leta 2021.

Pri Ministrstvu za finance je dodatno načrtovana rezerva, in sicer za stroške predsedovanja Svetu EU, ki še niso znani in se bodo glede na dinamiko predvidenih aktivnosti po projektni nalogi in upoštevajoč sklepe Ožje delovne skupine za priprave in izvedbo predsedovanja Svetu EU prerazporedile k posameznim proračunskim uporabnikom.

1611-19-0001 - Predsedovanje Svetu EU**Opis ukrepa**

Na ukrepu so načrtovane pravice porabe za stroške povezane s pripravo na predsedovanje EU ter pravice porabe za čas predsedovanja EU. V strukturi predvidenih stroškov so stroški namenjeni za izplačilo plač zaposlenih, ki bodo zaposleni na podlagi kadrovskega načrta za posebni vladni projekt Predsedovanje Republike Slovenije Svetu Evropske unije 2021, izplačilo povečanega obsega dela, stroškov službenih poti, stroški povezani s stažiranjem, stroški izobraževanja ter drugi materialni stroški povezani s projektom.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračuni in ocene pravic porabe temeljijo na podlagi ocene števila javnih uslužbencev, ki se bodo udeležili usposabljanj in izobraževanja za namen predsedovanja, števila napotenih stažistov v Bruselj, ocene dodatnega števila službenih poti ter nagrajevanje za prekomerne delovne obremenitve. Na podlagi kadrovskega načrta za posebni vladni projekt Predsedovanje RS Svetu EU 2021 se bo povečal tudi strošek dela saj je predvideno dodatno zaposlovanje za določen čas. Glede na to, da višina nekaterih stroškov še ni znana, so pri Ministrstvu za finance na proračunski postavki »170015 Rezerva za stroške predsedovanja Svetu Evropske unije« zagotovljena dodatna sredstva, ki se bodo glede na dinamiko predvidenih aktivnosti po projektni nalogi in upoštevajoč sklepe Ožje delovne skupine za pripravo in izvedbo predsedovanja Svetu EU, prerazporedile k posameznim proračunskim uporabnikom.

Neposredni učinki**C7593 - Izvedba predsedovanja RS Svetu EU**

Prispeva k rezultatu: C7519 - Predsedovanje Svetu EU

Predsedovanje Republike Slovenije Svetu Evropske unije se med državami članicami Evropske unije menja po načelu rotacije vsakih šest mesecev, tako kot je to določeno v Sklepu o predsedovanju sestavam Sveta, razen Svetu za zunanje zadeve, ki ga sprejme Evropski svet s kvalificirano večino na podlagi 236. člena Pogodbe o delovanju Evropske unije. Slovenija je prvič predsedovala v letu 2008, ponovno pa bo prevzela to funkcijo v drugi polovici leta 2021. Na podlagi izkušenj iz leta 2008 in dobrih praks ostalih držav članic Evropske unije se bo glavnina nalog projekta »Predsedovanje Republike Slovenije Svetu Evropske unije 2021« opravila z že zaposlenimi javnimi uslužbenci, kljub temu pa bodo potrebne tudi dodatne kadrovske okrepitve.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10273	Število izplačil povečanega obsega dela za namen predsedovanja	št	2018	0,00	2019	175,00	13,00
					2020	120,00	0,00
					2021	600,00	0,00
					2022	240,00	0,00
I10274	Število dodatnih javnih uslužbencev vključenih v delegacije za zasedanja Sveta za ekonomske in finančne zadeve	št. zaposlenih	2018	0,00	2019	4,00	0,00
					2020	0,00	0,00
					2021	2,00	0,00
					2022	0,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10273 - Število izplačil povečanega obsega dela za namen predsedovanja

Število izplačil povečanega obsega dela za namen predsedovanja se zniža zaradi manjše realizacije v obdobju do avgusta 2020. Realizacija ni bila možna tudi zaradi izjemnih okoliščin, aktivnosti vezane na preprečevanje širjenja nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID 19).

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10274 - Število dodatnih javnih uslužbencev vključenih v delegacije za zasedanja Sveta za ekonomske in finančne zadeve

Zaradi pandemije Covid-19 se Sveti za ekonomske in finančne zadeve opravljajo v obliki avdio konferenčnih klicev oziroma z minimalnimi delegacijami, zato v letu 2020 ni možno vključevati v delegacijo dodatnih javnih uslužbencev. Zaradi pandemije Covid-19 je še vprašanje v kakšni obliki se bodo odvijali Sveti za ekonomske in finančne zadeve. Glede na stanje v sredini leta 2020 ni pričakovati večjih sprememb pri omejitvah delegacij, zato se vrednost postavi na minimalno dodatno vključenimi javnimi uslužbenci.

C7594 - Izvedba usposabljanj za predsedovanje RS Svetu EU

Prispeva k rezultatu: C7519 - Predsedovanje Svetu EU

Na podlagi 102. člena Zakona o javnih uslužbencih (ZJU) ima javni uslužbenec pravico in dolžnost se usposabljeti na delovnem mestu in izpopolnjevati svoje strokovno znanje po določenem programu in po napotitvi nadrejenega. Stroški usposabljanja in izpopolnjevanja na delovnem mestu, ki se izvaja v skladu z določenim programom, bremenijo delodajalca. Tudi v okviru projekta »Predsedovanje Republike Slovenije Svetu Evropske unije 2021« bo za nekatere javne uslužbence, vključene v projekt, obvezna udeležba na usposabljanju za predsedovanje. Organ, ki javnega uslužbenca prijavi na usposabljanje, tudi plača stroške usposabljanja, saj prijava pomeni napotitev javnega uslužbenca na usposabljanje, skladno z drugim odstavkom 102. člena ZJU.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10276	Število mesecev, ko je na Stalno predstavništvo RS v Bruslju napoten stažist	mesec	2018	0,00	2019	8,00	0,00
					2020	10,00	0,00
					2021	10,00	0,00
					2022	5,00	0,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0100	SKLEP SVETA (EU) 2016/1316 z dne 26. julija 2016 o spremembi Sklepa 2009/908/EU o izvedbenih ukrepih za izvajanje Sklepa Evropskega sveta o predsedovanju v Svetu in predsedovanju pripravljalnim telesom Sveta

1611-17-S001 - Rezerva za predsedovanje EU**Opis skupine projektov**

V proračunu se oblikuje proračunska rezervacija, katere sredstva se uporabljajo za vse stroške povezane s predsedovanjem Slovenije Svetu Evropske unije, ki se bo odvijalo v drugi polovici leta 2021. Pravice porabe se razporedijo v finančne načrte tistih neposrednih uporabnikov državnega proračuna, ki dejansko izkazujejo stroške iz naslova predsedovanja Svetu Evropske unije.

Neposredni učinki

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE

0301 - Politična diplomacija in konzularne storitve

030105 - Izvajanje Sporazuma o vprašanih nasledstva

Opis podprograma

Podprogram 030105 Izvajanje Sporazuma o vprašanih nasledstva pokriva mednarodno dejavnost, ki jo izvaja Ministrstvo za finance, saj se ukvarja z reševanjem odprtih vprašanj povezanih z nasledstvom po bivši Jugoslaviji (delitev premoženja in obveznosti). Odprta vprašanja se rešujejo tako s pogajanjem kot tudi v sodnih postopkih pred sodišči v Sloveniji, v drugih državah in pred Evropskim sodiščem za človekove pravice. Sredstva so namenjena uveljavljanju in zaščiti interesov RS, in sicer za delovanje Sklada RS za nasledstvo, kot je opredeljeno v Zakonu o Skladu Republike Slovenije za nasledstvo in visokem predstavniku Republike Slovenije za nasledstvo.

Opis podprograma v bilanci B

Podprogram 030105 Izvajanje Sporazuma o vprašanih nasledstva pokriva mednarodno dejavnost, ki jo izvaja Ministrstvo za finance, saj se ukvarja z reševanjem odprtih vprašanj, povezanih z nasledstvom po bivši Jugoslaviji (delitev premoženja in obveznosti). Sredstva, ki jih iz tega naslova prejme RS so namensko premoženje Sklada RS za nasledstvo. Zaradi navedenega in z namenom izvajanja Zakona za zaščito vrednosti kapitalske naložbe Republike Slovenije v Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana, so na podprogramu načrtovana sredstva za povečanje namenskega premoženja Sklada RS na nasledstvo. Na podprogramu so načrtovana tudi sredstva za poplačila deviznih varčevalcev, kot je določeno v Zakonu o načinu izvršitve sodbe Evropskega sodišča za človekove pravice v zadevi številka 60642/08.

1611-11-0029 - Izvajanje Sporazuma o vprašanih nasledstva

Opis ukrepa

Ukrep zajema aktivnosti, ki jih izvaja Sklad Republike Slovenije za nasledstvo pri razreševanju nasledstvenih problemov povezanih z ostalimi republikami bivše Jugoslavije. V sklopu tega ukrepa so pomembne aktivnosti, ki se vodijo za zavarovanje interesov Republike Slovenije pri vprašanju nasledstva, delitvi skupnega premoženja in zaščiti interesov Republike Slovenije pri razreševanju problemov povezanih z Ljubljansko Banko.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

V letu 2020 je predvidena rešitev enega vprašanja s področja nasledstva, ki pa se zaradi situacije s Covid-19 lahko zamakne v leto 2021, ko je predvidena rešitev še dveh zadev. V letu 2022 ni predvideno, da bi se zaključila kakšna zadeva s področja nasledstva.

Neposredni učinki

C5892 - Reševanje odprtih zadev s področja nasledstva

Prispeva k rezultatu: C6189 - Uspešno uresničevanje sporazuma pri vprašanih nasledstva
Zavarovanje interesov Republike Slovenije pri vprašanju nasledstva z ostalimi državami bivše Jugoslavije. Rešujejo se zadeve iz naslednjih prilog Sporazuma: Priloga A: Premično in nepremično premoženje Priloga B: Premoženje diplomatskih in konzularnih predstavništev Priloga C: Finančna sredstva in obveznosti Priloga D: Arhivi Priloga E: Pokojnine Priloga F: Druge pravice, pravne koristi in finančne obveznosti Priloga G: Zasebno premoženje in pridobljene pravice

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
106164	Število zaključenih zadev		Število	2010	0,00	2011	4,00	
						2012	1,00	2,00
						2013	1,00	3,00
						2014	2,00	3,00
						2015	1,00	3,00
						2016	1,00	3,00
						2017	1,00	3,00
						2018	0,00	3,00
						2019	2,00	3,00
						2020	0,00	3,00
						2021	0,00	1,00
						2022	0,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 106164 - Število zaključenih zadev

V letu 2021 je predvidena rešitev ene zadeve s področja vprašanj nasledstva, v letu 2022 pa ni predvideno, da bi se zaprla kakšna zadeva.

Pravne podlage

ID	NAZIV
MSVN	Zakon o ratifikaciji Sporazuma o vprašanih nasledstva (MSVN)
ZJS-1	Zakon o javnih skladih (ZJS-1)
ZNISEŠČP	Zakon o načinu izvršitve sodbe Evropskega sodišča za človekove pravice v zadevi številka 60642/08
ZSNVPN	Zakon o Skladu Republike Slovenije za nasledstvo in visokem predstavniku Republike Slovenije za nasledstvo (ZSNVPN)

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE**0303 - Mednarodno razvojno sodelovanje in humanitarna pomoč****030302 - Članstvo v mednarodnih institucijah****Opis podprograma**

Slovenija je leta 2010 postala polnopravna članica Organizacije za gospodarsko sodelovanje in razvoj (OECD). Slovenija s sodelovanje v OECD uresničuje svoje zunanje politične in ekonomske interese ter letno izpolnjuje obveznost, ki izhaja iz članstva v OECD. Podprogram 030302 Članstvo v mednarodnih institucijah predstavlja dve proračunski postavki (1205 Članarine v mednarodnih organizacijah in 1669 Predstavnik Slovenije v EBRD), na katerih so za leto 2020 načrtovana sredstva za plačilo dveh prispevkov na davčnem področju v okviru Organizacije za gospodarsko sodelovanje. V okviru OECD Ministrstvo za finance plačuje prispevek za Globalni forum za transparentnost in izmenjavo informacij ter prispevek za financiranje koordinacije Konvencije o medsebojni administrativni pomoči in razvoja (OECD). Načrtovan je tudi prispevek za svetovaleca direktorja v EBRD za obdobje treh let, s pričetkom plačila v drugi polovici leta 2020 do leta 2023.

1611-11-0008 - Plačevanje članarin**Opis ukrepa**

Izvajanje obveznosti članstva kot izhajajo iz mednarodnih pogodb in drugih sprejetih aktov Republike Slovenije. Sooblikovanje mednarodnih pravil in standardov ter prenos znanja na nacionalno raven. Krepitev strateških ciljev Slovenije, predvsem na področju JV Evrope s podporo mednarodnih organizacij.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Predvideno je plačilo programa Global forum on tax transparency OECD in prispevek za kritje stroškov delovanja predstavnika RS v konstituenčni pisarni EBRD.

Neposredni učinki**C0302 - Plačevanje članarin**

Prispeva k rezultatu: C2148 - Učinkovitejša finančna in vsebinska udeležba RS v relevantnih mednarodnih institucijah
Izpolnjevanje obveznosti, ki izhajajo iz članstva in učinkovito uveljavljanje pravic, ki pripadajo državam članicam iz članstva.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000547	Število članarin v mednarodnih organizacijah	Število		2010	3,00	2011	4,00	
						2012	3,00	3,00
						2013	2,00	2,00
						2014	3,00	3,00
						2015	3,00	3,00
						2016	3,00	3,00
						2017	3,00	3,00
						2018	2,00	2,00
						2019	2,00	2,00
						2020	0,00	3,00
						2021	0,00	3,00
						2022	0,00	2,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0034	Zakon o ratifikaciji sporazuma o ustanovitvi Evropske banke za obnovo in razvoj z aneksom
MSPKOGS	Zakon o ratifikaciji Sporazuma o pogojih pristopa Republike Slovenije h Konvenciji o organizaciji za gospodarsko sodelovanje in razvoj (MSPKOGS)

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE

0303 - Mednarodno razvojno sodelovanje in humanitarna pomoč**030303 - Razvojno sodelovanje in mednarodna pomoč****Opis podprograma**

Ministrstvo pri načrtovanju in realizaciji podprograma razvojne pomoči sodeluje z nacionalnim koordinatorjem MZZ. Pri svojem delu sledi usmeritvam ter prioriteta Strategije razvoja RS, razvojnim ciljem mednarodne skupnosti (OZN) in kot članica OECD upošteva smernice Skladnosti politik za razvoj ter vključuje politike EU na področju razvoja. Slovenija, kot donatorica preko različnih finančnih institucij in organov (mednarodnih razvojnih skladov, bank, EU proračuna) nudi pomoč državam v razvoju. Izvajanje razvojne pomoči Slovenije poteka preko dvostranskega in večstranskega mednarodnega razvojnega sodelovanja. Na podprogramu 030303 Razvojno sodelovanje in mednarodna pomoč se v letu 2020 načrtujejo sredstva na proračunski postavki 6421 Prispevek v sklad Mednarodnega združenja za razvoj (IDA), za sodelovanje Slovenije v dveh polnitvah (17. in 18.). Slovenija bo v letu 2020 vplačal zadnji obrok prispevka v 5. polnitvi Sklada Svetovne Banke (Global environment facility - GEF-5), ter nadaljevala sodelovanje v 6. polnitvi Sklada (GEF-6) in 7. polnitvi Sklada (GEF 7). Sredstva za GEF so načrtovana na proračunski postavki 4147 Donacija skladu Svetovne banke. Na omenjenem podprogramu se načrtujejo še sredstva na postavki 5839 za bilateralno razvojno pomoč s financiranjem Centra za mednarodno sodelovanje in razvoj (CMSR), postavki 1206 Centra za razvoj financ (CEF) ter postavka 5817 za financiranje iniciative Multilateralnega odpisa dolgov (MDRI). Sredstva so načrtovana tudi za del stroškov, ki jih Ministrstvo za finance vrača Banki Slovenije na podlagi Zakona o članstvu RS v Mednarodnem denarnem skladu (MDS) ter za 10. polnitev Evropskega razvojnega sklada (EDF-IF) za del, ki se plačuje Evropski investicijski banki (EIB). Načrtuje se plačilo zadnjega prispevka v Skrbniški sklad za ekonomsko odpornost (ERI), ki ga vodi EIB. V letu 2020 je predvideno vplačilo obveznosti iz dogovora o finančni pomoči Grčiji. Evroskupina je 27. novembra 2012 dosegla dogovor o možnosti za zagotovitev dodatnih sredstev v okviru programa finančne pomoči Grčiji, ki vključujejo tudi prenos sredstev prihodkov nacionalnih centralnih bank iz naslova nakupov grških državnih obveznic na sekundarnem trgu (t.i. SMP dobički). Spomladi 2015 je Evroskupina do nadaljnjega ustavila prenos in odločila, da obdrži na računu ESM že zbrane SMP dobičke za leto 2014. 22. junija 2018 se je Evroskupina dogovorila glede ukrepov srednje-ročnega lajšanja dolžniškega bremena Grčije, kar vključuje prenos zadržanih SMP dobičkov iz leta 2014 ter obnovitev prenosa SMP dobičkov (in ANFA dobičkov, ki sicer RS ne zadevajo) Grčiji, ob pogoju, da spoštuje svoje programske in poprogramske zaveze. Iz tega naslova bo glede na predlagano shemo ponovnih SMP plačil Grčiji Slovenija dolžna vplačati na poseben račun pri ESM v obdobju med 2019 in 2022.

1611-11-0009 - Prispevki, donacije, financiranje odpisa dolgov**Opis ukrepa**

Pomoč državam v razvoju preko multilateralnih mehanizmov pomoči predvsem na področjih, kjer Slovenija ne deluje bilateralno s poštenim deležem, glede na prispevke ostalih držav in pomoč državam v razvoju preko bilateralnih mehanizmov.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Predvideno je nadaljevanje politike na področju bilateralnih in multilateralnih mehanizmov razvojne pomoči.

Neposredni učinki**C0303 - Plačevanje prispevkov, donacij, financiranje odpisa dolgov**

Prispeva k rezultatu: C2148 - Učinkovitejša finančna in vsebinska udeležba RS v relevantnih mednarodnih institucijah
Zagotavljanje poštenega prispevka pri zbiranju sredstev za doseganje razvojnih ciljev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000548	Število prispevkov, donacij in odpisov dolga	Število		2010	8,00	2011	8,00	
						2012	9,00	9,00
						2013	9,00	9,00
						2014	12,00	10,00
						2015	12,00	13,00
						2016	10,00	11,00
						2017	11,00	12,00
						2018	12,00	12,00
						2019	13,00	13,00
						2020	0,00	12,00
						2021	0,00	10,00
						2022	0,00	10,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000548 - Število prispevkov, donacij in odpisov dolga

V letih 2021 in 2022 je predvideno financiranje 10 projektov mednarodnega razvojnega sodelovanja.

Pravne podlage

ID	NAZIV
MLP	Zakon o ratifikaciji Lizbonske pogodbe, ki spreminja Pogodbo o Evropski uniji in Pogodbo o ustanovitvi Evropske skupnosti (MLP)
MNSFP	Zakon o ratifikaciji Notranjega sporazuma med predstavniki vlad držav članic, ki so se sestali v okviru Sveta, o financiranju pomoči Skupnosti v okviru večletnega finančnega okvira za obdobje 2008-2013 v skladu s Sporazumom o partnerstvu AKP-ES in o dodel

MSCEF	Zakon o ratifikaciji sporazuma o ustanovitvi Centra za razvoj financ (CEF)
ZCMDS	Zakon o članstvu Republike Slovenije v Mednarodnem denarnem skladu (ZCMDS)
ZMBO	Zakon o članstvu Republike Slovenije v Mednarodni banki za obnovo in razvoj, Mednarodni finančni korporaciji, Mednarodnem združenju za razvoj in Mednarodni agenciji za zavarovanje investicij (ZMBO)
ZMRB	Zakon o članstvu Republike Slovenije v Medameriški razvojni banki (ZMRB)
ZMRS	Zakon o mednarodnem razvojnem sodelovanju Republike Slovenije (ZMRS)

1611-17-S002 - Bilateralna razvojna pomoč

Opis skupine projektov

Republika Slovenija z mednarodnim razvojnem sodelovanjem prispeva k bolj uravnoteženemu in pravičnemu svetovnemu razvoju ter prevzema soodgovornost za odpravo revščine in uresničevanje trajnostnega razvoja. Kot razvita država je Republika Slovenija donatorica uradne razvojne pomoči in kot odgovorna in dejavna članica mednarodne skupnosti sooblikuje politike in ukrepe za naslavljanje globalnih razvojnih izzivov. Republika Slovenija skupaj s partnerji prispeva k trajnostni, pravični, vključujoči, varni in uspešni prihodnosti za vse ter hkrati krepi dvostranske politične in gospodarske odnose ter prepoznavnost v svetu. V skladu s prednostnimi cilji slovenske zunanje politike in z Zakonom o mednarodnem razvojnem sodelovanju in humanitarni pomoči RS nudi večstransko in dvostransko razvojno pomoč državam v razvoju. Dvostransko (bilateralno) sodelovanje RS z državami v razvoju poteka preko pooblaščenih institucij. Zaradi manjšega obsega sredstev in bolj neposrednega odločanja države o geografskih in vsebinskih prioritetah razvojnega sodelovanja, je bolj ozko usmerjeno od večstranskega.

Neposredni učinki

C7505 - Učinkovito izvajanje bilateralne razvojne pomoči

Prispeva k rezultatu: C2149 - Večja predvidljivost in koncentracija bilateralne uradne razvojne pomoči (URP)

Izvajanje razvojne pomoči Slovenije preko dvostranskega mednarodnega razvojnega sodelovanja s pomočjo pooblaščenih institucij.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10020	Delež koriščenih sredstev za bilateralno razvojno pomoč	%		2017	100,00	2018	100,00	100,00
						2019	100,00	100,00
						2020	100,00	0,00
						2021	100,00	0,00
						2022	100,00	0,00

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE

0303 - Mednarodno razvojno sodelovanje in humanitarna pomoč

030304 - Vplačevanje kapitala in rezerv

Opis podprograma v bilanci B

RS v mednarodnih finančnih institucijah sodeluje kot delničarka, torej kot vplačnica kapitala. Pravice porabe zagotavlja iz B bilance proračuna, proračunska postavka 8687 Obveznosti do mednarodnih finančnih ustanov. Za leto 2020 se na tem podprogramu načrtujejo vplačili kapitala v mednarodne institucije Skupine Svetovne banke, t.j. Mednarodno banko za obnovo in razvoj (IBRD) iz naslova nove kapitalske krepitve RS. RS bo poravnala obveznosti v 5 letih, zadnji obrok prispevka vplačila kapitala bo v letu 2023.

1611-18-0023 - Vplačilo kapitala in rezerv v mednarodne fin.inst.

Opis ukrepa

Povečanje zmoglosti delovanja mednarodnih finančnih institucij s sodelovanjem pri povečanju kapitala in rezerv le-teh. Aktivnosti sodelovanja zajemajo zagotovitev sorazmernega deleža pri oblikovanju sredstev za stabilnost mednarodnega finančnega sistema (Evropski mehanizem za stabilnost - ESM) in uresničevanje strateškega interesa, ki izhaja iz sodelovanja z ostalimi mednarodnimi finančnimi institucijami, ki izvajajo razvojno pomoč, katera praviloma zagotavlja nove priložnosti za gospodarsko sodelovanje.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

V letih 2020 - 2023 je predvideno vplačilo kapitala v IBRD, v letih 2021 - 2025 pa še v IFC. Obe instituciji sta namreč sprejeli odločitev o povečanju kapitala, RS pa na podlagi sklepa vlade sodeluje v obeh povečanjih, da se ohrani delež v kapitalu RS v obeh institucijah.

Neposredni učinki

C0304 - Vplačevanje kapitala in rezerv

Prispeva k rezultatu: C2148 - Učinkovitejša finančna in vsebinska udeležba RS v relevantnih mednarodnih institucijah

Zagotavljanje sredstev pri povečanju kapitala in rezerv za povečanje učinkovitosti sodelovanja pri delovanju mednarodnih institucij.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000549	Število vplačil v kapital oz. rezerve		Število	2010	2,00	2011	2,00	
						2012	2,00	2,00
						2013	4,00	4,00
						2014	4,00	4,00
						2015	3,00	3,00
						2016	2,00	2,00
						2017	0,00	0,00
						2018	0,00	0,00
						2019	2,00	2,00
						2020	0,00	1,00
						2021	0,00	2,00
						2022	0,00	2,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000549 - Število vplačil v kapital oz. rezerve

V letih 2021 in 2022 je predvideno vplačilo kapitala v IBRD in IFC, ki se plačujeta v več enakih letnih obrokih in sicer v primeru IBRD do leta 2023 in v primeru IFC do leta 2025.

Pravne podlage

ID	NAZIV
MLP	Zakon o ratifikaciji Lizbonske pogodbe, ki spreminja Pogodbo o Evropski uniji in Pogodbo o ustanovitvi Evropske skupnosti (MLP)
MPEUBR	Zakon o ratifikaciji Pogodbe med Kraljevino Belgijo, Češko republiko, Kraljevino Dansko, Zvezno republiko Nemčijo, Republiko Estonijo, Helensko republiko, Kraljevino Španijo, Francosko republiko, Irsko, Italijansko republiko, Republiko Ciper, Republiko La
MPPEU	Zakon o ratifikaciji Pogodbe med Kraljevino Belgijo, Kraljevino Dansko, Zvezno republiko Nemčijo, Helensko republiko, Kraljevino Španijo, Francosko republiko, Irsko, Italijansko republiko, Velikim vojvodstvom Luksemburg, Kraljevino Nizozemsko, Republiko A
MPPUEMSLI	Zakon o ratifikaciji prilagoditve Pogodbe o ustanovitvi Evropskega mehanizma za stabilnost med Kraljevino Belgijo, Zvezno republiko Nemčijo, Republiko Estonijo, Irsko, Helensko republiko, Kraljevino Španijo, Francosko republiko, Italijansko republiko, Republiko Ciper, Republiko Latvijo, Velikim vojvodstvom Luksemburg, Malto, Kraljevino Nizozemsko, Republiko Avstrijo, Portugalsko republiko, Republiko Slovenijo, Slovaško republiko in Republiko Finsko kot neposredne posledice pristopa Republike Litve
MPUEMS	Zakon o ratifikaciji Pogodbe o ustanovitvi Evropskega mehanizma za stabilnost med Kraljevino Belgijo, Zvezno republiko Nemčijo, Republiko Estonijo, Irsko, Helensko republiko, Kraljevino Španijo, Francosko republiko, Italijansko republiko, Republiko Ciper, Velikim vojvodstvom Luksemburg, Malto, Kraljevino Nizozemsko, Republiko Avstrijo, Portugalsko republiko, Republiko Slovenijo, Slovaško Republiko in Republiko Finsko (MPUEMS)
MPUEMS-1	Zakon o ratifikaciji prilagoditve Pogodbe o ustanovitvi Evropskega mehanizma za stabilnost med Kraljevino Belgijo, Zvezno republiko Nemčijo, Republiko Estonijo, Irsko, Helensko republiko, Kraljevino Španijo, Francosko republiko, Italijansko republiko, Republiko Ciper, Velikim vojvodstvom Luksemburg, Malto, Kraljevino Nizozemsko, Republiko Avstrijo, Portugalsko republiko, Republiko Slovenijo, Slovaško republiko in Republiko Finsko kot neposredne posledice pristopa Republike Latvije
MPUEMS-A	Zakon o dopolnitvi Zakona o ratifikaciji Pogodbe o ustanovitvi Evropskega mehanizma za stabilnost med Kraljevino Belgijo, Zvezno republiko Nemčijo, Republiko Estonijo, Irsko, Helensko republiko, Kraljevino Španijo, Francosko republiko, Italijansko republiko, Republiko Ciper, Velikim vojvodstvom Luksemburg, Malto, Kraljevino Nizozemsko, Republiko Avstrijo, Portugalsko republiko, Republiko Slovenijo, Slovaško republiko in Republiko Finsko
PDEU	Pogodba o delovanju Evropske unije, protokol št. 5
ZMBO	Zakon o članstvu Republike Slovenije v Mednarodni banki za obnovo in razvoj, Mednarodni finančni korporaciji, Mednarodnem združenju za razvoj in Mednarodni agenciji za zavarovanje investicij (ZMBO)
ZMRB	Zakon o članstvu Republike Slovenije v Medameriški razvojni banki (ZMRB)

09 - PRAVOSODJE**0906 - Poprava preteklih krivic****090601 - Poprava krivic in odškodnine****Opis podprograma**

Na podprogramu so načrtovana sredstva za poravnavo obveznosti na podlagi pravnomočnih sodnih ali upravnih odločb, sodnih in izvensodnih poravnav ter za poravnavo obveznosti po Zakonu o denacionalizaciji. Na podprogramu so načrtovana tudi sredstva za izplačilo odškodnin žrtvam vojnega in povojnega nasilja, izplačilo obveznosti iz naslova odškodnin za zaplenjeno premoženje ter plačila obveznosti iz naslova vračil vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje. Del obveznosti se izplačuje upravičencem neposredno iz proračuna, obveznosti Republike Slovenije za plačilo vojne odškodnine in odškodnine po zakonu o popravi krivic ter obveznosti iz naslova odškodnin za zaplenjeno premoženje pa se izplačujejo preko Slovenskega državnega holdinga, d. d. (SDH).

