

4111

VRHOVNO SODIŠČE RS

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2020	Veljavni proračun 2020	Realizacija proračuna 2020	Real / REB	Real / VP
A Bilanca odhodkov	184.106.656	182.968.519	181.649.789	98,67	99,28
4111 Vrhovno sodišče RS	184.106.656	182.968.519	181.649.789	98,67	99,28
4111 Vrhovno sodišče RS	16.158.744	16.078.261	15.758.755	97,52	98,01
09 PRAVOSODJE	15.593.403	15.822.904	15.503.405	99,42	97,98
0902 Delovanje sodišč	15.593.403	15.822.904	15.503.405	99,42	97,98
090201 Sodni postopki	8.107.044	7.897.763	7.857.228	96,92	99,49
090204 Informatizacija sodišč	7.486.359	7.925.141	7.646.177	102,13	96,48
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	565.341	255.357	255.350	45,17	100,00
2304 Sredstva za financiranje epidemij	565.341	255.357	255.350	45,17	100,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	565.341	255.357	255.350	45,17	100,00
4211 Višje sodišče v Celju	2.060.959	2.051.300	2.046.778	99,31	99,78
09 PRAVOSODJE	2.056.710	2.047.051	2.042.777	99,32	99,79
0902 Delovanje sodišč	2.056.710	2.047.051	2.042.777	99,32	99,79
090201 Sodni postopki	2.056.710	2.047.051	2.042.777	99,32	99,79
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	4.249	4.249	4.001	94,15	94,15
2304 Sredstva za financiranje epidemij	4.249	4.249	4.001	94,15	94,15
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	4.249	4.249	4.001	94,15	94,15
4212 Višje sodišče v Kopru	2.047.776	1.971.047	1.966.180	96,02	99,75
09 PRAVOSODJE	2.042.067	1.965.338	1.960.474	96,00	99,75
0902 Delovanje sodišč	2.042.067	1.965.338	1.960.474	96,00	99,75
090201 Sodni postopki	2.042.067	1.965.338	1.960.474	96,00	99,75
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	5.709	5.709	5.706	99,95	99,95
2304 Sredstva za financiranje epidemij	5.709	5.709	5.706	99,95	99,95
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	5.709	5.709	5.706	99,95	99,95
4213 Višje sodišče v Ljubljani	7.909.218	7.635.520	7.611.960	96,24	99,69
09 PRAVOSODJE	7.901.223	7.626.237	7.602.947	96,22	99,69
0902 Delovanje sodišč	7.900.643	7.625.657	7.602.891	96,23	99,70
090201 Sodni postopki	7.900.643	7.625.657	7.602.891	96,23	99,70
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	580	580	56	9,73	9,73
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	580	580	56	9,73	9,73
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	7.995	9.283	9.013	112,73	97,09
2304 Sredstva za financiranje epidemij	7.995	9.283	9.013	112,73	97,09
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	7.995	9.283	9.013	112,73	97,09
4214 Višje sodišče v Mariboru	3.743.558	3.750.414	3.734.062	99,75	99,56
09 PRAVOSODJE	3.739.830	3.745.691	3.729.346	99,72	99,56
0902 Delovanje sodišč	3.739.830	3.745.691	3.729.346	99,72	99,56
090201 Sodni postopki	3.739.830	3.745.691	3.729.346	99,72	99,56
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	3.728	4.723	4.715	126,48	99,83
2304 Sredstva za financiranje epidemij	3.728	4.723	4.715	126,48	99,83
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	3.728	4.723	4.715	126,48	99,83
4215 Okrožno sodišče v Celju	16.615.764	16.680.044	16.586.216	99,82	99,44
09 PRAVOSODJE	16.557.955	16.622.235	16.528.410	99,82	99,44
0902 Delovanje sodišč	16.556.594	16.620.942	16.527.739	99,83	99,44
090201 Sodni postopki	15.885.473	16.010.243	15.920.516	100,22	99,44
090203 Brezplačna pravna pomoč	671.121	610.699	607.223	90,48	99,43
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	1.361	1.293	671	49,29	51,89
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	1.361	1.293	671	49,29	51,89
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	57.809	57.809	57.806	100,00	100,00
2304 Sredstva za financiranje epidemij	57.809	57.809	57.806	100,00	100,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	57.809	57.809	57.806	100,00	100,00
4216 Okrožno sodišče v Kopru	11.602.460	11.464.569	11.412.823	98,37	99,55
09 PRAVOSODJE	11.530.391	11.392.500	11.351.410	98,45	99,64
0902 Delovanje sodišč	11.526.575	11.391.584	11.351.158	98,48	99,65
090201 Sodni postopki	11.292.701	11.146.710	11.109.657	98,38	99,67
090203 Brezplačna pravna pomoč	233.874	244.874	241.501	103,26	98,62
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	3.816	916	253	6,62	27,58
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	3.816	916	253	6,62	27,58

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2020	Veljavni proračun 2020	Realizacija proračuna 2020	Real / REB	Real / VP
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>72.069</u>	<u>72.069</u>	<u>61.412</u>	<u>85,21</u>	<u>85,21</u>
2304 Sredstva za financiranje epidemij	72.069	72.069	61.412	85,21	85,21
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	72.069	72.069	61.412	85,21	85,21
4217 Okrožno sodišče v Kranju	10.075.361	9.946.984	9.876.560	98,03	99,29
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>10.014.977</u>	<u>9.886.599</u>	<u>9.816.626</u>	<u>98,02</u>	<u>99,29</u>
0902 Delovanje sodišč	10.013.477	9.885.099	9.816.399	98,03	99,31
090201 Sodni postopki	9.793.586	9.665.208	9.601.173	98,04	99,34
090203 Brezplačna pravna pomoč	219.891	219.891	215.226	97,88	97,88
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	1.500	1.500	227	15,13	15,13
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	1.500	1.500	227	15,13	15,13
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>60.384</u>	<u>60.385</u>	<u>59.933</u>	<u>99,25</u>	<u>99,25</u>
2304 Sredstva za financiranje epidemij	60.384	60.385	59.933	99,25	99,25
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	60.384	60.385	59.933	99,25	99,25
4218 Okrožno sodišče v Ljubljani	30.005.319	30.177.459	29.969.084	99,88	99,31
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>29.849.151</u>	<u>30.047.676</u>	<u>29.839.301</u>	<u>99,97</u>	<u>99,31</u>
0902 Delovanje sodišč	29.838.710	30.037.235	29.837.912	100,00	99,34
090201 Sodni postopki	28.378.527	28.587.905	28.478.860	100,35	99,62
090203 Brezplačna pravna pomoč	1.460.183	1.449.330	1.359.052	93,07	93,77
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	10.441	10.441	1.389	13,30	13,30
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	10.441	10.441	1.389	13,30	13,30
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>156.168</u>	<u>129.784</u>	<u>129.784</u>	<u>83,11</u>	<u>100,00</u>
2304 Sredstva za financiranje epidemij	156.168	129.784	129.784	83,11	100,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	156.168	129.784	129.784	83,11	100,00
4219 Okrožno sodišče v Mariboru	17.579.889	17.551.714	17.449.843	99,26	99,42
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>17.535.721</u>	<u>17.497.929</u>	<u>17.398.511</u>	<u>99,22</u>	<u>99,43</u>
0902 Delovanje sodišč	17.533.721	17.495.929	17.398.228	99,23	99,44
090201 Sodni postopki	17.073.375	17.089.883	16.993.371	99,53	99,44
090203 Brezplačna pravna pomoč	460.346	406.046	404.857	87,95	99,71
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	2.000	2.000	284	14,18	14,18
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	2.000	2.000	284	14,18	14,18
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>44.168</u>	<u>53.785</u>	<u>51.332</u>	<u>116,22</u>	<u>95,44</u>
2304 Sredstva za financiranje epidemij	44.168	53.785	51.332	116,22	95,44
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	44.168	53.785	51.332	116,22	95,44
4220 Okrožno sodišče v Murski Soboti	8.390.027	8.219.412	8.196.571	97,69	99,72
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>8.360.875</u>	<u>8.192.513</u>	<u>8.169.676</u>	<u>97,71</u>	<u>99,72</u>
0902 Delovanje sodišč	8.360.264	8.192.467	8.169.630	97,72	99,72
090201 Sodni postopki	8.148.762	8.016.062	7.995.890	98,12	99,75
090203 Brezplačna pravna pomoč	211.502	176.404	173.740	82,15	98,49
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	611	46	46	7,53	100,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	611	46	46	7,53	100,00
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>29.152</u>	<u>26.899</u>	<u>26.895</u>	<u>92,26</u>	<u>99,99</u>
2304 Sredstva za financiranje epidemij	29.152	26.899	26.895	92,26	99,99
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	29.152	26.899	26.895	92,26	99,99
4221 Okrožno sodišče v Novi Gorici	7.310.605	7.248.601	7.225.563	98,84	99,68
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>7.281.830</u>	<u>7.218.604</u>	<u>7.195.572</u>	<u>98,82</u>	<u>99,68</u>
0902 Delovanje sodišč	7.280.830	7.217.604	7.195.346	98,83	99,69
090201 Sodni postopki	7.195.567	7.122.507	7.100.249	98,68	99,69
090203 Brezplačna pravna pomoč	85.263	95.097	95.097	111,53	100,00
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	1.000	1.000	226	22,60	22,60
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	1.000	1.000	226	22,60	22,60
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>28.775</u>	<u>29.997</u>	<u>29.990</u>	<u>104,22</u>	<u>99,98</u>
2304 Sredstva za financiranje epidemij	28.775	29.997	29.990	104,22	99,98
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	28.775	29.997	29.990	104,22	99,98
4222 Okrožno sodišče v Novem mestu	6.538.073	6.534.777	6.523.922	99,78	99,83
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>6.507.191</u>	<u>6.503.895</u>	<u>6.493.990</u>	<u>99,80</u>	<u>99,85</u>
0902 Delovanje sodišč	6.505.569	6.503.404	6.493.499	99,81	99,85
090201 Sodni postopki	6.328.720	6.319.536	6.309.632	99,70	99,84
090203 Brezplačna pravna pomoč	176.849	183.868	183.867	103,97	100,00

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2020	Veljavni proračun 2020	Realizacija proračuna 2020	Real / REB	Real / VP
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	1.622	491	491	30,27	100,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	1.622	491	491	30,27	100,00
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	30.882	30.882	29.933	96,93	96,93
2304 Sredstva za financiranje epidemij	30.882	30.882	29.933	96,93	96,93
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID- 19	30.882	30.882	29.933	96,93	96,93
4223 Okrožno sodišče v Krškem	5.524.281	5.376.940	5.307.539	96,08	98,71
09 PRAVOSODJE	5.499.384	5.347.543	5.278.781	95,99	98,71
0902 Delovanje sodišč	5.498.800	5.346.959	5.278.529	95,99	98,72
090201 Sodni postopki	5.244.928	5.113.087	5.066.862	96,61	99,10
090203 Brezplačna pravna pomoč	253.872	233.872	211.667	83,38	90,51
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	584	584	252	43,18	43,18
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	584	584	252	43,18	43,18
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	24.897	29.397	28.758	115,51	97,83
2304 Sredstva za financiranje epidemij	24.897	29.397	28.758	115,51	97,83
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID- 19	24.897	29.397	28.758	115,51	97,83
4224 Okrožno sodišče na Ptuj	6.675.024	6.501.245	6.464.230	96,84	99,43
09 PRAVOSODJE	6.641.096	6.467.317	6.432.032	96,85	99,45
0902 Delovanje sodišč	6.640.471	6.466.692	6.431.980	96,86	99,46
090201 Sodni postopki	6.360.414	6.191.635	6.159.338	96,84	99,48
090203 Brezplačna pravna pomoč	280.057	275.057	272.642	97,35	99,12
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	625	625	52	8,33	8,33
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	625	625	52	8,33	8,33
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	33.928	33.928	32.198	94,90	94,90
2304 Sredstva za financiranje epidemij	33.928	33.928	32.198	94,90	94,90
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID- 19	33.928	33.928	32.198	94,90	94,90
4225 Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu	3.755.477	3.849.349	3.818.401	101,68	99,20
09 PRAVOSODJE	3.743.806	3.837.678	3.808.221	101,72	99,23
0902 Delovanje sodišč	3.743.806	3.837.678	3.808.221	101,72	99,23
090201 Sodni postopki	3.644.709	3.676.213	3.651.702	100,19	99,33
090203 Brezplačna pravna pomoč	99.097	161.465	156.519	157,95	96,94
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	11.671	11.671	10.181	87,23	87,23
2304 Sredstva za financiranje epidemij	11.671	11.671	10.181	87,23	87,23
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID- 19	11.671	11.671	10.181	87,23	87,23
4230 Okrajno sodišče v Ljubljani	16.737.225	16.725.105	16.589.910	99,12	99,19
09 PRAVOSODJE	16.666.940	16.654.820	16.531.217	99,19	99,26
0902 Delovanje sodišč	16.666.940	16.654.820	16.531.217	99,19	99,26
090201 Sodni postopki	16.666.940	16.654.820	16.531.217	99,19	99,26
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	70.285	70.285	58.694	83,51	83,51
2304 Sredstva za financiranje epidemij	70.285	70.285	58.694	83,51	83,51
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID- 19	70.285	70.285	58.694	83,51	83,51
4611 Upravno sodišče Republike Slovenije	3.511.983	3.523.383	3.514.778	100,08	99,76
09 PRAVOSODJE	3.501.547	3.512.947	3.505.625	100,12	99,79
0902 Delovanje sodišč	3.501.547	3.512.947	3.505.625	100,12	99,79
090201 Sodni postopki	3.498.796	3.510.196	3.503.590	100,14	99,81
090203 Brezplačna pravna pomoč	2.751	2.751	2.035	73,98	73,98
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	10.436	10.436	9.152	87,70	87,70
2304 Sredstva za financiranje epidemij	10.436	10.436	9.152	87,70	87,70
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID- 19	10.436	10.436	9.152	87,70	87,70
5011 Višje delovno in socialno sodišče	1.616.998	1.552.508	1.522.030	94,13	98,04
09 PRAVOSODJE	1.615.369	1.550.879	1.520.407	94,12	98,04
0902 Delovanje sodišč	1.615.369	1.550.879	1.520.407	94,12	98,04
090201 Sodni postopki	1.615.369	1.550.879	1.520.407	94,12	98,04
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	1.629	1.629	1.623	99,65	99,65
2304 Sredstva za financiranje epidemij	1.629	1.629	1.623	99,65	99,65
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID- 19	1.629	1.629	1.623	99,65	99,65
5012 Delovno sodišče v Celju	580.482	579.723	571.035	98,37	98,50
09 PRAVOSODJE	579.794	578.635	570.135	98,33	98,53
0902 Delovanje sodišč	579.794	578.635	570.135	98,33	98,53
090201 Sodni postopki	528.968	533.309	529.345	100,07	99,26

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2020	Veljavni proračun 2020	Realizacija proračuna 2020	Real / REB	Real / VP
090203 Brezplačna pravna pomoč	50.826	45.326	40.790	80,25	89,99
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	688	1.088	901	130,89	82,77
2304 Sredstva za financiranje epidemij	688	1.088	901	130,89	82,77
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	688	1.088	901	130,89	82,77
5013 Delovno sodišče v Kopru	629.974	623.454	618.773	98,22	99,25
09 PRAVOSODJE	627.118	620.598	616.537	98,31	99,35
0902 Delovanje sodišč	627.118	620.598	616.537	98,31	99,35
090201 Sodni postopki	608.564	596.912	592.919	97,43	99,33
090203 Brezplačna pravna pomoč	18.554	23.686	23.618	127,29	99,71
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	2.856	2.856	2.236	78,29	78,29
2304 Sredstva za financiranje epidemij	2.856	2.856	2.236	78,29	78,29
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.856	2.856	2.236	78,29	78,29
5014 Delovno in socialno sodišče v Ljubljani	3.799.275	3.734.375	3.717.158	97,84	99,54
09 PRAVOSODJE	3.797.318	3.732.418	3.715.478	97,84	99,55
0902 Delovanje sodišč	3.797.318	3.732.351	3.715.478	97,84	99,55
090201 Sodni postopki	3.649.853	3.589.986	3.575.473	97,96	99,60
090203 Brezplačna pravna pomoč	147.465	142.365	140.005	94,94	98,34
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	0	67	0	---	0,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti	0	67	0	---	0,00
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	1.957	1.957	1.680	85,86	85,86
2304 Sredstva za financiranje epidemij	1.957	1.957	1.680	85,86	85,86
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.957	1.957	1.680	85,86	85,86
5015 Delovno sodišče v Mariboru	1.238.183	1.192.334	1.167.617	94,30	97,93
09 PRAVOSODJE	1.235.350	1.189.501	1.164.973	94,30	97,94
0902 Delovanje sodišč	1.235.350	1.189.501	1.164.973	94,30	97,94
090201 Sodni postopki	1.158.432	1.121.083	1.105.224	95,41	98,59
090203 Brezplačna pravna pomoč	76.918	68.418	59.749	77,68	87,33
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	2.833	2.833	2.644	93,33	93,33
2304 Sredstva za financiranje epidemij	2.833	2.833	2.644	93,33	93,33
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.833	2.833	2.644	93,33	93,33

4111 - Vrhovno sodišče RS

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2020

Poslanstvo predlagatelja finančnega načrta

Vrhovno sodišče je predlagatelj finančnega načrta za programa 0902 Delovanje sodišč in 0907 Alternativno reševanje sodnih sporov. Programa vključujeta sredstva za delovanje Vrhovnega sodišča, višjih in okrožnih sodišč (v okviru katerih so financirana tudi okrajna sodišča), Upravnega sodišča, Višjega delovnega in socialnega sodišča in delovnih socialnih sodišč. V okviru navedenih programov se izvajajo podprogrami 090201 Sodni postopki, 090203 Brezplačna pravna pomoč, 090204 Informatizacija sodišč, 090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podporne dejavnosti ter 230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID - 19.

Poslanstvo predlagatelja finančnega načrta in proračunskih uporabnikov, za katere predlaga finančni načrt, temelji na ustavni ureditvi, po kateri je slovensko sodstvo neodvisna veja oblasti, ki ji je zaupano nepristransko in neodvisno sojenje brez nepotrebne odlašanja s ciljem ohranitve vladavine prava in pravne države ter varstva pravic in svoboščin, ki jih zagotavljata Ustava in zakonodaja Republike Slovenije. Za zagotavljanje svojega poslanstva slovensko sodstvo sprejema neodvisnost in nepristranskost, odgovornost, integriteto in poštenost, sojenje v optimalnem in predvidljivem času ter zagotavljanje kvalitetne storitve za stranke v sodnih postopkih kot temeljne vrednote svojega dela.

Vizija slovenskega sodstva:

Zagotavljanje poštenega in učinkovitega sojenja, kvalitetne storitve in enakega dostopa za vse stranke v postopku, vzpodbujanje mirnega reševanja sporov, krepitev odnosov z laično in strokovno javnostjo ter drugima dvema vejama oblasti ob upoštevanju neodvisnosti in nepristranskosti, organizacija poslovnega procesa, ki v čim večji meri razbremeni sodnika nesodniških in rutinskih opravil, vzpodbujanje vsakega posameznika, zaposlenega na sodišču, k sodelovanju, usposabljanju in uporabi informacijskih tehnologij, občutek skupne pripadnosti ter spoštovanja in zaupanja laične in strokovne javnosti so temeljne premise slovenskega sodstva, pri katerih vztraja in si ne prestopa prizadeva za njihovo izboljšanje.

Obrazložitev doseganja ciljev, h katerim prispeva predlagatelj finančnega načrta

Predlagatelj prispeva k reševanju zadev v ciljnem času, kar pomeni zagotavljanje hitrega in učinkovitega pravnega varstva z ustavo zagotovljenih pravic in svoboščin vseh državljanov in drugih uporabnikov sodnega sistema.

Predlagatelj finančnega načrta prispeva k doseganju ciljev v naslednjih politikah, programih in podprogramih

- 09 - PRAVOSODJE
 - 0902 - Delovanje sodišč
 - 090201 - Sodni postopki
 - 090204 - Informatizacija sodišč

4111 - Vrhovno sodišče RS

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Vrhovno sodišče Republike Slovenije je po 127. členu Ustave Republike Slovenije najvišje sodišče v državi. Zakon o sodiščih v 106. členu določa pristojnosti Vrhovnega sodišča Republike Slovenije:

1. sojenje oziroma odločanje na prvi stopnji v upravnih in računsko upravnih sporih, razen v zadevah, za katere zakon določa pristojnost drugega sodišča prve stopnje,
2. sojenje na drugi stopnji o pritožbah zoper odločbe sodišča prve stopnje v zadevah iz prejšnje točke ter o pritožbah zoper odločbe sodišč prve stopnje, za katere tako določa zakon,
3. sojenje na tretji stopnji o rednih pravnih sredstvih zoper odločbe sodišč druge stopnje, 4. odločanje o izrednih pravnih sredstvih zoper odločbe sodišč, razen v primerih, ko je za odločanje o izrednem pravnem sredstvu pristojno drugo sodišče,
5. odločanje v sporih o pristojnosti med nižjimi sodišči, razen v primerih, ko zakon določa, da je za odločanje o takšnem sporu pristojno drugo sodišče,
6. odločanje o prenosu pristojnosti v primerih, ki jih določa zakon,
7. opravljanje drugih zadev, ki jih določa zakon.

Vrhovno sodišče tudi vodi evidenco sodne prakse sodišč Republike Slovenije in spremlja sodno prakso meddržavnih sodišč, ter skrbi za enotno sodno prakso. Centralna pravosodna knjižnica Vrhovnega sodišča je strokovno znanstvena, specialna in javna knjižnica za pravno področje. Preko Notranje revizijske službe Vrhovno sodišče opravlja notranjo kontrolo poslovanja sodišč, Skupna kadrovska služba Vrhovnega sodišča pa skrbi za kadrovsko načrtovanje vseh sodišč. Finančna služba Vrhovnega sodišča skrbi za zagotavljanje finančnih sredstev za poslovanje vseh sodišč. V proračunu Vrhovnega sodišča se zagotavljajo tudi sredstva za delovanje Centra za informatiko, ki skrbi za izvajanje enotne tehnološke podpore poslovanja sodišč, v tem okviru pa tudi financiranje centraliziranih storitev v zvezi z izhodnimi pisanji vseh sodišč ter za pravni informacijski sistem sodišč ter Službe za razvoj sodne uprave, ki skrbi za razvijanje dobrih praks in prenos znanja na sodišča, ter podporo izvajanju dejavnosti po 60. členu Zakona o sodiščih.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Osnovne naloge Vrhovnega sodišča se nanašajo na odločanje v sodnih sporih, v okviru česar s svojimi odločbami predvsem vpliva na poenotenje sodne prakse in razvoj prava. Kot vrh sodne uprave pa vpliva tudi na upravljanje celotnega sodnega sistema. Sodišča odločajo o pravicah in obveznostih pravnih subjektov ter o obtožbah. Z izdajo konkretnih sodnih odločb na civilnem, kazenskem, upravnem, delovnem in področju socialne varnosti ter s sodelovanjem pri izvršitvi (izvršba v nekazenskih zadevah, poziv obsojencem na prestajanje kazni itd.) poslovanje sodišč vpliva na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora. Slovensko sodstvo je v preteklih dvajsetih letih večino svojih ukrepov za doseganje ustavno določenih nalog usmerjalo v odločanje v razumnem času. V preteklih letih se je tako število nerešenih zadev občutno zmanjšalo. Napovedi slovenskega sodstva, da se bodo rezultati prenovljenih poslovnih procesov in modernizacije pokazali šele v določenem času, so se izkazale za pravilne. Hitrejši časi reševanja zadev, postopno poenotenje sodne prakse in uporaba informatiziranih postopkov so po prepričanju Vrhovnega sodišča privedli do upada števila prejetih zadev na slovenskih sodiščih, do izboljšanja plačilne discipline in do sprememb v poslovni kulturi med subjekti na trgu. Večletno usmerjeno delovanje in posledične izboljšave v smislu učinkovitosti sodstva so prepoznani tudi v tujini. Tako je ob koncu leta 2016 sekretariat Sveta Evrope ocenil, da je Slovenija s sprejetimi zakonodajnimi, organizacijskimi, informacijskimi in drugimi ukrepi odpravila sodne zaostanke in s tem zagotovila dostop do sojenja v razumnem roku v skladu z Evropsko konvencijo o človekovih pravicah in temeljnih svoboščinah. Sodni zaostanki v Sloveniji tako niso več sistemski problem. Do podobnih zaključkov je prišla tudi Evropska komisija, ki v okviru t.i. Evropskega semestra izdaja priporočila posameznim državam. Medtem ko je bilo v preteklih letih med priporočili mogoče najti zmanjšanje števila nerešenih civilnih in izvršilnih zadev ter posledično skrajšanje časov reševanja zadev na sodiščih in pospešitev postopkov zaradi insolventnosti, v dokumentu, objavljenem maja 2016, poslovanje slovenskih sodišč ni več med izpostavljenimi področji, enako pa velja za Poročilo o državah (Country Reports) s strani komisijskih služb v okviru Evropskega Semestra za leto 2019. Izvedeni ukrepi in prizadevanja vseh zaposlenih v sodstvu so namreč privedli do stanja, ko sodstvo ni več tako obremenjeno s trajanjem postopkov in številom nerešenih zadev.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače so se na Vrhovnem sodišču izplačevale po sprejetih zakonih in pravilnikih, ki urejajo sistem izplačila plač, v skladu z Zakonom o uravnoteženju javnih financ, sprejetem kadrovskem načrtu delovnih mest in sprejetih sklepih Vlade o izplačevanju uspešnosti, nadur in dodatkov ter regresa za letni dopust. Izplačilo plač iz sredstev Vrhovnega sodišča je bilo v letu 2020 v višini 7.534.528 €. Kot je razvidno iz zgornje tabele so se plače financirale iz več proračunskih postavk in sicer 3053, 160340 do 160343, 8873 ter t.i. COVID-19 postavke 200236. Ta postavka je bila namenjena izplačilu dodatka po 71. čl. ZIUZEOP ter dodatka za delo v rizičnih razmerah (11. čl. KPJS).

Sredstva za plače so se namensko zagotavljala na PP 3053 mesečno, glede na dejansko število zaposlenih na podlagi razvrstitev v plačilne razrede. Prihranke na plačah iz naslova boleznin in drugih nadomestil, ki se refundirajo, smo sproti poračunavali in vračali v proračun. V letu 2020 je bilo za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca za socialno varnost in premije KDPZ (PP 3053) porabljenih 6.761.913 €.

Povprečno število zaposlenih iz ur rednega dela 2020 je bilo 153 (od tega funkcionarjev 30 in 123 administrativno tehničnih in strokovnih sodelavcev). V primerjavi s preteklim letom (157) se je število zaposlenih preračunano iz ur rednega dela zmanjšalo za 1 sodnika in 3 javne uslužbenke.

Vrhovno sodišče je izplačevalo tudi plače javnim uslužbencem na drugih sodiščih in sicer iz PP 8873 Kadrovski viri za posebne programe sodišč. Gre za zaposlitve za določen čas. Na tej PP je bila v letu 2020 realizacija v višini 570.326 €.

Realizacija na PP 8873 po sodiščih:

4111 Vrhovno sodišče RS v višini 12.462 €
4216 Okrožno sodišče v Kopru v višini 107.662 €
4217 Okrožno sodišče v Kranju v višini 108.825 €
4218 Okrožno sodišče v Ljubljani v višini 128.557 €
4219 Okrožno sodišče v Mariboru v višini 20.778 €
4220 Okrožno sodišče v Murski soboti v višini 19.494 €
4222 Okrožno sodišče v Novem mestu v višini 5.911 €
4230 Okrajno sodišče v Ljubljani v višini 71.237 €
4611 Upravno sodišče RS v višini 95.400 €

V letu 2020 je bilo pet zaposlitev javnih uslužbencev Vrhovnega sodišča RS v celoti ali delo financiranih iz sredstev operacije Učinkovito pravosodje, PP 106340, 160341, 160342 in 160343. Iz teh sredstev pa je bilo financirano tudi izplačilo povečanega obsega dela za tri zaposlenih. Skupni strošek plač na postavkah operacije je bil v višini 174.930 €.

Realizacija na postavki 200236 za izplačilo dodatkov v času epidemije pa je bila 27.360 € (II. bruto).

Skupna realizacija na plačnih kontih v letu 2020 je bila za 1,34 % nižja kot v predhodnem letu. Nižjo realizacijo beležimo predvsem na PP 8873 in to za 27,05 %, kjer so zaposlitve za določen čas.

Plače in drugi izdatki zaposlenim so vsa izplačila, nastala zaradi stroškov dela (za plače in dodatke, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo, redno delovno uspešnost, povečan obseg dela, dodatki zaradi epidemije, regres za letni dopust ter druge izdatke zaposlenim). Za te izdatke je bilo z rebalansom proračuna na PP 3053, 8873, 160340, 160341, 160342, 160343 in 200236 načrtovano 6.699.756 €, porabljeno pa je bilo 6.507.462 €.

Realizacija po PP je bila:

160340 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU 47.089 €
160341 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU 73.229 €
160342 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-slovenska udeležba 11.772 €
160343 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-slovenska udeležba 18.368 €
200236 Dodatki po 71. členu ZIUZEOP - COVID-19 23.566 €
3053 Plače 5.841.965 €
8873 Kadrovski viri za posebne programe sodišč 491.473 €

Realizacija po kontih je bila:

4000 Plače in dodatki 5.948.281 €
4001 Regres za letni dopust 173.749 €
4002 Povračila in nadomestila 266.756 €
4003 Sredstva za delovno uspešnost 77.735 €
4004 Sredstva za nadurno delo 1.032 €

4009 Drugi izdatki zaposlenim 39.908 €

V primerjavi z letom 2019 je realizacija na tej podskupini kontov višja za 2,87 %.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost: delodajalci plačujejo za posamezne vrste obveznega socialnega zavarovanja zaposlenih in premije KDPZ. Prispevki se obračunavajo in plačujejo od bruto plače, premije pa glede na premijske razrede zaposlenih. Za te namene je bilo načrtovano 1.067,351 €, porabljen pa je bilo 1.027,066 €.

Realizacija po PP je bila:

160340 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU 7.647 €
160341 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU 11.931 €
160342 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-slovenska udeležba 1.912 €
160343 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-slovenska udeležba 2.982 €
200236 Dodatki po 71. členu ZIUZEOP - COVID-19 3.794 €
3053 Plače 919.948 €
8873 Kadrovske viri za posebne programe sodišč 78.852 €

Realizacija po kontih je bila:

4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 509.943 €
4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje 429.514 €
4012 Prispevek za zaposlovanje 4.527 €
4013 Prispevek za starševsko varstvo 6.061 €
4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU 77.022 €

V primerjavi z letom 2019 je realizacija na tej skupini kontov nižja za 3,03 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Materialni stroški so namenjeni za izvajanje tekočih nalog in vključujejo vsa plačila za nabavljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve, ki se pridobivajo na trgu. Sem sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, proizvodne in neproizvodne storitve, ki jih opravljajo pravne ali fizične osebe, intelektualne storitve itd.. Iz konta materialni stroški se izplačujejo tudi podjemne pogodbe, avtorski honorarji in sejnine. Za izdatke za blago in storitve je bilo z rebalansom proračuna za leto 2020 planirano 5.698.929 €, porabljenih pa 5.473.389 € proračunskih sredstev.