Opis podprograma v bilanci B

V okviru podprograma se poravnava obveznosti, ki jih mora Slovenski državni holding, d. d. (SDH) izplačati denacionalizacijskim upravičencem. Za poravnavo obveznosti se del sredstev pridobi iz sredstev kupnin od prodaje kapitalskih naložb. V skladu z deseto alinejo 7. člena Zakona o

uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi Zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (ZUKLPP) se namreč za poravnavo obveznosti upravičencem po Zakonu o denacionalizaciji nameni 7 % kupnine. V okviru podprograma pa se poravnajo tudi obveznosti za plačilo vojne odškodnine in odškodnine po zakonu o popravi krivic. Tudi za te obveznosti se v skladu s tretjo alinejo 7. člena ZUKLPP, nameni 8,5 % kupnin. Tudi ta sredstva odškodnin izplačuje SDH, d. d. v skladu z dinamiko nakazil, ki jo izvaja Ministrstvo za finance.

1611-18-0003 - Izplačila obveznosti po Zakonu o denacionalizaciji

Opis ukrepa

Na ukrepu so načrtovane aktivnosti in sredstva namenjena poravnavanju obveznosti iz naslova 2. odstavka 72. člena Zakona o denacionalizaciji. Obveznosti iz naslova neuporabe v denacionalizacijskem postopku vrnjenega premoženja se izplačujejo v skladu s sodnimi odločbami oziroma sodnimi ali izvensodnimi poravnanimi. Sredstva v višini 7 % kupnin, ki jih ministrstvo prejme v skladu s 7. členom Zakona o uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi Zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (ZUKLPP) za poravnavanje obveznosti upravičencem po zakonu o denacionalizaciji ministrstvo v celoti prenakaže na Slovenski državni holding, d. d. (SDH), ki izvaja operativna nakazila.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Sredstva na postavki 4629 Uresničevanje Zakona o denacionalizaciji, so namenjena poravnavanju obveznosti denacionalizacijskim upravičencem, in sicer predvsem iz naslova odškodnine za nemožnost uporabe podržavljenega premoženja po 72. členu Zakona o denacionalizaciji. Ker se izvajanje tega zakona približuje koncu in se manjša število nerešenih zadev, so načrtovana sredstva v manjšem obsegu kot pretekla leta. Na proračunski postavki 9221 Sredstva za odpravo obveznosti upravičencem po zakonu o denacionalizaciji - Slovenski odškodninski sklad so načrtovana v višini 7 % predvidene višine kupnine, ki jo ministrstvo prejme v skladu s 7. členom Zakona o uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi Zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (ZUKLPP). Vrednost načrtovanih kupnin se po posameznih letih znižuje.

Neposredni učinki

C0309 - Izplačilo obveznosti po Zakonu o denacionalizaciji

Prispeva k rezultatu: C2239 - Pravočasno poravnavanje zapadlih obveznosti RS

Tekoče izplačevanje obveznosti po Zakonu o denacionalizaciji v skladu s sodnimi odločbami oziroma sodnimi ali izvensodnimi poravnanimi.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000565	Pravočasno izplačilo odškodnin		dni	2010	8,00	2011	8,00	
						2012	15,00	15,00
						2013	15,00	15,00
						2014	15,00	15,00
						2015	15,00	15,00
						2016	15,00	15,00
						2017	15,00	15,00
						2018	15,00	15,00
						2019	10,00	15,00
						2020	0,00	15,00
						2021	0,00	15,00
						2022	0,00	15,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZDen	Zakon o denacionalizaciji (ZDen)
ZSOS-UPB2	Zakon o Slovenskem odškodninskem skladu (uradno prečiščeno besedilo) (ZSOS-UPB2)
ZUKLPP	Zakon o uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (ZUKLPP)

1611-18-0004 - Izplačila odškodnin

Opis ukrepa

Na ukrepu so načrtovane aktivnosti in sredstva namenjena poravnavanju obveznosti iz naslova pravnomočnih sodnih in upravnih odločb, sodnih ali izvensodnih poravnanim, za katere ni mogoče ugotoviti organa, ki je povzročil okoliščine, ki so pripeljale do izdaje odločbe oziroma je zaradi takšnih okoliščin zastopnik Republike Slovenije soglašal s sklenitvijo sodne ali izvensodne poravnave ter odškodnine neupravičeno obsojenim, ki jih ne plačuje Državno pravobranilstvo. Na ukrepu so načrtovana tudi sredstva za plačila sodnih izvedencev, ki jih državno pravobranilstvo oziroma Ministrstvo za finance vključi v proces sodne oziroma izvensodne poravnave za ocenitev odškodninskega zahtevka ter tudi sredstva za vračilo stroškov v upravnem postopku na II. stopnji s področja davčnih in carinskih zadev. Poleg navedenega so na ukrepu načrtovana še sredstva za poplačila obveznosti iz naslova vračil vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje, sredstva za poplačilo odškodnin žrtvam vojnega in povojnega nasilja in sredstva za poplačilo obveznosti iz naslova odškodnin za zaplenjeno premoženje.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na postavki 7610 Obveznosti po sodnih odločbah so načrtovana sredstva za poravnavanje odškodnin, ki jih Republika Slovenija dolguje posameznim fizičnim in pravnim osebam na podlagi pravnomočnih sodnih odločb ali sklenjenih sodnih ali izvensodnih poravnav. V skladu z zakonom, ki ureja izvrševanje proračuna, se obveznosti na podlagi pravnomočnih sodnih ali dokončnih upravnih odločb in poravnav plačujejo v breme sredstev neposrednega ali posrednega uporabnika, v pristojnost katerega spada zadeva, ki je predmet odločbe ali poravnave ali v breme neposrednega ali posrednega uporabnika, ki ima v ta namen v svojem finančnem načrtu zagotovljene pravice porabe. Sredstva so načrtovana v višini, ki je ocenjena glede na predviden zaključek sodnih postopkov. Na proračunski postavki 7246 Sredstva za poplačilo vojne odškodnine in odškodnine po zakonu o popravni krivic so načrtovana v višini 8,5% predvidene višine kupnine, ki jo ministrstvo prejme v skladu s 7. členom Zakona o uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi Zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (ZUKLPP). Na proračunski postavki 9535 - Poplačila obveznosti iz naslova vračil vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje, so načrtovana sredstva v javno telekomunikacijsko omrežje, ki jih je Republika Slovenija dolžna povrniti upravičencem po ZVVJTO. Sredstva so načrtovana v višini, ki je ocenjena glede na predviden zaključek sodnih postopkov. Na proračunski postavki 9679 - Odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja, so načrtovana sredstva skladno z ZSPOZ za plačilo odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja za negmotno škodo s katero se popravljajo krivice, ter druga vprašanja v zvezi z izvrševanjem pravnomočnih odločb o višini odškodnine. Sredstva so načrtovana v višini, ki je ocenjena glede na predviden zaključek sodnih postopkov. Na proračunski postavki 9784 - Obveznosti iz naslova odškodnin za zaplenjeno premoženje, so načrtovana sredstva za plačilo odškodnine za zaplenjeno premoženje zaradi razveljavitve kazni zaplembe premoženja. Odškodnina se posameznikom izplača na podlagi pravnomočnih odločb o razveljavitvi kazni zaplembe premoženja in določitvi višine odškodnine za zaplenjeno premoženje. Sredstva so načrtovana v višini, ki je ocenjena glede na predviden zaključek sodnih postopkov.

Neposredni učinki

C0310 - Izplačilo odškodnin po sodnih sklepih in izvensodnih poravnava

Prispeva k rezultatu: C2239 - Pravočasno poravnavanje zapadlih obveznosti RS

Tekoče izplačevanje odškodnin v skladu s sodnimi odločbami oziroma sodnimi ali izvensodnimi poravnava.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000567	Pravočasno izplačilo odškodnin		Število	2010	8,00	2011	8,00	
						2012	15,00	15,00
						2013	15,00	15,00
						2014	15,00	15,00
						2015	15,00	15,00
						2016	15,00	15,00
						2017	15,00	15,00
						2018	15,00	15,00
						2019	15,00	15,00
						2020	0,00	15,00
						2021	0,00	15,00
						2022	0,00	15,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIOOZP	Zakon o izdaji obveznic za plačilo odškodnine za zaplenjeno premoženje zaradi razveljavitve kazni zaplembe premoženja (ZIOOZP)
ZSOS	Zakon o Slovenskem odškodninskem skladu (ZSOS)
ZSPOZ-UPB2	Zakon o plačilu odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja (uradno prečiščeno besedilo) (ZSPOZ-UPB2)
ZUKLPP	Zakon o uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (ZUKLPP)
ZVVJTO	Zakon o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje (ZVVJTO)

14 - PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST

1404 - Spodbujanje tujih investicij in odprtosti gospodarstva

140403 - Spodbujanje izvoza

Opis podprograma

Na podprogramu so načrtovane aktivnosti, ki so namenjene povečevanju konkurenčnosti slovenskega gospodarstva na mednarodnih trgih, in sicer zavarovanje mednarodnih gospodarskih poslov pred tako imenovanimi nemarketabilnimi riziki, ki jih v skladu z veljavnimi predpisi (sporočilo Evropske komisije) zaradi njihove vrste in narave, lokacije, trajanja in drugih značilnosti zasebni (po)zavarovalni sektor na splošno ni pripravljen ali sposoben kriti. Zaradi tega je vloga države na tem področju ključna, saj zaradi tega večina takih mednarodnih gospodarskih poslov ne bi bila realizirana ali pa bi gospodarstvo poslovalo ob manjši varnosti in posledično imelo manjšo možnost konkurenčnega nastopanja na tujih trgih.

Opis podprograma v bilanci B

V sklopu podprograma se na namensko proračunsko postavko 2858 na podlagi druge alineje prvega odstavka 9. člena Zakona o uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (Uradni list RS, št. 45/95, 34/96, 60/99 – ZSRR, 22/00 – ZJS,

67/01 in 47/02; ZUKLPP) steka del sredstev, ki se lahko uporabijo za kapitalsko naložbo v SID - Slovensko izvozno in razvojno banko, d. d., Ljubljana oziroma za zagotavljanje začetnih sredstev za oblikovanje varnostnih rezerv, ki jih družbi zagotavlja Republika Slovenija in imajo značaj dolgoročne obveznosti družbe.

1611-11-0026 - Financ.in uradna podpora internacionalizaciji

Opis ukrepa

Izvajanje aktivnosti, da slovenska izvozna podjetja ohranijo oziroma povečajo konkurenčnost na mednarodnih trgih.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na ukrepu 1611-11-0026 so planirana sredstva: za spodbujanje izvoza, za stroške izvajanja ZZFMGP ter za varnostne rezerve RS pri SID banki.

Neposredni učinki

C4327 - Financiranje in uradna podpora (zavarovanje v imenu in za račun RS) internacionalizaciji (SID)

Prispeva k rezultatu: C1399 - Večji izvoz

Povečanje izvoza slovenskega gospodarstva. SID banka kot pooblaščen institucija zavaruje v imenu in za račun Republike Slovenije tiste komercialne in nekomercialne (nemarketabilne) rizike, ki jih zaradi njihove narave in stopnje rizičnosti zasebni pozavarovalni sektor ni pripravljen prevzeti ali pa ima za to omejene zmogljivosti. To pomeni, da zasebni trg ni sposoben prevzemati nekaterih rizikov in nuditi nekaterih zavarovanj brez jamstva države, kar povzroča nedelovanje trga ali obstoj tržnih vrzeli (market failure), ki jih zapolnjuje pooblaščen institucija ter na ta način dopolnjuje finančni trg (komplementarnost trgu). Brez zavarovanja pooblaščen institucije izvoz slovenskega blaga in storitev zlasti na bolj rizične trge ne bi bil realiziran, oziroma izvozniki za prodajo svojih izdelkov brez zavarovanja ne bi mogli zagotoviti konkurenčnih pogojev kreditiranja.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I06844	Pokritost izvoza blaga z zavarovanjem SID banke (zavarovanje v imenu in za račun RS - nemarketabilni riziki)	%	2010	2,30	2011	2,31	
					2012	2,20	2,37
					2013	2,30	2,41
					2014	1,53	2,44
					2015	1,34	2,46
					2016	1,40	2,17
					2017	1,68	2,16
					2018	1,93	2,16
					2019	3,20	2,16
					2020	0,00	2,16
					2021	0,00	2,16
					2022	0,00	2,16
					I06845	Pokritost izhodnih investicij z zavarovanjem SID banke (zavarovanje v imenu in za račun RS - nemarketabilni riziki)	%
2012	2,80	8,20					
2013	7,50	8,32					
2014	1,74	2,00					
2015	0,74	2,00					
2016	0,10	0,90					
2017	3,76	0,80					
2018	2,90	0,80					
2019	2,90	0,80					
2020	0,00	0,80					
2021	0,00	0,80					
2022	0,00	0,80					
I07374	Izvajanje ZZFMGP	indeks	2011	100,00			
					2013	102,20	101,70
					2014	103,30	101,20
					2015	105,50	100,80
					2016	103,75	0,87
					2017	111,50	0,99
					2018	110,40	0,99
					2019	108,80	0,99
					2020	0,00	0,99
					2021	0,00	0,99
					2022	0,00	0,99

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
----	-------	------

106844	Pokritost izvoza blaga z zavarovanjem SID banke (zavarovanje v imenu in za račun RS - nemarketabilni riziki)	Kazalnik je razmerje med realiziranim obsegom zavarovalnih poslov (brez zavarovanja investicij), ki jih SID banka izvaja v imenu in za račun Republike Slovenije - nemarketabilni riziki in celotnim slovenskim izvozom blaga v določenem letu. V izračunu pokritosti je uporabljen podatek samo o izvozu blaga (brez storitev).
106845	Pokritost izhodnih investicij z zavarovanjem SID banke (zavarovanje v imenu in za račun RS - nemarketabilni riziki)	Kazalnik je razmerje med bruto izpostavljenostjo iz naslova zavarovanih investicij (lastniški deleži), ki jih SID banka izvaja v imenu in za račun Republike Slovenije - nemarketabilni riziki in višino slovenskih izhodnih investicij v tujini v določenem letu oz. stanjem le-teh konec leta.
107374	Izvajanje ZZFMGP	Kazalnik je razmerje med realiziranim izvozom blaga in storitev v preteklem letu ter napovedjo izvoza blaga in storitev v tekočem letu, po podatkih UMAR - Jesenska napoved gospodarskih gibanj.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZSIRB	Zakon o Slovenski izvozni in razvojni banki (ZSIRB)
ZZFMGP	Zakon o zavarovanju in financiranju mednarodnih gospodarskih poslov (ZZFMGP)

14 - PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST

1406 - Podpora prestrukturiranju finančnih in nefinančnih družb

140602 - Poroštva in jamstva

Opis podprograma

Podprogram Poroštva in jamstva se nanaša na krepitev gospodarstva z odobravanjem posojil s poroštvi države. Sredstva na podprogramu so namenjena za plačila nadomestil SID banki za izvajanje vseh poslov v zvezi s poroštvi po poroštvenih zakonih.

Opis podprograma v bilanci B

V sklopu podprograma Poroštva in jamstva so sredstva namenjena za možne unovčitve državnih poroštev po Zakonu o jamstveni shemi Republike Slovenije (ZJShemRS), Zakonu o jamstveni shemi Republike Slovenije za fizične osebe (ZJShemFO), Zakonu o poroštvih Republike Slovenije za financiranje investicij gospodarskih družb (ZPFIGD) in Zakonu o pomoči za reševanje in prestrukturiranje gospodarskih družb v težavah (ZPRPGDT).

1611-11-0001 - Poroštva in jamstva

Opis ukrepa

Priprava in izdajanje jamstev in poroštev za namen krepitve gospodarstva ter njihovo spremljanje in izpolnjevanje poroštvenih obveznosti.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na ukrepu 1611-11-0001 Poroštva in jamstva so planirana sredstva za plačila morebitnih poroštvenih obveznosti po jamstvenih shemah za krizne ukrepe ZJShemRs, ZJShemFO, ZDLGPE in 65.čl. ZIUZEOP ter za plačilo nadomestila SID banki za izvajanje storitev po ZJShemRs, ZJShemFO, ZDLGPE in 65.čl. ZIUZEOP.

Neposredni učinki

C0295 - Izvajanje jamstvenih shem ter izdajanje poroštev po različnih zakonih

Prispeva k rezultatu: C1416 - Povečanje gospodarske aktivnosti zaradi odobravanja posojil s poroštvi in jamstvi države
Pospesevanje gospodarstva z izdajanjem poroštev. Izpolnitev obveznosti države v primeru unovčitev danih poroštev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000539	Delež izkoriščene kvote za izdajo poroštev	MF	%	2009	12,00	2011	3,73	
						2012	1,36	50,00
						2013	27,70	26,00
						2014	52,26	50,00
						2015	40,24	50,00
						2016	80,25	1,00
						2017	0,00	30,00
						2018	0,00	30,00
						2019	0,00	30,00
						2020	0,00	30,00
						2021	0,00	30,00
						2022	0,00	30,00
1000540	Delež unovčenih poroštev	MF	%	2009	10,00	2011	0,27	
						2012	0,34	10,00

2013	0,90	10,00
2014	5,23	10,00
2015	0,00	10,00
2016	0,00	5,00
2017	0,01	0,07
2018	0,00	0,07
2019	0,01	0,01
2020	0,00	0,04
2021	0,00	1,51
2022	0,00	4,20

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000540 - Delež unovčenih poroštev

Sprememba ciljne vrednosti v letu 2020 zaradi nove ocene stanja državnih poroštev konec leta 2020.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I000539	Delež izkoriščene kvote za izdajo poroštev	Dne 5. 8. 2015 Sprememba izračuna kazalnika »Delež izkoriščene kvote za izdajo poroštev« - velja za kazalnike od vključno leta 2016 dalje: Za državna poročta izdana v tekočem proračunskem letu se kazalec izračuna tako, da se kumulativa pogodbenih zneskov izdanih državnih poroštev (upošteva se izdana poročta, ki sodijo v ZIPro kvoto) v tekočem proračunskem letu deli s kvoto določeno v Zakonu o izvrševanju proračuna.
I000540	Delež unovčenih poroštev	Dne 5. 8. 2015 Sprememba izračuna kazalnika - velja za kazalnike od vključno leta 2016 dalje: Kazalec delež unovčenih poroštev se izračuna tako, da se znesek unovčenih poroštev v tekočem letu deli s stanjem poroštev veljavnem na 31.12. tekočega leta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZDLGPE	Zakon o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID-19
ZIUZEOP	Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo
ZJShemFO	Zakon o jamstveni shemi Republike Slovenije za fizične osebe (ZJShemFO)
ZJShemRS	Zakon o jamstveni shemi Republike Slovenije (ZJShemRS)
ZPRPGDT	Zakon o pomoči za reševanje in prestrukturiranje gospodarskih družb v težavah (ZPRPGDT)

14 - PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST

1406 - Podpora prestrukturiranju finančnih in nefinančnih družb

140603 - Upravljanje s finančnim premoženjem

Opis podprograma

Na podprogramu Upravljanje s finančnim premoženjem so načrtovana sredstva za poravnavo obveznosti do: KDD – Centralno klirinško depotne družbe za posredovanje delniških knjig in drugih registrov nematerializiranih imenskih vrednostnih papirjev, NLB za storitve vodenja vrednostnih papirjev in za borzna posredovanja, SDH za upravljanje in prodajo kapitalskih naložb Republike Slovenije in DSU za opravljanje komisijskih poslov.

Opis podprograma v bilanci B

Na podprogramu Upravljanje s finančnim premoženjem so sredstva namenjena za ohranjanje oziroma za povečanje vrednosti finančnega premoženja države ter izboljšanje poslovanja podjetij v državni lasti.

1611-11-0002 - Pridobivanje, povečanje in zmanjšanje FPRS

Opis ukrepa

Ohranjanje ali povečevanje vrednosti finančnega premoženja države z dokapitalizacijo podjetij v državni lasti in nakupi naložb.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na ukrepu 1611-11-0002 Pridobivanje, povečanje in zmanjšanje FPRS so planirana sredstva za plačilo stroškov upravljanja s finančnim premoženjem države: stroški vodenja vrednostnih papirjev, nadomestilo KDD za zagotavljanje dostopa do delniških knjig, stroški morebitnih prodaj kapitalskih naložb idr. ter sredstva za povečanje kapitalskih deležev v podjetjih in družbah, ki so v lasti RS.

Neposredni učinki

C0296 - Dokapitalizacija podjetij v državni lasti in nakupi naložb

Prispeva k rezultatu: C1420 - Preoblikovati KAD in SOD v portfeljska vlagatelja

Zagotoviti sredstva za dokapitalizacijo pravnih oseb v državni lasti, če je njihov obstoj v javnem interesu (KAD, SDH-prej SOD ipd.) in tako ohranjati ali povečati vrednosti finančnega premoženja države.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I09975	Število strateških naložb		št.	2017	25,00	2018	25,00	27,00
						2019	25,00	17,00
						2020	16,00	0,00
						2021	16,00	0,00
						2022	16,00	0,00
I09976	Število pomembnih naložb		št.	2017	18,00	2018	18,00	18,00
						2019	18,00	19,00
						2020	15,00	0,00
						2021	15,00	0,00
						2022	15,00	0,00
I09977	Število portfeljskih naložb		št.	2017	52,00	2018	40,00	56,00
						2019	30,00	35,00
						2020	26,00	0,00
						2021	26,00	0,00
						2022	26,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I09975 - Število strateških naložb

Sprememba ciljne vrednosti za leto 2020 zaradi nove ocene upravljavca naložb RS.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I09976 - Število pomembnih naložb

Sprememba ciljne vrednosti za leto 2020 zaradi nove ocene upravljavca naložb RS.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I09977 - Število portfeljskih naložb

Sprememba ciljne vrednosti za leto 2020 zaradi nove ocene upravljavca naložb RS.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I09975	Število strateških naložb	Podlaga za oblikovanje kazalca je Odlok o strategiji upravljanja kapitalskih naložb države (Uradni list RS, št. 53/15, OdSUKND), v katerem so se naložbe RS opredelile na: strateške, pomembne in portfeljske naložbe. Cilj pri strateških naložbah je ohranjanje njihovega števila.
I09976	Število pomembnih naložb	Podlaga za oblikovanje kazalca je Odlok o strategiji upravljanja kapitalskih naložb države (Uradni list RS, št. 53/15, OdSUKND), v katerem so se naložbe RS opredelile na: strateške, pomembne in portfeljske naložbe. Cilj pri pomembnih naložbah je ohranjanje števila teh naložb. V skupini pomembnih naložb je pomembno tudi ohranjanje deleža RS v višini najmanj 25% + 1 delnica .
I09977	Število portfeljskih naložb	Podlaga za oblikovanje kazalca je Odlok o strategiji upravljanja kapitalskih naložb države (Uradni list RS, št. 53/15, OdSUKND), v katerem so se naložbe RS opredelile na: strateške, pomembne in portfeljske naložbe. Cilj pri portfeljskih naložbah je, da se te naložbe odprodajo po čim višji kupnini.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZPRPGDT	Zakon o pomoči za reševanje in prestrukturiranje gospodarskih družb v težavah (ZPRPGDT)
ZPZFSEu	Zakon o poročevanju Republike Slovenije za zagotavljanje finančne stabilnosti v euroobmočju (ZPZFSEu)
ZSDH-1	Zakon o Slovenskem državnem holdingu

1611-11-0003 - Lastninjenje podjetij**Opis ukrepa**

Izvajanje in dokončanje postopkov lastninjenja podjetij, ki jih izvaja DSU.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na ukrepu 1611-11-0003 lastninjenje podjetij so na PP 7635 planirana sredstva za plačilo nadomestila D.S.U. za opravljanje komisijskih poslov.

Neposredni učinki**C0297 - Izvajanje postopkov lastninjenja podjetij**

Prispeva k rezultatu: C1420 - Preoblikovati KAD in SOD v portfeljska vlagatelja

Dokončanje postopkov lastninjenja podjetij (izvaja DSU). Izvajanje postopkov privatizacije pravnih oseb in prodaj terjatev države in naložb države.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000542	Delež zaključenih postopkov lastninjenja podjetij	DSU	%	2009	60,00	2011	94,74	
						2012	30,00	100,00
						2013	35,00	100,00
						2014	32,00	100,00
						2015	37,00	100,00
						2016	39,00	100,00
						2017	37,00	100,00
						2018	36,00	100,00
						2019	39,00	100,00
						2020	0,00	100,00
						2021	0,00	100,00
						2022	0,00	100,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
1000542	Delež zaključenih postopkov lastninjenja podjetij	Kazalec se izračuna tako, da se kumulativa števila zaključenih postopkov lastninskih preoblikovanj podjetij deli z številom vseh postopkov, ki tečejo v posameznem obračunskem obdobju, izraženo v odstotku.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZPPSRD	Zakon o prenosu pooblastil, pravic in obveznosti Slovenske razvojne družbe in o prenehanju Agencije Republike Slovenije za prestrukturiranje in privatizacijo (ZPPSRD)
ZUKLPP	Zakon o uporabi sredstev pridobljenih iz naslova kupnine na podlagi zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij (ZUKLPP)
ZZLPPO	Zakon o zaključku lastninjenja in privatizaciji pravnih oseb v lasti Slovenske razvojne družbe (ZZLPPO)

1611-19-0002 - Povečanje kapitala 2TDK

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o izgradnji, upravljanju in gospodarjenju z drugim tirom železniške proge Divača-Koper (Uradni list RS, št. 51/18; ZIUJDT) in investicijskega programa se bo izvajala dokapitalizacija družbe 2TDK d.o.o. Zagotoviti sredstva za dokapitalizacijo družbe 2TDK d.o.o., katere naloga je realizacija projekta izgradnja nove železniške povezave na železniškem odseku Divača-Koper, ki je v javnem interesu. Gradnja je predvidena v obdobju 2019-2025, začetek obratovanja drugega tira pa v začetku leta 2026. Projekt bo v znatni meri prispeval k razvoju celotne infrastrukturne panoge na območju Slovenije in širše srednjeevropske regije. Rezultati ekonomske analize kažejo, da je projekt ekonomsko upravičen, saj prispeva k splošnemu povečanju družbene blaginje. To potrjuje ekonomska neto sedanja vrednost (ENSV) v znesku 183 mio EUR, ekonomska interna stopnja donosa, ki je 6,60% ter razmerje koristi in stroškov (koeficient K/S), ki je 1,46.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na ukrepu 1611-19-0002 Povečanje kapitala 2TDK so planirana sredstva potrebna za dokapitalizacijo družbe 2TDK.