Proračunska sredstva so bila črpana iz različnih proračunskih postavk, kot sledi:

130105 Logistične storitve v višini 3.589.298 € (65,58 % delež na materialnih stroških)
1536 Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov 16.365 € (0,30 % delež na materialnih stroških)
160340 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU 65.420 € (1,20 % delež na materialnih stroških)
160341 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU 101.657 € (1,86 % delež na materialnih stroških)
160342 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-slovenska udeležba 16.355 € (0,30 % delež na materialnih stroških)
160343 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-slovenska udeležba 25.414 € (0,46 % delež na materialnih stroških)
200341 Obvladovanje epidemije - COVID-19 225.443 € (4,12 % delež na materialnih stroških)
3377 Materialni stroški 346.858 € (6,34 % delež na materialnih stroških)
6412 Stroški sodnih postopkov 73.876 € (1,35 % delež na materialnih stroških)
6880 Centralna pravosodna knjižnica 80.303 € (1,47 % delež na materialnih stroških)
7949 Informatizacija sodišč 932.400 € (17,04 % delež na materialnih stroških)

Kot je razvidno iz zgoraj navedenih podatkov največji delež na materialni stroških odpade na logistične storitve PP 130105 (65,58%). Gre za plačilo centralnih poštnih storitev za e-ZK, COVL in e-INS, ki se plačujejo tudi za druga sodišča ter za centralno tiskanje in kuvertiranje sodnih pošiljk ter vročanje v varni elektronski predal (e-vročanje)

17,04 % materialni stroškov pa odpade na postavko Informatizacija sodišč PP 7949. Gre za financiranje storitev, ki se stalno izvajajo - upravljanje in vzdrževanje računalniških mrež ter strežniških sistemov, dostop do pravno-informacijskega sistema IUS-INFO, sodelovanje pri razvojnih projektih (koordinator, asistent projektov), vzdrževanje vpisnikov za prekrške, najem multifunkcijskih naprav za potrebe uradov za obdobje treh let, vzdrževanje večuporabniških tiskalnikov za dve leti in vzdrževanje optičnih čitalnikov, vzdrževanje HP EVA diskovnih sistemov, naročnina na

davčni, finančni in pravni portal Tax-Fin-Lex, vzdrževanje spletnih strani sodišč, podpora licenčne programske opreme Tamino, podpora programske opreme Oracle, gostovanje spletnega mesta eu-državljan, sodelovanje na projektu eVložišče ipd.

Obnovljene so bile podjemne pogodbe za izvajanje podpore uporabnikom na področju i-ZK, i-INS, vpisnikov za prekrške, i-K, PUND in avtorske pogodbe za izdelavo tipiziranih obrazcev.

PP 3377 izkazuje stroške pisarniškega materiala in različnih storitev in popravil, plačila stroškov izplačila sejnin, potnih stroškov, dnevnic, nočitev, nakupi letalskih kart, obratovalnih stroškov, kotizacije za izobraževanja, storitve varovanja in požarne varnosti, reprezentance, zdravniških pregledov, plačila študentskega servisa, stroškov telefonov ipd. Delež na tej skupini kontov pa je 6,34 %.

Med materialnimi stroški (402) pa najmanjše deleže predstavljajo postavke Stroški sodnih postopkov PP 6412 (1,35 %), Centralna pravosodna knjižnica PP 6880 (1,47 %), kjer gre za nabavo strokovne literature in revij – tako domačih kot tudi tujih in Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov PP 1536 (0,30 %).

Realizacija na Operacije Učinkovito pravosodje je bila v letu 2020 v višini 208.846 €, kar predstavlja 3,82 % na materialnih stroških. Plačila se vršijo iz naslednjih proračunskih postavk 160340, 160341, 160342 in 160343. Gre za plačila storitev po avtorskih pogodbah (vodniki in priročniki v okviru projekta IKS), po podjemnih pogodbah (projekt Usposabljanje na delovnem mestu), organizacija izobraževanj in delavnic za sodnike in sodno osebje v okviru projekta IKS, priprave in tiska zgibank, brošur in zemljevidov ter nakup stoja v okviru projekta Postopkovna pravičnost, svetovanje pri razvoju novih funkcionalnosti IS PUND, oblikovanje rešitev in sistemizacija CGP sodstva, podpora skladišču podatkov ipd.

Realizacija po kontih je bila:

4020 Pisarniški in splošni material in storitve 742.076 €
4021 Posebni material in storitve 230.036 €
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 3.419.708 €
4023 Prevozni stroški in storitve 10.327 €
4024 Izdatki za službena potovanja 13.076 €
4025 Tekoče vzdrževanje 827.376 €
4026 Poslovne najemnine in zakupnine 42.301 €
4029 Drugi operativni odhodki 188.490 €

PREGLED MATERIALNIH STROŠKOV PO PRORAČUNSKIH POSTAVKAH

130105 – Logistične storitve

Na tej postavki je bilo v letu 2020 porabljenih 3.589.298 €, od tega 3.332.830 € za poštne storitve centralno odpremljenih strojno izdelanih sodnih pošiljk, kar je Vrhovno sodišče prevzelo v financiranje v letu 2012, najprej za pošiljke v zemljiškoknjižnem postopku (eZK) in insolvenčnih postopkih (eINS), v letu 2013 pa še za pošiljke v izvršilnem postopku. Med poštne storitve spadajo tudi stroški za vročanje v varne elektronske predale v navedenih postopkih.

Za tiskanje dokumentov in strojno kuvertiranje sodnih pošiljk (storitve poštne ceste) je bilo porabljenih 256.468 €. Z 29.06.2015 je bila sklenjena pogodba o izvedbi storitev tiskanja dokumentov in strojnega kuvertiranja izhodne pošte – poštna cesta. Izvajanje storitev po tej pogodbi se je pričelo s 01.07.2015.

Na ta način je vzpostavljeno centralizirano in transparentno evidentiranje stroškov logističnih storitev, sodišča pa so posledično razbremenjena teh stroškov.

1536 – Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov

Sredstva na tej postavki so namenjena za zagotavljanje podpornih dejavnosti za vsa sodišča. Mednje sodijo: tiskanje brošur ob Otvoritvi sodnega leta 2020, stroški vzdrževanja spletnega mesta »www.nasodiscu.si«, tiskanje brošur Zadovoljstvo javnosti z delovanjem sodišč in izplačila po podjemni pogodbi za reševanje kazenskih zadev. Na tej postavki je bilo v okviru materialnih stroškov porabljeno 16.365 €.

Realizacija 2020 je bila nižja od rebalansa proračuna za 18,17 %. V primerjavi z letom 2019 pa je bila realizacija v letu 2020 višja za 8.207 oz. index na leto 2019 je 200,59. Višjo realizacijo v letu 2020 beležimo predvsem zaradi izplačil po podjemni pogodbi in tiskanju brošur.

3377 – Materialni stroški

Realizacija materialnih stroškov se nanaša na stroške, ki so namenjeni za izvajanje tekočih nalog Vrhovnega sodišča .

Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljenih 346.858 € sredstev. Glede na rebalans proračuna je bila realizacija nižja za 89.808 € ali 20,57 %.

Primerjava s preteklim letom:

- 4020 - stroški pisarniškega materiala in storitev so se povečali za 6,84 % in sicer predvsem čistilni material, varovanje, strokovna literatura in časopisi ter izdatki za založniške in tiskarske storitve (oblikovanje in tiskanje zbornikov, tiskanje kuvert za Urad predsednika).
- 4021 – posebni material in storitve; ti stroški so bili v letošnjem letu bistveno nižji, kot v letu 2019 in sicer za 11.640 € oz. 71,70 %. V letu 2020 ni bilo izdatkov za protokolarna darila, nižji so bili izdatki za zdravniške preglede.
- 4022 – energija, voda, komunalne storitve so se znižali za 7,39 % glede na predhodno leto. Povečali so se tako stroški ogrevanja in komunalnih storitev ter telefona.
- 4023 – prevozni stroški in storitve so bili v letu 2020 za 1,90 % nižji kot v letu 2019, predvsem zaradi nižjih stroškov za gorivo in najema vozil. Povečali pa so se stroški vzdrževanja vozil ter stroški zavarovanja vozil.
- 4024 – izdatki za službena potovanja so višji za 80,17 %. Zaradi epidemije koronavirusa službenih poti skoraj ni bilo.
- 4025 – stroški za tekoče vzdrževanje so bili v letu 2020 skoraj v enaki višini kakor v predhodnem letu.
- 4026 – poslovne najemnine in zakupnine bo bile v letu 2020 nižje za 10,80 % kot v letu 2019. Nižji stroški se izkazujejo pri najemninah in zakupninah.

- 4029 – drugi operativni odhodki se še naprej znižujejo in so bili v letu 2020 za 21,93 % nižji kot v predhodnem letu. Tudi tu je razlog v epidemiji, saj so bili stroški za kotizacijo minimalni, nižji so bili tudi stroški za študentsko delo. Beležimo pa strošek pravnega varstva (Lexpera) v višini 3.952 €.

6412 – Stroški sodnih postopkov

V okviru te proračunske postavke se sredstva zagotavljajo za stroške, ki neposredno nastajajo v zvezi z reševanjem sodnih zadev. Namenjena so za izvajanje tekočih nalog in vključujejo plačila za nabavljeni pisarniški in splošni material in storitve, telefonske stroške, poštno in kurirske storitve ter stroške sodnih postopkov.

Za te namene je bilo porabljeno 73.876 €, kar je za 30,27 % več kot v predhodnem letu. Povečanje beležimo zlasti na pisarniškem materialu, poštnih storitvah in plačilu sodnim tolmačem. Že v letu 2019 so se izplačila sodnim tolmačem v primerjavi z letom 2018 povečala za preko 200 %, v letu 2020 pa še za 34,39 % glede na leto 2019.

6880 – Centralna pravosodna knjižnica

Za nakup knjižničnega gradiva (domača in tuja strokovna literatura, časopisi in revije, zakoni) in stroške vezave ter obnove knjižničnega gradiva je bilo porabljeno 80.303 €. Realizacija je bila v primerjavi z letom 2019 nižja za 11,86 %. Razlog je v začasnem zadržanju izvrševanja proračuna, ko se je nabavljala res samo najnujnejša strokovna literatura.

7949 – Informatizacija sodišč

Realizacija na PP 7949 je bila za 25,87 % višja kot v letu 2019, primerjave s predhodnim letom pa so naslednje:

- 4020 – pisarniški in splošni material in storitve; glede na rebalans je bila realizacija 102,03 %, če pa primerjamo z letom 2019 pa je bila nižja kar za 78,74 %. Razlog je v bistveno nižji realizaciji pri časopisih in strokovni literaturi in sicer zgolj 17,56 % na leto 2019, ter v nižjih stroških računalniških storitev, tudi le 25,23 % na leto 2019.
- 4022 – stroški telefona in faksa so se v primerjavi s preteklim letom malenkost povečali. Index na leto 2019 je 101,86.
- 4025 – stroški za tekoče vzdrževanje so bili v letu 2020 za 74,69 % višji kot v predhodnem letu, kar je bilo tudi predvideno z rebalansom proračuna, ki je bil realiziran 101,78 %. V primerjavi z letom 2019 so se povečali stroški tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme, licenčne programske opreme in strojne računalniške opreme.
- 4026 – poslovne najemnine in zakupnine so bile za 40 % nižje kot v predhodnem letu
- 4029 – drugi operativni odhodki pa so bili skoraj v enaki višini kakor v letu 2019. Index 97,59 na leto 2019.

160340-Namenska sredstva EU Vzhod, 16034- Namenska sredstva EU Zahod

160342-Slovenska udeležba Vzhod, 160343-Slovenska udeležba Zahod

Zgoraj navedene proračunske postavke so namenjene knjiženju stroškov iz naslova Operacije Učinkovito pravosodje, projekt Slovensko sodstvo 2020. Projekt služi kot podpora prioritarnim področjem delovanja Vrhovnega sodišča na področju sodne uprave. Cilj projekta je s pomočjo spodbujanja in zagotavljanja kakovosti, prenove poslovnih procesov in izboljšanja usposobljenosti zaposlenih na sodiščih, prispevati k izboljšanju kakovosti in učinkovitosti slovenskih sodišč ter s tem celotnega pravosodja. Projekt je sestavljen iz dvanajstih pobud, znotraj katerih je načrtovanih več kot šestdeset različnih aktivnosti.

Realizacija na teh postavkah je bila v letu 2020 v višini 208.846 €, v letu 2019 pa 302.571 €. Index na leto 2019 je 69,02. Rebalans proračuna je bil 465.623 €, kar pomeni, da je bil realiziran le v višini 44,85 %.

Izdatki so bili evidentirani na kontih:

- 4020 – pisarniški in splošni material in storitve v višini 161.247 € za založniške in tiskarske storitve (tisk brošur »Otrok na sodišču« 1.822 €) ter za računalniške storitve 119.287 €. Pri računalniških storitvah gre za plačila podpore skladišču podatkov, IS PUND, izvedba merjenja zadovoljstva različnih javnosti, sistem za evidentiranje prisotnosti ter oblikovne rešitve in sistemizacija celostne grafične podobe sodstva. Za izvedbo merjenja zadovoljstva s strankami, sistem evidentiranja delovnega časa in oblikovne rešitve CGP sodstva pa 40.138 €.
- 4029 – drugi operativni odhodki v višini 147.599 so bili namenjeni plačilom izvedbe delavnic in izobraževanj za sodnike in sodno osebje, plačilom avtorskih honorarjev za izdelavo različnih opomnikov in priločnikov v okviru projekta Izboljšanje kakovosti sodstva, izvajanje usposabljanja na delovnem mestu, plačilo delavnice Sistema za evidentiranje prisotnosti.

200341 – Obvladovanje epidemije – COVID-19

Na podlagi 35. člena Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitve posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. 61/2020, dne 30. 4. 2020) je bilo potrebno pravice porabe in izdatke v zvezi z omilitvijo posledic epidemije COVID-19 prenesti na posebne postavke, ki jih je Ministrstvo za finance odprlo za vsako sodišče posebej. Vrhovno sodišče RS je na to postavko dobilo z rebalansom proračuna 537.974 €. Poraba je bila knjižena na konto 4021 in sicer za nakupe razkužil, stojal in dozornikov za razkužila, zaščitnih mas, brezkontaktnih termometrov, vezirjev. Zaščitni material je Vrhovno sodišče nabavljalo za vsa sodišča v Republiki Sloveniji. Realizacija na ter postavki in kontu 4021 je bila 225.443 €.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Investicijski odhodki zajemajo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečevanje stvarnega premoženja in neopredmetenih dolgoročnih sredstev države. Za nakup opreme je bilo v letu 2020 porabljeno 2.750.838 €, rebalans proračuna pa je bil 2.692.708 €, kar pomeni, da je bila poraba višja za 2,16 % od načrtovane.

Realizacija po PP je bila:

160340 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU v višini 553.041 €
160341 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU v višini 865.013 €
160342 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-slovenska udeležba v višini 138.260 €
160343 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-slovenska udeležba v višini 216.253 €
200341 Obvladovanje epidemije - COVID-19 v višini 2.547 €
7887 Vzdrževanje strojne opreme - sredstva odškodnine v višini 1.648 €
7948 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov v višini 7.588 €
7949 Informatizacija sodišč v višini 935.423 €
8378 Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja v višini 31.064 €

Realizacija po kontih je bila:

4201 Nakup prevoznih sredstev v višini 1.781 €
4202 Nakup opreme v višini 1.191.350 €
4207 Nakup nematerialnega premoženja v višini 1.557.706 €

PREGLAD NAKUPA IN GRADENJ OSNOVNIH SREDSTEV PO PRORAČUNSKIH POSTAVKAH

7948 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov

V okviru te postavke je bilo porabljenih 7.588 €. Indeks na rebalans proračuna je 40,07. Strukturni delež proračunske postavke v okviru sredstev za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je 0,028 %. Iz teh sredstev so se zagotavljale nujne nabave osnovnih sredstev, potrebnih za izvajanje rednih nalog. Nabavljeni so bili: nakupi mobilnih telefonov, nakup pomivalnega stroja, visečih stropnih svetilk, ognjevarnih predalnikov, izdelava in montaža lamelnih zaves in dograditev modrih luči na službeno vozilo.