Neposredni učinki

C7701 - Izgradnja železniškega odseka Divača–Koper

Prispeva k rezultatu: C0000 - Neznano

Cilj projekta je izgradnja železniškega odseka Divača–Koper, z namenom zagotovitve dolgoročne zmogljivost infrastrukture železniškega prometa v Sloveniji in posledično povečanja konkurenčnosti gospodarstva.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10542	Delež realizacije Investicijskega projekta		%	2019	100,00	2019	100,00	0,00
						2020	100,00	0,00
						2021	100,00	0,00
						2022	100,00	0,00
						2023	100,00	0,00
						2024	100,00	0,00
						2025	100,00	0,00
						2026	100,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
----	-------	------

110542	Delež realizacije Investicijskega projekta	Pri izračunu se upošteva letna realizacija izvedbe projekta. Primerjava vsakoletne realizacije projekta glede na letni načrt.
--------	--	---

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIUGDT	Zakon o izgradnji, upravljanju in gospodarjenju z drugim tirom železniške proge Divača–Koper

21 - POKOJNINSKO VARSTVO

2101 - Pokojnine

210101 - Izplačevanje pravic

Opis podprograma

Obveznosti državnega proračuna do Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ) opredeljujeta Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju in Zakon o poračunavanju finančnih obveznosti Republike Slovenije iz pokojninskega in invalidskega zavarovanja. V okviru tekočih zakonskih obveznosti države do ZPIZ se izplačujejo obveznosti v skladu z Zakonom o poračunavanju finančnih obveznosti Republike Slovenije iz pokojninskega in invalidskega zavarovanja. Sredstva se nakazujejo za izplačilo pokojnin po posebnih predpisih. Sredstva za pokrivanje dodatnih zakonskih obveznosti se nakazujejo mesečno, in sicer v višini razlike med prilivi iz prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter potrebnimi sredstvi za izplačilo obveznosti pokojninskega zavoda. Dodatna obveznost države do ZPIZ pomeni razliko med izvirnimi prihodki ZPIZ in vsemi odhodki ZPIZ s čimer se zagotavlja, da bo tekoča bilanca pokojninske blagajne izravnana. Del sredstev je namenjen tudi pokrivanju obveznosti obveznega zavarovanja za upokojene člane sklada obrtnikov in podjetnikov.

1611-11-0006 - Izplačevanje pravic

Opis ukrepa

Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju zagotavlja preglednejši, pravičnejši in vzdržnejši pokojninski sistem. Zaradi zmanjšanja števila delavcev in sočasnega povečanja upokojencev prihaja do zmanjševanja prihodkov iz naslova prispevkov, kar pomeni, da razliko med prihodki in odhodki pokriva država. Za pokrivanje rednih izplačil iz pokojninske blagajne tako ne zadostujejo le vplačila prispevkov aktivne generacije, zato se primanjkljaj redno zagotavlja iz državnega proračuna.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Osnovna usmeritev za pripravo proračunskih dokumentov je Poletna napoved makroekonomskih gibanj, ki ugotavlja, da so se gospodarske razmere v letu 2020 izjemno hitro poslabšale. Dinamika aktivnosti gospodarstva se je bistveno upočasnila in bo po oceni UMAR upadla za 7,6%. To pomembno vpliva na znižanje proračunskih prihodkov in posledično zahteva prilagoditve na strani proračunskih odhodkov.

Neposredni učinki

C0300 - Izplačevanje pravic iz naslova pokojninskega zavarovanja

Prispeva k rezultatu: C7396 - Sredstva za pokrivanje primanjkljaja med višino plačanih prispevkov in izplačanimi pokojninami, pridobljenimi po posebnih predpisih
Zagotoviti sredstva za pokrivanje obveznosti do Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I07371	Število uživalcev pokojnin iz obveznega zavarovanja	število	2009	544.260,00	2013	605.039,00	602.311,00
					2014	611.491,00	608.885,00
					2015	617.296,00	612.018,00
					2016	623.307,00	613.683,00
					2017	629.946,00	615.681,00
					2018	621.000,00	617.299,00
					2019	628.000,00	620.459,00
					2020	725.000,00	0,00
					2021	622.570,00	0,00
					2022	622.570,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I07371 - Število uživalcev pokojnin iz obveznega zavarovanja

Ciljne vrednosti se spremenijo v skladu s projekcijo bilance ZPIZ z dne 13. avgust 2020.

C7563 - Izplačevanje pravic članom Sklada obrtnikov in podjetnikov

Prispeva k rezultatu: C7397 - Sredstva za pokrivanje primanjkljaja med višino plačanih prispevkov in izplačanimi pokojninami članov Sklada obrtnikov in podjetnikov

Zagotoviti sredstva za pokrivanje obveznosti zavarovanja za upokojene člane sklada obrtnikov in podjetnikov (SOP).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000545	Število upravičencev SOP	število upravičencev		2009	5.578,00	2011	5.578,00	
						2012	5.609,00	5.586,00
						2013	5.618,00	5.492,00
						2014	5.492,00	5.361,00
						2015	5.483,00	5.226,00
						2016	5.483,00	5.393,00
						2017	748,00	5.348,00
						2018	0,00	750,00
						2019	0,00	750,00
						2020	0,00	552,00
						2021	0,00	552,00
						2022	0,00	552,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 1000545 - Število upravičencev SOP

Ciljne vrednosti so spremenjene na podlagi zadnjih podatkov o dejanskem številu upravičencev iz obračuna refundacije za leto 2019.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZPFOPIZ	Zakon o poračunavanju finančnih obveznosti Republike Slovenije iz pokojninskega in invalidskega zavarovanja (ZPFOPIZ)
ZPIZ-1-UPB4	Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (uradno prečiščeno besedilo) (ZPIZ-1-UPB4)
ZPIZ-2	Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2)

21 - POKOJNINSKO VARSTVO

2101 - Pokojnine

210102 - Blažitev demografskih vplivov

1611-16-0006 - Financiranje Demografskega sklada

Opis ukrepa

Od prodaje naložb Republike Slovenije so sredstva v višini 10% prejete kupnine namenjena za financiranje Demografskega sklada. Naloga Demografskega sklada je, da financira obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanja na podlagi medgeneracijske solidarnosti kot ga opredeljuje zakon, ki ureja pokojninsko in invalidsko zavarovanje. Sredstva za izvajanje svojih nalog bo Demografski rezervni sklad, kot neodvisni avtonomni rezervni sklad, pridobil z upravljanjem finančnih naložb ter z nakazili sredstev iz proračuna Republike Slovenije.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na ukrepu 1611-19-0006 na PP 160316 je podana ocena na podlagi morebitnih prodaj naložb, ki jih RS prejeme iz naslova dedovanja.

Neposredni učinki

C7152 - Financiranje Demografskega sklada

Prispeva k rezultatu: C1951 - Sredstva za pokrivanje primanjkljaja med višino plačanih prispevkov in izplačanimi pokojninami
Financiranje pokojninskega in invalidskega zavarovanja na podlagi medgeneracijske solidarnosti.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
109146	Vlaganje sredstev v Demografski sklad	%		2016	10,00	2017	10,00	10,00
						2018	10,00	10,00
						2019	10,00	10,00
						2020	10,00	0,00
						2021	10,00	0,00
						2022	10,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
----	-------	------

109146	Vlaganje sredstev v Demografski sklad	Kazalec prikazuje delež kupnin od prodaj kapitalskih naložb RS iz let po uveljavitvi ZSDH-1, ki se zbirajo za potrebe financiranja Demografskega sklada, ki je v proračunu RS. Ob predpostavki, da bo sprejet Zakon o demografskem rezervnem skladu, se bo kazalec spremenil na 10% vrednost od pridobljenih dividend iz kapitalskih naložb RS.
--------	---------------------------------------	---

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZSDH-1	Zakon o Slovenskem državnem holdingu

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA IN UPRAVLJANJE Z DENARNIMI SREDSTVI

2201 - Servisiranje domačega dolga

220101 - Servisiranje glavnice iz naslova domačega dolga

Opis podprograma v bilanci C

Podprogram vsebuje odplačevanje obveznosti iz naslova glavnice za domače zadolževanje in za domače prevzete dolgove v skladu s pogodbenimi določili. V okviru proračunske postavke 1623 - Glavnica za domače zadolževanje so planirana sredstva za izplačilo glavnice iz naslova dospelih in nezastaranih obveznic, glavnice iz naslova sprememb zakonov ZSPOZ-D in ZIOOZP-A, ter glavnice iz naslova dolgoročne in kratkoročne zadolževanja. V okviru proračunske postavke 9681 - Glavnica – RS39 po ZSPOZ-D so planirane obveznosti do SDH iz naslova plačanih glavnice obveznic RS39 v skladu s Pogodbo o ureditvi razmerij na podlagi Zakona o plačilu odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja. V okviru proračunske postavke 9783 - Glavnica – RS21 po ZIOOZP-A so planirane obveznosti do SDH iz naslova plačanih glavnice obveznic RS21 v skladu s Pogodbo o ureditvi razmerij na podlagi Zakona o izdaji obveznic za plačilo odškodnine za zaplenjeno premoženje zaradi razveljavitve kazni zaplembe premoženja. V okviru proračunske postavke 9923 - Nakup obveznic- posoja vred. papirjev - domači trg so planirane glavnice iz naslova nadomestnega nakupa posojenih in nevrnjenih lastnih dolžniških vrednostnih papirjev na domačem trgu.

1611-11-0019 - Servisiranje glavnice iz naslova domačega dolga

Opis ukrepa

Ukrep vsebuje odplačevanje obveznosti iz naslova glavnice za domače zadolževanje in za prevzete dolgove ter iz naslova glavnice, ki izhajajo iz upravljanja z dolgom ter intervencij na trgu lastnih dolžniških vrednostnih papirjev v skladu s pogodbenimi določili.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračuni in ocena pravic porabe temeljijo na pogodbeno sprejetih obveznostih v skladu s pogoji obveznic in pogodbenimi določili ter predpostavkah novega zadolževanja in upravljanja z dolgom.

Neposredni učinki

C4151 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Prispeva k rezultatu: C5906 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investitorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I04561	Dospela in neizplačane obveznosti	EUR	2010	0,00	2010	0,00		
					2011		0,00	
					2012	0,00	0,00	
					2013	0,00	0,00	
					2014	0,00	0,00	
					2015	0,00	0,00	
					2016	0,00	0,00	
					2017	0,00	0,00	
					2018	0,00	0,00	
					2019	0,00	0,00	
					2020	0,00	0,00	
					2021	0,00	0,00	
					2022	0,00	0,00	
					2023	0,00	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04561 - Dospela in neizplačane obveznosti

Ciljne vrednosti se niso spremenile.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
104561	Dospеле in neizplačane obveznosti	Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIOOZP	Zakon o izdaji obveznic za plačilo odškodnine za zaplenjeno premoženje zaradi razveljavitve kazni zaplembe premoženja (ZIOOZP)
ZIPRS0203	Zakon o izvrševanju proračuna za leto 2002 in 2003
ZIPRS0304	Zakon o izvrševanju proračuna za leto 2003 in 2004
ZIPRS0405	Zakon o izvrševanju proračuna za leto 2004 in 2005
ZIPRS0607	Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leto 2006 in 2007 (ZIPRS0607)
ZIPRS0809	Zakon o izvrševanju proračunov za leti 2008 in 2009
ZIPRS1011	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2010 in 2011 (ZIPRS1011)
ZIPRS1112	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112)
ZIPRS1415	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415)
ZIPRS1617	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617)
ZIPRS1819	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 8ZIPRS1819)
ZIPRS2000	Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leto 2000
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZSPOZ	Zakon o Skladu za poplačilo odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja (ZSPOZ) nov naslov: Zakon o plačilu odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja (ZSPOZ)
ZSPOZ-UPB2	Zakon o plačilu odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja (uradno prečiščeno besedilo) (ZSPOZ-UPB2)
ZVVJTO	Zakon o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje (ZVVJTO)
ZVVJTO-UPB4	Zakon o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje (uradno prečiščeno besedilo) (ZVVJTO-UPB4)
ZZeIP	Zakon o železniškem prometu (ZZeIP)
ZZSR	Zakon o zagotavljanju sredstev za realizacijo temeljnih razvojnih programov obrambnih sil Republike Slovenije v letih 1994-2003 (ZZSR)

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA IN UPRAVLJANJE Z DENARNIMI SREDSTVI

2201 - Servisiranje domačega dolga

220102 - Servisiranje obresti iz naslova domačega dolga

Opis podprograma

Podprogram vsebuje odplačevanje obveznosti iz naslova obresti za domače zadolževanje, obresti za domače prevzete dolgove, obresti Sukcesija ter IMF in obveznosti, ki izhajajo iz posojil lastnih dolžniških vrednostnih papirjev, v skladu s pogodbenimi določili. V okviru proračunske postavke 1624 - Obresti za domače zadolževanje so planirani odhodki za obresti, ki bodo izplačane iz naslova izdanih obveznic in predvidenega upravljanja z dolgom, vnaprej plačane obresti iz naslova predvidenega zadolževanja v tekočem letu, obresti iz naslova domačih posojil, obveznosti do SDH iz naslova sprememb zakonov ZSPOZ-D, ZIOOZP-A in ZVVJTO-E, obresti iz naslova zakladnih menic ter obveznosti iz naslova likvidnostnega zadolževanja. V okviru proračunske postavke 1630 - Obresti za domače prevzete dolgove so planirane obresti iz naslova obveznice RS33, ki so zamenjale obveznice Slovenskih železarn. V okviru proračunske postavke 1635 - Obresti – sukcesija SFRJ - Pariški klub in Londonski klub ter IMF so planirani odhodki iz naslova obresti, ki bodo dospele iz naslova obveznosti do Mednarodnega denarnega sklada iz naslova dodeljenih posebnih pravic črpanja. Obveznosti iz naslova sukcesije iz Pariškega kluba in Londonskega kluba so bile že odplačane. V okviru proračunske postavke 9680 - Obresti – RS39 po ZSPOZ-D so planirane obveznosti do SDH iz naslova plačanih obresti iz obveznic RS39 v skladu s Pogodbo o ureditvi razmerij na podlagi Zakona o plačilu odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja. V okviru proračunske postavke 9782 - Obresti RS21 po ZIOOZP-A so načrtovane obveznosti do SDH iz naslova obresti iz obveznic RS21 v skladu s Pogodbo o ureditvi razmerij na podlagi Zakona o izdaji obveznic za plačilo odškodnine za zaplenjeno premoženje zaradi razveljavitve kazni zaplembe premoženja. V okviru proračunske postavke 9667 - Obresti-posoja vred. papirjev – domači trg so planirane obresti za prejeto kupnino iz naslova posojil lastnih dolžniških vrednostnih papirjev domačim posojilojemalcem. V okviru proračunske postavke 9668 -Razlika v ceni-posoja vred. papirjev domači trg so planirane obveznosti iz naslova nadomestnega nakupa posojenih in nevrtjenih lastnih dolžniških vrednostnih papirjev na domačem trgu.

1611-11-0018 - Servisiranje obresti iz naslova domačega dolga

Opis ukrepa

Ukrep vsebuje odplačevanje obveznosti iz naslova obresti za zadolževanje, upravljanje z državnim dolgom, intervencije na trgu lastnih dolžniških vrednostnih papirjev, prevzete dolgove, likvidnostna posojila ter obresti IMF v skladu s pogodbenimi določili

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračuni in ocena pravic porabe temeljijo na pogodbeno sprejetih obveznostih v skladu s pogoji obveznic in pogodbenimi določili ter predpostavkah novega zadolževanja in upravljanja z dolgom.

Neposredni učinki

C4066 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Prispeva k rezultatu: C5906 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
104393	Dospele in neizplačane obveznosti	EUR		2010	0,00	2010	0,00	
						2011		0,00
						2012	0,00	0,00
						2013	0,00	0,00
						2014	0,00	0,00
						2015	0,00	0,00
						2016	0,00	0,00
						2017	0,00	0,00
						2018	0,00	0,00
						2019	0,00	0,00
						2020	0,00	0,00
						2021	0,00	0,00
						2022	0,00	0,00
						2023	0,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 104393 - Dospele in neizplačane obveznosti

Ciljne vrednosti se niso spremenile.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
104393	Dospele in neizplačane obveznosti	Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZCMDS	Zakon o članstvu Republike Slovenije v Mednarodnem denarnem skladu (ZCMDS)
ZIOOZP	Zakon o izdaji obveznic za plačilo odškodnine za zaplenjeno premoženje zaradi razveljavitve kazni zapolme premoženja (ZIOOZP)
ZIPRS0203	Zakon o izvrševanju proračuna za leto 2002 in 2003
ZIPRS0304	Zakon o izvrševanju proračuna za leto 2003 in 2004
ZIPRS0405	Zakon o izvrševanju proračuna za leto 2004 in 2005
ZIPRS0607	Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leto 2006 in 2007 (ZIPRS0607)
ZIPRS0708	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2007 in 2008 (ZIPRS0708)
ZIPRS0708-UPB1	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2007 in 2008 (uradno prečiščeno besedilo) (ZIPRS0708-UPB1)
ZIPRS1011	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2010 in 2011 (ZIPRS1011)
ZIPRS1112	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112)
ZIPRS1415	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415)
ZIPRS1617	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617)
ZIPRS1819	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819)
ZIPRS2001	Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leto 2001
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZPPOSZ	Zakon o prevzemu in načinu poravnave obveznosti Slovenskih železarn v zvezi s programom prestrukturiranja (ZPPOSZ)
ZSPOZ	Zakon o Skladu za poplačilo odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja (ZSPOZ) nov naslov: Zakon o plačilu odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja (ZSPOZ)
ZSPOZ-UPB2	Zakon o plačilu odškodnine žrtvam vojnega in povojnega nasilja (uradno prečiščeno besedilo) (ZSPOZ-UPB2)
ZVVJTO	Zakon o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje (ZVVJTO)

ZVVJTO-UPB4	Zakon o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje (uradno prečiščeno besedilo) (ZVVJTO-UPB4)
ZZeIP	Zakon o železniškem prometu (ZZeIP)
ZZObv	Zakon o zamenjavi obveznic Republike Slovenije za obveznice Agencije Republike Slovenije za sanacijo bank in hranilnic
ZZSR	Zakon o zagotavljanju sredstev za realizacijo temeljnih razvojnih programov obrambnih sil Republike Slovenije v letih 1994-2003 (ZZSR)

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA IN UPRAVLJANJE Z DENARNIMI SREDSTVI

2202 - Servisiranje tujega dolga

220201 - Servisiranje glavnice iz naslova tujega dolga

Opis podprograma v bilanci C

Podprogram vsebuje odplačevanje obveznosti iz naslova glavnice za tuje zadolževanje v skladu s pogodbenimi določili. V okviru proračunske postavke 1625 - Glavnica za tuje zadolževanje so planirani odhodki iz naslova glavnice dolgoročnih obveznic izdanih v tujini v preteklih letih in glavnice od kreditov, ki jih je Republika Slovenija v preteklih letih najela pri mednarodnih finančnih institucijah za različne projekte.

1611-11-0021 - Servisiranje glavnice iz naslova tujega dolga

Opis ukrepa

Ukrep vsebuje odplačevanje obveznosti iz naslova glavnice za tuje zadolževanje in glavnice za tuje prevzete dolgove v skladu s pogodbenimi določili.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračuni in ocena pravic porabe temeljijo na pogodbeno sprejetih obveznostih v skladu s pogoji obveznic in pogodbenimi določili ter predpostavkah novega zadolževanja in upravljanja z dolgom.

Neposredni učinki

C4167 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Prispeva k rezultatu: C5907 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investitorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I04600	Dospete in neizplačane obveznosti	EUR	2010	0,00	2011	0,00		
					2012	0,00	0,00	
					2013	0,00	0,00	
					2014	0,00	0,00	
					2015	0,00	0,00	
					2016	0,00	0,00	
					2017	0,00	0,00	
					2018	0,00	0,00	
					2019	0,00	0,00	
					2020	0,00	0,00	
					2021	0,00	0,00	
					2022	0,00	0,00	

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I04600	Dospete in neizplačane obveznosti	Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investitorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIPRS1819	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 8ZIPRS1819)
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZNKRŽV	Zakon o najemu kredita pri Evropski investicijski banki v znesku 20 milijonov evrov za financiranje ekološke sanacije Rudnika urana Žirovski vrh (ZNKRŽV)

ZNKZelP	Zakon o najemu kredita pri Evropski investicijski banki do zneska 34 milijonov evrov za financiranje železniških projektov (ZNKZelP)
ZNPGIS	Zakon o najetu posojila pri mednarodni banki za obnovo in razvoj za slovenski ekološki projekt - geografski informacijski sistem (ZNPGIS)
ZNPPEN	Zakon o najemu posojila pri Mednarodni banki za obnovo in razvoj (MBOR) za projekt posodobitve evidentiranja nepremičnin (ZNPPEN)
ZNPSPO	Zakon o najetu posojila pri Skladu Sveta Evrope za socialni razvoj in izvedbi projekta investiranja v šolski prostor in opremo v Republiki Sloveniji (ZNPSPO)
ZNPZV	Zakon o najemu posojila pri Mednarodni banki za obnovo in razvoj (MBOR) za projekt razvoja upravljanja sistema zdravstvenega varstva v Republiki Sloveniji (ZNPZV)
ZZelP	Zakon o železniškem prometu (ZZelP)

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA IN UPRAVLJANJE Z DENARNIMI SREDSTVI

2202 - Servisiranje tujega dolga

220202 - Servisiranje obresti iz naslova tujega dolga

Opis podprograma

Podprogram vsebuje odplačevanje obveznosti iz naslova obresti za tuje zadolževanje in obresti za tuje prevzete dolgove ter obveznosti, ki izhajajo iz posojil lastnih dolžniških vrednostnih papirjev, v skladu s pogodbenimi določili. V okviru proračunske postavke 1627 - Obresti za tuje zadolževanje so planirani odhodki iz naslova obresti dolgoročnih obveznic izdanih v tujini v preteklih letih in obresti od kreditov, ki jih je Republika Slovenija v preteklih letih najela pri mednarodnih finančnih institucijah za različne projekte.

1611-11-0020 - Servisiranje obresti iz naslova tujega dolga

Opis ukrepa

Ukrep vsebuje odplačevanje obveznosti, ki dospejo iz naslova obresti za tuje zadolževanje in obresti za tuje prevzete dolgove ter obveznosti, ki izhajajo iz upravljanja z državnim dolgom in intervencij na trgu lastnih dolžniških vrednostnih papirjev v skladu s pogodbenimi določili.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračuni in ocena pravic porabe temeljijo na pogodbeno sprejetih obveznostih v skladu s pogoji obveznic in pogodbenimi določili ter predpostavkah novega zadolževanja in upravljanja z dolgom.

Neposredni učinki

C4162 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Prispeva k rezultatu: C5907 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
109914	Dospela in neizplačane obveznosti	€		2008	0,00	2008	0,00	0,00
						2009	0,00	0,00
						2010	0,00	0,00
						2011	0,00	0,00
						2012	0,00	0,00
						2013	0,00	0,00
						2014	0,00	0,00
						2015	0,00	0,00
						2016	0,00	0,00
						2017	0,00	0,00
						2018	0,00	0,00
						2019	0,00	0,00
						2020	0,00	0,00
						2021	0,00	0,00
						2022	0,00	0,00
						2023	0,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 109914 - Dospela in neizplačane obveznosti

Ciljne vrednosti se niso spremenile.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIPRS1819	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 8ZIPRS1819)
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZNKRŽV	Zakon o najemu kredita pri Evropski investicijski banki v znesku 20 milijonov evrov za financiranje ekološke sanacije Rudnika urana Žirovski vrh (ZNKRŽV)
ZNKZelP	Zakon o najemu kredita pri Evropski investicijski banki do zneska 34 milijonov evrov za financiranje železniških projektov (ZNKZelP)
ZNPGIS	Zakon o najetu posojila pri mednarodni banki za obnovo in razvoj za slovenski ekološki projekt - geografski informacijski sistem (ZNPGIS)
ZNPPEN	Zakon o najemu posojila pri Mednarodni banki za obnovo in razvoj (MBOR) za projekt posodobitve evidentiranja nepremičnin (ZNPPEN)
ZNPSPO	Zakon o najetu posojila pri Skladu Sveta Evrope za socialni razvoj in izvedbi projekta investiranja v šolski prostor in opremo v Republiki Sloveniji (ZNPSPO)
ZNPZV	Zakon o najemu posojila pri Mednarodni banki za obnovo in razvoj (MBOR) za projekt razvoja upravljanja sistema zdravstvenega varstva v Republiki Sloveniji (ZNPZV)
ZZelP	Zakon o železniškem prometu (ZZelP)

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA IN UPRAVLJANJE Z DENARNIMI SREDSTVI**2203 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom****220301 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom****Opis podprograma**

Podprogram vključuje izplačila vseh stroškov, ki nastanejo v skladu s pogodbami, uredbami in prospekti vrednostnih papirjev na področju dolgoročnega in kratkoročnega zadolževanja. V okviru proračunske postavke 1638 - Stroški kratkoročnega in dolgoročnega zadolževanja so načrtovani stroški, ki nastajajo pri servisiranju državnega dolga in drugih finančnih obveznosti državnega proračuna in odhodki, ki so povezani z zadolževanjem doma in v tujini v letu. To so predvsem nadomestila stroškov Centralne klirinško depotne družbe za uvrščanje vrednostnih papirjev v centralni register, za vodenje registra vrednostnih papirjev in za izpisovanje imetnikov iz registra, pristojbine za uvrstitev vrednostnih papirjev v borzno kotacijo in nadomestila za vzdrževanje kotacije, stroški pravnega zastopanja in svetovanja, stroški provizije primarnih vpisnikov in fiskalnih agentov ob izdaji državnih vrednostnih papirjev, stroški bonitetnih agencij, stroški razvoja novih instrumentov kratkoročnega zadolževanja, stroški razvoja sekundarnega trga vrednostnih papirjev RS ter stroški nadomestila za storitev vezave deviznih sredstev pri BS.