Index na leto 2019 je 20,19.

7949 – Informatizacija sodišč

Na postavki 7949 je bilo v letu 2020 za investicije v računalniško strojno in programsko opremo porabljenih 935.423 €, kar predstavlja 34,01 % delež v strukturi vseh izdatkov za nakup osnovnih sredstev, v okviru PP 7949 pa 50,08 %. Na tej podskupini kontov se financirajo investicije v računalniško strojno in programsko opremo ter izgradnjo računalniških mrež. Znesek 935.423 € je bil porabljen za nadgradnjo računalniških mrež po sodiščih v višini 210.156 €, nakup opreme za popis osnovnih sredstev v višini 39.535 €, nakup spletnih kamer 484 €, nakup stikal Aruba 57.234 €, nakup strežniških sistemov v višini 100.479 €, nakup sistemov za neprekinjeno napajanje 11.701 €, nakup in vzdrževanje optičnih čitalnikov in skenerjev Canon v višini 26.625 €, nakup namiznih tiskalnikov 39.345 € ter nakup 300 prenosnih računalnikov in zaslonov v višini 449.863 €.

Index realizacija na rebalans proračuna je 100,16, glede na leto 2019 pa je bila realizacija nižja 22,22 %.

7887 – Vzdrževanje strojne opreme – sredstva odškodnin

S te postavke je bil delno sofinanciran nakup prenosnih računalnikov v višini 1.648 €.

8378 – Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja

V letu 2020 se je s te postavke sofinanciral nakup prenosnih računalnikov v višini 31.064 €.

160340-Namenska sredstva EU Vzhod, 16034- Namenska sredstva EU Zahod

160342-Slovenska udeležba Vzhod, 160343-Slovenska udeležba Zahod

V okviru teh postavke je bilo porabljenih 1.772.567,95 € in sicer za nakup opreme in nematerialnega premoženja (licenčna in nelicenčna programska oprema). Realizacija je bila v višini 105,57 % rebalansa proračuna. Strukturni delež teh proračunskih postavk v okviru sredstev za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je 64,44 %. Iz teh sredstev se je financiralo:

- Posodobitev sistema za poslovno obveščanje v višini 15.323 €
- Implementacija novih funkcionalnosti IS eZK v višini 78.123 €
- Nove funkcionalnosti eObveznosti v višini 146.928 €
- Razvoj IS eHramba v višini 933.056 €
- Razvoj novih funkcionalnosti IS PUND v višini 151.109 €
- Sistem za evidentiranje prisotnosti (1. faza) v višini 142.390 €
- Nakup prenosnih računalnikov (145 kosov) v višini 150.011 €
- Nakup priključnih zaslonov (145 kosov) v višini 75.075 €
- Storitve podpore sistemu za poslovno obveščanje v višini 80.552 €

200341 – Obvladovanje epidemije – COVID-19

V okviru te proračunske postavke so bile nabavljene zoom licence. Nabava je bila potrebna zaradi epidemije, kar je imelo za posledico organizacijo sestankov, konferenc in izobraževanj na daljavo. Realizacija na tej postavki je bila v višini 2.547 €, kar predstavlja 0,09 % delež realizacija na podskupini kontov 420.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Vrhovno sodišče RS se je v letu 2020 financiralo iz proračunskih virov – po proračunskih postavkah:

01 - Integralna sredstva:

130105-Logistične storitve,
1536-Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov,
3053-Plače,
3377-Materialni stroški,
6412-Stroški sodnih postopkov,
6880-Centralna pravosodna knjižnica,
7948-Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov,
7949-Informatizacija sodišč,
8873-Kadrovski viri za posebne programe sodišč
200236 – Dodatki po 71. členu ZIUZEOP – COVID-19
200341 – Obvladovanje epidemije – COVID-19

02 – Namenska sredstva

7887-Vzdrževanje strojne opreme - sredstva odškodnin,
8378-Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja,

072 – EU 14-20 Kohezijska politika

160340-Namenska sredstva EU Vzhod
16034- Namenska sredstva EU Zahod

073 – EU 14-20 Kohezijska politika – slovenska udeležba

160342-Slovenska udeležba Vzhod
160343-Slovenska udeležba Zahod

v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

Prihodek oziroma odhodek se prizna, kadar je za nastali poslovni dogodek denar prejet oziroma izplačan, kar pomeni, da so med prihodke in odhodke vključeni zneski, ki so nastali kot denarni tok od 01. januarja 2020 do 31. decembra 2020.

Navedene proračunske postavke so bile vključene v naslednje ukrepe oziroma projekte:

Podprogram 090201 – Sodni postopki

U 4111-20-0001 Sodni postopki na vseh sodiščih v RS (PP 1536, 3053, 3377, 6412, 6880, 8873 in 200341)
U 4111-20-0002 Dodatki 71.čl. ZIUZEOP – COVID-19 (200236)
P 4111-17-0001 Manjše investicije (PP 7948, 200341)

Podprogram 090204 – Informatizacija sodišč

U 4111-13-0002 Logistična podpora sodstva (PP 130105)
U 4111-17-0002 Informatizacija sodišč (PP 7949, 8378, 7887)
U 2030-16-0008 Učinkovito pravosodje (160340, 160341, 160342 in 160343)

Sredstva so bila dodeljena z rebalansom proračuna v višini 16.158.744 € na sledeče proračunske postavke:

130105 Logistične storitve 3.141.000 e
1536 Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov 20.000 €
160340 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU 752.979 €
160341 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU 1.175.757 €
160342 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-slovenska udeležba 188.245 €
160343 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-slovenska udeležba 293.939 €
200236 Dodatki po 71. členu ZIUZEOP - COVID-19 27.367 €
200341 Obvladovanje epidemije - COVID-19 537.974 €
3053 Plače 6.787.577 €
3377 Materialni stroški 436.666 €
6412 Stroški sodnih postopkov 65.466 €
6880 Centralna pravosodna knjižnica 92.600 €
7887 Vzdrževanje strojne opreme - sredstva odškodnine 2.000 €
7948 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov 18.935 €
7949 Informatizacija sodišč 1.873.510 €
8378 Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja 58.930 €
8873 Kadrovski viri za posebne programe sodišč 685.800 €

Rebalans proračuna po podskupini kontov:

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 6.699.756 € (41,46 % delež vseh sredstev)
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 1.067.351 € (6,61 % delež vseh sredstev)
402 Izdatki za blago in storitve v višini 5.698.929 € (35,27 % delež vseh sredstev)
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev v višini 2.692.708 € (16,66 % delež vseh sredstev)

Največji delež sredstev v rebalansu proračuna je bil namenjen proračunski postavki za plače, sledijo ji logistične storitve in informatizacija sodišč. Glede na vrsto odhodka pa so na prvem mestu prav tako izdatki za plače, sledijo ji izdatki za blago in storitve ter izdatki za nakup osnovnih sredstev.

Med letom se je rebalans proračuna 2020 spreminjal tako, da so se sredstva prerazporejala med proračunskimi postavkami v skladu z veljavnim Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije (v nadaljevanju: ZIPRS). V okviru istega podprograma je lahko Vrhovno sodišče samo odločalo o prerazporeditvah, razen s plačnih kontov, o ostalih prerazporeditvah pa je odločal Predlagatelj finančnih načrtov pri Vrhovnem sodišču (za vsa sodišča) v skladu s ZIPRS.

Razlika med rebalansom proračuna 2020 (16.158.744 €) in realiziranim finančnim načrtom (15.758.755 €) znaša 399.989 €, kar pomeni, da je bila realizacija za 2,48 % nižja kot je bil sprejeti proračun 2020.

Prikaz odstopanj realizacije od rebalansa proračuna 2020:

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim REB 6.699.756 €; REAL 6.507.462 €; **odstopanje -192.294 € -2,87%**
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost REB 1.067.351 €; REAL 1.027.066 €; **odstopanje -40.284 € -3,77%**
402 Izdatki za blago in storitve REB 5.698.929 €; REAL 5.473.389 €; **odstopanje -225.540 € -3,96%**
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev REB 2.692.708 €; REAL 2.750.838 €; **odstopanje +58.129,70 2,16%**
Skupna vsota REB 16.158.744 €; REAL 15.758.755 €; **odstopanje -399.989 € -2,48%**

Razlike na podskupinah kontov, ki se nanašajo na povečanje oziroma zmanjšanje so naslednje:

- Zmanjšanje sredstev na plačah in drugih izdatkih zaposlenih (podskupina kontov 400) v višini 192.294 € oz. 2,87 % nižja poraba od rebalansa proračuna. Odstopanje je zanemarljivo in je predvsem posledica nižjih povračil in nadomestil za prevoz na delo in z dela ter nižjega izplačila sredstev za delovno uspešnost ter manjšega števila zaposlitev na določen čas, ki se financirajo iz proračunske postavke 8873-Kadrovski viri za posebne programe sodišč.
- Zmanjšanje sredstev na prispevkih delodajalcev za socialno varnost (podskupina kontov 401) v višini 40.284 € oz. 3,77 % nižja poraba od rebalansa proračuna. Odstopanje je zanemarljivo. Tudi tu je glavni razlog v manjšem številu zaposlitev na PP 8873 od načrtovane.
- Zmanjšanje sredstev na podskupini kontov 402 izdatki za blago in storitve v znesku 225.540 € oz. realizacija je bila za 3,96 % nižja od rebalansa proračuna. Odstopanje je zanemarljivo, so pa znotraj te podskupine kontov večja odstopanja po posameznih kontih. Na kontu 4024 Izdatki za službena potovanja je bila realizacija nižja za 77,82 %, saj službenih potovanj zaradi epidemije skoraj ni bilo. Prav tako so bili nižji od načrtovanih stroški za pisarniški material (4020) in sicer za 28,45 %, za prevozne stroške 39,96 %, za poslovne najemnine za 31,59 % in za druge operativne odhodke za 37,56 %. Vsa znižanja so bila posledica epidemije in sklepa Vlade RS z dne 13.3.2020 o začasnem zadržanju izvrševanja proračuna 2020, ki je omejil prevzemanje novih obveznosti samo na nujne izdatke. Na kontu 4021 beležimo tudi nižjo realizacijo od rebalansa proračuna, razlog je v tem, da je Vrhovno sodišče načrtovalo nakupe zaščitne opreme za obvladovanje epidemije vsa sodišča v Sloveniji, na žalost pa niso bili izpeljani vsi postopki javnega naročanja, da bi do realizacije prišlo v letu 2020.
- Povečanje sredstev na podskupini kontov 420 izdatki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev. Realizacija je bila za 58.130 € višja od rebalansa proračuna 2020, kar predstavlja višjo porabo za 2,16 %. Odstopanje je zanemarljivo, večjo porabo pa beležimo na nakupu strojne računalniške opreme, kar je posledica epidemije koronavirusa. Zaradi dela od doma je bilo potrebno zagotoviti dodatno računalniško opremo, predvsem prenosne računalnike in priključne zaslone..

II. Poslovno poročilo

Proračunski uporabnik prispeva k doseganju ciljev v naslednjih politikah, programih in podprogramih

- 09 - PRAVOSODJE
 - 0902 - Delovanje sodišč
 - 090201 - Sodni postopki
 - 090204 - Informatizacija sodišč

Poročilo o doseženih ciljih

09 - PRAVOSODJE 0902 - Delovanje sodišč 090201 - Sodni postopki

Opis podprograma

V okviru podprograma 090201 - Sodni postopki se zagotavljajo sredstva za plače, materialne stroške, manjše investicije, stroške sodnih postopkov, Centralno pravosodno knjižnico, posebne programe za reševanje sodnih zaostankov in za kadrovske vire za posebne programe sodišč.

4111-13-S001 - Manjše investicije

Opis skupine projektov

Manjše investicije

Viri

VIR	VIR NAZIV	REB 2020	VPT 2020	RE 2020	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	889.681,00	837.608,98	837.608,98	94,14

Neposredni učinki

C7506 - Zagotovitev ustrezne ravni opremljenosti in pogojev za delo zaposlenih na vseh sodiščih

Prispeva k rezultatu: C7656 - Zmanjšanje števila nerešenih zadev

Opis neposrednega učinka

Cilj merimo s kazalcem "Znesek malih investicij na zaposlenega", katerega izračunamo tako, da znesek sprejetega proračuna za posamezno leto na postavkah za male investicije vseh sodišč delimo s številom zaposlenih na vseh sodiščih po stanju na dan 31. 12. tega leta.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Glavni cilj programa je zamenjava dotrajanega pohištva in opreme, dokup in zamenjava tehnološke opreme (npr. digitalni diktafoni, mobilni telefoni...) in manjša investicijska vzdrževanja prostorov, v katerih delujejo sodišča (zamenjava in obnova tlakov, notranjega stavbnega pohištva, obnova sanitarij, zamenjava radiatorjev...). S tem se zagotavlja boljše pogoje za delo zaposlenih, poveča se varnost tako zaposlenih kot strank, zmanjšajo se stroški vzdrževanja in tekoči stroški (ogrevanje, elektrika).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10010	Znesek malih investicij na zaposlenega	EUR	2016	51,00	2018	51,00	51,00	
					2019	151,00	150,00	
					2020	196,00	191,00	

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10010 Znesek malih investicij na zaposlenega"

Ciljna vrednost je skoraj dosežena (SP 2020 je 847.611/ št. zaposlenih 4.430 = 191 €). Razlika je 5 € in sicer manj od ciljne vrednosti, ta pa je nastala zaradi večjega števila zaposlenih.

Obrazložitev projektov

4111-17-0001 - Manjše investicije sodišč 2018-2022

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je zamenjava dotrajane, poškodovane in tehnično tehnološko zastarele opreme ter manjša nujna investicijska vlaganja v poslovne prostore, posodobitev poslovanja sodišč, oziroma dvig ravni opremljenosti z osnovnimi sredstvi, ki jih sodišča potrebujejo za izvajanje nalog in ustvarjanje pogojev za delo zaposlenih. Pa tudi redno vzdrževanje tega nivoja opremljenosti in po potrebi tudi nadgradnjo obstoječega nivoja.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2020 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Pri pripravi proračuna za 2020 smo si prizadevali za dvig sredstev za t.i. male investicije, s katerimi bi omogočili nabavo osnovnih sredstev za izvedbo investicijskih vzdrževanj v primerih, ko so ti izdatki nujni za nepredvidena popravila, nabavo blaga ali izvedbo drugih storitev, ki so potrebne za zagotovitev nemotenega delovanja sodišč. Vendar smo zaradi situacije z epidemijo COVID-19 morali sredstva pri pripravi Rebalansa proračuna za 2020 znižati.

V okviru programa so bila v letu 2020 izvedena manjša investicijska vzdrževanja. Delno se je zamenjala tehnološko zastarela oprema (skenerji, kopirni stroji, detektorji bankovcev, diktafoni...) in dotrajana ter poškodovana oprema (pisarniški stoli, pisarniške mize, klima naprave, arhivske omare/regali...). Zaradi epidemije COVID-19 je bilo potrebno tudi delno preurediti pisarne in razpravne dvorane, zagotoviti primerno oddaljenost med zaposlenimi in strankami sodišč tudi z akrilnimi ali steklenimi pregradami. Tako so bili zagotovljeni varni pogoji za delo zaposlenih in strank glede na situacijo z epidemijo.

4111-20-0001 - Sodni postopki na vseh sodiščih v RS

Opis ukrepa

Zagotavljanje sredstev vsem sodiščem (23 proračunskim uporabnikom) za stroške sodnih postopkov in materialne stroške ter plače, stroške za brezplačno pravno pomoč, stroške mediacije in Vrhovnemu sodišču za stroške Centralne pravosodne knjižnice, posebne programe in stroške Kadrovskih virov za posebne programe sodišč.

Viri

VIR	VIR NAZIV	REB 2020	VPT 2020	RE 2020	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	175.256.550,11	172.691.884,81	172.691.884,81	98,53

Neposredni učinki

C7658 - Pravočasno reševanje sodnih zadev

Prispeva k rezultatu: C7654 - Reševanje starejših zadev

Opis neposrednega učinka

Vključuje (1) povprečni čas rešitve, (2) povprečno starost nerešenih zadev in (3) delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami - po vrstah sodišč in za pomembnejše in ostale zadeve. K 2: kjer je pri deležu nerešenih zadev, starejših od 3 let, glede na število vseh nerešenih zadev izhodiščna vrednost vrednost pod 1%, smo kot ciljno vrednost določili 1%, saj vedno pričakujemo možnost, da se trajanje kakšne zadeve iz objektivnih razlogov podaljša. K 3: Pričakujemo, da se bo starost nerešenih zadev dolgoročno uskladila z dolžino oziroma trajanjem postopkov (sodišča rešujejo zadeve tekoče in po vrstnem redu).

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Pravočasno reševanje sodnih zadev, ki ga spremljamo s spodaj določenimi kazalci (povprečni čas rešitve, povprečna starost nerešenih zadev in delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami) prispeva k zagotavljanju hitrega in učinkovitega pravnega varstva z ustavo zagotovljenih pravic in svoboščin državljanov in drugih uporabnikov sodnega sistema. Pravno varstvo je konkretizirano z odločanjem v sodnih postopkih (zadevah). V letu 2020 je bil povprečni čas rešitve za vse zadeve 2,1 meseca oz. za pomembnejše zadeve 7,8 meseca.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Izboljševanje oziroma ohranjanje rezultatov pri povprečnem času rešitve, povprečni starosti nerešenih zadev in deležu nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami se odraža v hitrejšem reševanju zadev, posledično se zmanjšuje število starejših (nerešenih) zadev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10382	Povprečni čas rešitve za Vrhovno sodišče - pomembnejše zadeve	mesec	2018	5,50	2020	5,40	4,30
I10383	Povprečni čas rešitve za višja sodišča - pomembnejše zadeve	mesec	2018	2,50	2020	2,30	1,90
I10384	Povprečni čas rešitve za višja sodišča - ostale zadeve	mesec	2018	1,10	2020	1,00	1,40
I10385	Povprečni čas rešitve za okrožna sodišča - pomembnejše zadeve	mesec	2018	13,50	2020	15,00	13,70
I10386	Povprečni čas rešitve za okrožna sodišča - ostale zadeve	mesec	2018	0,50	2020	3,50	0,60
I10387	Povprečni čas rešitve za okrajna sodišča - pomembnejše zadeve	mesec	2018	7,10	2020	8,00	7,50
I10388	Povprečni čas rešitve za okrajna sodišča (brez COVL) - ostale zadeve	mesec	2018	2,20	2020	2,00	1,10
I10389	Povprečni čas rešitve za Upravno sodišče - pomembnejše zadeve	mesec	2018	9,30	2020	15,00	13,70
I10390	Povprečni čas rešitve za Upravno sodišče - ostale zadeve	mesec	2018	0,40	2020	1,00	0,50
I10391	Povprečni čas rešitve za VDSS - pomembnejše zadeve	mesec	2018	3,50	2020	3,50	2,90
I10392	Povprečni čas rešitve za VDSS - ostale zadeve	mesec	2018	1,40	2020	1,50	2,90

I10393 Povprečni čas rešitve za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	mesec 2018	11,80	2020	12,00	11,40
I10394 Povprečni čas rešitve za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	mesec 2018	0,90	2020	1,00	1,10
I10395 Povprečni čas rešitve za COVL – ostale zadeve	mesec 2018	1,30	2020	1,70	1,50
I10396 Povprečna starost nerešenih zadev za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve	mesec 2018	6,50	2020	6,20	5,70
I10397 Povprečna starost nerešenih zadev za višja sodišča - pomembnejše zadeve	mesec 2018	2,50	2020	2,50	2,30
I10398 Povprečna starost nerešenih zadev za višja sodišča - ostale zadeve	mesec 2018	2,60	2020	2,00	4,60
I10399 Povprečna starost nerešenih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	mesec 2018	18,10	2020	18,00	18,50
I10400 Povprečna starost nerešenih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve	mesec 2018	5,20	2020	6,00	6,80
I10401 Povprečna starost nerešenih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	mesec 2018	13,00	2020	13,50	13,70
I10402 Povprečna starost nerešenih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	mesec 2018	28,20	2020	26,00	24,80
I10403 Povprečna starost nerešenih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	mesec 2018	10,20	2020	13,00	13,20
I10404 Povprečna starost nerešenih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve	mesec 2018	1,50	2020	1,50	2,40
I10405 Povprečna starost nerešenih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve	mesec 2018	2,50	2020	2,50	2,20
I10406 Povprečna starost nerešenih zadev za VDSS – ostale zadeve	mesec 2018	0,00	2020	1,00	2,80
I10407 Povprečna starost nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	mesec 2018	9,60	2020	9,50	10,70
I10408 Povprečna starost nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	mesec 2018	1,60	2020	1,50	2,10
I10409 Povprečna starost nerešenih zadev za COVL – ostale zadeve	mesec 2018	1,40	2020	1,80	1,60
I10410 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve	% 2018	0,29	2020	1,00	1,43
I10411 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za višja sodišča - pomembnejše zadeve	% 2018	0,00	2020	1,00	0,00
I10412 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za višja sodišča - ostale zadeve	% 2018	0,00	2020	1,00	0,00
I10413 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	% 2018	14,62	2020	14,00	14,29
I10414 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrožna sodišča – ostale zadeve	% 2018	3,13	2020	3,00	3,97
I10415 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	% 2018	7,63	2020	9,00	9,05
I10416 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	% 2018	30,89	2020	27,00	22,81
I10417 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	% 2018	0,08	2020	2,00	1,52
I10418 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Upravno sodišče – ostale zadeve	% 2018	0,00	2020	1,00	0,00
I10419 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za VDSS – pomembnejše zadeve	% 2018	0,00	2020	1,00	0,00
I10420 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za VDSS – ostale zadeve	% 2018	0,00	2020	1,00	0,00
I10421 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	% 2018	1,24	2020	5,00	1,50
I10422 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	% 2018	0,00	2020	1,00	0,00
I10423 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za COVL – ostale zadeve	% 2018	0,03	2020	0,01	0,06

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10382 Povprečni čas rešitve za Vrhovno sodišče - pomembnejše zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 5,4 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 4,3 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10383 Povprečni čas rešitve za višja sodišča - pomembnejše zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 2,3 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 1,9 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10384 Povprečni čas rešitve za višja sodišča - ostale zadeve"

Povprečni čas rešitve presega ciljni čas. Na vseh višjih sodiščih se med ostale zadeve štejejo tudi mediacijske zadeve, na trajanje katerih pa sodišče zaradi zakonske ureditve postopka nima vpliva. Sodišče je v letu 2020 rešilo 278 zadev, od tega v ciljnem času 188 zadev (68%). Kar pri 72% rešenih zadev, ki presegajo ciljni čas, gre za mediacije.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10385 Povprečni čas rešitve za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 15 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 13,7 meseca. Sodišča so glede doseganja

povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10386 Povprečni čas rešitve za okrožna sodišča – ostale zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 3,5 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 0,6 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10387 Povprečni čas rešitve za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 8 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 7,5 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10388 Povprečni čas rešitve za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 2 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 1,1 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10389 Povprečni čas rešitve za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 15 mesecev, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 13,7 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10390 Povprečni čas rešitve za Upravno sodišče – ostale zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 1 mesec, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 0,5 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10391 Povprečni čas rešitve za VDSS – pomembnejše zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 3,5 mesecev, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 2,9 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10392 Povprečni čas rešitve za VDSS – ostale zadeve"

Povprečni čas rešitve presega ciljni čas. Na vseh višjih sodiščih se med ostale zadeve štejejo tudi mediacijske zadeve, na trajanje katerih pa sodišče zaradi zakonske ureditve postopka nima vpliva. V konkretnem primeru se podatek nanaša na eno mediacijsko zadevo, ki je na sodišče prišla v avgustu 2020 in bila rešena (mediacija uspešno zaključna) v novembru 2020.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10393 Povprečni čas rešitve za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 12 mesecev, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 11,4 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10394 Povprečni čas rešitve za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve"

Povprečni čas rešitve presega ciljni čas. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na podaljšanje povprečnih časov rešitve zadev. Zaradi vpliva epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena za 0,1 meseca.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10395 Povprečni čas rešitve za COVL – ostale zadeve"

Načrtovani povprečni čas rešitve je znašal 1,7 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 1,5 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10396 Povprečna starost nerešenih zadev za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve"

Načrtovana povprečna starost nerešenih zadev je znašal 6,2 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 5,7 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev zmanjšala za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10397 Povprečna starost nerešenih zadev za višja sodišča – pomembnejše zadeve"

Načrtovana povprečna starost nerešenih zadev je znašal 2,5 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 2,3 meseca.

Sodišča so glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev zmanjšala za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10398 Povprečna starost nerešenih zadev za višja sodišča - ostale zadeve"

Povprečni čas rešitve presega ciljni čas. Na vseh višjih sodiščih se med ostale zadeve štejejo tudi mediacijske zadeve, na trajanje katerih pa sodišče zaradi zakonske ureditve postopka nima vpliva. 31. 12. 2020 je ostalo nerešenih 14 zadev; pri vseh zadevah, ki so presegle ciljno starost (9 zadev), gre za mediacije.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10399 Povprečna starost nerešenih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve"

Povprečna starost nerešenih zadev presega ciljno starost. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,5 meseca.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10400 Povprečna starost nerešenih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve"

Povprečna starost nerešenih zadev presega ciljno starost. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,8 meseca.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10401 Povprečna starost nerešenih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve"

Povprečna starost nerešenih zadev presega ciljno starost. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,2 meseca.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10402 Povprečna starost nerešenih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve"

Načrtovana povprečna starost nerešenih zadev je znašal 26 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 24,8 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev zmanjšala za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10403 Povprečna starost nerešenih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve"

Povprečna starost nerešenih zadev presega ciljno starost. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,2 meseca.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10404 Povprečna starost nerešenih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve"

Načrtovana ciljna vrednost (1,5 meseca) je bila presežena za 0,9 meseca. Ciljno starost je presegle 47 zadev, med njimi za 30 zadev brezplačne pravne pomoči, pri katerih je po pojasnilu Upravnega sodišča prišlo do zamika v reševanju zaradi v letu 2020 povečanega obsega dela (gre predvsem za izreden povečan obseg nalog v zvezi z odmero stroškov sodnim tolmačem: sodišče je namreč od junija 2020 do septembra 2020 prejelo 208 nujnih zadev mednarodne zaščite, v katerih je obvezno zaslišanje prosilca za azil, s tem pa tudi angažiranje sodnega tolmača za tuji jezik). Pri preostalih 17 zadevah gre za razne zadeve (npr. nepopolne in nerazumljive vloge), kjer je tek postopka odvisen predvsem od odzivnosti strank.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10405 Povprečna starost nerešenih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve"

Načrtovana povprečna starost nerešenih zadev je znašal 2,5 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 2,2 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovalo boljše kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev zmanjšala za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10406 Povprečna starost nerešenih zadev za VDSS – ostale zadeve"

Povprečni čas rešitve presega ciljni čas. Na vseh višjih sodiščih se med ostale zadeve štejejo tudi mediacijske zadeve, na trajanje katerih pa sodišče zaradi zakonske ureditve postopka nima vpliva. V konkretnem primeru se podatek nanaša na eno mediacijsko zadevo, ki je na sodišče prišla v avgustu 2020 in bila rešena (mediacija uspešno zaključna) v novembru 2020.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10407 Povprečna starost nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve"

Povprečna starost nerešenih zadev presega ciljno starost. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 1,2 meseca.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10408 Povprečna starost nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve"

Povprečna starost nerešenih zadev presega ciljno starost. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,6 meseca.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10409 Povprečna starost nerešenih zadev za COVL – ostale zadeve"

Načrtovana povprečna starost nerešenih zadev je znašal 1,8 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 1,6 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev zmanjšala za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10410 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve"

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. Gre za skupno 11 nerešenih zadev, kjer sodišče ni moglo nadaljevati s postopkom, saj do bile vse prekinjene zaradi postopka pred Ustavnim sodiščem.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10411 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za višja sodišča - pomembnejše zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev). Sodišča so glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10412 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za višja sodišča - ostale zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev). Sodišča so glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10413 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve"

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,29 odstotne točke.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10414 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrožna sodišča – ostale zadeve"

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. Gre za skupno 184 zadev, ki so konec leta 2020 presegle ciljno starost. Med njimi je bilo 42 % raznih zadev, ki zaradi različnih razlogov niso bile rešene (npr. nepopolne vloge), 33 % zadev izvrševanja kazenskih sankcij in ter 8% kazenskopreiskovalnih dejanj (v katerih je bilo poslovanje v letu 2020 delno omejeno zaradi epidemije Covid-19), ter 7 % zadev mediacije, na tek katerih sodišče nima vpliva. Kljub temu je bila ciljna vrednost presežena le za 0,97 odstotne točke.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10415 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve"

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,05 odstotne točke.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10416 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 27%, doseženi delež pa je znašal 22,81%. Sodišča so glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10417 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 2%, doseženi delež pa je znašal 1,52%. Sodišča so poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10418 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Upravno sodišče – ostale zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev). Sodišče je glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10419 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za VDSS – pomembnejše zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev). Sodišče je glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10420 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za VDSS – ostale zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev). Sodišče je glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10421 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 5%, doseženi delež pa je znašal 1,5%. Sodišča so poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10422 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve"

Načrtovani delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev). Sodišča so glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10423 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za COVL – ostale zadeve"

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,05 odstotne točke.

C7659 - Učinkovito reševanje sodnih zadev

Prispeva k rezultatu: C7656 - Zmanjšanje števila nerešenih zadev

Opis neposrednega učinka

Vključuje (1) količnik reševanja prejetih zadev, (2) število nerešenih zadev. K 1: Gre za razmerje med rešenimi in prejetimi zadevami v enem letu. Pričakujemo, da bo količnik reševanja pripada nekoliko višji od ena (obvladovanje pripada oz. zmanjševanje števila nerešenih zadev), dolgoročno pa enak ena (sprotno reševanje pripada).