1611-11-0022 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom**Opis ukrepa**

Ukrep vključuje izplačila vseh stroškov, ki nastanejo v skladu s pogodbami, uredbami in prospekti vrednostnih papirjev na področju dolgoročnega in kratkoročnega zadolževanja.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračuni in ocene pravic porabe temeljijo na pogodbeno sprejetih obveznostih v skladu s pogodbenimi določili ter predpostavkah stroškov novega zadolževanja in upravljanja z dolgom.

Neposredni učinki**C4177 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki**

Prispeva k rezultatu: C5908 - Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti iz naslova dolga Republike Slovenije za financiranje proračuna v skladu s pogodbenimi roki

Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investitorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
104620	Dospele in neizplačane obveznosti	EUR	2010	0,00	2011	0,00		
						2012	0,00	0,00
						2013	0,00	0,00
						2014	0,00	0,00
						2015	0,00	0,00
						2016	0,00	0,00
						2017	0,00	0,00
						2018	0,00	0,00
						2019	0,00	0,00
						2020	0,00	0,00
						2021	0,00	0,00
						2022	0,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I04620	Dospеле in neizplačane obveznosti	Pravočasno servisiranje pogodbenih obveznosti iz naslova dolga RS je pogoj za ohranitev zaupanja investitorjev in tudi kreditnega tveganja (ratinga) RS. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila povišanje cene zadolževanja RS in onemogočen dostop do finančnih trgov RS, kar bi tudi posledično poslabšalo pogoje na finančnih trgih za druge finančne institucije RS.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA IN UPRAVLJANJE Z DENARNIMI SREDSTVI**2204 - Upravljanje z denarnimi sredstvi****220401 - Upravljanje z denarnimi sredstvi****Opis podprograma**

Učinkovito in optimalno upravljanje denarnih sredstev zajema natančen pregled nad denarnimi tokovi vseh subjektov. Upravljanje denarnih sredstev je sestavljeno iz dveh faz, in sicer načrtovanja in spremljanja dejanskih gibanj denarnih tokov. Na podlagi realiziranih in načrtovanih denarnih tokov se ob upoštevanju načel varnosti, likvidnosti in donosnosti nato izvajajo postopki nalaganja morebitnih presežkov denarnih sredstev v poslovne banke, hranilnice, Banko Slovenije in državne zakladnice evropske monetarne unije ali pa pokrivanja likvidnostnih primanjkljajev z najemanjem likvidnostnih kreditov pri poslovnih bankah in hranilnicah. Pri upravljanju z denarnimi sredstvi je ključnega pomena, da se vsem proračunskim uporabnikom zagotovi nemoteno plačevanje obveznosti s sredstvi na njihovih podračunih, ter hkrati zasleduje načelo varnosti in donosnosti naložb.

Podprogram vključuje plačila negativnih obresti, ki izhajajo iz uvedbe Smernice Evropske centralne banke z dne 20. 2. 2014 o domačih poslih upravljanja s sredstvi in obveznostmi s strani nacionalnih centralnih bank - ECB/2014/09 in ECB/2014/22 (Smernica ECB), Sklepa evropske centralne banke z dne 5. 6. 2014 o obrestovanju depozitov, imetij in presežnih rezerv – ECB/2014/23 (Sklep ECB) ter Sklepa o določitvi višine obrestnih mer, po katerih Banka Slovenije obrestuje sredstva javnih subjektov (Sklep BS). Na podlagi teh določb Banka Slovenije obrestuje sredstva javnega sektorja do skupne protivrednosti 200 mio EUR po tržni obrestni meri, nad tem zneskom pa so denarna sredstva, ki jih ima javni sektor pri Banki Slovenije, obrestovana po obrestni meri ECB za mejno deponiranje, katera je od 11. junija 2014 dalje negativna v višini -0,10 %, od 10. septembra 2014 dalje v višini -0,20 %, od 9. decembra 2015 dalje v višini -0,30 %, od 16. marca 2016 dalje v višini -0,40 % in od 18. septembra 2019 dalje v višini -0,50 %. Napovedi nakazujejo nadaljnje zniževanje obrestnih mer.

Pri načrtovanju višine plačil negativnih obresti so bile upoštevane ocene denarnih tokov, ki vključujejo potrebe po financiranju državnega proračuna, predvidene depozite v poslovne banke ter spremembo Uredbe Sveta Evropske komisije št. 609/2014 o načinih in postopkih za dajanje tradicionalnih lastnih sredstev iz naslovov DDV in BND na razpolago ter ukrepov za zagotavljanje denarnih sredstev in spremembo Uredbe sveta Evropske komisije 2016/888 o spremembi uredbe 2015/323 o finančni uredbi, ki se uporablja za Evropski razvojni sklad. Spremembi uredb prerašata obveznost plačila negativnih obresti za stanje denarja na računih Evropske komisije na države članice.

1611-15-0001 - Izvajanje upravljanja z denarnimi sredstvi**Opis ukrepa**

Ukrep vključuje plačila negativnih obresti, ki so posledica negativnega obrestovanja denarnih sredstev pri Banki Slovenije.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izhodišče za izračun pravice porabe je določilo ECB glede obrestne mere za mejni depozit.

Neposredni učinki**C6623 - Plačilo vseh zapadlih obveznosti iz naslova negativnih obresti**

Prispeva k rezultatu: C6634 - Zagotavljanje optimalnega stanja prostih denarnih sredstev

Pravočasno plačilo zapadlih obveznosti iz naslova negativnih obresti predstavlja potrditev, da država izpolnjuje obveznosti v roku in sledi določilom ECB oz. BS o obrestovanju sredstev javnih subjektov. Neizpolnitev obveznosti bi pomenila kršitev pravil.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I07925	Neporavnanih obveznosti iz naslova negativnih obresti po denarnem toku ne bo	EUR	2015	100,00	2015	0,00	100,00
					2016	0,00	0,00
					2017	0,00	0,00
					2018	0,00	0,00
					2019	0,00	0,00
					2020	0,00	0,00

2021	0,00	0,00
2022	0,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I07925 - Naporavnanih obveznosti iz naslova negativnih obresti po denarnem toku ne bo

Ciljne vrednosti se niso spremenile.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih finančah (ZJF)

23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2301 - Splošna proračunska rezervacija

230101 - Tekoča proračunska rezerva

Opis podprograma

Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. V proračunu se tako del predvidenih proračunskih prejemkov vnaprej ne razporedi, ampak se zadrži kot splošna proračunska rezervacija, ki se v proračunu posebej izkazuje.

1611-11-0032 - Tekoča proračunska rezerva

Opis ukrepa

Sredstva v okviru tekoče proračunske rezerve so v skladu z Zakonom o javnih finančah namenjena za financiranje nepredvidenih nalog, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na podlagi drugega odstavka 42. člena Zakona o javnih finančah sredstva proračunske rezervacije ne smejo presežati 2 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov.

Neposredni učinki

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih finančah (ZJF)

1611-18-S001 - Rezervacija za financiranje programov EU politik

Opis skupine projektov

V skupino projektov je uvrščen evidenčni projekt 1611-18-0010 Rezervacija za financiranje programov EU politik, na katerem se načrtuje proračunska rezervacija za tiste stroške evropskih programov in slovenske udeležbe, za katere se med letom izkaže, da pravice porabe niso zagotovljene v zadostnem obsegu.

Neposredni učinki

23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2302 - Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

230201 - Rezerva Republike Slovenije

Opis podprograma

Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot je določeno v 48. členu Zakona o javnih finančah (ZJF). Sredstva proračunske rezerve se tako uporabljajo v skladu z ZJF, Pravilnikom o postopkih za izvrševanje proračuna RS ter drugimi predpisi, ki urejajo porabo proračunskih sredstev. Poleg navedenih pravil je pri porabi sredstev proračunske rezerve potrebno spoštovati tudi Zakon o odpravi posledic naravnih nesreč, saj ureja pogoje in način porabe sredstev proračuna RS pri odpravi posledic naravnih nesreč ter odpravi posledic škode v kmetijstvu ter pogoje in način njihovega pridobivanja oz. dodeljevanja.

1611-11-0033 - Rezerva Republike Slovenije**Opis ukrepa**

Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visoki sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročajo naravne sile in ekološke nesreče.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Na podlagi tretjega odstavka 48. člena Zakona o javnih financah se v sredstva proračunske rezerve izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5% prejemkov proračuna. Del sredstev se izloča v rezerve začasno vsak mesec, dokončno pa po zaključnem računu proračuna za preteklo leto.

Neposredni učinki**C5642 - Zagotavljanje sredstev proračunske rezerve**

Prispeva k rezultatu: C4232 - Obseg sredstev za sanacijo naravnih nesreč

Sredstva stalne proračunske rezerve se v primeru naravnih nesreč po 48. členu ZJF aktivirajo za posamezni primer na podlagi odločitve vlade. Za stabilizacijo razmer je hitrost ukrepanja vlade izrednega pomena. O uporabi sredstev proračunske rezerve v posameznem primeru do višine 2 % v proračunu načrtovane proračunske rezerve odloča Vlada RS na predlog ministra, pristojnega za finance.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I08893	Delež izločanja sredstev v proračunsko rezervo	%		2015	100,00	2016	100,00	100,00
						2017	100,00	356,00
						2018	100,00	388,00
						2019	100,00	219,91
						2020	100,00	100,00
						2021	100,00	100,00
						2022	100,00	100,00
						2023	100,00	100,00
						2024	100,00	100,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)

23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**2304 - Sredstva za financiranje epidemij****230401 - Sredstva za financiranje epidemije COVID-19****Opis podprograma**

Podprogram Sredstva za financiranje epidemije COVID-19 je namenjen zagotavljanju pravice porabe za financiranje vseh stroškov, povezanih z epidemijo nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (v nadaljnjem besedilu: postavke COVID-19).

1611-20-0017 - Dodatki 71. člen ZIUZEOP - COVID-19**Opis ukrepa**

Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo v 71. členu predvideva izplačilo dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije. Zaposleni, ki je pri svojem delu nadpovprečno izpostavljen tveganju za svoje zdravje oziroma prekomerno obremenjen zaradi obvladovanja epidemije, je upravičen do dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije, ki znaša največ 100% urne postavke osnovne plače zaposlenega. Zaposleni v javnem sektorju, ki so upravičenci do dodatka iz 11. točke 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor (KPJS), lahko iz naslova tega dodatka in dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije za delo v času epidemije prejmejo skupaj največ 100% urne postavke osnovne plače zaposlenega. Pri določitvi višine dodatka se upošteva stopnja izpostavljenosti tveganju oziroma prekomerne obremenjenosti ter obseg dodeljenih finančnih sredstev za izplačilo dodatka. Sredstva za financiranje obeh vrst dodatkov se zagotovijo v proračunu RS. Obseg sredstev za financiranje dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije, njihovo razdelitev na NPU ter kriterije za razdelitev PPU je določila vlada. Na ukrepu so evidentirana sredstva za oba navedene dodatka za Ministrstvo za finance skupaj z organi v sestavi (UPPD, UJP, UNP in FURS) in za posredne proračunske uporabnike za katere je ministrstvo pristojen resor (Sklad RS za nasledstvo, ANR, AJPES, AZN in ATVP), ne glede na to ali se njihove plače financirajo iz proračuna ali iz drugih javnih ali nejavni sredstev. V okviru so evidentirana tudi sredstva za plačilo dodatkov javnim uslužbencem, za katere so zahtevke ministrstvu posredovale občine.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Ocena pravic porabe temelji na podlagi prejetih zahtevkov za povračilo stroška izplačila dodatkov uslužbencem Ministrstva za finance skupaj z organi v sestavi (UPPD, UJP, UNP in FURS), posrednih proračunskih uporabnikov za katere je ministrstvo pristojen resor (Sklad RS za nasledstvo, ANR, AJPES, AZN in ATVP) in občin.

Neposredni učinki

C7903 - Izplačilo dodatkov

Prispeva k rezultatu: C0000 - Neznano

Zaradi razmer, ki jih je povzročila epidemija z virusom COVID-19 lahko pripadajo zaposlenim v javnem sektorju dve vrsti dodatkov, in sicer: - dodatek za delo v rizičnih razmerah (epidemija), kot ga določa 11. točka 39 člena Kolektivne pogodbe za javni sektor, (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17 in 80/18; KPJS) in - dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije, ki ga določa prvi odstavek 71. člena Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20 in 61/20; ZIUZEOP).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10865	Število upravičencev do dodatka iz 11. točke 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor (KPJS)	število	2019	0,00	2020	11.001,00	0,00
I10866	Število upravičencev do dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije	število	2019	0,00	2020	4.255,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I10865	Število upravičencev do dodatka iz 11. točke 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor (KPJS)	Natančnejša opredelitev v katerih primerih zaposlenemu pripada dodatek za delo v rizičnih razmerah je navedena v Razlagi kolektivne pogodbe za javni sektor, ki je objavljena v Uradnem listu RS, št. 48/20 z dne 10. 4. 2020. Dodatek se izplača na podlagi sprejetih kriterijev posameznega organa.
I10866	Število upravičencev do dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije	Obseg sredstev za financiranje dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije, njihovo razdelitev na neposredne proračunske uporabnike ter kriterije za razdelitev posrednim proračunskim uporabnikom določa Vlada Republike Slovenije.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIUZEOP	Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo

1611-20-0018 - Sredstva iz zadolževanja 30. člen ZDLGPE-COVID-19

Opis ukrepa

Zaradi povečevanja izdatkov za omilitve epidemije se na podlagi 29. člena ZDLGPE določa tudi povečanje obsega dopustnega zadolževanja države. Znesek dodatne zadolžitve države se določa na način, ki sledi ureditvi v 12. členu Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19 in 61/20 - ZDLGPE; v nadaljevanju: ZIPRS2021) in se določa tako, da ne sme presežati razlike med izdatki, ki so bili načrtovani v sprejetem proračunu države, in najvišjim obsegom izdatkov za državni proračun, ki ga je državni zbor določil s sprejemom spremembe okvira za državni proračun za leto 2020 v skladu s prvim odstavkom 13. člena ZFisP. Poleg zadolževanja za namene prvega odstavka 48. člena ZIPRS2021 se lahko država v letu 2020 dodatno zadolži za namen financiranja omilitve posledic epidemije COVID-19. Na ukrepu bodo evidentirana sredstva tekoče proračunske rezerve iz naslova dodatnega zadolževanja in bodo namenjena razporejanju proračunskim uporabnikom na podlagi 42. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 101/13, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617 in 13/18).

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Neposredni učinki

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZDLGPE	Zakon o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitve posledic epidemije COVID-19

1611-20-0019 - Dodatek za upokojece-57. člen ZIUZEOP-COVID-19

Opis ukrepa

Zaradi izboljšanja socialne varnosti užiivalcev nizkih pokojnin se določi izplačilo enkratnega solidarnostnega dodatka za upokojece. Upravičenke oziroma upravičenci do enkratnega solidarnostnega dodatka za upokojece so osebe s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji, ki so uživalke

ozioroma užívalci pokojnin, katerih pokojnina znaša 700 EUR ali manj. Enkratni solidarnostni dodatek za upokojence se izplača v treh različnih višinah v odvisnosti od višine pokojnine, ki jo prejemajo. Enkratni solidarnostni dodatek za upokojence se izplača tudi prejemnikom nadomestil iz invalidskega zavarovanja, ki so brezposelne osebe in imajo stalno prebivališče v Republiki Sloveniji. Okvirno število upravičencev je težko določiti, dodatek je pri izplačilu pokojnin v aprilu prejelo 302.224 upravičencev.

Zhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Okvirno število upravičencev je težko določiti, dodatek je pri izplačilu pokojnin v aprilu prejelo 302.224 upravičencev.

Neposredni učinki

Vhodni kazalniki

ID	VHODNI KAZALNIK	ME	LETO	VREDNOST
IK411B	Število upravičencev	Število	2020	302.224,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIUZEOP	Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo

1611-20-0020 - Plačilo prispevkov PIZ-39. člen ZIUZEOP-COVID-19

Opis ukrepa

Z namenom ohranitve delovnih mest zaradi posledic epidemije je delodajalec za delavce, ki so upravičeno začasno odsotni od dela ter je za njih upravičen do povračila izplačanih nadomestil plače, oproščen plačila prispevkov za vsa socialna zavarovanja od nadomestila plače, za delavce, ki delajo, so delodajalci oproščeni plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje. Samozaposleni, družbeniki, kmetje, ter verski uslužbenci registriranih cerkva in drugih verskih skupnosti, ki zaradi epidemije ne morejo opravljati dejavnosti ali jo opravljajo v bistveno zmanjšanem obsegu, so oproščeni plačila prispevkov za vsa obvezna socialna zavarovanja v celoti. Prispevke v celoti plačuje Republika Slovenija. Okvirno število upravičencev je težko določiti, število delavcev, za katere je delodajalec oproščen plačila prispevkov iz 28. člena ZIUZEOP na podlagi podatkov do 6. 5. 2020 je 110.691. Število delavcev, za katere je delodajalec oproščen plačila prispevkov iz 33. člena ZIUZEOP na podlagi podatkov do 6. 5. 2020 je 402.325. FURS posreduje na ZPIZ podatke iz obračunov davčnih odtegljajev in obračunov prispevkov za socialno varnost, potrebne za določitev višine obveznosti Republike Slovenije iz 28., 33. in 38. člena ZIUZEOP, na podlagi katerih ZPIZ pripravi zahtevke in jih posreduje na MF. Pr

Zhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Okvirno število upravičencev je težko določiti, število delavcev, za katere je delodajalec oproščen plačila prispevkov iz 28. člena ZIUZEOP na podlagi podatkov do 6. 5. 2020 je 110.691. Število delavcev, za katere je delodajalec oproščen plačila prispevkov iz 33. člena ZIUZEOP na podlagi podatkov do 6. 5. 2020 je 402.325. FURS posreduje na ZPIZ podatke iz obračunov davčnih odtegljajev in obračunov prispevkov za socialno varnost, potrebne za določitev višine obveznosti Republike Slovenije iz 28., 33. in 38. člena ZIUZEOP, na podlagi katerih ZPIZ pripravi zahtevke in jih posreduje na MF.

Neposredni učinki

Vhodni kazalniki

ID	VHODNI KAZALNIK	ME	LETO	VREDNOST
IK411B	Število upravičencev	Število	2020	513.016,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIUZEOP	Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo

1611-20-0052 - Donacije - COVID-19

Opis ukrepa

Ministrstvo za finance je zaradi izraženega interesa objavilo številko računa, na katerega lahko donatorji, ki želijo pomagati v teh kriznih časih, nakažejo sredstva za odpravo posledic epidemije. Na ukrepu so tako evidentirana sredstva tekoče proračunske rezerve iz naslova donacij in bodo namenjena razporejanju proračunskim uporabnikom na podlagi 42. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18).

Zhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Pri Ministrstvu za finance so zagotovljena dodatna sredstva, ki se bodo razporejala k posameznim proračunskim uporabnikom, glede na utemeljene predloge porabe proračunskih sredstev.

Neposredni učinki

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF-UPB4	Zakon o javnih financah (uradno prečiščeno besedilo) (ZJF-UPB4)

24 - PLAČILA V EVROPSKO UNIJO**2401 - Finančna stabilnost in plačila sredstev v proračun Evropske unije****240101 - Plačilo prispevka v proračun EU****Opis podprograma**

Republika Slovenija ima kot članica Evropske unije (EU) obveznosti do proračuna EU. Področje proračunske porabe zajema plačila v proračun Evropske unije iz naslova tradicionalnih lastnih sredstev, davka na dodano vrednost, bruto nacionalnega dohodka, popravka v korist Združenega kraljestva in popravkov BND vira v korist nekaterim državam članicam. Hkrati pa ima skladno s pravnim redom EU možnost porabe sredstev iz evropskega proračuna ter ustrezno nacionalno soudeležbo pod pogoji, ki jih opredeljujejo politike odhodkov proračuna EU.

Viri lastnih sredstev evropskega proračuna so tradicionalna lastna sredstva (carinske dajatve pri uvozu in proizvodna dajatev za sladkor) ter sredstva na osnovi davka na dodano vrednost in bruto nacionalnega dohodka, ki so dopolnjeni z različnimi mehanizmi popravkov.

1611-11-0030 - Plačilo prispevka v proračun EU**Opis ukrepa**

Države članice EU so dolžne zagotoviti stabilno financiranje proračuna EU in izpolnjevati vse finančne obveznosti do Unije na osnovi evropske zakonodaje, ki se v državah članicah izvaja neposredno. Področje proračunske porabe zajema plačila v proračun Evropske unije iz naslova tradicionalnih lastnih sredstev (carinske dajatve pri uvozu), davka na dodano vrednost, bruto nacionalnega dohodka, popravka v korist Združenega kraljestva ter plačilo sredstev v proračun EU iz naslova popravkov BND vira.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Republika Slovenija ima kot članica Evropske unije (EU) obveznosti do proračuna EU. Področje proračunske porabe zajema plačila v proračun Evropske unije iz naslova tradicionalnih lastnih sredstev, davka na dodano vrednost, bruto nacionalnega dohodka, popravka v korist Združenega kraljestva in popravkov BND vira v korist drugim državam članicam. Hkrati pa ima skladno s pravnim redom EU možnost porabe sredstev iz evropskega proračuna ter ustrezno nacionalno soudeležbo pod pogoji, ki jih opredeljujejo politike odhodkov proračuna EU. Viri lastnih sredstev evropskega proračuna so tradicionalna lastna sredstva ter sredstva na osnovi davka na dodano vrednost in bruto nacionalnega dohodka, ki so dopolnjeni z različnimi mehanizmi popravkov. Poleg lastnih sredstev, ki jih države članice prispevajo v proračun Unije, so vir evropskega proračuna tudi drugi prihodki, npr. zamudne obresti, kazni, davki na plače zaposlenih v evropskih institucijah, prihodki od upravljanja s finančnimi sredstvi ter proračunski presežek iz preteklega leta.

Neposredni učinki**C7674 - Obseg obveznosti iz naslova plačil prispevka v proračun EU**

Prispeva k rezultatu: C5428 - Izpolnitev obveznosti države članice do Skupnosti

Republika Slovenija ima kot članica Evropske unije obveznosti do proračuna EU. Obseg plačil v proračun EU je odvisen od višine proračuna EU in njegovih dopolnitev tekom leta ter višine in sprememb agregatov posamezne države članice, ki predstavljajo osnovo za določitev virov za plačilo (obseg pobranih carin ter višina BND in DDV osnove).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10500	Višina izdatkov za zagotavljanje financiranja proračuna EU	mio EUR	2020	501,00	2020	526,40	0,00
					2021	565,00	0,00
					2022	568,90	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I10500 - Višina izdatkov za zagotavljanje financiranja proračuna EU

Vplačila v proračun EU potekajo skladno s sprejetim proračuna EU in njegovimi dopolnitvami. Evropska komisija je objavila že sedem dopolnitev k proračunu EU za leto 2020.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0051	ODLOČBA KOMISIJE št. 504/2009 z dne 28. maja 2009 o spremembi Odločbe 97/245/ES, Euratom o ureditvi, po kateri države članice Komisiji pošiljajo informacije v okviru sistema virov lastnih sredstev
EU0052	UREDBA SVETA (ES, Euratom) št. 105/2009 z dne 26. januarja 2009 o spremembi Uredbe (ES, Euratom) št. 1150/2000 o izvajanju Sklepa 2000/597/ES, Euratom o sistemu virov lastnih sredstev Skupnosti

EU0053	SKLEP SVETA (ES, Euratom) št. 436/2007 z dne 7. junija 2007 o sistemu virov lastnih sredstev Evropskih skupnosti
EU0054	ODLOČBA KOMISIJE št. 246/2006 z dne 21. marca 2006 o spremembi Odločbe 97/245/ES, Euratom o ureditvi, po kateri države članice Komisiji pošiljajo informacije v okviru sistema virov lastnih sredstev Skupnosti
EU0055	UREDBA SVETA št. 2028/2004 z dne 16. novembra 2004 o spremembah Uredbe (ES, Euratom) št. 1150/2000 o izvajanju Sklepa št. 94/728/ES, Euratom o sistemu virov lastnih sredstev Skupnosti
EU0056	UREDBA SVETA (ES, Euratom) št. 1287/2003 z dne 15. julija 2003 o uskladitvi bruto nacionalnega dohodka po tržnih cenah (Uredba BND)
EU0057	UREDBA SVETA (ES) št. 359/2002 z dne 12. februarja 2002 o spremembi Uredbe Sveta (ES) št. 2223/96 v zvezi z uporabo ESR 95 pri določanju obsega vplačil lastnih sredstev iz naslova DDV s strani države članice
EU0058	SKLEP SVETA (ES, Euratom) št. 597/2000 z dne 29. septembra 2000 o sistemu virov lastnih sredstev Skupnosti
EU0059	UREDBA SVETA (ES, Euratom) št. 1150/2000 z dne 22. maja 2000 o izvajanju Sklepa št. 94/728/ES, Euratom o sistemu virov lastnih sredstev Skupnosti
EU0060	UREDBA SVETA (EGS, Euratom) št. 1553/89 z dne 29. maja 1989 o dokončni enotni ureditvi zbiranja lastnih sredstev, pridobljenih iz davka na dodano vrednost
EU0061	DIREKTIVA SVETA (EGS, Euratom) št. 130/89 z dne 13. februarja 1989 o usklajevanju načinov za obračunavanje bruto nacionalnega dohodka po tržnih cenah
EU0095	UREDBA SVETA (ES, Euratom) št. 1377/2014 z dne 18. december 2014 o spremembi Uredbe (EU, Euratom) št. 1150/2000 O IZVAJANJU Sklepa 2007/436/ES, Euratom o sistemu virov lastnih sredstev Evropskih skupnosti
ZIPRS1112 Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112)	

24 - PLAČILA V EVROPSKO UNIJO

2401 - Finančna stabilnost in plačila sredstev v proračun Evropske unije

240102 - Posojila državam članicam ter skladom in drugim institucijam Evropske Unije

Opis podprograma v bilanci B

Uredba (EU) št. 806/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 15. julija 2014 o določitvi enotnih pravil in enotnega postopka za reševanje kreditnih institucij in določenih investicijskih podjetij v okviru enotnega mehanizma za reševanje in enotnega sklada za reševanje ter o spremembi Uredbe (EU) št. 1093/2010 (v nadaljevanju: Uredba SRM) omogoča enotnem skladu za reševanje, da (i) pridobiva sredstva v okviru prostovoljnega izposojanja med shemami za financiranje reševanja, (ii) s posojili in drugimi oblikami podpore na trgu (iii) ter s posojili in drugimi oblikami podpore, ki jih zagotovijo javne finančne sheme. Uredba SRM pa posebej ne ureja zagotavljanje zadostnih sredstev v prehodnem osemletnem obdobju, ko bo enotni sklad za reševanje razdeljen na nacionalne razdelke. V ta namen je bil na Ecofin 10. novembra 2015 dosežen dogovor, da bo premostitveno financiranje enotnega sklada za reševanje v obliki kreditnih linij, ki bodo podprle nacionalne oddelke. Maksimalni skupni znesek kreditnih linij je 55 milijard EUR, znesek posamične nacionalne kreditne linije pa sledi ključu za plačilom prispevkov v SRF (za Slovenijo to pomeni 71.5 mio EUR). Kreditna linija bo črpana kot zadnji vir v postopku reševanja in štiti davkoplačevalce na srednji rok.