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Učinkovito reševanje sodnih zadev, ki ga spremljamo s spodaj določenimi kazalci (količnik reševanja prejetih zadev in število nerešenih zadev) prispeva k zagotavljanju hitrega in učinkovitega pravnega varstva z ustavo zagotovljenih pravic in svoboščin državljanov in drugih uporabnikov sodnega sistema. Pravno varstvo je konkretizirano z odločanjem v sodnih postopkih (zadevah). Sodišča so v letu 2020 rešila več kot 739.000 vseh zadev oziroma več kot 109.000 pomembnejših zadev.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Izboljševanje oziroma ohranjanje rezultatov pri kazalcih (količnik reševanja prejetih zadev in število nerešenih zadev) se odraža v zmanjšanju števila nerešenih zadev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10424	Količnik reševanja prejetih zadev za Vrhovno sodišče - pomembnejše zadeve	količnik	2018	1,04	2020	1,00	1,10
I10425	Količnik reševanja prejetih zadev za višja sodišča - pomembnejše zadeve	količnik	2018	1,04	2020	1,00	1,09
I10426	Količnik reševanja prejetih zadev za višja sodišča - ostale zadeve	količnik	2018	1,02	2020	1,00	1,09
I10427	Količnik reševanja prejetih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	količnik	2018	1,11	2020	1,00	0,98
I10428	Količnik reševanja prejetih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve	količnik	2018	1,00	2020	1,00	1,00
I10429	Količnik reševanja prejetih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	količnik	2018	1,01	2020	1,00	0,91
I10430	Količnik reševanja prejetih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	količnik	2019	1,03	2020	1,00	1,02
I10431	Količnik reševanja prejetih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	količnik	2018	0,91	2020	1,10	1,07
I10432	Količnik reševanja prejetih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve	količnik	2018	1,00	2020	1,00	1,01
I10433	Količnik reševanja prejetih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve	količnik	2018	0,98	2020	1,00	1,22
I10434	Količnik reševanja prejetih zadev za VDSS – ostale zadeve	količnik	2018	0,50	2020	1,00	0,50
I10435	Količnik reševanja prejetih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	količnik	2018	1,23	2020	1,00	0,90
I10436	Količnik reševanja prejetih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	količnik	2018	1,01	2020	1,00	1,01
I10437	Količnik reševanja prejetih zadev za COVL – ostale zadeve	količnik	2018	0,98	2020	1,00	0,93
I10438	Število nerešenih zadev za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve	zadev	2018	1.398,00	2020	1.340,00	770,00
I10439	Število nerešenih zadev za višja sodišča - pomembnejše zadeve	zadev	2018	3.000,00	2020	2.600,00	1.417,00
I10440	Število nerešenih zadev za višja sodišča - ostale zadeve	zadev	2018	26,00	2020	30,00	14,00
I10441	Število nerešenih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	zadev	2018	27.793,00	2020	29.000,00	27.794,00
I10442	Število nerešenih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve	zadev	2018	4.447,00	2020	5.200,00	4.639,00
I10443	Število nerešenih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	zadev	2018	39.765,00	2020	48.000,00	47.211,00
I10444	Število nerešenih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	zadev	2018	38.506,00	2020	30.000,00	23.803,00
I10445	Število nerešenih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	zadev	2018	3.599,00	2020	3.600,00	3.751,00
I10446	Število nerešenih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve	zadev	2018	43,00	2020	170,00	89,00
I10447	Število nerešenih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve	zadev	2018	447,00	2020	420,00	113,00
I10448	Število nerešenih zadev za VDSS – ostale zadeve	zadev	2018	2,00	2020	3,00	1,00
I10449	Število nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	zadev	2018	4.369,00	2020	4.300,00	4.329,00
I10450	Število nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	zadev	2018	113,00	2020	140,00	112,00
I10451	Število nerešenih zadev za COVL – ostale zadeve	zadev	2018	21.125,00	2020	20.000,00	26.079,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10424 Količnik reševanja prejetih zadev za Vrhovno sodišče - pomembnejše zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 110%. Sodišče je glede doseganja količnika rešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, saj so rešila več zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10425 Količnik reševanja prejetih zadev za višja sodišča - pomembnejše zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 109%. Sodišče je glede doseganja količnika rešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, saj so rešila več zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10426 Količnik reševanja prejetih zadev za višja sodišča - ostale zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 109%. Sodišča so glede doseganja količnika rešenih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, saj so rešila več zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10427 Količnik reševanja prejetih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve"

Količnik reševanja prejetih zadev je bil nižji od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da so sodišča rešila manj zadev kot so jih prejela. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je razlika do ciljne vrednosti le 2 odstotni točki.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10428 Količnik reševanja prejetih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%. Sodišča so glede doseganja količnika rešenih zadev poslovala kot je bilo načrtovano, saj so rešila enako zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10429 Količnik reševanja prejetih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve"

Količnik reševanja prejetih zadev je bil nižji od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da so sodišča rešila manj zadev kot so jih prejela. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je razlika do ciljne vrednosti le 9 odstotnih točk.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10430 Količnik reševanja prejetih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 102%. Sodišča so glede doseganja količnika rešenih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, saj so rešila več zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10431 Količnik reševanja prejetih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve"

Količnik reševanja prejetih zadev je bil nižji od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da so sodišča rešila manj zadev kot so jih prejela. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je razlika do ciljne vrednosti le 3 odstotne točke.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10432 Količnik reševanja prejetih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 101%. Sodišče je glede doseganja količnika rešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, saj so rešila več zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10433 Količnik reševanja prejetih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 122%. Sodišče je glede doseganja količnika rešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, saj so rešila več zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10434 Količnik reševanja prejetih zadev za VDSS – ostale zadeve"

Količnik reševanja prejetih zadev je bil nižji od načrtovanega. V konkretnem primeru je sodišče v letu 2020 prejelo 2 mediacijski zadevi (na reševanje katerih sodišče zaradi zakonske ureditve postopka nima vpliva), rešilo pa je le eno zadevo.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10435 Količnik reševanja prejetih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve"

Količnik reševanja prejetih zadev je bil nižji od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da so sodišča rešila manj zadev kot so jih prejela. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je razlika do ciljne vrednosti le 10 odstotnih točk.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10436 Količnik reševanja prejetih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve"

Načrtovani količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 101%. Sodišča so glede doseganja količnika rešenih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, saj so rešila več zadev kot so jih prejela.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10437 Količnik reševanja prejetih zadev za COVL – ostale zadeve"

Količnik reševanja prejetih zadev je bil nižji od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da so sodišča rešila manj zadev kot so jih prejela. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je razlika do ciljne vrednosti le 7 odstotnih točk.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10438 Število nerešenih zadev za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 43% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišče je poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano. Izrazito nižje število nerešenih zadev od načrtovanega (tudi za več kot 50%) je tudi posledica dejstva, da so imela zaradi omejitev poslovanja sodišč zaradi epidemije Covid-19 sodišča prve stopnje manj prejetih zadev, kar posledično vodi tudi v nižji pripad na sodiščih druge in tretje stopnje, kar je tem sodiščem omogočilo, da so lahko v tako veliki meri znižala število nerešenih zadev.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10439 Število nerešenih zadev za višja sodišča – pomembnejše zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 45% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano. Izrazito nižje število nerešenih zadev od načrtovanega (tudi za več kot 50%) je tudi posledica dejstva, da so imela zaradi omejitev poslovanja sodišč zaradi epidemije Covid-19 sodišča prve stopnje manj prejetih zadev, kar posledično vodi tudi v nižji pripad na sodiščih druge in tretje stopnje, kar je tem sodiščem omogočilo, da so lahko v tako veliki meri znižala število nerešenih zadev.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10440 Število nerešenih zadev za višja sodišča – ostale zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 57% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano. Izrazito nižje število nerešenih zadev od načrtovanega (tudi za več kot 50%) je tudi posledica dejstva, da so imela zaradi omejitev poslovanja sodišč zaradi epidemije Covid-19 sodišča prve stopnje manj prejetih zadev, kar posledično vodi tudi v nižji pripad na sodiščih druge in tretje stopnje, kar je tem sodiščem omogočilo, da so lahko v tako veliki meri znižala število nerešenih zadev.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10441 Število nerešenih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 4% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10442 Število nerešenih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 1% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10443 Število nerešenih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 2% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10444 Število nerešenih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 21% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10445 Število nerešenih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve"

Število nerešenih zadev je bilo višje od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da so sodišča rešila manj zadev kot so jih prejela, posledično se je povečalo število nerešenih zadev. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 4%.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10446 Število nerešenih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 48% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10447 Število nerešenih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 73% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišče je poslovalo boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano. Izrazito nižje število nerešenih zadev od načrtovanega (tudi za več kot 50%) je tudi posledica dejstva, da so imela zaradi omejitev poslovanja sodišč zaradi epidemije Covid-19 sodišča prve stopnje manj prejetih zadev, kar posledično vodi tudi v nižji pripad na sodiščih druge in tretje stopnje, kar je tem sodiščem omogočilo, da so lahko v tako veliki meri znižala število nerešenih zadev.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10448 Število nerešenih zadev za VDSS – ostale zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 67% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišče je poslovalo boljše kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10449 Število nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve"

Število nerešenih zadev je bilo višje od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar vse je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da so sodišča rešila manj zadev kot so jih prejela, posledično se je povečalo število nerešenih zadev. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 1%.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10450 Število nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve"

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 20% manjše od načrtovanega števila nerešenih zadev. Sodišča so poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je število nerešenih zadev zmanjšalo za več, kot je bilo načrtovano.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10451 Število nerešenih zadev za COVL – ostale zadeve"

Število nerešenih zadev je bilo višje od načrtovanega. V letu 2020 so sodišča od marca do maja in od oktobra do decembra poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, kar pomeni, da v določenem obdobju ni bilo mogoče reševati zadev. Vse navadeno je vplivalo na zmanjšanje števila rešenih zadev, v taki meri, da je sodišče rešilo manj zadev kot jih je prejelo, posledično se je povečalo število nerešenih zadev. Zaradi vpliva epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena za 30%.

Pravne podlage

ID	NAZIV
EZ	Energetski zakon (EZ)
GZ	Gradbeni zakon
URS	Ustava Republike Slovenije
ZARSS	Zakon o alternativnem reševanju sodnih sporov (ZARSS)
ZASP	Zakon o avtorski in sorodnih pravicah (ZASP)
ZBan-1	Zakon o bančništvu (ZBan-1)
ZBPP	Zakon o brezplačni pravni pomoči (ZBPP)
ZD	Zakon o dedovanju (ZD)
ZDavP-2	Zakon o davčnem postopku (ZDavP-2)
ZDDD	Zakon o davku na dediščine in darila (ZDDD)
ZDDPO-2	Zakon o davku od dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2)
ZDDV-1	Zakon o davku na dodano vrednost (ZDDV-1)
ZDen	Zakon o denacionalizaciji (ZDen)
ZDIJZ	Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (ZDIJZ)
ZDMV	Zakon o davku na motorna vozila (ZDMV)
ZDOdv	Zakon o državnem odvetništvu
ZDoh-2	Zakon o dohodnini (ZDoh-2)
ZDPN-2	Zakon o davku na promet nepremičnin (ZDPN-2)
ZDR	Zakon o delovnih razmerjih (ZDR)
ZDru-1	Zakon o društvih (ZDru-1)
ZDSS-1	Zakon o delovnih in socialnih sodiščih (ZDSS-1)
ZDT-1	Zakon o državnem tožilstvu (ZDT-1)
ZEKom	Zakon o elektronskih komunikacijah (ZEKom)
ZEN	Zakon o evidentiranju nepremičnin (ZEN)
ZEVP-1	Zakon o evidenci volilne pravice (ZEVP-1)
ZG	Zakon o gozdovih (ZG)
ZGO-1	Zakon o graditvi objektov (ZGO-1)
ZIL-1	Zakon o industrijski lastnini (ZIL-1)
ZIN	Zakon o inšpekcijskem nadzoru (ZIN)
ZInfP	Zakon o informacijskem pooblaščenju (ZInfP)
ZIntPK	Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (ZIntPK)
ZIS	Zakon o igrah na srečo (ZIS)
ZIZ	Zakon o izvršbi in zavarovanju (ZIZ)
ZJF	Zakon o javnih financah (ZJF)
ZJU	Zakon o javnih uslužbencih (ZJU)
ZJZ	Zakon o javnih zbiranjih (ZJZ)
ZKme-1	Zakon o kmetijstvu (ZKme-1)
ZKP	Zakon o kazenskem postopku (ZKP)
ZKZ	Zakon o kmetijskih zemljiščih (ZKZ)
ZLD	Zakon o lekarniški dejavnosti (ZLD)
ZLS	Zakon o lokalni samoupravi (ZLS)
ZLV	Zakon o lokalnih volitvah (ZLV)

ZMZ	Zakon o mednarodni zaščiti (ZMZ)
ZN	Zakon o notariatu (ZN)
ZNP	Zakon o nepravdnem postopku (ZNP)
ZOdv	Zakon o odvetništvu (ZOdv)
ZOPOKD	Zakon o odgovornosti pravnih oseb za kazniva dejanja (ZOPOKD)
ZOro-1	Zakon o orožju (ZOro-1)
ZP-1	Zakon o prekrških (ZP-1)
ZPDI	Zakon o pravniškem državnem izpitu (ZPDI)
ZPIZ-1	Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-1)
ZPIZ-2	Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2)
ZPNačrt	Zakon o prostorskem načrtovanju (ZPNačrt)
ZPOMK-1	Zakon o preprečevanju omejevanja konkurence (ZPOMK-1)
ZPP	Zakon o pravnem postopku (ZPP)
ZPPLPS-UPB1	Zakon o posebnih pogojih za vpis lastninske pravice na posameznih delih stavbe v zemljiško knjigo (uradno prečiščeno besedilo) (ZPPLPS-UPB1)
ZPre-1	Zakon o prevzemih (ZPre-1)
ZRev-2	Zakon o revidiranju (ZRev-2)
ZRLI	Zakon o referendumu in o ljudski iniciativi (ZRLI)
ZS	Zakon o sodiščih (ZS)
ZSKZDČEU	Zakon o sodelovanju v kazenskih zadevah z državami članicami Evropske unije (ZSKZDČEU)
ZSOVA	Zakon o Slovenski obveščevalno-varnostni agenciji (ZSOVA)
ZSPJS	Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS)
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)
ZSS	Zakon o sodniški službi (ZSS)
ZST-1	Zakon o sodnih taksah (ZST-1)
ZSV	Zakon o socialnem varstvu (ZSV)
ZTFI	Zakon o trgu finančnih instrumentov (ZTFI)
ZTro	Zakon o trošarinah (ZTro)
ZTuj-2	Zakon o tujcih (ZTuj-2)
ZUP	Zakon o splošnem upravnem postopku (ZUP)
ZUreP-1	Zakon o urejanju prostora (ZUreP-1)
ZUS-1	Zakon o upravnem sporu (ZUS-1)
ZV-1	Zakon o vodah (ZV-1)
ZVDZ	Zakon o volitvah v državni zbor (ZVDZ)
ZVis	Zakon o visokem šolstvu (ZVis)
ZVO-1	Zakon o varstvu okolja (ZVO-1)
ZVojl	Zakon o vojnih invalidih (ZVojl)
ZVOP-1	Zakon o varstvu osebnih podatkov (ZVOP-1)
ZVV	Zakon o vojnih veteranih (ZVV)
ZZ	Zakon o zavodih (ZZ)
ZZavar	Zakon o zavarovalništvu (ZZavar)

4111-20-0002 - Dodatki 71. člen ZIUZEOP - COVID-19

Opis ukrepa

Evidentiranje dodatkov za delo v rizičnih razmerah ter za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije COVID-19 v skladu z 71. členom ZIUZEOP na vseh sodiščih v RS. Na tem ukrepu se evidentirajo plačila dodatkov zaposlenim na podlagi prvega odstavka 71. člena ZIUZEOP in 11. točke 39. člena KPJS. 1. Izplačilo dodatkov po 39. členu KPJS v višini 65 % se bo na sodiščih izvedlo na naslednji način: a) čistilke za 75 % ur prisotnosti na delovnem mestu in b) javni uslužbenci, ki so bili na delovnem mestu, za 10 % ur prisotnosti na delovnem mestu. 2. Izplačilo dodatkov po 71. členu ZIUZEOP Pri ugotavljanju, ali je bil zaposleni nadpovprečno izpostavljen tveganju za svoje zdravje iz razlogov obvladovanja epidemije, smo upoštevali naslednje kriterije: - pogostost stikov s potencialno okuženimi osebami (strankami in udeleženci v sodnih postopkih, drugimi zaposlenimi v sodstvu in izven sodstva), - pogostost stikov s potencialno okuženimi predmeti (poštne pošiljke, paketi, tipkovnice, miške, sodni spisi, ki so krožili med več uporabniki,...) - pogostost menjave lokacij opravljanja dela (znotraj sodne stavbe, več pisarn, več sodišč, lokacije izven sodišča). Pri ugotavljanju, ali je bil zaposleni prekomerno obremenjen iz razlogov obvladovanja epidemije smo upoštevali naslednje kriterije: - obseg dela in nalog (zaposleni mora zaradi delovnih razmer nastalih v razmerah obvladovanja epidemije opraviti bistveno večji obseg dela in nalog od obsega dela in nalog, ki se od zaposlenega pričakuje v običajnih razmerah ali mora v nastalih razmerah poleg svojega dela in nalog opravljati še naloge odsotnega sodelavca/odsotnih sodelavcev), - hitrost dela (zaposleni mora svoje naloge zaradi njihove pomembnosti oziroma nujnosti v razmerah nastalih zaradi obvladovanja epidemije opraviti v rokih, ki so bistveno krajši od običajnih), - delo izven delovnega časa (zaposleni mora svoje naloge zaradi njihove pomembnosti oziroma nujnosti v razmerah nastalih zaradi obvladovanja epi

Viri

VIR	VIR NAZIV	REB 2020	VPT 2020	RE 2020	IND RE/REB
-----	-----------	----------	----------	---------	------------

PV	Proračunski viri	474.065,00	474.117,72	474.117,72	100,01
----	------------------	------------	------------	------------	--------

Neposredni učinki

C7881 - Zagotovitev sredstev za izplačilo dodatkov k plačam zaposlenih za delo v času epidemije COVID-19

Prispeva k rezultatu: C7656 - Zmanjšanje števila nerešenih zadev

Opis neposrednega učinka

Vlada RS je v letu 2020 zagotovila sredstva za izplačilo dodatka za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19 (71. členu ZIUZEOP) ter za izplačilo dodatka za delo v rizičnih razmerah (11. točka prvega odstavka 39. člena KPJS).