1611-16-0005 - Premostitveno posojilo skladu za reševanje

Opis ukrepa

Namen ukrepa je, da se vsako leto do vključno leta 2023 v proračunu zagotovijo pravice porabe za zagotovitev premostitvenega financiranja v obliki morebitnega posojila Enotnemu skladu za reševanje, vendar največ v višini 71,5 mio EUR.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Kot kazalec se uporablja delež, ki ga mora Slovenija zagotavljati Enotnemu skladu za reševanje.

Neposredni učinki

C7217 - Zagotovitev posojila Enotnemu skladu za reševanje

Prispeva k rezultatu: C7218 - Zagotavljanje sredstev enotnemu skladu za reševanje

Slovenija je pristopila k enotnemu skladu za reševanje bank. S svojim prispevkom v ta sklad bo deležna tudi morebitne pomoči za slovenske banke, če bodo zašle v ponovne finančne težave.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
109313	Delež Slovenije pri zagotavljanju posojila	%		2016	0,13	2017	0,13	0,00
						2018	0,13	0,00
						2019	0,13	0,00
						2020	0,13	0,00
						2021	0,13	0,00
						2022	0,13	0,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZRPPB	Zakon o reševanju in prisilnem prenehanju bank

1615 - Urad RS za preprečevanje pranja denarja

Oris proračunskega uporabnika

Urad RS za preprečevanje pranja denarja (Urad) je organ v sestavi Ministrstva za finance. Osnovna naloga urada je odkrivanje in preprečevanje pranja denarja in financiranja terorizma. Urad je sestavljen iz dveh sektorjev (Sektor za sumljive transakcije in Sektor za preventivo in nadzor) in dveh služb (Služba za mednarodno sodelovanje in Služba za IT). Urad pri svojem delu sodeluje z mnogimi državnimi organi, predvsem s Policijo, Državnim tožilstvo in Finančno upravo Republike Slovenije. Za izvajanje nalog odkrivanja in preprečevanja pranja denarja je urad pooblaščen tudi za izmenjavo podatkov s tujimi organi in mednarodnimi organizacijami. Poleg navedenega Urad opravlja tudi neposredni inšpekcijski nadzor nad zavezanci iz 4. člena Zakona o preprečevanju pranja denarja in financiranja terorizma (v nadaljevanju ZPPDFT-1) in drugimi zavezanci glede izvajanja ZPPDFT-1 ter sodeluje pri:

- pripravi predlogov sprememb in dopolnitev predpisov, ki vplivajo na področje odkrivanja in preprečevanja pranja denarja in financiranja terorizma,
- izobraževanju in strokovnem usposabljanju zaposlenih v finančnem sektorju, policiji, pravosodnih in nadzornih organih in
- obveščanju javnosti preko medijev in v obliki predavanj ter strokovnih člankov.

Urad pri zavezancih opravlja tudi neposredni nadzor (inšpekcijsko nadzorstvo) nad izvajanjem določb ZPPDFT-1 in na njegovi podlagi izdanih predpisov. Nadzor opravljajo inšpektorji za preprečevanje pranja denarja. Ob zaznanih kršitvah samostojno vodijo vse postopke ter izdajajo odločbe in sklepe v upravnem in prekrškovnem postopku.

02 - EKONOMSKA IN JAVNOFINANČNA POLITIKA

0203 - Fiskalni nadzor

020305 - Nadzor nad preprečevanjem pranja denarja

Opis podprograma

Urad RS za preprečevanje pranja denarja (Urad) opravlja naloge aktivnega posrednika med organizacijami iz finančnega sistema na eni ter policijo in pravosodnimi organi na drugi strani. Urad sprejema, zbira, analizira in posreduje podatke, ki jih prejme od organizacij iz 4. člena Zakona o preprečevanju pranja denarja in financiranju terorizma (ZPPDFT-1), odvetnikov, notarjev, revizorjev, računovodij, davčnih svetovalcev in od drugih pristojnih organov. Če Urad oceni, da so v zvezi s transakcijami ali določenimi osebami podani razlogi za sum pranja denarja ali financiranja terorizma, lahko od finančnih organizacij, drugih zavezancev, državnih organov in organizacij z javnimi pooblastili zahteva določene podatke in dokumentacijo, ki je potrebna za odkrivanje in preprečevanje kaznivega dejanja pranja denarja in financiranja terorizma. V kolikor Urad pri analizi pridobljenih podatkov in dokumentacije ugotovi, da obstajajo razlogi za sum, da je bilo storjeno kaznivo dejanje pranja denarja ali kaznivo dejanje financiranja terorizma, zbrane podatke v obliki obvestila o sumljivih transakcijah posreduje pristojnim organom (državno tožilstvo, policija). V kolikor pa Urad po analizi zbranih podatkov oceni, da obstajajo razlogi za sum storitve katerega izmed kaznivih dejanj, ki se preganjajo po uradni dolžnosti in za katere je zagrožena kazen zapora (102. člen ZPPDFT-1), zbrane podatke v obliki informacije posreduje pristojnim organom.

1615-11-0001 - Nadzor nad preprečevanjem pranja denarja

Opis ukrepa

Urad na podlagi prijavi zavezancev iz 4. člena ZPPDFT-1, pobud prejetih na podlagi 99. člena ZPPDFT-1 in na podlagi podatkov, prejetih od sorodnih tujih uradov, sprejema, zbira, analizira in posreduje podatke, informacije in dokumentacijo, ki jih s ciljem odkrivanja in preprečevanja pranja denarja in financiranja terorizma pridobi v skladu z določili ZPPDFT-1.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Ocena pravic porabe temelji na predvideni višini sredstev, potrebnih za izplačilo plač in dodatkov zaposlenim, zagotovitvi ustreznih materialnih pogojev za delo uslužbencev Urada, višini sredstev, potrebnih za nakup zaščitnih mask in razkužil ter na predvideni višini računa, ki ga Uradu za plačilo članarine izstavi mednarodna organizacija EGMONT.

Neposredni učinki

C0313 - Nadzor nad preprečevanjem pranja denarja

Prispeva k rezultatu: C6354 - Izboljšan nadzor nad preprečevanjem pranja denarja

Urad na podlagi določil ZPPDFT-1 izvaja ukrepe za odkrivanje in preprečevanje pranja denarja in financiranja terorizma. Naloga Urada je, da sprejema, zbira, analizira ter posreduje podatke, informacije in dokumentacijo, pridobljeno na podlagi pooblastil, ki mu jih daje zakon. Cilj dela Urada je vzpostavitev sistema za pravočasno odkrivanje sumljivih finančnih transakcij in obveščanje pristojnih organov o zaznanih razlogih za sum storitve kaznivih dejanj pranja denarja, financiranja terorizma ali drugih uradno pregonljivih kaznivih dejanj, za katera je zagrožena zaporna kazen.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000579	Št. posredovanih obvestil o sumljivih transakcijah Policiji in	število	2009	65,00	2011	99,00	

Državnemu tožilstvu	poročil	2012	175,00	75,00
		2013	170,00	133,00
		2014	182,00	145,00
		2015	260,00	157,00
		2016	243,00	169,00
		2017	239,00	172,00
		2018	277,00	175,00
		2019	325,00	250,00
		2020	0,00	350,00
		2021	0,00	380,00
		2022	0,00	410,00
		I000580 Št. posredovanih informacij pristojnim organom	število poročil	2009
2011	58,00			
2012	73,00			45,00
2013	108,00			90,00
2014	125,00			100,00
2015	108,00			110,00
2016	152,00			115,00
2017	113,00			118,00
2018	126,00			120,00
2019	242,00			125,00
2020	0,00			160,00
2021	0,00			320,00
2022	0,00	350,00		
I000581 Št. rešenih zadev	število primerov	2009	215,00	
		2011	256,00	
		2012	378,00	235,00
		2013	434,00	450,00
		2014	510,00	480,00
		2015	575,00	500,00
		2016	532,00	510,00
		2017	426,00	516,00
		2018	466,00	520,00
		2019	705,00	525,00
		2020	0,00	600,00
		2021	0,00	1.050,00
2022	0,00	1.100,00		

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000579 - Št. posredovanih obvestil o sumljivih transakcijah Policiji in Državnemu tožilstvu

Ciljne vrednosti števila obvestil o sumljivih transakcijah, posredovanih Policiji in Državnemu tožilstvu so vsako leto višje. Razlog je v izboljšanjem IT sistemu Urada, neposrednem dostopu do vse večjega števila evidenc drugih državnih organov, dobrem sodelovanju z zavezanci po ZPPDFT-1 in dobrem mednarodnem sodelovanju.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000580 - Št. posredovanih informacij pristojnim organom

Število informacij, posredovanih drugim državnim organom (največ FURS) je vsako leto višje zaradi nadgradnje IT sistema Urada ter zaradi dobrega sodelovanja z vsemi državnimi organi, prejemniki informacij.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000581 - Št. rešenih zadev

Ciljne vrednosti števila rešenih zadev so vsako leto višje. Razlog je v izboljšanjem IT sistemu Urada, neposrednem dostopu do vse večjega števila evidenc drugih državnih organov, dobrem sodelovanju z zavezanci po ZPPDFT-1 in dobrem mednarodnem sodelovanju. Poleg tega v Uradu načrtujemo kadrovske spremembe v Sektorju za sumljive transakcije, kar bo pripomoglo k učinkovitejšemu in hitrejšemu reševanju prejetih prijav sumljivih transakcij in pobud.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I000579	Št. posredovanih obvestil o sumljivih transakcijah Policiji in Državnemu tožilstvu	V kolikor Urad pri analizi zbranih podatkov in dokumentacije presodi, da so v zvezi z neko transakcijo ali osebo podani razlogi za sum storitve kaznivega dejanja pranja denarja ali financiranja terorizma, pošlje Policiji in Državnemu tožilstvu obvestilo o sumljivih transakcijah.
I000580	Št. posredovanih informacij pristojnim organom	V kolikor Urad na podlagi zbranih podatkov in dokumentacije oceni, da so podani razlogi za sum storitve katerega izmed kaznivih dejanj, naštetih v 62. členu ZPPDFT-1, posreduje pristojnim organom pisno informacijo
I000581	Št. rešenih zadev	V kolikor Urad v obravnavani zadevi ugotovi, da ni razlogov za sum storitve kaznivega dejanja, zadevo zaključi in arhivira v Uradu kot a/a. Število obvestil, informacij in zadev, zaključenih kot a/a, predstavlja število rešenih zadev v tekočem letu.

Pravne podlage

ID	NAZIV
KZ-1	Kazenski zakonik (KZ-1)
ZKP	Zakon o kazenskem postopku (ZKP)
ZPPDFT-1	Zakon o preprečevanju pranja denarja in financiranja terorizma

1615-13-S001 - Odkrivanje in preprečevanje pranja denarja**Opis skupine projektov**

V tej skupini projektov so načrtovane investicije s katerimi se bodo izboljšali delovni pogoji uslužbencev Urada. Načrtovana finančna sredstva za področje IT bodo v letu 2020 in v letu 2021 porabljena za vzdrževanje programske opreme, nakup strojne opreme, strežnikov in nakup programskih licenc.

Neposredni učinki**C6419 - Investicijsko vzdrževanje**

Prispeva k rezultatu: C6354 - Izboljššan nadzor nad preprečevanjem pranja denarja
Izboljšanje materialnih pogojev za delo zaposlenih na Uradu.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
107957	Doseganje letnega plana		%	2014	0,00	2015	100,00	95,00
						2016	100,00	27,27
						2017	100,00	426,00
						2018	100,00	88,00
						2019	100,00	705,00
						2020	100,00	0,00
						2021	100,00	0,00
						2022	100,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
107957	Doseganje letnega plana	S kazalcem se meri odstotek realizacije glede na sprejeti letni plan projekta

1618 - Uprava RS za javna plačila**Oris proračunskega uporabnika**

Z Zakonom o plačilnem prometu je bila 20. 4. 2002 ustanovljena Uprava RS za javna plačila. Z njeno ustanovitvijo so bili postavljeni temelji za vzpostavitev novega sistema za opravljanje plačilnega prometa za proračunske uporabnike. 1. 7. 2002 v okviru Agencije Republike Slovenije za plačilni promet, začne Uprava RS za javna plačila opravljati naloge, kot jih je določil Zakon o plačilnem prometu. 1. 1. 2003 Uprava RS za javna plačila začne delati samostojno, kot organ v sestavi Ministrstva za finance. Danes naloge in organizacijo Uprave RS za javna plačila ureja Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike.

Na podlagi 4. in 30. člena Zakona o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike, Uprava RS za javna plačila opravlja naslednje naloge za potrebe evidentiranja in izvajanja javnofinančnih tokov v okviru enotnega zakladniškega sistema:

1. vodi register proračunskih uporabnikov;
2. vodi račune proračunskih uporabnikov, ki so vključeni v sistem enotnega zakladniškega računa, kot ga določa zakon, ki ureja javne finance, in so odprti kot podračuni enotnega zakladniškega računa države oziroma občine;
3. sprejema plačilna navodila v breme računov proračunskih uporabnikov, ki poslujejo v okviru enotnega zakladniškega sistema, in drugih oseb oziroma nadzornikov javnofinančnih prihodkov, določenih s posebnimi predpisi, zagotavlja nadzor nad temi navodili in jih izvaja;
4. za proračunske uporabnike opravlja naloge ponudnika plačilnih storitev v skladu s tem zakonom in zakonom, ki ureja plačilne storitve in sisteme;
5. opravlja izvršbe v breme podračunov proračunskih uporabnikov na podlagi izvršljivih sklepov o izvršbi, ki jih izdajo pristojna sodišča in davčni organi, ter vodi evidenco o stanju izvršb;
6. unovčuje menice v breme podračunov proračunskih uporabnikov in vodi evidenco o unovčenih menicah;
7. unovčuje druge instrumente za zavarovanje plačil po posebnih predpisih;
8. za proračunske uporabnike, proračune in upravljavce sredstev sistema enotnega zakladniškega računa pripravlja in pošilja obvestila o plačilnih transakcijah in stanju sredstev na računu ter druge informacije, določene z zakonom ali predpisi ministra, pristojnega za finance;
9. upravljavcem sredstev sistema enotnega zakladniškega računa zagotavlja podatke o stanju sredstev in prometu na podračunih v okviru enotnega zakladniškega računa tega upravljavca zaradi upravljanja denarnih sredstev;
10. za proračunske uporabnike ter pristojne organe in organizacije zbira in pošilja podatke o plačilnih transakcijah za statistične, davčne in analitične

namene skladno z zakonom ali posebnimi predpisi ministra, pristojnega za finance;

11. zagotavlja podatke in informacije o javnofinančnih vplačilih v državni in občinske proračune, na račune Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije ter račune oseb, ki morajo po predpisih o enotnem zakladniškem sistemu poslovati prek Uprave RS za javna plačila, ter izplačilih iz teh proračunov in z računov na način in v rokih, ki jih predpiše minister, pristojen za finance;

12. zagotavlja podatke o plačilih in vračilih obveznih dajatev in drugih javnofinančnih prihodkov, ki jih davčni, carinski in drugi pristojni organi pobirajo oziroma izterjujejo, ter usklajuje podatke s pristojnimi organi na ravni države in občin;

13. razporeja javnofinančne prihodke na račune proračunskih prejemnikov javnofinančnih prihodkov;

14. opravlja naloge v zvezi z izdajo, naročanjem tiskanja, prodajo, distribucijo in uničenjem tobačnih znamk;

15. opravlja naloge enotne vstopne in izstopne točke, prek katere proračunski uporabniki prejemajo in pošiljajo račune in spremljajoče dokumente v elektronski obliki;

16. opravlja naloge plačilnega agenta za izplačila obveznosti iz naslova nematerializiranih vrednostnih papirjev, ki jih izdaja Republike Slovenija;

17. nudi podporo za izvajanje spletnih plačil za storitve proračunskih uporabnikov;

18. omogoča pravnim in fizičnim osebam plačevanje obveznih dajatev na negotovinskih plačilnih mestih UJPlačam brez stroškov plačilnih storitev;

19. opravlja druge naloge, določene z zakonom ali predpisi, izdanimi na podlagi zakona;

20. opravlja storitve po posebnih dogovorih, sporazumih in protokolih.

Iz navedenih nalog izhaja, da je Uprava RS za javna plačila med drugim tudi eden od osnovnih dejavnikov, ki nudi podporo delovanju enotnega zakladniškega sistema – sistema upravljanja z javnimi financami po enotnih pravilih za državni proračun, občinske proračune in vse proračunske uporabnike.

02 - EKONOMSKA IN JAVNOFINANČNA POLITIKA

0201 - Urejanje javnofinančne politike

020102 - Plačilne storitve za proračunske uporabnike

Opis podprograma

Uprava RS za javna plačila vodi račune in opravlja plačilne storitve za neposredne in posredne uporabnike državnega in občinskih proračunov ter nudi podporo delovanju enotnega zakladniškega sistema. Sistem enotnih zakladniških računov države in občin, v katere so vključeni podračuni proračunskih uporabnikov, zagotavljajo državnemu in občinskemu zakladniku visoko raven informacij in možnost pregleda nad aktualnimi gibanji denarnih sredstev vseh proračunskih uporabnikov, ki so vključeni v posamezen sistem enotnih zakladniških računov ter gospodarno upravljanje s proračunskim denarjem.

1618-11-0001 - Plačilne storitve za proračunske uporabnike

Opis ukrepa

Na ukrepu 1618-11-0001 Plačilne storitve za proračunske uporabnike Uprava RS za javna plačila načrtuje sredstva, ki se v proračunu izkazujejo na proračunski postavki 2387 Plače, 2448 Materialni stroški, 153158 Plačilo stroškov e poslovanja proračunskih uporabnikov, 170017 Stroški tiskanja in distribucije tobačne znamke ter 7849 Stvarno premoženje-sredstva odškodnine. Z načrtovanimi sredstvi bo Uprava RS za javna plačila zagotavljala: učinkovito in varno izvajanje plačilnih storitev za izvrševanje proračuna celotne države in vseh proračunov občin, ki sledi obvezam in spremembam EU, vsakodnevno uspešno zaključeno obdelavo plačilnih storitev, nemoteno plasiranje sredstev državne in občinskih zakladnic, natančno in pravočasno zagotavljanje podatkov o javnofinančnih prihodkih in izvrševanju proračuna, pravočasno izvrševanje plačil, plač javnim uslužbencem, pokojnin in socialnih transferov, minimizacija tveganj napak in zlorab v plačilnih storitvah, vzdrževanje sistema za e-poslovanje proračunskih uporabnikov ter s tem zniževanje stroškov javne uprave, brezplačno izmenjavo e računov in kartično poslovanje za proračunske uporabnike, plačilo davka na finančne storitve, za opravljene storitve izmenjave e računov. Na ukrepu so torej načrtovana sredstva za izplačilo plač javnim uslužbencem Uprave RS za javna plačila, sredstva za plačilo davka na finančne storitve ter sredstva za plačilo stroškov izmenjave e računov in kartičnega poslovanja, sredstva za zagotavljanje materialnih pogojev za delo, sredstva za redno usposabljanje in izobraževanje javnih uslužbencev ter sredstva za zagotavljanje ustreznih prostorov ter ostala sredstva, ki so potrebna za delo.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Izračuni in ocene pravic porabe temeljijo na načrtovanih aktivnostih in ciljnih delovanja v programu dela in strategij razvoja Uprave RS za javna plačila. Na ukrepu so torej načrtovana sredstva, ki omogočajo UJP izpolnitev vseh zakonskih obveznosti.

Neposredni učinki

C0315 - plačilne storitve za proračunske uporabnike

Prispeva k rezultatu: C5696 - Tekoče izvajanje plačilnih storitev

- Učinkovito in varno izvajanje plačilnih storitev za izvrševanje proračuna celotne države in vseh proračunov občin, ki sledi obvezam in spremembam EU;
- Vsakodnevno uspešno zaključena obdelava;
- Nemoteno plasiranje sredstev državne in občinskih zakladnic;
- Natančno in pravočasno zagotavljanje podatkov o javnofinančnih prihodkih in izvrševanju proračuna;
- Pravočasno izvrševanje plačil, plač javnim uslužbencem, pokojnin in socialnih transferov;
- Minimizacija tveganj napak in zlorab v plačilnih storitvah;
- Vzdrževanje sistema za e-poslovanje proračunskih uporabnikov ter s tem zniževanje stroškov javne uprave;
- Brezplačna izmenjava e-računov in kartično poslovanje za proračunske uporabnike.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
----	----------	-----	----	-----------	---------------	------	---------------	---------------

1000588	Delež reklamacij	UJP %	2009	0,02	2011	0,00	
					2012	0,00	0,01
					2013	0,00	0,01
					2014	0,00	0,01
					2015	0,00	0,01
					2016	0,00	0,01
					2017	0,00	0,01
					2018	0,00	0,01
					2019	0,00	0,01
					2020	0,00	0,01
					105273	Ocena uporabnikov storitev	UJP ocena 1-5
2012	0,00	4,57					
2013	4,53	4,55					
2014	0,00	4,56					
2015	4,55	4,56					
2016	4,55	4,57					
2017	4,53	4,57					
2018	4,53	4,57					
2019	4,55	4,58					
2020	0,00	4,58					

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000588 - Delež reklamacij

Ciljna vrednost za 2020 se ne spreminja.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I05273 - Ocena uporabnikov storitev

Ocena ciljne vrednosti ostaja nespremenjena.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I000588	Delež reklamacij	Merska enota: stotina %
I05273	Ocena uporabnikov storitev	Ocena uporabnikov storitev izraža povprečno oceno kvalitete (od 1 do 5, kjer 5 pomeni najvišjo oceno kvalitete) storitev izmerjena z anketo med proračunskimi uporabniki v okviru sedmih različnih kriterijev: dostopnost informacij, enostavnost poslovanja, natančnost in zanesljivost, pravočasnost izvajanja storitev, prijaznost in pripravljenost pomoči, razumljivost informacij ter strokovnost zaposlenih.

Vhodni kazalniki

ID	VHODNI KAZALNIK	ME	LETO	VREDNOST
IK400000	Število zaposlenih pri neposrednem PU	Število	2020	160,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZBS-1-UPB1	Zakon o Banki Slovenije (uradno prečiščeno besedilo) (ZBS-1-UPB1)
ZDavP-2-UPB4	Zakon o davčnem postopku (uradno prečiščeno besedilo) (ZDavP-2-UPB4)
ZDDO	Zakon o delavcih v državnih organih (ZDDO)
ZDIJZ	Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (ZDIJZ)
ZDU-1-UPB4	Zakon o državni upravi (uradno prečiščeno besedilo) (ZDU-1-UPB4)
ZEPEP-UPB1	Zakon o elektronskem poslovanju in elektronskem podpisu (uradno prečiščeno besedilo) (ZEPEP-UPB1)
ZIntPK	Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (ZIntPK)
ZIPRS1718	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718)
ZIZ-UPB4	Zakon o izvršbi in zavarovanju (uradno prečiščeno besedilo) (ZIZ-UPB4)
ZJF-UPB4	Zakon o javnih financah (uradno prečiščeno besedilo) (ZJF-UPB4)
ZJN-3	Zakon o javnem naročanju (ZJN-3)
ZJU-UPB3	Zakon o javnih uslužbencih (uradno prečiščeno besedilo) (ZJU-UPB3)
ZOPSPU	Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (ZOPSPU)
ZP-1-UPB8	Zakon o prekrških (uradno prečiščeno besedilo) (ZP-1-UPB8)
ZPIZ-1-UPB4	Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (uradno prečiščeno besedilo) (ZPIZ-1-UPB4)
ZPlaSS	Zakon o plačilnih storitvah in sistemih (ZPlaSS)
ZPOMZO-1-UPB1	Zakon o predpisani obrestni meri zamudnih obresti (uradno prečiščeno besedilo) (ZPOMZO-1-UPB1)
ZPRS-1	Zakon o Poslovnem registru Slovenije (ZPRS-1)
ZPSDP	Zakon o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (ZPSDP)
ZPSV	Zakon o prispevkih za socialno varnost (ZPSV)

ZR	Zakon o računovodstvu (ZR)
ZSPJS-UPB7	Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (uradno prečiščeno besedilo) (ZSPJS-UPB7)
ZST-1	Zakon o sodnih taksah (ZST-1)
ZTP-UPB2	Zakon o tajnih podatkih (uradno prečiščeno besedilo) (ZTP-UPB2)
ZUT-UPB5	Zakon o upravnih taksah (uradno prečiščeno besedilo) (ZUT-UPB5)
ZVOP-1-UPB1	Zakon o varstvu osebnih podatkov (uradno prečiščeno besedilo) (ZVOP-1-UPB1)
ZVZD	Zakon o varnosti in zdravju pri delu (ZVZD)

1618-17-S001 - Investicije v IT UJP

Opis skupine projektov

Investicije v informatizacijo ter strojno in programsko računalniško opremo.

Neposredni učinki

C7047 - Razvoj, upravljanje in vzdrževanje informacijske infrastrukture

Prispeva k rezultatu: C5696 - Tekoče izvajanje plačilnih storitev

Cilji investicij v IT infrastrukturo so: • zagotavljanje stabilnega, zanesljivega in razpoložljivega sistema za podporo storitvam UJP, • zagotavljanje učinkovitega, široko dostopnega in enotnega državnega sistema za podporo funkciji plačevanja, namenjenega tako subjektom javne uprave kot tudi drugim fizičnim in pravnim osebam.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
108921	Doseganje letnega sprejetega plana programa nabav	%	2017	0,00	2017	80,00	121,00	
					2018	80,00	60,64	
					2019	80,00	80,31	
					2020	50,00	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 108921 - Doseganje letnega sprejetega plana programa nabav

Zaradi znižanja pravic porabe se ciljna vrednost za leto 2020 zniža.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
108921	Doseganje letnega sprejetega plana programa nabav	Kazalnik kaže na odstopanje od sprejetega plana programa nabav.

1618-20-S002 - Nakup premičnega premoženja

Opis skupine projektov

V skupini projektov so programi nabav premičnega premoženja za opremo poslovnih prostorov in za zamenjavo rabljenih službenih vozil.

Neposredni učinki

C7681 - Zagotovitev ustrezne opreme

Prispeva k rezultatu: C5696 - Tekoče izvajanje plačilnih storitev

Opis cilja: Zamenjava več kot 10 let starih službenih vozil in nabava pisarniškega pohištva in opreme ter druge opreme v skladu z letnim načrtom nabav (razen investicij v IT opremo).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
110496	Realizacija načrta nabav	%	2018	60,64	2020	10,00	0,00	
					2021	100,00	0,00	
					2022	100,00	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 110496 - Realizacija načrta nabav

Ciljna vrednost 2020 se spreminja, ker smo določene prvotno načrtovane investicijske odhodke prenesli v proračunsko leto 2021.

1619 - Urad RS za nadzor proračuna

Oris proračunskega uporabnika

Uredba o organih v sestavi ministrstev opredeljuje poslanstvo Urada za RS nadzor proračuna (v nadaljevanju: urad) kot opravljanje nalog na področjih usmerjanja, koordinacije in kontrole delovanja sistema notranjega nadzora javnih financ v Republiki Sloveniji, neodvisni nadzor nad izvajanjem in porabo evropskih skladov in nacionalnega sofinanciranja, inšpekcijski nadzor državnega proračuna, usmerjanje in koordinacijo zaščite finančnih interesov Evropske unije in boja proti goljufijam.

Nadzor porabe javnih sredstev prispeva k zakoniti, namenski in pregledni porabi sredstev posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov, sredstev proračuna Evropske unije ter drugih finančnih mehanizmov. Z udeležanjem svojega poslanstva delujemo v dobro davkoplačevalcev ter s tem prispevamo k transparentnosti porabe javnih sredstev.