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

S strani Vlade RS so bila zagotovljena vsa sredstva za izplačilo dodatkov k plačam zaposlenih za opravljeno delo v obdobju trajanja prvega vala epidemije COVID-19.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10830	Število zaposlenih, ki so v posameznem mesecu upravičeni do dodatka po KPJS		število 2020	1.952,00	2020	2.148,00	2.148,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10830 Število zaposlenih, ki so v posameznem mesecu upravičeni do dodatka po KPJS"

Dosežena vrednost za leto 2020 je enaka planirani vrednosti. Izhodiščna vrednost je število upravičencev do dodatka po KPJS na vseh sodiščih za mesec marec, kar je 1.952 upravičencev. Planirana vrednost pa je število upravičencev do dodatka po KPJS za mesec maj 2020 in je enaka doseženi vrednosti za mesec maj 2020, to je 2.148 upravičencev. Obdobje spremljanja tega kazalca je obdobje trajanja prvega vala epidemije COVID-19, to je od 13. 3. 2020 do 31. 5. 2020.

Pravne podlage

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

09 - PRAVOSODJE

0902 - Delovanje sodišč

090204 - Informatizacija sodišč

Opis podprograma

Center za informatiko (CIF) izvaja podporo poslovanju slovenskega sodstva z uporabo informacijske tehnologije. V letu 2020 je ta podpora obsegala:

- izvajanje uporabniške podpore za 4.200 zaposlenih v sodstvu, ter tehnične podpore za skupno 318.221 zunanjih uporabnikov portala e-Sodstvo,
- izvajanje tehnične podpore za 4.400 računalniških delovnih mest,
- izvajanje uporabniške podpore na delovnem mestu za zaposlene Vrhovnega sodišča,
- izvajanje vsebinske podpore za uporabnike vpisnikov,
- zagotavljanje delovanja krajevnih strežnikov in omrežij na več kot 85 lokacijah,
- zagotavljanje delovanja osrednjih informacijskih sistemov (podatkovnih centrov) na treh lokacijah (skupaj več kot 30 informacijskih sistemov na več kot 120 strežnikih),
- zagotavljanje oddaljenih dostopov za delo od doma,
- prenos podatkov v sistem za poslovno odločanje,
- administracija uporabnikov (dodeljevanje uporabniških upravičenj za uporabo posameznih informacijskih sistemov, izdaja pametnih kartic z digitalnimi potrdili,...),
- varnostno kopiranje in arhiviranje podatkov,
- nižanje stroškov in odprava administrativnih bremen zaposlenih z namenom njihove razbremenitve in lažjega osredotočanja na sodne postopke (centralizacija, avtomatizacija in optimizacija administrativnih opravil, kot so vlaganje, vročanje, elektronski vpogledi v izvorne evidence, ...),
- razvoj informacijskih sistemov za podporo poslovanju slovenskega sodstva,
- vzdrževanje in nadgradnje informacijskih sistemov.

4111-11-S001 - Informatizacija sodišč

Opis skupine projektov

Informatizacija sodišč

Viri

VIR	VIR NAZIV	REB 2020	VPT 2020	RE 2020	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.934.440,00	1.900.534,64	1.900.534,64	98,24

Neposredni učinki

C0241 - Zagotavljanje zadostnih kapacitet in nemotenega delovanja informacijskih sistemov

Prispeva k rezultatu: C3778 - Informacijska podpora poslovanju sodišč

Opis neposrednega učinka

Ena izmed bistvenih komponent za nemoteno poslovanje sodišč je zagotavljanje zadostnih kapacitet na vseh nivojih, kar omogoča, da informacijski sistem tudi pod večjimi obremenitvami deluje pravilno in se odziva v okviru pričakovanj. Pri tem je upoštevano načelo nadgradljivosti (skalabilnosti), ki omogoča prilagajanje (večanje) zmogljivosti skladno z večjo količino shranjenih podatkov in dokumentov v elektronski obliki, ter načelo enotnosti na vseh informacijskih nivojih.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ena izmed bistvenih komponent za nemoteno poslovanje sodišč je zagotavljanje zadostnih kapacitet informacijskih sistemov na vseh nivojih (centralnem, krajevnem in uporabniškem), kar omogoča, da se informacijski sistem odziva pravilno in v okviru pričakovanj tudi pod večjimi obremenitvami. Dodatno mora biti upoštevano načelo nadgradljivosti, ki omogoča prilagajanje zmogljivosti skladno z dodajanjem informatiziranih postopkov in večanjem količine shranjenih podatkov in dokumentov v elektronski obliki.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I000337	Pravilno in odzivno delovanje	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					I000338	Opremljenost uporabnikov z informacijsko infrastrukturo in licencami	%
2013	100,00	100,00					
2014	100,00	100,00					
2015	100,00	100,00					
2016	100,00	100,00					
2017	100,00	100,00					
2018	100,00	100,00					
2019	100,00	100,00					
2020	100,00	100,00					
I000339	Poenoteno namizno računalniško okolje na vseh sodiščih	%	2010	100,00			
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000337 Pravilno in odzivno delovanje"

V letu 2020 večjih izpadov v delovanju informacijskega sistema sodstva v smislu dolgotrajnejšega nedelovanja oziroma poslovne škode ni bilo. Kratkotrajnejše motnje, ki so povzročile prekinitev delovanja, so bile interventno obravnavane in odpravljene brez posledic.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000338 Opremljenost uporabnikov z informacijsko infrastrukturo in licencami"

Nakup računalniške opreme v letu 2020 je bil prilagojen ukrepom za obvladovanje epidemije, predvsem zagotavljanju oddaljenega dostopa do informacijskih sistemov sodstva oziroma dela od doma. Tako je VSRS del sredstev preusmerilo v nakup 300 prenosnih računalniških kompletov za sodnike, ki so namenjeni tudi za delo v pisarni. Zagotovljene so bile licence za oddaljen dostop do delovne postaje v pisarni za 2.000 uporabnikov (ISL licence). Nakup preostale prenosne računalniške opreme bo realiziran v letu 2021. V sklopu redne letne zamenjave strojne računalniške opreme so bili realizirani nakupi: tiskalnikov za sodnike, krajevnih in podatkovnih strežnikov, aktivne mrežne opreme, sistemov za neprekinjeno napajanje in zmogljivejših optičnih čitalnikov.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000339 Poenoteno namizno računalniško okolje na vseh sodiščih"

Vsi uporabniki na sodiščih imajo zagotovljene enakovredne pogoje glede na delovno mesto kar se tiče opremljenosti z računalniško strojno in programsko opremo.

C5029 - Zagotavljanje operativnega delovanja informacijskih sistemov sodišč

Prispeva k rezultatu: C3778 - Informacijska podpora poslovanju sodišč

Opis neposrednega učinka

Zagotavljanje operativnega delovanja informacijskih sistemov sodišč je ključno za nemoten potek sodnih postopkov. Operativno delovanje in razpoložljivost je treba zagotavljati na nivoju opreme in kadra, ob ustrezno definiranih postopkih ter odzivnih časih.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Zagotavljanje operativnega delovanja informacijskih sistemov sodišč je ključno za nemoteno izvajanje elektronsko podprtih sodnih postopkov. Operativno delovanje in razpoložljivost je treba zagotavljati na nivoju opreme in kadra (operativnega in servisnega) ter ob ustrezno definiranih postopkih ter odzivnih časih.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I05135	Razpoložljivost inf. Storitve in sistemov v deklariranih časih	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					I05138	Razvoj, nadgradnja in prilagoditev informacijskih rešitev	%
2013	100,00	100,00					
2014	100,00	100,00					
2015	100,00	100,00					
2016	100,00	100,00					
2017	100,00	100,00					
2018	100,00	100,00					
2019	100,00	100,00					
2020	100,00	100,00					
I05141	Čas odprave napake delovanja delovne postaje	ura	2010	48,00			
					2013	24,00	24,00
					2014	24,00	24,00
					2015	24,00	24,00
					2016	24,00	24,00
					2017	24,00	24,00
					2018	24,00	24,00
					2019	24,00	24,00
					2020	24,00	24,00
					I05143	Čas odprave napake v delovanju krajevnega strežnika	ura
2013	12,00	12,00					
2014	12,00	12,00					
2015	12,00	12,00					
2016	12,00	12,00					
2017	12,00	12,00					
2018	12,00	12,00					
2019	12,00	12,00					
2020	12,00	12,00					
I05144	Čas odprave napake v delovanju centralnega strežnika	ura	2010	2,00			
					2013	2,00	2,00
					2014	2,00	100,00
					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	2,00	2,00
I05150 0 incidentov z izgubo podatkov	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
				2013	100,00	100,00
				2014	100,00	100,00
				2015	100,00	100,00
				2016	100,00	100,00
				2017	100,00	100,00
				2018	100,00	100,00
				2019	100,00	0,00
				2020	100,00	100,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I05135 Razpoložljivost inf. Storitvev in sistemov v deklariranih časih"

Informacijske storitve sodstva, ki so na voljo notranjim in zunanjim uporabnikom, so bile razpoložljive v predvidenih režimih

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I05138 Razvoj, nadgradnja in prilagoditev informacijskih rešitev"

Obstoječe informacijske rešitve sodstva so bile nadgrajene v skladu z zakonskimi spremembami in prioritetai VSRS na področju elektronskega poslovanja, ob upoštevanju kadrovskega zmožnosti Centra za informatiko.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I05141 Čas odprave napake delovanja delovne postaje"

Delovanje namiznih računalnikov je bilo stabilno. Tehnične okvare so bile odpravljene v okviru garancije v najkrajšem času, najkasneje naslednji delovni dan po prijavi napake.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I05143 Čas odprave napake v delovanju krajevnega strežnika"

Delovanje krajevne strežniške infrastrukture je bilo stabilno. Okvar ni bilo zaznati.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I05144 Čas odprave napake v delovanju centralnega strežnika"

Delovanje centralnega produkcijskega okolja je bilo stabilno. Daljših izpadov v poslovnem času nismo zabeležili.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I05150 0 incidentov z izgubo podatkov"

Incidentov z izgubo podatkov nismo zabeležili.

Obrazložitev projektov

4111-17-0002 - eSodstvo 2018-2022

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je informacijska podpora elektronskemu vodenju postopkov v celoti. Ključna stebra elektronskega poslovanja sta elektronsko vlaganje in digitalizacija vhodnih pisanj, ki je in bo tudi v prihodnje namenjena tistim strankam, ki bodo pisanja še naprej vlagale v fizični obliki. Cilji projekta so: - uvajanje elektronskega podpisa, ki se uvaja za podpisovanje odločitev oz. drugih dokumentov - zagotovitev ustrezne infrastrukture (opreme) - redni cikli zamenjave opreme (20% namizne in mrežne strojne opreme letno) - zagotavljanje delovanja informacijskega sistema sodstva - poenotenje načina poslovanja (na področju vlaganja, vročanja, dela z informacijskim sistemom sodstva) Eden izmed ciljev je tako uporaba skupnih horizontalnih gradnikov oz. modulov, ki bodo na voljo vsem postopkom, kar postaja absolutna prioriteta. Prvi je elektronski spis, ki digitalne dokumente prikaže na uporabniku prijazen način in nudi dodatne funkcionalnosti, ki jih omogoča tehnologija. Z implementacijo tega modula nameravamo delo z elektronskim spisom čim bolj približati uporabnikom in na ta način zmanjšati potrebo po tiskanju in pretvorbah spisov v fizično obliko. Sem spadata tudi Centralni sistem za upravljanje z dogodki (e-Koledar) in centralizirano spremljanje obveznosti (e-Obveznosti), ki morata podpreti vse vpisnike.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2020 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Kot prednostno področje v letu 2020 sta elektronsko poslovanje določila predsednik Vrhovnega sodišča ter Svet uporabnikov, z nastopom epidemije pa je dodatna prednostna področja opredelila tudi Izhodna strategija Vrhovnega sodišča.

Prednostne naloge na področju razvoja informacijskih sistemov in storitev:

1. Nadaljevanje prednostnega uvajanja elektronskega poslovanja
- ? civilno področje

- ? prenova kazenskega vpisnika
- ? prenova prekrškovnega vpisnika
- 2. Razvoj oz. nadgradnja skupnih (horizontalnih) gradnikov v okviru EU2020
 - ? elektronsko vlaganje in vročanje (EVIP, Laurentius)
 - ? elektronski spis (e-Spis)
 - ? centralni sistem za upravljanje z dokumenti (e-Hramba)
 - ? centralni sistem za upravljanje z dogodki (e-Koledar)
 - ? centralizirano spremljanje obveznosti (e-Obveznosti)
- 3. Ostali EU projekti iz naslova Slovensko sodstvo 2020 – Sodimo skupaj
- 4. Podpora delu od doma na podlagi Izhodne strategije

4111-13-0002 - Logistična podpora sodstva

Opis ukrepa

Ukrep je namenjen zniževanju logističnih in administrativnih stroškov poslovanja sodišč. Sodstvo namerava v prvi fazi ta cilj doseči s centralizacijo tiskanja in odpreme sodnih pisanj, standardizacijo sodnih pisanj in elektronskim vročanjem v sodnih postopkih.