Urad je centralni organ za harmonizacijo in koordinacijo sistema notranjega nadzora javnih financ. Skrbi za razvoj, usklajevanje in preverjanje finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih državnega in občinskih proračunov.

Izvaja inšpekcijski nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah (ZJF) in drugih predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, nadzor nad izvajanjem Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1) in nad porabo namenskih sredstev, ki jih prejmejo občine na podlagi 29. člena Zakona o financiranju občin (ZFO-1) iz državnega proračuna.

Na področju porabe sredstev skladov Evropske unije in donatorskih sredstev drugih držav urad deluje kot neodvisni revizijski organ. Izvaja preglede skladnosti organov upravljanja in nadzora z merili za imenovanje, revizije sistema in računovodskih izkazov programov ter pravilnosti porabe na vzorcu operacij oz. projektov. V letnih poročilih organom upravljanja in nadzora v Republiki Sloveniji ter Evropski komisiji poroča o opravljenem revizijskem delu in podaja revizijska mnenja.

Urad spremlja izpolnjevanje zagotovil Organa upravljanja, Organa za potrjevanje ter posredniški organov, ki so bila dana ob akreditaciji sistema izvajanja evropske kohezijske politike v Republiki Sloveniji.

Kot koordinacijska točka za sodelovanje z Uradom Evropske komisije za boj proti goljufijam (OLAF) urad usklajuje aktivnosti na področju zaščite finančnih interesov Evropske unije, obravnava poročila o nepravilnostih in jih posreduje Evropski komisiji.

02 - EKONOMSKA IN JAVNOFINANČNA POLITIKA

0203 - Fiskalni nadzor

020306 - Notranji nadzor, preverjanje porabe proračuna ter revizija

Opis podprograma

Obravnavani podprogram je v celoti podrejen aktivnostim Urada RS za nadzor proračuna (v nadaljevanju: urad), ki deluje na štirih funkcionalno in vsebinsko ločenih področjih nadzora proračuna.

Na področju notranjega nadzora javnih financ urad pripravlja usmeritve, standarde in metodike za notranje kontroliranje ter notranje revidiranje pri proračunskih uporabnikih in nadzira njihovo izvajanje, v sodelovanju z na javnem razpisu izbranim izvajalcem izobraževanja za pridobitev naziva DNR in PDNR, ki mu Ministrstvo za finance poveri izvajanje izobraževanja (v letu 2018 je bil za izvajalca omenjenega izobraževanja izbran Slovenski inštitut za revizijo) ter Programskim svetom, urad v funkciji nosilca programa izobraževanja skrbi za kvaliteto izobraževanja za pridobitev naziva DNR in PDNR ter sodeluje pri pripravi predlogov sprememb in dopolnitev predpisov s področja notranjega nadzora javnih financ.

Na področju proračunskega inšpiciranja urad nadzoruje izvajanje državnega proračuna v skladu z ZJF in ostalimi predpisi, obravnava prijave, pritožbe, sporočila in druge vloge v zadevah iz te pristojnosti in obvešča vlagatelje na njihovo zahtevo o izvedenih ukrepih.

V okviru revizije evropskih strukturnih, kohezijskega, kmetijskih in ostalih skladov izvaja urad v skladu z uredbami EU funkcijo neodvisnega organa za finančni nadzor, oz. funkcijo revizijskega organa porabe sredstev EU in nacionalnega sofinanciranja za programsko obdobje 2014-2020, revidira pravilnost porabe teh sredstev, preverja izpolnjevanje kriterijev in pogojev za področje upravljanja in nadzora pri vseh institucijah, ki upravljajo s sredstvi teh skladov ali jih uporabljajo, izdaja zaključne deklaracije o porabi teh sredstev, na področju kmetijstva pa certificira letne obračune.

Organ za spremljanje izpolnjevanja zagotovil akreditacije sistema izvaja: preverjanje in ocenjevanje ali sistem daje zagotovila v skladu z zahtevami Evropske komisije (Smernice za države članice za postopek imenovanja), spremljanje in nadzorovanje organa upravljanja (skupaj s posredniškimi organi in izvajalskimi organi) in organa za potrjevanje na podlagi revizijskih poročil ter drugih poročil nadzornih organov, izvajanje postopkov poskusnega obdobja organa upravljanja (skupaj s posredniškimi organi in izvajalskimi organi) in organa za potrjevanje ter predlaganje preklica imenovanja Vladi Republike Slovenije, ter obveščanje Evropske komisije o poskusnem obdobju organa upravljanja (skupaj s posredniškimi organi in izvajalskimi organi) in organa za potrjevanje ter preklic imenovanja.

Poleg navedenega urad deluje tudi kot nacionalna kontaktna točka za sodelovanje z Evropskim uradom za boj proti goljufijam (OLAF) na področju zaščite finančnih interesov EU. Urad v vlogi AFCOS-a OLAF-u ter Komisiji posreduje poročila o nepravilnostih, pri sumu nezakonite porabe evropskih sredstev. Urad v vlogi AFCOS zagotavlja redno uporabo sistema za poročanje o nepravilnostih (sistem Irregularity Management System), koordinira posredovanje poročil o nepravilnostih, zagotavlja pomoč in podporo za uporabnike sistema IMS na nivojih organov upravljanja.

1619-11-0001 - Stanje notr. nadzora, priporočila, izboljšave

Opis ukrepa

Na podlagi analize prejetih letnih poročil notranjerevizijskih služb in odgovorov na vprašalnike, izjav predstojnikov o oceni notranjega nadzora javnih financ (NNJF) in drugih poročil ter ugotovitev na podlagi izvajanja pregledov skladnosti urad pripravi letno poročilo o stanju NNJF v Republiki Sloveniji, v katerem poda tudi sistemska priporočila za izboljšanje stanja na področju NNJF ter z njim seznanj Vlado in Računsko sodišče RS.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe**Neposredni učinki****C0316 - Poročanje Vladi o stanju notranjega nadzora in dajanje priporočil za izboljšave**

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Na podlagi analize prejetih letnih poročil notranjerevizijskih služb in odgovorov na vprašalnike, izjav predstojnikov o oceni notranjega nadzora javnih financ (NNJF) in drugih poročil ter ugotovitev na podlagi izvajanja pregledov skladnosti urad pripravi letno poročilo o stanju NNJF v Republiki Sloveniji, v katerem poda tudi sistemska priporočila za izboljšanje stanja na področju NNJF ter z njim seznanj Vlado in Računsko sodišče RS.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000591	Št. pripravljenih poročil		število poročil	2010	1,00	2011	1,00	
						2012	1,00	1,00
						2013	1,00	1,00
						2014	1,00	1,00
						2015	1,00	1,00
						2016	1,00	1,00
						2017	1,00	1,00
						2018	1,00	1,00
						2019	1,00	1,00
						2020	0,00	1,00
						2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 1000591 - Št. pripravljenih poročil

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)

1619-11-0002 - Nadzor notranjerevizijskih služb pri PU**Opis ukrepa**

Z namenom zagotavljanja podpore notranjerevizijskim službam pri njihovem položaju in poslovanju, prenosa najboljše prakse in izboljšanja kvalitete njihovega poslovanja, pripravlja urad strokovne podlage za delo notranjih revizorjev ter izvaja preglede skladnosti organiziranosti in delovanja notranje revizije proračunskih uporabnikov z Usmeritvami za državno notranje revidiranje. Poleg navedenega urad na podlagi določil ZJF izvaja tudi notranje revidiranje pri neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikih državnega in občinskih proračunov, ki niso dolžni ustanoviti lastne notranjerevizijske službe in niso najeli zunanega izvajalca.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe**Neposredni učinki****C0317 - Usmerjanje in nadzor nad delovanjem notranjerevizijskih služb pri proračunskih uporabnikih**

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Z namenom zagotavljanja podpore notranjerevizijskim službam pri njihovem položaju in poslovanju, prenosa najboljše prakse in izboljšanja kvalitete njihovega poslovanja, pripravlja urad strokovne podlage za delo notranjih revizorjev ter izvaja preglede skladnosti organiziranosti in delovanja notranje revizije proračunskih uporabnikov z Usmeritvami za državno notranje revidiranje. Poleg navedenega urad na podlagi določil ZJF izvaja tudi notranje revidiranje pri neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikih državnega in občinskih proračunov, ki niso dolžni ustanoviti lastne notranjerevizijske službe in niso najeli zunanega izvajalca.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
1000592	Št. opravljenih revizij		Število	2009	2,00	2011	7,00	

2012	6,00	6,00
2013	6,00	4,00
2014	8,00	4,00
2015	1,00	4,00
2016	5,00	4,00
2017	3,00	6,00
2018	4,00	7,00
2019	6,00	8,00
2020	0,00	5,00
2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000592 - Št. opravljenih revizij

V letu 2020 se ciljna vrednost sicer ne spremeni, je pa potrebna njena dodatna obrazložitev. Izvedenih bo pet pregledov ustreznosti izvedenih ukrepov za uresničitev priporočil v pregledu skladnosti organiziranosti in delovanja notranje revizije pri proračunskih uporabnikih z usmeritvami za državno notranje revidiranje, pri čemer eden od pregledov vključuje 37 občin/končnih poročil. Z letom 2021 pa se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)

1619-11-0003 - Izobraževanje notranjih revizorjev

Opis ukrepa

Urad v funkciji nosilca programa izobraževanja, v sodelovanju z na javnem razpisu izbranim izvajalcem izobraževanja za pridobitev naziva DNR in PDNR, ki mu Ministrstvo za finance poveri izvajanje izobraževanja (v letu 2018 je bil za izvajalca omenjenega izobraževanja izbran Slovenski inštitut za revizijo) ter Programskim svetom, skrbi za kvaliteto izobraževanja za pridobitev naziva DNR in PDNR. V skladu s Pravilnikom o pogojih za pridobitev naziva DNR in PDNR ter Zakonom o splošnem upravnem postopku urad obravnava vloge za izdajo potrdila za revizorski naziv. Urad vodi tudi imenik DNR in PDNR ter register izvajalcev storitev notranjega revidiranja. Za potrebe dopolnilnega izobraževanja notranjih revizorjev urad v sodelovanju z notranjimi revizorji med letom pripravlja konferenco in tematske delavnice.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Neposredni učinki

C0318 - Zagotavljanje temeljnega in stalnega dopolnilnega izobraževanja notranjih revizorjev

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Urad v funkciji nosilca programa izobraževanja, v sodelovanju z na javnem razpisu izbranim izvajalcem izobraževanja za pridobitev naziva DNR in PDNR ter Programskim svetom, skrbi za kvaliteto izobraževanja za pridobitev naziva DNR in PDNR. V sklopu teh aktivnosti urad obravnava vloge za izdajo potrdila za revizorski naziv in vodi imenik DNR in PDNR ter register izvajalcev storitev notranjega revidiranja.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000594	Št. udeležencev izobraževanj za DNR in PDNR	Število	2009	25,00	2011	32,00	
					2012	28,00	20,00
					2013	26,00	20,00
					2014	0,00	0,00
					2015	20,00	0,00
					2016	0,00	20,00
					2017	0,00	20,00
					2018	56,00	20,00
					2019	0,00	20,00
					2020	0,00	20,00
					2021	0,00	
I04269	Število sestankov in delavnic za notranje revizorje	število	2009	4,00	2011	5,00	
					2012	3,00	3,00
					2013	5,00	3,00
					2014	1,00	2,00
					2015	4,00	2,00
					2016	1,00	2,00
					2017	4,00	2,00

2018	7,00	2,00
2019	3,00	2,00
2020	0,00	2,00
2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000594 - Št. udeležencev izobraževanj za DNR in PDNR

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04269 - Število sestankov in delavnic za notranje revizorje

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZUP	Zakon o splošnem upravnem postopku (ZUP)

1619-11-0004 - Preverjanje porabe državnega proračuna

Opis ukrepa

V okviru svojih pristojnosti urad oz. proračunska inšpekcija opravlja nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah - ZJF in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna. Stranke v inšpekcijskih postopkih so neposredni ali posredni uporabniki državnega ali občinskega proračuna za sredstva, prejeta iz državnega proračuna. Poleg nalog inšpekcijskega nadzora, proračunska inšpekcija opravlja tudi naloge prekrškovnega organa po ZJF. Proračunska inšpekcija izvaja tudi nadzor nad izvajanjem Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti - ZPFOLERD-1. Pri izvajanju nadzora lahko proračunska inšpekcija zahteva poročila in informacije ali opravi pregled poslovanja pri državnih organih, organih samoupravnih lokalnih skupnosti, javnih podjetjih in izvajalcih z izključnimi ali posebnimi pravicami ali pooblastili. Proračunska inšpekcija izvaja tudi inšpekcijski nadzor nad izvajanjem posameznih določb vsakoletnega Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije in vodi postopke o prekršku v zvezi s kršitvami posameznih določb tega zakona. Med pristojnosti proračunske inšpekcije sodi tudi nadzor nad namensko porabo sredstev iz državnega proračuna, namenjenih za sofinanciranje posameznih nalog ali programov občin in sofinanciranje investicij po Zakonu o financiranju občin - ZFO-1 in vodenje prekrškov po 35. členu ZFO-1 v zvezi z nenamensko porabo teh sredstev. Proračunska inšpekcija opravlja tudi inšpekcijski nadzor v zvezi z namensko porabo sredstev po Zakonu o šolski prehrani - ZŠolPre-1, naloge inšpekcijskega in prekrškovnega organa po Zakonu o lekarniški dejavnosti - ZLD-1 v zvezi z razpolaganjem oziroma načinom porabe presežka prihodkov nad odhodki ter naloge inšpekcijskega in prekrškovnega organa po Zakonu o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija - ZIUFSZZ. Proračunska inšpekcija je tudi prekrškovni organ v postopkih uvel

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Neposredni učinki

C0319 - Preverjanje namenskosti porabe in pravilnosti postopkov porabe državnega proračuna

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Cilj izvajanje proračunskega inšpekcijskega nadzora je zagotavljanje pravilnega in zakonitega poslovanja proračunskih uporabnikov pri porabi sredstev državnega proračuna. V tem kontekstu urad nadzoruje izvajanje državnega proračuna v skladu z ZJF in ostalimi predpisi, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, obravnava prijave, pritožbe, sporočila in druge vloge v zadevah iz te pristojnosti in obvešča vlagatelje na njihovo zahtevo o izvedenih ukrepih. Urad preko Ministrstva za finance o opravljenih postopkih inšpekcijskega nadzora s polletnimi poročili seznanja Vlado, Državni zbor in Računsko sodišče.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000595	Št. opravljenih pregledov		Število	2009	27,00	2011	25,00	
						2012	39,00	26,00
						2013	40,00	27,00
						2014	35,00	36,00
						2015	50,00	32,00
						2016	44,00	32,00
						2017	39,00	32,00
						2018	47,00	32,00
						2019	53,00	42,00
						2020	0,00	50,00
						2021	0,00	
I000596	Št. pripravljenih polletnih poročil		Število	2009	2,00	2011	2,00	
						2012	2,00	2,00
						2013	2,00	2,00

2014	2,00	2,00
2015	2,00	2,00
2016	2,00	2,00
2017	2,00	2,00
2018	2,00	2,00
2019	2,00	2,00
2020	0,00	2,00
2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000595 - Št. opravljenih pregledov

Na podlagi opravljenih 53 inšpekcijskih pregledov v letu 2019, je bilo letos v Program dela UNP za leto 2020 zapisani 50 pregledov, zato se tudi ciljna vrednost za leto 2020 poveča. Z letom 2021 pa se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000596 - Št. pripravljenih polletnih poročil

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZFDO	Zakon o funkcionarjih v državnih organih (ZFDO)
ZFO-1	Zakon o financiranju občin (ZFO-1)
ZIN	Zakon o inšpekcijskem nadzoru (ZIN)
ZIUFSSZ	Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZLD	Zakon o lekarniški dejavnosti (ZLD)
ZP-1	Zakon o prekrških (ZP-1)
ZPFOLERD-1	Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1)
ZPos	Zakon o poslancih (ZPos)
ZRacS-1	Zakon o računskem sodišču (ZRacS-1)
ZŠolPre	Zakon o šolski prehrani (ZŠolPre)
ZUP	Zakon o splošnem upravnem postopku (ZUP)
ZUstS	Zakon o ustavnem sodišču (ZUstS)
ZVarCP	Zakon o varuhu človekovih pravic (ZVarCP)

1619-11-0005 - Revizija sredstev EU skladov-notranje zadeve, EFM

Opis ukrepa

Urad pod tem ukrepom izvaja naloge revizijskega organa, to je naloge revidiranja sistemov delitve sredstev in samih izdatkov v okviru dveh skladov: Sklad za azil, migracije in vključevanje (AMIF) ter Sklad za notranjo varnost (ISF). Ukrep pokriva tudi revizijo izvajanja in porabe sredstev posebnih programov, ki se izvajajo s finančno pomočjo držav, ki niso članice EU, in sicer Norveškega finančnega mehanizma in Finančnega mehanizma EGP 2014-2021. Urad v vlogi revizijskega organa pa pokriva tudi Sklad za evropsko pomoč najbolj ogroženim (FEAD) 2014-2020 in v zadevnem ukrepu je zajeta tudi ta vsebina. Nadzor se vrši z izvajanjem revizij (sistemskih revizij, naknadnih revizij, revizij izdatkov in revizij računovodskih izkazov) v skladu z evropskimi uredbami, mednarodnimi pogodbami, mednarodnimi revizijskimi standardi in smernicami Evropske komisije, v obsegu, ki je določen z omenjenimi predpisi.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Neposredni učinki

C0320 - Revizija sredstev evropskih skladov na področju notranjih zadev ter revizija evropskih finančnih mehanizmov

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Urad izvaja naloge revizijskega organa, to je naloge revidiranja sistemov delitve sredstev in samih izdatkov v okviru dveh skladov notranje varnosti ter Norveškega finančnega mehanizma in Finančnega mehanizma EGP in Sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim. S tem zagotavljamo zakonitost in večjo stopnjo namenskosti pri porabi sredstev ter tako omogočamo njihovo gospodarnejšo in učinkovitejšo porabo.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
104291	Število opravljenih revizij		število	2009	2,00	2011	18,00	
						2012	12,00	7,00
						2013	12,00	13,00
						2014	16,00	15,00

					2015	15,00	18,00
					2016	16,00	26,00
					2017	20,00	20,00
					2018	19,00	20,00
					2019	19,00	20,00
					2020	0,00	16,00
					2021	0,00	
I06825	Št. pripravljenih revizijskih strategij	Število	2009	2,00	2011	1,00	
					2012	1,00	2,00
					2013	1,00	0,00
					2014	2,00	1,00
					2015	0,00	1,00
					2016	2,00	2,00
					2017	2,00	3,00
					2018	2,00	3,00
					2019	3,00	3,00
					2020	0,00	3,00
					2021	0,00	
I06826	Št. pripravljenih letnih poročil	Število	2009	2,00	2011	3,00	
					2012	3,00	2,00
					2013	5,00	5,00
					2014	5,00	5,00
					2015	5,00	5,00
					2016	8,00	8,00
					2017	5,00	5,00
					2018	5,00	5,00
					2019	4,00	5,00
					2020	0,00	5,00
					2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04291 - Število opravljenih revizij

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I06825 - Št. pripravljenih revizijskih strategij

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I06826 - Št. pripravljenih letnih poročil

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0078	Uredba (EU) št. 515/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o vzpostavitvi instrumenta za finančno podporo na področju zunanjih meja in vizumov v okviru Sklada za notranjo varnost
EU0079	Uredba (EU) št. 513/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o vzpostavitvi instrumenta za finančno podporo na področju policijskega sodelovanja, preprečevanja kriminala in boja proti njemu ter obvladovanja kriz v okviru Sklada za notranjo varnost in o razveljavitvi Sklepa Sveta 2007/125/PNZ
EU0080	Uredba (EU) št. 516/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o ustanovitvi Sklada za azil, migracije in vključevanje, o spremembi Odločbe Sveta 2008/381/ES in razveljavitvi odločb št. 573/2007/ES in št. 575/2007/ES Evropskega parlamenta in Sveta ter Odločbe Sveta 2007/435/ES
EU0081	Uredba (EU) št. 514/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o splošnih določbah o Skladu za migracije, azil in vključevanje ter o instrumentu za finančno podporo na področju policijskega sodelovanja, preprečevanja kriminala in boja proti njemu ter obvladovanja kriz
EU0082	Delegirana Uredba Komisije št. 1042/2014 v zvezi z imenovanjem odgovornih organov, njihovimi odgovornostmi glede upravljanja in nadzora ter statusom in obveznostmi revizijskih organov
EU0083	Delegirana Uredba Komisije št. 802/2014 o določitvi vzorcev za nacionalne programe ter pogojev za sistem elektronske izmenjave podatkov v skladu z Uredbo št. 514/2014
EU0084	Delegirana Uredba Komisije št. 1048/2014 in 1049/2014 v zvezi z izvajanjem informiranja in obveščanja javnosti v skladu z Uredbo št. 514/2014
EU0085	Izvedbena Uredba Komisije 2015/840 o nadzoru, ki ga izvajajo odgovorni organi v skladu z Uredbo št. 514/2014
EU0086	Izvedbena Uredba Komisije 2015/378 v zvezi z izvajanjem postopka za letno potrditev obračuna in postopka za potrditev skladnosti, v skladu z Uredbo št. 514/2014
EU0087	Uredba (EU) št. 223/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 11. 3. 2014 o Skladu za evropsko pomoč najbolj ogroženim (UL L72/2014 in vse njene spremembe in dopolnitve)
EU0088	Delegirana uredba Komisije (EU) št. 532/2014 z dne 13. marca 2014 o dopolnitvi Uredbe (EU) št. 223/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o Skladu za evropsko pomoč najbolj ogroženim
EU0089	Delegirana uredba Komisije (EU) št. 1255/2014 z dne 17. julija 2014 o dopolnitvi Uredbe (EU) št. 223/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o Skladu za evropsko pomoč najbolj ogroženim z določitvijo vsebine letnih in končnih poročil o izvajanju, vključno s seznamom skupnih kazalnikov

EU0096 Uredba o izvajanju Norveškega finančnega mehanizma 2014-2021

EU0097 Uredba o izvajanju finančnega mehanizma EGP 2014-2021

1619-11-0006 - Revizija sredstev kmetijskih in ribiških skladov**Opis ukrepa**

V okviru nadzora evropskih kmetijskih in ribiških skladov izvaja urad v skladu z uredbami EU funkcijo revizijskega organa oziroma neodvisnega organa za finančni nadzor uporabe sredstev EU in nacionalnega sofinanciranja, kontrolira pravilnost uporabe teh sredstev, preverja izpolnjevanje kriterijev in pogojev za področje finančnega poslovanja in notranjega nadzora pri vseh institucijah, ki upravljajo s sredstvi teh skladov ali jih uporabljajo, certificira letne obračune, izdaja zaključne deklaracije o porabi teh sredstev ter Evropski komisiji v postavljenih rokih posreduje svoja revizijska poročila. Pod tem ukrepom se revidirajo naslednji skladi: Evropski kmetijski jamstveni sklad (EKJS), Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja (EKSRP) ter Evropski sklad za pomorstvo in ribištvo (ESPR; 2014-2020).

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe**Neposredni učinki****C0321 - Revizija sredstev kmetijskih skladov**

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Urad v vlogi certifikacijskega organa za evropska kmetijska sklada in revizijskega organa evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo izvaja finančni nadzor uporabe sredstev EU in nacionalnega sofinanciranja ter Evropski komisiji v postavljenih rokih posreduje svoja revizijska poročila. S tem se zagotavlja zakonitost in večja stopnja namenskosti pri porabi sredstev ter tako omogoča njihova gospodarnejša in učinkovitejša poraba.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000600	Št. pripravljenih revizijskih strategij		Število	2009	2,00	2011	2,00	
						2012	2,00	2,00
						2013	2,00	2,00
						2014	3,00	3,00
						2015	1,00	3,00
						2016	4,00	5,00
						2017	3,00	3,00
						2018	3,00	3,00
						2019	3,00	3,00
						2020	0,00	3,00
						2021	0,00	
I000601	Št. opravljenih revizij		Število	2009	3,00	2011	6,00	
						2012	8,00	6,00
						2013	9,00	5,00
						2014	11,00	11,00
						2015	10,00	11,00
						2016	10,00	7,00
						2017	4,00	7,00
						2018	3,00	7,00
						2019	9,00	6,00
						2020	0,00	6,00
						2021	0,00	
I000603	Št. pripravljenih letnih poročil		Število	2009	2,00	2011	2,00	
						2012	2,00	2,00
						2013	2,00	3,00
						2014	2,00	3,00
						2015	2,00	3,00
						2016	4,00	4,00
						2017	4,00	4,00
						2018	3,00	3,00
						2019	3,00	3,00
						2020	0,00	3,00
						2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000600 - Št. pripravljenih revizijskih strategij

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000601 - Št. opravljenih revizij

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I000603 - Št. pripravljenih letnih poročil

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0032	Uredba Sveta (ES) št. 1198/2006 o Evropskem skladu za ribištvo
EU0033	Uredba komisije (ES) št. 498/2007 o določitvi podrobnih pravil za izvajanje Uredbe Sveta (ES) št. 1198/2006 o Evropskem skladu za ribištvo
EU0066	Uredba (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o skupnih določbah o ESRR, ESS, KS, EKSRP in ESPR, o splošnih določbah o ESRR, ESS, KS in ESPR ter o razveljavitvi Uredbe Sveta (ES) št. 1083/2006
EU0068	Uredba (EU) št. 1305/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o podpori za razvoj podeželja iz Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (EKSRP) in razveljavitvi Uredbe Sveta (ES) št. 1698/2005
EU0072	Uredba (EU) št. 508/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o Evropskem skladu za pomorstvo in ribištvo in razveljavitvi uredb Sveta (ES) št. 2328/2003, (ES) št. 861/2006, (ES) št. 1198/2006 in (ES) št. 791/2007 in Uredbe (EU) št. 1255/2011 Evropskega parlamenta in Sveta
EU0073	Uredba (EU) št. 1380/2013 Evropskega parlamenta in Sveta o skupni ribiški politiki in o spremembi uredb Sveta (ES) št. 1954/2003 in (ES) št. 1224/2009 ter razveljavitvi uredb Sveta (ES) št. 2371/2002 in (ES) št. 639/2004 ter Sklepa Sveta 2004/585/ES
EU0074	Uredba (EU, EURATOM) št. 966/2012 Evropskega parlamenta in Sveta o finančnih pravilih, ki se uporabljajo za splošni proračun Unije in razveljavitvi Uredbe Sveta (ES, Euratom) št. 1605/2002
EU0075	Uredba (EU) št. 1306/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o financiranju, upravljanju in spremljanju skupne kmetijske politike in razveljavitvi uredb Sveta (EGS) št. 352/78, (ES) št. 165/94, (ES) št. 2799/98, (EC) No 814/2000, (ES) št. 1290/2005 in (ES) št. 485/2008
EU0076	Delegirana uredba Komisije (EU) št. 907/2014 z dne 11. marca 2014 o dopolnitvi Uredbe (EU) št. 1306/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi s plačilnimi agencijami in ostalimi organi, finančnim upravljanjem, potrditvijo obračunov, varščinami in uporabo eura
EU0077	Izvedbena uredba Komisije (EU) št. 908/2014 z dne 6. avgusta 2014 o pravilih za uporabo Uredbe (EU) št. 1306/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi s plačilnimi agencijami in drugimi organi, finančnim upravljanjem, potrjevanjem obračunov, pravili o kontrolah, varščinami in preglednostjo

1619-11-0007 - Revizija sredstev skladov kohezijske polit. in ETS**Opis ukrepa**

V okviru revizije sredstev skladov kohezijske politike urad v skladu z nacionalno in evropsko zakonodajo izvaja naloge revizijskega organa, ki je pristojen za revidiranje računovodskih izkazov, izdatkov in delovanja sistema upravljanja in nadzora. Pri tem revizijski organ revidira zakonitost in pravilnost izdatkov, vključno z nacionalnim sofinanciranjem, preverja izpolnjevanje kriterijev in pogojev za področje finančnega poslovanja in notranjega nadzora pri vseh institucijah, ki upravljajo s sredstvi teh skladov ali jih uporabljajo, revidira računovodske izkaze in pripravi letno poročilo o nadzoru z mnenjem revizorja, ki ga posreduje Evropski komisiji v postavljenih rokih. Opisane aktivnosti v uradu izvajata Sektor za revizijo evropskih strukturnih skladov (SRESS) in Sektor za revizijo ostalih skladov deljenega upravljanja (SROS). V programskem obdobju 2014- 2020 urad v okviru SRESS izvaja naloge revizijskega organa (RO) na področju evropske kohezijske politike za Operativni program za izvajanje evropske kohezijske politike v programskem obdobju 2014-2020 (OP EKP 2014-2020). Urad, v okviru SROS, v programskem obdobju 2014-2020 izvaja naloge revizijskega telesa za čezmejne programe sodelovanja (PS) Interreg Slovenija - Avstrija, Slovenija - Hrvaška, Slovenija - Madžarska; izvaja naloge revizijskega telesa za čezmejni program sodelovanja Slovenija - Italija in sodeluje v skupinah revizorjev - v okviru transnacionalnih programov sodelovanja Interreg V-B (Območje Alp, Srednja Evropa, Podonavje, Mediteran, Adrion) in medregionalnih programih sodelovanja (INTERREG Europe, Interact III, ESPON in URBACT III). Kot revizijski organ je (skupaj z revizijskim telesom v drugi državi članici) za navedene čezmejne programe sodelovanja zadolžen za izvedbo revizij o pravilnem delovanju sistema upravljanja in nadzora kot tudi izvedbo revizij ustreznega vzorca operacij, pripravi in predloži EK letna poročila o nadzoru in revizijska mnenja. Vsi programi Interreg 2014-2020 se financirajo iz Evropskega Sklada za Regionalni Razvoj (ESRR).

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe**Neposredni učinki****C0322 - Revizija sredstev skladov kohezijske politike in ETS**

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Urad kot revizijski organ zagotavlja, da se izvedejo revizije o pravilnosti delovanja sistema upravljanja in nadzora za operativni program in na ustreznem vzorcu operacij iz prijavljenih izdatkov Komisiji. Evropski komisiji urad vsako leto pošlje revizijsko mnenje in letno poročilo o nadzoru, ki vključuje glavne ugotovitve izvedenih revizij, vključno z ugotovljenimi pomanjkljivostmi v sistemu upravljanja in nadzora, ter predlagane in izvedene korektivne ukrepe.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I000605	Priprava revizijske strategije		Število	2009	1,00	2011	2,00	
						2012	1,00	1,00
						2013	4,00	4,00
						2014	6,00	0,00
						2015	1,00	4,00
						2016	1,00	6,00
						2017	4,00	4,00

					2018	4,00	4,00
					2019	5,00	5,00
					2020	0,00	4,00
					2021	0,00	
1000606	Št. opravljenih revizij	Število	2009	39,00	2011	109,00	
					2012	101,00	65,00
					2013	136,00	92,00
					2014	151,00	143,00
					2015	149,00	147,00
					2016	140,00	239,00
					2017	34,00	143,00
					2018	62,00	120,00
					2019	99,00	125,00
					2020	0,00	97,00
					2021	0,00	
1000607	Št. pripravljenih letnih poročil	Število	2009	1,00	2011	4,00	
					2012	4,00	1,00
					2013	4,00	4,00
					2014	4,00	4,00
					2015	4,00	4,00
					2016	5,00	5,00
					2017	7,00	7,00
					2018	5,00	5,00
					2019	4,00	4,00
					2020	0,00	4,00
					2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 1000605 - Priprava revizijske strategije

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 1000606 - Št. opravljenih revizij

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku 1000607 - Št. pripravljenih letnih poročil

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0062	Uredba (EU) št. 1299/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o posebnih določbah za podporo cilju "evropsko teritorialno sodelovanje" iz Evropskega sklada za regionalni razvoj
EU0063	Uredba (EU) št. 1300/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o Kohezijskem skladu in razveljavitvi Uredbe Sveta (ES) št. 1084/2006
EU0064	Uredba (EU) št. 1301/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o Evropskem skladu za regionalni razvoj in o posebnih določbah glede cilja "naložbe za rast in delovna mesta" ter o razveljavitvi Uredbe (ES) št. 1080/2006
EU0065	Uredba (EU) št. 1302/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o spremembi Uredbe (ES) št. 1082/2006 o ustanovitvi evropskega združenja za teritorialno sodelovanje (EZTS), kar zadeva razjasnitev, poenostavitev in izboljšanje ustanavljanja in delovanja takih združenj
EU0066	Uredba (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o skupnih določbah o ESRR, ESS, KS, EKSRP in ESPR, o splošnih določbah o ESRR, ESS, KS in ESPR ter o razveljavitvi Uredbe Sveta (ES) št. 1083/2006
EU0067	Uredba (EU) št. 1304/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o Evropskem socialnem skladu in razveljavitvi Uredbe Sveta (ES) št. 1081/2006
EU0069	Delegirana Uredba komisije (EU) št. 480/2014 z dne 3. marca 2014 o dopolnitvi Uredbe (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta o skupnih določbah o ESRR, ESS, KS, EKSRP in ESPR ter o splošnih določbah o ESRR, ESS, KS in ESPR
EU0070	Izvedbena Uredba komisije (EU) št. 1011/2014 z dne 22. septembra 2014 o podrobnih pravilih za izvajanje Uredbe (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z vzorci za predložitev nekaterih informacij Komisiji ter o podrobnih pravilih za izmenjavo informacij med upravičenci in organi upravljanja, organi za potrjevanje, revizijskimi organi in posredniškimi organi
EU0098	Uredba o izvajanju postopkov pri porabi sredstev evropskega teritorialnega sodelovanja v programskem obdobju 2014-2020

1619-11-0008 - Poročanje OLAF-u in koordin. z nadzor. org.**Opis ukrepa**

Urad deluje kot AFCOS (Anti Fraud Coordination Service-Služba za koordinacijo boja proti goljufijam), to je nacionalna kontaktna točka za sodelovanje z Evropskim uradom za boj proti goljufijam (OLAF) in Evropsko komisijo, na področju zaščite finančnih interesov EU. Urad v vlogi

AFCOS posreduje OLAF-u in Komisiji poročila o nepravilnostih pri porabi sredstev evropskih skladov ter v sodelovanju z drugimi pristojnimi organi na tem področju spremlja obravnavo nepravilnosti do vračila nepravilno izplačanih sredstev v proračun in popravljalnih ukrepov (v tej vlogi predvsem z AKTRP in SVRK). Urad sodeluje tudi pri pripravi predlogov sprememb in dopolnitev predpisov s področja zaščite finančnih interesov EU. Najmanj 2 krat letno organizira sestanke Medresorske delovne skupine za sodelovanje z OLAF in enkrat na dve leti izvede slovensko konferenco na temo zaščite finančnih interesov EU. Po potrebi sodeluje tudi pri izvedbi poizvedovanj OLAF in njihovih misijah pri nas.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

Neposredni učinki

C0323 - Poročanje OLAF-u ter koordinacija sodelovanja OLAF in nacionalnih nadzornih organov

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Urad v vlogi AFCOS posreduje OLAF-u in Komisiji poročila o nepravilnostih pri porabi sredstev evropskih skladov ter v sodelovanju z drugimi pristojnimi organi na tem področju spremlja obravnavo nepravilnosti do vračila nepravilno izplačanih sredstev v proračun in sprejetja popravljalnih ukrepov. Urad sodeluje tudi pri pripravi predlogov sprememb in dopolnitev predpisov s področja zaščite finančnih interesov EU.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I04317	Sestanki medresorske delovne skupine	število	2009	2,00	2011	2,00	
					2012	2,00	3,00
					2013	1,00	2,00
					2014	2,00	2,00
					2015	1,00	1,00
					2016	2,00	2,00
					2017	1,00	1,00
					2018	2,00	2,00
					2019	1,00	3,00
					2020	0,00	2,00
					2021	0,00	
I04321	Udeležba v aktivnostih delovnih teles EK in OLAF (sestanki, konference, delavnice)	število	2009	8,00	2011	8,00	
					2012	11,00	6,00
					2013	8,00	3,00
					2014	9,00	9,00
					2015	9,00	8,00
					2016	8,00	8,00
					2017	7,00	8,00
					2018	7,00	10,00
					2019	7,00	10,00
					2020	0,00	15,00
					2021	0,00	
I04324	Poročila OLAF-u	število	2009	4,00	2011	4,00	
					2012	6,00	4,00
					2013	8,00	4,00
					2014	2,00	4,00
					2015	6,00	4,00
					2016	4,00	4,00
					2017	4,00	4,00
					2018	4,00	4,00
					2019	4,00	4,00
					2020	0,00	4,00
					2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04317 - Sestanki medresorske delovne skupine

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04321 - Udeležba v aktivnostih delovnih teles EK in OLAF (sestanki, konference, delavnice)

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04324 - Poročila OLAF-u

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0026	Uredba Sveta (EURATOM, EK), št. 2185/96 o pregledih na kraju samem in inšpekcijah, ki jih izvaja Komisija v zvezi z zaščito finančnih interesov ES proti goljufijam in drugim nepravilnostim
EU0027	Uredba Sveta (EURATOM, EK), št. 2988/95 o zaščiti finančnih interesov ES
EU0071	Uredba (EU, Euratom) št. 883/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 11. septembra 2013 o preiskavah, ki jih izvaja Evropski urad za boj proti goljufijam (OLAF), ter razveljavitvi Uredbe (ES) št. 1073/1999 Evropskega parlamenta in Sveta in Uredbe Sveta (Euratom) št. 1074/1999

1619-11-0011 - Vodenje in administrativno-organizacijska dela**Opis ukrepa**

Pod tem ukrepom so združene aktivnosti, ki jih izvaja predstojnik urada ter njegove(i) sodelavke(ci), ki pokrivajo pravno-organizacijske zadeve in naloge Organa za spremljanje izpolnjevanja zagotovil akreditacije sistema (OSIZAS), ter aktivnosti, ki jih za potrebe vseh zaposlenih v uradu izvaja Splošna služba urada. Delo predstojnika med drugim vključuje pripravo in usklajevanje najzahtevnejših strokovnih gradiv s področij dela urada, organizacijo dela v uradu, izvedbo kolegijev vodstva urada, sodelovanje na kolegijih ministra, pristojnega za finance, udeležbo na sestankih delovnih teles v tujini, vodenje sestankov z različnimi državnimi inštitucijami, ipd. Na pravnem področju urad skrbi za to, da je pravni okvir delovanja urada urejen z notranjimi pravnimi akti tako organizacijske kot vsebinske narave, in obenem zagotavlja pravno podporo pri drugih strokovnih vsebinah v uradu in za urad. Urad aktivno sodeluje tudi v postopkih priprave in sprejema splošnih aktov, katerih nosilci so drugi državni organi. Pod vodenje so zajete tudi aktivnosti, ki jih urad in zaposleni izvajajo v funkciji OSIZAS - podrobnejši opis je razviden iz orisa proračunskega uporabnika in opisa podprograma. V Splošni službi se med drugim izvajajo naloge povezane s pripravo finančnih načrtov in z izvrševanjem finančnega poslovanja, z vodenjem javnih naročil urada, s pripravo raznovrstnih letnih (tudi statističnih) poročil, s splošnimi tehnično-operativnimi zadevami (zagotavljanje materialnih pogojev dela zaposlenih), s koordinacijo in organizacijo sodelovanja z domačimi in tujimi nadzornimi institucijami, precej časa in dela pa je usmerjenega tudi v izvajanje projektov tehničnih pomoči: od leta 2018 dalje so pod to zajeti programi Tehnične pomoči za Norveški in EGP finančni mehanizem, projekti tehničnih pomoči iz sredstev kohezijske politike (TP-KS in TP-ETS), politike na področju notranje varnosti (TP-ISF) in sredstva sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim (TP-MPO).

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe**Neposredni učinki****C3769 - Aktivnosti vezane na vodenje urada**

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Vodstvene aktivnosti so vezane na delo predstojnika urada, kar med drugim vključuje izvedbo kolegijev vodstva urada, sodelovanje na kolegijih ministra, pristojnega za finance, pripravo in usklajevanje najzahtevnejših strokovnih gradiv s področij dela urada, udeležba na sestankih delovnih teles v tujini, vodenje sestankov z različnimi državnimi inštitucijami, koordinacija dela posameznih sektorjev urada, ipd.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
103879	Št. izvedenih kolegijev vodstva urada	število	2009	10,00	2011	11,00		
					2012	10,00	10,00	
					2013	10,00	10,00	
					2014	12,00	12,00	
					2015	10,00	11,00	
					2016	11,00	10,00	
					2017	10,00	10,00	
					2018	11,00	11,00	
					2019	11,00	11,00	
					2020	0,00	11,00	
					2021	0,00		
103880	Udeležba na sestankih delovnih teles v tujini	število	2009	18,00	2011	13,00		
					2012	13,00	17,00	
					2013	23,00	15,00	
					2014	19,00	15,00	
					2015	20,00	15,00	
					2016	15,00	20,00	
					2017	11,00	20,00	
					2018	14,00	10,00	
					2019	7,00	10,00	
					2020	0,00	10,00	
					2021	0,00		
104331	Udeležba na sestankih pri ministru	število	2009	8,00	2011	9,00		
					2012	1,00	8,00	
					2013	2,00	0,00	
					2014	4,00	2,00	

2015	6,00	10,00
2016	13,00	8,00
2017	10,00	8,00
2018	10,00	12,00
2019	10,00	12,00
2020	0,00	12,00
2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I03879 - Št. izvedenih kolegijev vodstva urada

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I03880 - Udeležba na sestankih delovnih teles v tujini

V sled letošnje situacije z epidemijo korona virusa, smo spremenili tudi plan aktivnosti v tujini. Nekaj sestankov v 2020 je bilo že realiziranih, bodisi v fizični ali v virtualni obliki (skupaj 4), nekaj pa jih je še ostalo v planu do konca leta, vendar v zmanjšanem številu. Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04331 - Udeležba na sestankih pri ministru

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

C3770 - Administrativno-organizacijske aktivnosti

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

V okviru teh aktivnosti se med drugim izvajajo naloge povezane s pripravo finančnih načrtov, zaključnih računov, poslovnih poročil in naloge v zvezi z izvrševanjem finančnega poslovanja, s pripravo raznovrstnih letnih (tudi statističnih) poročil, s splošnimi tehnično-operativnimi zadevami za zagotavljanje materialnih pogojev dela zaposlenih, s pripravo in obdelavo potnih nalogov, z izvedbo postopkov javnega naročanja, ipd.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I03881	Nakupi potrošnega materiala		število	2009	13,00	2011	22,00	
						2012	28,00	12,00
						2013	28,00	12,00
						2014	23,00	23,00
						2015	20,00	20,00
						2016	21,00	20,00
						2017	25,00	20,00
						2018	27,00	20,00
						2019	17,00	20,00
						2020	0,00	20,00
						2021	0,00	
I03882	Priprava in obračuni potnih nalogov		število	2009	247,00	2011	265,00	
						2012	425,00	255,00
						2013	350,00	350,00
						2014	397,00	397,00
						2015	393,00	400,00
						2016	447,00	450,00
						2017	304,00	450,00
						2018	390,00	450,00
						2019	359,00	450,00
						2020	0,00	200,00
						2021	0,00	
I03883	Obdelava prejetih računov in odredb		število	2009	543,00	2011	434,00	
						2012	391,00	550,00
						2013	429,00	550,00
						2014	312,00	550,00
						2015	339,00	550,00
						2016	295,00	550,00
						2017	336,00	550,00
						2018	322,00	350,00
						2019	368,00	350,00
						2020	0,00	300,00
						2021	0,00	
I04415	Izvajanje javnih naročil		število	2009	5,00	2011	3,00	
						2012	4,00	6,00

2013	5,00	6,00
2014	4,00	3,00
2015	7,00	4,00
2016	5,00	7,00
2017	2,00	4,00
2018	4,00	6,00
2019	3,00	6,00
2020	0,00	2,00
2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I03881 - Nakupi potrošnega materiala

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I03882 - Priprava in obračuni potnih nalogov

Zaradi pandemije in zaradi blokade proračuna 2020 se je število izvedenih in planiranih službenih poti izrazito skrčilo. Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I03883 - Obdelava prejetih računov in odredb

Zaradi pandemije in zaradi omejitev pri izvrševanju proračuna se je precej skrčilo tudi materialno poslovanje urada, s tem pa je upadlo tudi število že prejetih in načrtovanih računov in z njimi povezanih odredb. Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I04415 - Izvajanje javnih naročil

Zaradi pandemije in zaradi omejitev pri izvrševanju proračuna se je precej skrčilo tudi materialno poslovanje urada, zato bodo v letu 2020 prvenstveno izvedena le javna naročila za zunanje izvajalce revizijskih storitev. Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

C3771 - Vodenje projektov Tehničnih pomoči

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov

Urad RS za nadzor proračuna razpolaga tudi s sredstvi različnih projektov tehnične pomoči. S tem v zvezi je potrebno pripravljati in dopolnjevati projekte, voditi ustrezne evidencе in dokumente o porabi teh sredstev ter jih redno posredovati v kontrolo pristojnim inštitucijam. Do leta 2016 je urad črpal sredstva v okviru Kohezijskega sklada 2007-2013, Sklada za zunanje meje 2007-2013 in Norveškega finančnega mehanizma ter EGP mehanizma 2009-2014. Vsi naštetih viri imamo nadaljevanje tudi v novem programskem obdobju (2014-2020), in sicer kot sredstva kohezijske politike (TP-KS), politike na področju notranje varnosti (TP-ISF), kot sredstva čezmejnih programov evropskega teritorialnega sodelovanja (TP-ETS) in delno kot sredstva sklada za evropsko pomoč najbolj ogroženim (TP-MPO).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Dos. VREDNOST	Cil. VREDNOST
I03884	Poročanje o porabi sredstev Tehničnih pomoči		število	2009	23,00	2011	20,00	
						2012	20,00	24,00
						2013	41,00	26,00
						2014	37,00	38,00
						2015	34,00	35,00
						2016	28,00	40,00
						2017	42,00	35,00
						2018	39,00	35,00
						2019	36,00	35,00
						2020	0,00	40,00
						2021	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I03884 - Poročanje o porabi sredstev Tehničnih pomoči

Z letom 2021 se ta kazalnik in cilj ukinjata, saj urad prehaja na novo programsko strukturo svojega finančnega načrta.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EU0079	Uredba (EU) št. 513/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o vzpostavitvi instrumenta za finančno podporo na področju policijskega sodelovanja, preprečevanja kriminala in boja proti njemu ter obvladovanja kriz v okviru Sklada za notranjo varnost in o razveljavitvi Sklepa Sveta 2007/125/PNZ
EU0096	Uredba o izvajanju Norveškega finančnega mehanizma 2014-2021
EU0097	Uredba o izvajanju finančnega mehanizma EGP 2014-2021
EU0098	Uredba o izvajanju postopkov pri porabi sredstev evropskega teritorialnega sodelovanja v programskem obdobju 2014-2020
EU0099	Uredba o porabi sredstev evropske kohezijske politike v Republiki Sloveniji v programskem obdobju 2014-2020 za cilj naložbe za rast in delovna mesta

ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZJN-3	Zakon o javnem naročanju (ZJN-3)
ZR	Zakon o računovodstvu (ZR)

1619-13-S001 - Investicije na UNP

Opis skupine projektov

Ta skupina projektov vključuje tako projekt s sredstvi za zagotovitev ustreznih materialno-tehničnih pogojev za nemoteno delo zaposlenih v UNP kot tudi z letom 2017 uveden projekt e-Notranja revizija, namenjen informatizaciji v segmentu notranjega revidiranja pri proračunskih uporabnikih (1619-17-0002).

Neposredni učinki

C6323 - Manjše investicije in investicijsko vzdrževanje v uradu

Prispeva k rezultatu: C5666 - Priprava poročil, revizijskih poročil in zapisnikov
Sredstva so namenjena vzdrževanju ustreznih materialno-tehničnih pogojev dela na uradu, pod kar štejejo npr. nakupi dodatnega ali zamenjava iztrošenega pohištva in opreme (omare, predalniki, stoli, telefoni, tehnična biro oprema, poslovne torbe), nakup, podaljšanje in vzdrževanje licenčne programske opreme za revizijsko vzorčenje ter druge morebitno potrebne manjše investicije.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
108897	Doseganje letnega sprejetega plana projekta	%	2013	92,26	2016	100,00	33,46	
					2017	100,00	82,73	
					2018	100,00	117,41	
					2019	100,00	96,66	
					2020	50,00	0,00	
					2021	100,00	0,00	
					2022	100,00	0,00	

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I08897 - Doseganje letnega sprejetega plana projekta

Kot posledica pandemije in s tem povezanimi finančnimi restrikcijami je/bo urad v letu 2020 izvedel le najnujnejše investicije.

C7364 - Vzpostavitev informacijske podpore notranjemu revidiranju proračunskih uporabnikov

Prispeva k rezultatu: C4217 - Usklajenost notranjih kontrol z usmeritvami

Osnovni namen investicijskega projekta št. 1619-17-0002 e-Notranja revizija je vzpostavitev informacijske podpore notranjemu revidiranju proračunskih uporabnikov ter na ta način izvajalcem notranjega revidiranja proračunskih uporabnikov in UNP zagotoviti uporabo enotne metodologije, podlago za učinkovito medsebojno komuniciranje in za sprotno zagotavljanje potrebnih informacij. Vzpostavljeni informacijski sistem bo potrebno v prihodnjih letih tudi vzdrževati in uporabnike usposabljeni za njegovo uporabo.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
109755	Št. podprtih gradnikov in temeljnih podat. registrov za implementacijo znotraj držav. računal. oblaka	št	2016	0,00	2016	0,00	0,00	
					2017	1,00	0,00	
					2018	1,00	0,00	
					2019	1,00	0,00	
					2020	1,00	0,00	
					2021	0,00	0,00	
					2022	0,00	0,00	
109756	Delež NRS, vključenih v enoten sistem notranjega revidiranja PU	%	2016	0,00	2016	0,00	0,00	
					2017	20,00	0,00	
					2018	85,00	0,00	
					2019	85,00	0,00	
					2020	86,00	0,00	
					2021	0,00	0,00	
					2022	0,00	0,00	
109757	Delež zunanjih izvajalcev, vključenih v enoten sistem notranjega revidiranja PU	%	2016	0,00	2016	0,00	0,00	
					2017	0,00	0,00	
					2018	34,00	0,00	
					2019	68,00	0,00	

					2020	81,00	0,00
					2021	0,00	0,00
					2022	0,00	0,00
I09758	Povprečno št. izvedenih pregledov skladnosti organiziranosti in delovanja NRS, ki jih izvaja UNP	št	2016	4,00	2016	4,00	0,00
					2017	4,00	0,00
					2018	5,00	3,00
					2019	8,00	0,00
					2020	10,00	0,00
					2021	0,00	0,00
					2022	0,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I09755 - Št. podprtih gradnikov in temeljnih podat. registrov za implementacijo znotraj držav. računal. oblaka

V letu 2020 je predvidena vzpostavitev aplikacije in s tem zaključek projekta, njeno vzdrževanje v prihodnjih letih pa se bo financiralo s postavk integralnega proračuna v okviru ukrepa 1619-20-0002.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I09756 - Delež NRS, vključenih v enoten sistem notranjega revidiranja PU

V letu 2020 je predvidena vzpostavitev aplikacije in s tem zaključek projekta, njeno vzdrževanje v prihodnjih letih pa se bo financiralo s postavk integralnega proračuna v okviru ukrepa 1619-20-0002.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I09757 - Delež zunanjih izvajalcev, vključenih v enoten sistem notranjega revidiranja PU

V letu 2020 je predvidena vzpostavitev aplikacije in s tem zaključek projekta, njeno vzdrževanje v prihodnjih letih pa se bo financiralo s postavk integralnega proračuna v okviru ukrepa 1619-20-0002.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I09758 - Povprečno št. izvedenih pregledov skladnosti organiziranosti in delovanja NRS, ki jih izvaja UNP

V letu 2020 je predvidena vzpostavitev aplikacije in s tem zaključek projekta, njeno vzdrževanje v prihodnjih letih pa se bo financiralo s postavk integralnega proračuna v okviru ukrepa 1619-20-0002.

1619-16-S001 - Tehnična pomoč - ISF-P

Opis skupine projektov

V to skupino projektov je zaenkrat vključen samo projekt Tehnična pomoč ISF-P št. 1619-16-0001, ki predstavlja nadaljevanje aktivnosti iz projekta TP-SZM 2007-2013. Podrobnosti so opisani v okviru omenjenega projekta.

Neposredni učinki

C6847 - Revizije sredstev evropskih skladov na področju notranjih zadev ter revizija evropskih finančnih mehanizmov

Prispeva k rezultatu: C4200 - Pravočasno poročanje Evropski komisiji in drugim evropskim inštitucijam

Urad kot revizijski organ izvaja naloge revidiranja sistemov delitve sredstev in samih izdatkov v okviru teh evropskih skladov. Naloga revizorjev je za vsak program predložiti Evropski komisiji revizijsko poročilo in mnenje o delovanju sistema ter mnenje o veljavnosti zahtevkov za plačila. V programskem obdobju 2014-2020 revizijski nadzor pokriva dva sklada in sicer Sklad za azil, migracije in vključevanje (AMIF) ter Sklad za notranjo varnost (ISF), tehnična pomoč za programsko obdobje 2014-2020 pa se zaključuje 30. 6. 2023.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I08523	Št. pripravljenih/popavljenih revizijskih strategij	št.	2016	2,00	2016	1,00	1,00	
					2017	1,00	0,00	
					2018	1,00	1,00	
					2019	1,00	1,00	
					2020	1,00	0,00	
I08524	Število opravljenih revizij	št.	2016	26,00	2016	10,00	8,00	
					2017	11,00	11,00	
					2018	8,00	12,00	
					2019	8,00	9,00	
					2020	11,00	0,00	
I08525	Število pripravljenih letnih poročil	št.	2016	8,00	2016	2,00	2,00	
					2017	2,00	2,00	

				2018	2,00	3,00	
				2019	2,00	2,00	
				2020	2,00	0,00	
I10812	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova upoštevanja pravnih podlag	št.	2019	5,00	2021	5,00	0,00
					2022	4,00	0,00
I10813	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova izvrševanja upravnih in drugih postopkov	št.	2019	3,00	2021	3,00	0,00
					2022	3,00	0,00
I10814	Število ugotovljenih finančnih nepravilnosti	št.	2019	5,00	2021	5,00	0,00
					2022	4,00	0,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I08523 - Št. pripravljenih/popravljenih revizijskih strategij

Ciljna vrednost za ta kazalnik se za leto 2020 ne spremeni, se pa v sled nove programske strukture proračuna urada z letom 2021 spremenijo kazalniki za merjenje tega cilja.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I08524 - Število opravljenih revizij

Ciljna vrednost za ta kazalnik se za leto 2020 ne spremeni, se pa v sled nove programske strukture proračuna urada z letom 2021 spremenijo kazalniki za merjenje tega cilja.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I08525 - Število pripravljenih letnih poročil

Ciljna vrednost za ta kazalnik se za leto 2020 ne spremeni, se pa v sled nove programske strukture proračuna urada z letom 2021 spremenijo kazalniki za merjenje tega cilja.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I10812	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova upoštevanja pravnih podlag	V okviru svojih pristojnosti pri izvajanju nadzornih aktivnosti (revizijskih in inšpekcijskih pregledov), Urad RS za nadzor proračuna ugotavlja nepravilnosti in pomanjkljivosti pri upoštevanju določil pravnih in drugih zavezujočih podlag, tako Republike Slovenije, kot tudi Evropske unije. Identifikacija in razkritje tovrstnih ugotovljenih nepravilnosti v poročilih urada spremljajo priporočila urada, katerih izvedba s strani revidirancev in inšpicirancev, prispeva k izboljšanju poslovanja in porabe sredstev državnega proračuna in proračuna EU.
I10813	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova izvrševanja upravnih in drugih postopkov	V okviru svojih pristojnosti pri izvajanju nadzornih aktivnosti (revizijskih in inšpekcijskih pregledov), Urad RS za nadzor proračuna ugotavlja nepravilnosti in pomanjkljivosti pri upoštevanju in izvrševanju upravnih in drugih postopkov. Identifikacija in razkritje tovrstnih ugotovljenih nepravilnosti v poročilih urada spremljajo priporočila urada, katerih izvedba s strani revidirancev in inšpicirancev, prispeva k izboljšanju poslovanja in porabe sredstev državnega proračuna in proračuna EU.
I10814	Število ugotovljenih finančnih nepravilnosti	V okviru svojih pristojnosti pri izvajanju nadzornih aktivnosti (revizijskih in inšpekcijskih pregledov), Urad RS za nadzor proračuna ugotavlja finančne nepravilnosti pri porabi javnih sredstev. Identifikacija in razkritje tovrstnih ugotovljenih nepravilnosti v poročilih urada spremljajo priporočila urada, katerih izvedba s strani revidirancev in inšpicirancev, prispeva k izboljšanju poslovanja in porabe sredstev državnega proračuna in proračuna EU.

1619-16-S002 - Tehnična pomoč ETS 14-20

Opis skupine projektov

Vlada RS je s sklepom št. 30300-2/2014/5 z dne 17. 12. 2014 potrdila vsebinske, organizacijske in finančne elemente 4 čezmejnih programov evropskega teritorialnega sodelovanja (ETS): PS Interreg Italija-Slovenija, Slovenija-Avstrija, Slovenija-Hrvaška in Slovenija-Madžarska 2014-2020. Že v okviru tega gradiva je bil urad določen kot revizijski organ za programe Slovenija-Avstrija, Slovenija-Hrvaška in Slovenija-Madžarska, pri čemer v tej funkciji ne deluje sam, pač pa kot skupina revizorjev, v katero so imenovani predstavniki vsake države članice v programu. V ta namen so bila uradu že ob imenovanju dodeljena določena sredstva tehničnih pomoči, kasneje, šele v letu 2018, pa je urad prejel tudi določen obseg sredstev tehnične pomoči za revidiranje PS Interreg Italija – Slovenija 2014-2020. S proračunskega vidika je to urejeno v projektu 1619-16-0002 - Tehnična pomoč ETS 14-20, v okviru katerega so uradu zagotovljena sredstev za obdobje od 2016 do vključno 2023. Sredstva so namenjena za financiranje zaposlitve 1,5 osebe ter za materialne stroške, ki obsegajo izdatke za najem zunanjih izvajalcev revizijskih storitev, izdatke za storitve prevajanja, izdatke za strokovno izobraževanje in službene poti ter izdatke za organizacijo sestankov.

Neposredni učinki

C6923 - Revizije sredstev čezmejnih programov ETS

Prispeva k rezultatu: C4200 - Pravočasno poročanje Evropski komisiji in drugim evropskim inštitucijam

Naloga urada kot revizijskega organa je izvajati nadzor nad sistemi delitve sredstev in nad samimi izdatki v okviru teh programov ter Evropski komisiji vsako leto posredovati letno poročilo o nadzoru.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I08519	Priprava/popravki revizijskih strategij	št.	2016	4,00	2016	4,00	0,00
					2017	3,00	3,00

			2018	3,00	3,00
			2019	3,00	3,00
			2020	3,00	0,00
I08520	Število opravljenih revizij	št. 2016	28,00	2016	28,00
				2017	17,00
				2018	12,00
				2019	12,00
				2020	32,00
I08522	Število pripravljenih letnih poročil	št. 2016	4,00	2016	4,00
				2017	6,00
				2018	4,00
				2019	3,00
				2020	3,00
I10815	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova upoštevanja pravnih podlag	št. 2019	17,00	2021	16,00
				2022	15,00
I10816	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova izvrševanja upravnih in drugih postopkov	št. 2019	5,00	2021	5,00
				2022	4,00
I10817	Število ugotovljenih finančnih nepravilnosti	št. 2019	15,00	2021	14,00
				2022	13,00

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I08519 - Priprava/popravki revizijskih strategij

Ciljna vrednost za ta kazalnik se za leto 2020 ne spremeni, se pa v sled nove programske strukture proračuna urada z letom 2021 spremenijo kazalniki za merjenje tega cilja.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I08520 - Število opravljenih revizij

Ciljna vrednost za ta kazalnik se za leto 2020 ne spremeni, se pa v sled nove programske strukture proračuna urada z letom 2021 spremenijo kazalniki za merjenje tega cilja.

Obrazložitev sprememb ciljnih vrednosti na kazalniku I08522 - Število pripravljenih letnih poročil

Ciljna vrednost za ta kazalnik se za leto 2020 ne spremeni, se pa v sled nove programske strukture proračuna urada z letom 2021 spremenijo kazalniki za merjenje tega cilja.

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I10815	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova upoštevanja pravnih podlag	V okviru svojih pristojnosti pri izvajanju nadzornih aktivnosti (revizijskih in inšpekcijskih pregledov), Urad RS za nadzor proračuna ugotavlja nepravilnosti in pomanjkljivosti pri upoštevanju določil pravnih in drugih zavezujočih podlag, tako Republike Slovenije, kot tudi Evropske unije. Identifikacija in razkritje tovrstnih ugotovljenih nepravilnosti v poročilih urada spremljajo priporočila urada, katerih izvedba s strani revidirancev in inšpicirancev, prispeva k izboljšanju poslovanja in porabe sredstev državnega proračuna in proračuna EU.
I10816	Število ugotovljenih nepravilnosti iz naslova izvrševanja upravnih in drugih postopkov	V okviru svojih pristojnosti pri izvajanju nadzornih aktivnosti (revizijskih in inšpekcijskih pregledov), Urad RS za nadzor proračuna ugotavlja nepravilnosti in pomanjkljivosti pri upoštevanju in izvrševanju upravnih in drugih postopkov. Identifikacija in razkritje tovrstnih ugotovljenih nepravilnosti v poročilih urada spremljajo priporočila urada, katerih izvedba s strani revidirancev in inšpicirancev, prispeva k izboljšanju poslovanja in porabe sredstev državnega proračuna in proračuna EU.
I10817	Število ugotovljenih finančnih nepravilnosti	V okviru svojih pristojnosti pri izvajanju nadzornih aktivnosti (revizijskih in inšpekcijskih pregledov), Urad RS za nadzor proračuna ugotavlja finančne nepravilnosti pri porabi javnih sredstev. Identifikacija in razkritje tovrstnih ugotovljenih nepravilnosti v poročilih urada spremljajo priporočila urada, katerih izvedba s strani revidirancev in inšpicirancev, prispeva k izboljšanju poslovanja in porabe sredstev državnega proračuna in proračuna EU.

1620 - Finančna uprava Republike Slovenije

Oris proračunskega uporabnika

Finančna uprava RS je kot pravna naslednica Carinske uprave RS in Davčne uprave RS začela na podlagi Zakona o finančni upravi delovati 1. avgusta 2014. Finančno upravo RS sestavljajo Generalni finančni urad in finančni uradi, ki so notranje organizacijske enote Finančne uprave RS.

Ključni cilji Finančne uprave RS so spodbujanje prostovoljnega izpolnjevanja obveznosti, zagotavljanje dobrega servisa zavezancem, strankam in podjetjem ter posledično dvigovanje davčne kulture v Sloveniji. Med prednostnimi nalogami so tudi odkrivanje in preprečevanje davčnih utaj, carinskih in trošarinskih nepravilnosti, preventivne aktivnosti in nadzor nad vsemi področji gotovinskega poslovanja, boj proti tihotapstvu in odkrivanje tihotapskega blaga (prepovedane droge, ponaredki). Med njenimi rednimi nalogami so med drugimi odmera in obračun obveznih dajatev, carinjenje blaga, finančni nadzor, finančna preiskava, nadzor nad prirejanjem iger na srečo, nadzor nad prijavo vnosa in iznosa gotovine na območje ali z območja EU, nadzor nad vnosom, iznosom, tranzitom in prenosom blaga v skladu s carinskimi predpisi ter predpisi, s katerimi so določeni posebni ukrepi zaradi interesov varnosti, varovanja zdravja in življenja ljudi, živali in rastlin, varstva okolja, varovanja kulturne dediščine, varstva

pravic intelektualne lastnine, ukrepi trgovinske politike, izvršba itd. Med novimi nalogami je potrebno izpostaviti boj zoper zaposlovanje in delo na črno in nadzor nad časom vožnje, odmora in počitka voznikov.

02 - EKONOMSKA IN JAVNOFINANČNA POLITIKA

0205 - Finančna administracija

020501 - Finančna administracija

Opis podprograma

V okviru podprograma Finančna administracija deluje Finančna uprava RS kot organ v sestavi Ministrstva za finance.

V skladu z Zakonom o finančni upravi so naloge Finančne uprave RS naslednje:

- odmera in obračun obveznih dajatev,
- carinjenje blaga,
- finančni nadzor,
- finančna preiskava,
- nadzor nad prirejanjem iger na srečo,
- nadzor nad prijavo vnosa in iznosa gotovine na območje ali z območja EU,
- nadzor nad vnosom, iznosom, tranzitom in prenosom blaga v skladu s carinskimi predpisi ter predpisi, s katerimi so določeni posebni ukrepi zaradi interesov varnosti, varovanja zdravja in življenja ljudi, živali in rastlin, varstva okolja, varovanja kulturne dediščine, varstva pravic intelektualne lastnine ter ukrepi trgovinske politike,
- izvršba,
- odločanje v drugih upravnih postopkih, po predpisih, za izvajanje katerih je pristojna finančna uprava,
- odločanje v postopku o prekršku, po predpisih za nadzor nad izvajanjem katerih je pristojna finančna uprava,
- izvajanje ukrepov zunanjetrgovinske in skupne kmetijske politike, za izvajanje katerih je pooblaščen finančna uprava,
- hramba, prodaja in uničenje zaseženega, odvzetega, odstopljenega ali najdenega blaga ter nadzor nad uničenjem blaga,
- sodelovanje in izmenjava podatkov z organi EU, pristojnimi organi držav članic EU in pristojnimi organi drugih držav ter sodelovanje z mednarodnimi organizacijami in strokovnimi združenji z delovnega področja finančne uprave,
- sklepanje vnaprejšnjih cenovnih sporazumov in sporazumov o načinu izmenjave podatkov s področja dela finančne uprave,
- zbiranje, preverjanje, analiziranje, hramba statističnih podatkov o blagovni menjavi z državami članicami EU in tretjimi državami ter posredovanje teh podatkov organu, pristojnemu za državno statistiko,
- obveščanje zavezancev o izvajanju predpisov,
- proučevanje in analiziranje delovanja sistema obveznih dajatev ter zagotavljanje obvladovanj tveganj,
- spremljanje izvajanja predpisov iz pristojnosti finančne uprave in učinkov posameznih rešitev z vnaprej določenimi merili,
- opravljanje računovodskih in finančnih nalog pri pobiranju obveznih dajatev in drugih denarnih nedavčnih obveznosti,
- opravljanje drugih nalog, določenih z zakonom ali drugim predpisom.

1620-18-0001 - Pobiranje JF prihodkov in finančni nadzor

Opis ukrepa

V okviru ukrepa so načrtovana sredstva za izvajanje zakonskih nalog Finančne uprave RS kot je odmera in obračun obveznih dajatev, carinjenje blaga, finančni nadzor, finančna preiskava, nadzor nad prirejanjem iger na srečo, nadzor nad prijavo vnosa in iznosa gotovine na območje ali z območja EU, nadzor nad vnosom, iznosom, tranzitom in prenosom blaga v skladu s carinskimi predpisi ter predpisi, s katerimi so določeni posebni ukrepi zaradi interesov varnosti, varovanja zdravja in življenja ljudi, živali in rastlin, varstva okolja, varovanja kulturne dediščine, varstva pravic intelektualne lastnine, ukrepi trgovinske politike, izvršba, boj zoper zaposlovanje in delo na črno in nadzor na časom vožnje, odmora in počitka voznikov ter drugo. V okviru ukrepa so načrtovana sredstva za izplačilo plač, dodatkov, povračil in nadomestil ter prispevkov za socialno varnost zaposlenih. Nadalje so v okviru ukrepa načrtovani izdatki za blago in storitve, in sicer sredstva za plačilo materialnih stroškov. V okviru teh izdatkov bodo poglobilni izdatki za tekoče vzdrževanje programske opreme in izdatki za storitve (poština).

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

V okviru ukrepa so načrtovana sredstva za izvajanje zakonskih nalog Finančne uprave RS, in sicer sredstva za izplačilo plač, dodatkov, povračil in nadomestil ter prispevkov za socialno varnost zaposlenih. Nadalje so v okviru ukrepa načrtovani izdatki za blago in storitve, in sicer sredstva za plačilo materialnih stroškov. V okviru teh izdatkov bodo poglobilni izdatki za tekoče vzdrževanje programske opreme in izdatki za storitve (poština).

Neposredni učinki

C7683 - Učinkovit postopek izterjave

Prispeva k rezultatu: C6630 - Učinkovito pobiranje javnih dajatev

Finančna uprava RS je v prvi vrsti pristojna za izterjavo davkov, prispevkov in drugih obveznih dajatev, ki jih sama odmerja, na podlagi zakonskega pooblastila pa izterjuje tudi nekatere nedavčne terjatve drugih predlagateljev. Med ukrepe za izterjavo sodi opominjanje pred začetkom davčne izvršbe in pa davčna izvršba. Kljub temu, da zakonodaja ne predpisuje obveznega opominjanja, se pred začetkom davčne izvršbe dolžnika, ki še ni v postopku izvršbe, pozove k prostovoljni poravnavi zapadle obveznosti. Poleg poziva k plačilu, se dolžnika z opominom opozori na posledice neplačila dolga in stroške, ki bi ga bremenili v primeru začetka izvršbe. Postopek davčne izvršbe se začne z izdajo sklepa o davčni izvršbi. Z izvršbo, ki jo Finančna uprava RS sama izvede po upravni poti, se lahko poseže na dolžnikove denarne prejeme, denarna sredstva, ki jih ima dolžnik pri bankah ali hranilnicah, denarne terjatve do tretjih, vrednostne papirje in premičnine.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10532	Delež izterjanih terjatev glede na znesek v terjanem dolgu	%		2018	46,30	2020	40,00	0,00
						2021	40,00	0,00
						2022	40,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I10532	Delež izterjanih terjatev glede na znesek v terjanem dolgu	Kazalnik prikazuje, kolikšen je delež izterjanega dolga v terjanem dolgu. Izračun: plačila po sklepih in opominih za davčne in nedavčne terjatve/terjan dolg po sklepih in opominih za davčne terjatve + dolg, prejet v izterjavo za nedavčne terjatve

C7685 - Učinkovita zaščita finančnih interesov

Prispeva k rezultatu: C6631 - Varovanje družbe in finančnih interesov

Finančna uprava RS z učinkovito zaščito finančnih interesov prispeva k učinkovitemu opravljanju nalog na področju pobiranja obveznih dajatev, kar predstavlja temelj stabilnosti financiranja javnofinančnih blagajn.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10270	Delež nadzorov inšpekcije z ugotovljenimi nepravilnostmi	%		2018	68,00	2019	70,00	71,30
						2020	70,00	0,00
						2021	70,00	0,00
						2022	70,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
I10270	Delež nadzorov inšpekcije z ugotovljenimi nepravilnostmi	Finančna uprava RS je v letu 2018 nadgradila sistem zaznave tveganj ter razširila uporabo orodja za podporo upravljanja s tveganji. Z uporabo indikatorjev tveganj Finančna uprava RS hitreje zaznava tveganje na velikem obsegu podatkov. Z navedenim sistemom se nadzori, ki ji izvajajo inšpektorji v kar največji meri izvajajo ciljno, zato razmejitve med ciljno usmerjene nadzore in druge nadzore ni več potrebna.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZDavP-2-UPB4	Zakon o davčnem postopku (uradno prečiščeno besedilo) (ZDavP-2-UPB4)
ZDDV-1-UPB3	Zakon o davku na dodano vrednost (uradno prečiščeno besedilo) (ZDDV-1-UPB3)
ZDoh-2-UPB7	Zakon o dohodnini (uradno prečiščeno besedilo) (ZDoh-2-UPB7)
ZICPES	Zakon o izvajanju carinskih predpisov Evropske skupnosti (ZICPES)
ZTro-UPB7	Zakon o trošarinah (uradno prečiščeno besedilo) (ZTro-UPB7)
ZUP	Zakon o splošnem upravnem postopku (ZUP)

1620-15-S001 - Razpolaganje s stvarnim premoženjem**Opis skupine projektov**

V okviru skupine projektov so načrtovana sredstva za: nakup prevoznih sredstev z namenom obnove voznega parka oziroma zamenjave obstoječih, dotrajanih vozil, nakup opreme, potrebne za tekoče in učinkovito delo uslužbenecv, razvoj in nadgrajevanje programske opreme, ki jo je pri svojem delu uporabljala Finančna uprava RS; gre za nadgradnje informacijskih sistemov, ki so nujno potrebni za tekoče delo službe. V okviru skupine projektov je uvrščen tudi projekt, financiran s strani EU, in sicer projekt za sodelovanje v programu Carina.

Neposredni učinki**C7682 - Učinkovita odmera in obračun JFP**

Prispeva k rezultatu: C6630 - Učinkovito pobiranje javnih dajatev

Finančna uprava RS je usmerjena v izvajanje aktivnosti za učinkovito odmero in obračun JFP, v okviru katerih se trudi učinkovito izvajati vse odmerne postopke kot tudi zagotoviti zavezancem kakovostno storitveno in procesno podporo.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
I10528	Delež zadev, rešenih v zakonskem roku	%		2018	97,20	2020	97,40	0,00
						2021	97,50	0,00

				2022	97,60	0,00	
110529	Delež fizičnih oseb, ki s FURS poslujejo elektronsko	%	2018	8,60	2020	25,00	0,00
					2021	35,00	0,00
					2022	40,00	0,00

Opis kazalnikov

ID	NAZIV	OPIS
110528	Delež zadev, rešenih v zakonskem roku	Kazalec prikazuje delež upravnih zadev, ki so rešene v zakonitem roku, glede na vse rešene upravne zadeve.
110529	Delež fizičnih oseb, ki s FURS poslujejo elektronsko	Vrednost kazalnika se izračuna kot razmerje med številom registriranih uporabnikov (fizične osebe na presečni datum) elektronskih storitev FURS in številom izdanih informativnih izračunov dohodnine za preteklo leto. Fizične osebe, ki s FURS poslujejo elektronsko, so fizične osebe, ki so registrirane za delo v sistemu kot uporabniki elektronskih storitev FURS (certifikat ali uporabniško ime in geslo).

C7684 - Učinkovito varovanje družbe

Prispeva k rezultatu: C6631 - Varovanje družbe in finančnih interesov

Cilj Finančne uprave RS je tudi zagotavljanje varnosti ljudi, zdravja, gospodarstva in okolja. Finančna uprava RS k varnosti prispeva z nadzorom blaga, zavezanega prepovedim in omejitvam: orožja, eksplozivov, radioaktivnih snovi, nevarnih kemikalij, blaga z dvojo rabo, jedrskih snovi idr. Prav tako preprečuje trgovino s prepovedanimi drogami in predhodnimi sestavinami, ki predstavljajo veliko tveganje za zdravje državljanov. Gospodarstvo in družbo varuje z zaščito pravic intelektualne lastnine, z odkrivanjem kaznivih ravnanj na področju trošarin, odkrivanjem nedovoljenega trgovanja in tesnim sodelovanjem z gospodarskimi subjekti. Zaščita okolja zahteva pozornost na področju mednarodne trgovine z odpadki, škodljivimi snovmi ter trgovanja z ogroženimi rastlinskimi in živalskimi vrstami.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
110530	Delež učinkovitih nadzorov v okviru izvajanja varnosti prometa	%	2018	64,60	2020	65,50	0,00
					2021	66,00	0,00
					2022	66,00	0,00
110531	Izvedeni ukrepi na področju varovanja družbe in okolja	število	2018	209,00	2020	165,00	0,00
					2021	165,00	0,00
					2022	165,00	0,00

18 - KULTURA IN CIVILNA DRUŽBA

1804 - Podpora nevladnim organizacijam in civilni družbi

180404 - Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij ter civilnega in socialnega dialoga

1620-17-0001 - Donacije za upravičence dela dohodnine

Opis ukrepa

FURS izplačuje donacije upravičencem do dela dohodnine. Gre za izvajanje 142. člena Zakona o dohodnini, v skladu s katerim lahko rezident zahteva, da se do 0,5% dohodnine, odmerjene po tem zakonu od dohodkov, ki se všttevajo v letno davčno osnovo, nameni za financiranje splošno-koristnih namenov in za financiranje političnih strank in reprezentativnih sindikatov. Vlada na predlog ministra, pristojnega za finance, najpozneje do 31. julija določi seznam upravičencev za leto, za katero se odmerja dohodnina. Seznam se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije. Finančna uprava RS v skladu z Uredbo o namenitvi dela dohodnine za donacije upravičencem do 20. januarja in do 20. septembra nakaže donacije na podlagi vseh odločb o odmeri dohodnine, s katerimi je bilo prvič odločeno o davčni obveznosti iz naslova dohodnine.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

V okviru programa Finančna uprava RS upravičencem izplača donacije na podlagi 142. člena Zakona o dohodnini.

Neposredni učinki

C6442 - Redno izplačevanje donacij upravičencem do dela dohodnine

Prispeva k rezultatu: C7468 - Spodbudno podporno okolje za delovanje NVO in prostovoljstva
Redno izplačevanje donacij upravičencem do dela dohodnine.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	Cil. VREDNOST	Dos. VREDNOST
----	----------	--------	-----------	---------------	------	---------------	---------------

106718	Odvedene donacije glede na izjave davčnih zavezancev	%	2010	100,00	2011	100,00	
					2012	100,00	
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	77,00
					2016	100,00	91,00
					2017	92,00	90,90
					2018	93,00	90,46
					2019	93,00	87,90
					2020	91,00	0,00
					2021	91,00	0,00
					2022	91,00	0,00

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZDoh-2	Zakon o dohodnini (ZDoh-2)

23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2304 - Sredstva za financiranje epidemij

230401 - Sredstva za financiranje epidemije COVID-19

1620-20-0003 - Temeljni dohodek 36. člen ZIUZEOP - COVID-19

Opis ukrepa

Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP) v 34., 35. in 36. členu predvideva izplačilo izredne pomoči v obliki mesečnega temeljnega dohodka v višini 350 eurov za mesec marec 2020 in po 700 eurov za meseca april in maj 2020. Za izplačilo mesečnega temeljnega dohodka mora upravičenec preko informacijskega sistema Finančne uprave RS predložiti izjavo, s katero izjavlja, da je oseba, kot jo opredeljuje 34. člen zakona in da zaradi epidemije ne more opravljati dejavnosti ali jo opravlja v bistveno zmanjšanem obsegu Upravičencem, ki bodo vložili izjave do 18. aprila 2020 za mesec marec, bo Finančna uprava Republike Slovenije nakazala mesečni temeljni dohodek 25. aprila 2020. Upravičencem, ki bodo vložili izjavo od 19. aprila do 30. aprila 2020 za mesec marec ali april ali meseca marec in april skupaj, bo Finančna uprava Republike Slovenije nakazala izredno pomoč do 10. maja 2020. Upravičencem, ki bodo vložili izjavo od 1. maja do 31. maja 2020 za mesec marec ali april ali maj ali dva ali tri od navedenih mesecev skupaj, bo Finančna uprava Republike Slovenije nakazala izredno pomoč 10. junija 2020. Sredstva za izplačilo mesečnega temeljnega dohodka se zagotavljajo v proračunu Republike Slovenije.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

V okviru ukrepa se izvaja izplačilo mesečnega temeljnega dohodka na podlagi Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP). Izjavo za izplačilo mesečnega temeljnega dohodka je v sistem Finančne uprave RS oddalo 54.254 zavezancev, od tega je do izplačila upravičenih 52.492 zavezancev.

Neposredni učinki

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIUZEOP	Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo

1620-20-0004 - Izplačila bonov 35.člen ZIUOOPE-COVID-19

Opis ukrepa

V skladu s 35. členom Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19, ki predvideva odpravo posledic epidemije v turizmu za izboljšanje gospodarskega položaja, bo upravičencem s stalnim prebivališčem v RS na dan 13. marec 2020 pripadal bon za polnoletno osebo do višine 200 EUR, za mladoletno osebo do višine 50 EUR. Unovčenje bonov se bo izvajalo preko informacijskega sistema Finančne uprave RS, kje bodo ponudniki storitev ob predhodnem vnosu številke izdanega računa upravičeni do sredstev, kot je določeno z Uredbo o načinu unovčenja bona za izboljšanje gospodarskega položaja na področju potrošnje turizma, povračilu sredstev preko informacijskega sistema FURS ter načinu vodenja in upravljanja evidenc bonov. Bon se unovči od 19. junija 2020 do 31. decembra 2020. FURS izplača ponudniku storitev ali upravičencu sredstva unovčenega bona v naslednjih roki, vendar najpozneje v 30 dneh, in sicer: - za bone, unovčene od 1. do 15. dne v mesecu, se izplačilo opravi do zadnjega dne v mesecu, - za bone, unovčene od 16. do zadnjega dne v mesecu, se izplačilo opravi do 15. dne v naslednjem mesecu.

Izhodišča in kazalci na katerih temeljijo izračuni in ocene pravic porabe

V okviru ukrepa se izvajajo izplačila unovčenih turističnih bonov v skladu z Zakonom o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic

epidemije COVID-19. Do bona so upravičene osebe s stalnim prebivališčem v RS na dan 13. marec 2020. Bon za polnoletno osebo znaša 200 EUR (1.696.616 oseb), za mladoletno osebo pa 50 EUR (350.645 oseb).

Neposredni učinki

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZIUOOPE	Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19