Viri

VIR	VIR NAZIV	REB 2020	VPT 2020	RE 2020	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	3.141.000,00	3.589.298,03	3.589.298,03	114,27

Neposredni učinki

C6447 - Znižanje logističnih in administrativnih stroškov

Prispeva k rezultatu: C3778 - Informacijska podpora poslovanju sodišč

Opis neposrednega učinka

Uvajanje elektronskega poslovanja poleg večje avtomatizacije določenih postopkov omogoča optimizacijo in boljši nadzor nad logističnim delom poslovanja sodišč, kamor spada odprema sodne pošte ter prevzem in digitalizacija vhodne pošte. S tem področjem se CIF aktivno ukvarja že vrsto let, rezultat je centralizacija določenih logističnih opravil (digitalizacija vročilnic, elektronsko vročanje sodnih odločb, masovno tiskanje in strojno kuvertiranje,...), kar sodstvu vsako leto prihrani več milijonov evrovov.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Sodstvo namerava ta cilj doseči s centralizacijo tiskanja in odpreme sodnih pisanj, standardizacijo sodnih pisanj in pošttnin, avtomatizacijo enostavnejših administrativnih korakov, predvsem pa elektronskim vročanjem odločb in sodnih pisanj.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I07788	Zmanjšanje skupnih logističnih in administrativnih stroškov na nivoju sodstva	%znižanja	2012	100,00	2014	5,00	13,00
					2015	3,00	
					2016	5,00	5,90
					2017	3,00	3,40
					2018	3,00	8,30
					2019	3,00	0,00
					2020	3,00	3,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07788 Zmanjšanje skupnih logističnih in administrativnih stroškov na nivoju sodstva "

Logistična podpora v letu 2020 je bila vezana na sprejete ukrepe za obvladovanje epidemije. Slovenska sodišča so prejela 696.943 elektronskih vlog in opravila skoraj 1,3 mio elektronskih vročitev. V letu 2020 je bilo opravljenih tudi 13.619.551 različnih vpogledov v elektronsko zemljiško knjigo in elektronske overitve. Slovensko sodstvo je z uporabo centralne informacijske podpore (EVIP) skupno odpremilo približno 4,1 milijona sodnih pošiljk. Ne glede na okrnjeno poslovanje sodišč v letu 2020 se nadaljuje trend upada logističnih in administrativnih stroškov na račun elektronskega poslovanja.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I07788	%znižanja glede na izhodiščno vrednost

C6449 - Centralizacija in informatizacija administrativnih in logističnih storitev za vsa sodišča

Prispeva k rezultatu: C3778 - Informacijska podpora poslovanju sodišč

Opis neposrednega učinka

Centralizacija informacijske podpore poslovanju sodišč je omogočila tudi centralizacijo logističnih storitev vseh sodišč znotraj Vrhovnega sodišča. Poenotenje in informacijska podpora posameznih logističnih opravil (vlaganje, digitalizacija, odprema) na enem mestu omogoča boljši nadzor in zniževanje stroškov sodstva, hkrati pa omogoča optimizacijo poslovnih procesov.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Centralizacija informacijske podpore poslovanju sodišč je omogočila tudi centralizacijo logističnih storitev vseh sodišč znotraj Vrhovnega sodišča. Poenotenje in informacijska podpora posameznih logističnih opravil (vlaganje, digitalizacija, odprema) na enem mestu omogoča boljši nadzor in zniževanje stroškov sodstva, hkrati pa predstavlja optimizacijo poslovnih procesov.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
107747	Št. Postopkov s centralnim odpremljanjem sodnih pisanj	#NA	2013	3,00	2014	5,00	5,00
					2015	6,00	5,00
					2016	7,00	7,00
					2017	8,00	8,00
					2018	8,00	9,00
					2019	9,00	9,00
					2020	10,00	9,00
107748	Št. Postopkov s centralnim sistemom za obdelavo obvestil o vročitvah sodnih pisanj	#NA	2013	4,00	2014	5,00	4,00
					2015	6,00	3,00
					2016	7,00	4,00
					2017	8,00	4,00
					2018	8,00	4,00
					2019	9,00	4,00
					2020	6,00	4,00
107749	Št. postopkov z digitalizacijo vhodnih pisanj	#NA	2013	1,00	2014	3,00	4,00
					2015	4,00	3,00
					2016	5,00	4,00
					2017	6,00	5,00
					2018	7,00	5,00
					2019	8,00	5,00
					2020	6,00	5,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "107747 Št. Postopkov s centralnim odpremljanjem sodnih pisanj"

Centralna odprema sodnih pisanj se izvaja v postopku izvršbe na podlagi verodostojne listine, postopkih klasične izvršbe, insolvenčnih postopkih, zk postopkih, zadevah sodnega registra, civilnih postopkih, kazenskih postopkih in postopkih preiskave, postopkih o prekršku in zadevah sodne uprave.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "107748 Št. Postopkov s centralnim sistemom za obdelavo obvestil o vročitvah sodnih pisanj"

Centralni sistem za obdelavo obvestil o vročitvah sodnih pisanj oziroma digitalizacija povratnic preko aplikacije EVIP se izvaja v postopkih izvršbe na podlagi verodostojne listine, klasične izvršbe, insolvenčnih postopkih in zemljiškoknjižnih postopkih. Razlog za nedoseganje planirane vrednosti je pomanjkanje pravnih podlag in kadrovskih virov.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "107749 Št. postopkov z digitalizacijo vhodnih pisanj "

Digitalizacija vhodnih pisanj se izvaja v postopkih izvršbe na podlagi verodostojne listine, klasične izvršbe, insolvenčnih postopkih, zemljiškoknjižnih postopkih in zadevah sodne uprave. Razlog za nedoseganje planirane vrednosti je pomanjkanje pravnih podlag in kadrovskih virov.

Pravne podlage

ID	NAZIV
ZS	Zakon o sodiščih (ZS)

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev na podračunu Vrhovnega sodišča RS je ugotovljeno na podlagi izpiska UJP o prometu in stanju podračunu dne 31.12.2020 št. 228, ter izpisa odprtih postavk - stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2021, št. 405-541/2020-08-439, in znaša 0 €.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Vrhovno sodišče RS nima evidentiranih terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Od tega je bilo nabavljeno:

- Iz lastnih sredstev za 2.646.086 € osnovnih sredstev od tega za 6.466 € iz PP 7948; 1.734.724 € iz operacije Učinkovito pravosodje, za 904.897 € iz 7949-Informatizacija sodišč
- Brezplačni prejem osnovnih sredstev od drugih sodišč v vrednosti 14.263 € (računalniki in zasloni od OŽ Maribor ter ognjevarno omaro od VS Ljubljana)
- Protokolarna darila v vrednosti 280 €

Iz priprave je bilo aktivirano za 888.991 € računalniške opreme.

Odtujitve se nanašajo na:

- izločitev dotrajanih in neuporabnih osnovnih sredstev iz uporabe v znesku 508 € in popravkov vrednosti 508 € (napajalnik);

Prenešeno na drug PU:

- prenos računalniške opreme na druga sodišča z nabavno vrednostjo 818.229 € in popravkom vrednosti 56.556 €;
- prenos pohištva na druga sodišča (VS LJ) v vrednosti 1.393 €. Pohištvo nima sedanje vrednosti

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Vrhovno sodišče RS terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2020 ni imelo.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

a) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2019

aa) nastale v letu 2019, zapadle do vključno 31.12.2019, a so ostale neporavnane

Takih terjatev v letu 2019 ni bilo.

aaa) nastale v letu 2019, zapadle so po 31.12.2019, torej v letu 2020

Na skupini kontov 14 – Kratkoročne terjatve do neposrednih proračunskih uporabnikov, so na dan 31.12.2019 izkazane terjatve v znesku 2.388 €

- za storitve dostopa do sistema Tax-Fin-Lex v višini 46 €
- do sodišč za refundirane boleznine iz postavke 8873 v višini 2.342 €
Terjatve bodo poravnane v letu 2020.

Na skupini kontov 17 – Kratkoročne terjatve do ZZSS in terjatve do delavcev, so na dan 31.12.2019 izkazane terjatve v znesku 9.736 €. Terjatve bodo poravnane v letu 2020.

Na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 1.586.922 € so evidentirani neplačani odhodki na dan 31.12.2019: za plače in druge izdatke zaposlenim 559.220 €, do dobaviteljev 932.792 €, do uporabnikov EKN 1.726 €, za podjemne in avtorske pogodbe 93.184 €

Na skupini kontov 19 - Aktivne časovne razmejitev so izkazane vrednotnice v znesku 72,80 € na treh karticah Urbana (dobroimetje za prevoz z mestnim prometom).

b) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2020

bb) nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31.12.2020, a so ostale neporavnane

Takih terjatev v letu 2020 ni bilo.

bbb) nastale v letu 2020, zapadle so po 31.12.2020, torej v letu 2021

Na skupini kontov 14 – Kratkoročne terjatve do neposrednih proračunskih uporabnikov, so na dan 31.12.2020 izkazane terjatve v znesku 5.269 €:

- za storitve dostopa do sistema Tax-Fin-Lex v višini 46 €
- do sodišč za refundirane boleznine iz postavke 8873 v višini 5.223 €
Terjatve bodo poravnane v letu 2021.

Na skupini kontov 17 – Kratkoročne terjatve

- terjatve do ZZSS, so na dan 31.12.2020 izkazane v znesku 5.923 € iz naslova refundacije boleznin za meseca oktober in november 2020.

Terjatve bodo poravnane v letu 2021.

- Na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 1.329.124 € so evidentirani neplačani odhodki na dan 31.12.2020:
 - ◊ za plače in druge izdatke zaposlenim 570.881 €
 - ◊ do dobaviteljev 663.130 €
 - ◊ do uporabnikov EKN 1.538 €
 - ◊ za podjemne in avtorske pogodbe 93.575 €

Vrednotnice so izkazane na skupini kontov 19 v znesku 61 € na treh karticah Urbana (dobroimetje za prevoz z mestnim prometom).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

a) stanje obveznosti na dan 31.12.2019

aa) nastale v letu 2019, zapadle do vključno 31.12.2019, a so ostale neporavnane

Takšnih obveznosti v letu 2019 ni bilo.

aaa) nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019, torej v letu 2020

- Na skupini kontov 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2019 v znesku 559.220 €.; od tega obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v višini 318.249 €, za prispevke in davke iz kosmatih plač in nadomestil plač v višini 115.879 €, obveznosti za davke 82.232 € ter druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 42.860 €. Obveznosti so bile poravnane v januarju leta 2020.
- Na skupini kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo obveznost v znesku 930.637 €. Obveznosti so poravnane zakonskem roku v 30 dneh od prejema računa.
- Na skupini kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 93.184 € vključujejo kratkoročne obveznosti za dajatve prispevke in davke delodajalcev v višini 91.264 € in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 1.920 € (sklep o izplačilu nagrade sodnemu tolmaču, plačilo prispevka ZZRZI - invalidi ter prispevka RTV). Obveznosti so poravnane v januarju leta 2020.
- Na skupini kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 1.726 € in so poravnane v zakonsko določenem roku v 30 dneh od prejema računa.
- Na skupini kontov 28 - Neplačani nedavčni prihodki v znesku 2.388 €. Obveznost do proračuna za izstavljeno terjatev za dostop do informacijskega sistema Tax-Fin-Lex (46 €) ter za bolezni, ki se nanašajo na postavko VSRS 8873-Kadrovski viri za posebne programe sodišč, ki jih od ZZS terjajo posamezna sodišča. (2.343 €). Obveznosti bodo poravnane v letu 2020.
- Na skupini kontov 29 - Pasivne časovne razmejitev v znesku 9.809€ izkazujejo vnaprej vračunane:
 - ◊ refundacije bolezni s strani ZZS za mesec oktober in november 2019 v znesku 9.736 €
 - ◊ vračunane odhodke za prevoz z mestnim potniškim prometom v znesku 73 €

b) stanje obveznosti na dan 31.12.2020

bb) nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31.12.2020, a so ostale neporavnane

Takih obveznosti v letu 2020 ni bilo.

bbb) nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020, torej v letu 2021

- 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2020 v znesku 570.881 €. Obveznosti za čiste plače in nadomestila v znesku 340.228 €, obveznosti za prispevke in davke v višini 120.763 €, obveznosti za davke v višini 85.473 €, kratkoročne obveznosti do zaposlenih 24.417 €. Obveznosti so bile poravnane v januarju leta 2021.
- 22- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo obveznost v znesku 663.130 €. Obveznosti so poravnane zakonskem roku v 30 dneh od prejema računa.
- 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 93.575€ vključujejo kratkoročne obveznosti za dajatve prispevke in davke delodajalcev 92.014 € in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja 1.561 €. Obveznosti so poravnane v januarju leta 2021.
- 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 1.538 € in so poravnane v zakonsko določenem roku v 30 dneh od prejema računa.
- 28 – Neplačani nedavčni prihodki v znesku 5.269 €. Obveznost do proračuna za izstavljeno terjatev za dostop do informacijskega sistema Tax-Fin-Lex ter za bolezni, ki se nanašajo na postavko VSRS 8873-Kadrovski viri za posebne programe sodišč, ki jih od ZZS terjajo posamezna sodišča. Obveznosti bodo poravnane v letu 2021
- 29 – Pasivne časovne razmejitev v znesku 5.984 € izkazujejo vnaprej vračunane:
 - ◊ refundacije bolezni s strani ZZS za mesec oktober in november 2020 v znesku 5.923 €
 - ◊ vračunane odhodke za prevoz z mestnim potniškim prometom v znesku 61 €

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Vrhovno sodišče RS

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Vrhovno sodišče RS

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - celotno poslovanje sodišča in delovanje sodne uprave - delovanje v Uradu predsednika - delovanje v Pisarni za splošne in strokovno tehnične zadeve - delovanje v Vpisniško evidenčni službi - kadrovsko področje - finančno področje - Centralna pravosodna knjižnica - Finančno poslovanje - notranje revidiranje - odnosi z javnostmi - razvoj sodne uprave - upravljanje projektov - vodenje postopkov javnih naročil
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - celotno poslovanje sodišča in delovanje sodne uprave - delovanje v Uradu predsednika - delovanje v Pisarni za splošne in strokovno tehnične zadeve - delovanje v Vpisniško evidenčni službi - kadrovsko področje - finančno področje - Centralna pravosodna knjižnica - Finančno poslovanje - notranje revidiranje - odnosi z javnostmi - razvoj sodne uprave - upravljanje projektov - vodenje postopkov javnih naročil
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: v letu 2020 je bil izveden ene pregled na področju ročnih in avtomatiziranih notranjih kontrol v oraniziranih procesih povezanih s prekrškovnimi zadevami.

V/Na

Vrhovno sodišče RS

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Lastna NRS organizirana na Vrhovnem sodišču je hkrati Skupna notranja revizijska služba, ki izvaja n

sedež: Tavčarjeva 9, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Posodobitev internih pravnih podlag za delo: - posodobitev in izdaja novih navodil v okviru posameznih organizacijskih enot: 1. Akt o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest 2. sprejem Poslovnika Vrhovnega sodišča RS 3. izdaja dokumenta: Krizno upravljanje in komuniciranje 4. izvedene spremembe oz. posodobitve internih aktov s področja varstva osebnih podatkov 5. posodobitev registrov tveganj v okviru posameznih OE.
- - organizacija dela: 1. vzpostavitev pogojev za nemoteno izvajanje dela od doma za večji del zaposlenih (zaradi razmer povezanih z epidemijo COVID-19) 2. uvedeno testno evidentiranje prisotnosti zaposlenih na delovnem mestu preko informacijskega sistema (na eni od lokacij)
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v

zadostni meri:

- - izboljšanje na področju organizacije poslovanja 1. Vzpostavitev časovnega evidentiranja prihoda na in odhoda z dela za vse zaposlene na vseh lokacijah
- - izboljšanje notranjih kontrol 1. celovito uresničevanje priporočil SNRS 2. izdelavo novih oz. posodobitev obstoječih opisov ključnih delovnih postopkov v okviru posamezne organizacijske enote z opredeljenimi notranjimi kontrolami, pristojnostmi in odgovornostmi, pretokom dokumentacije in informacij ter izvajanjem vodstvenega nadzora 3. celovita proučitev potrebnih in že vzpostavljenih notranjih kontrol s katerimi je moč zagotoviti pregledno, točno, celovito, zakonito, učinkovito in ažurno izvajanje postopkov znotraj posamezne IE (ker je v pretežni meri ocenjeno, dale te niso zadostne, se raziščejo možnosti dodatnih notranjih kontrol in se le te tudi vzpostavijo), 4. proučevanje ustreznosti in celovitosti izdelanih registrov tveganj v okviru OE, kjer to še ni zagotovljeno

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Damijan Florjančič

Datum podpisa predstojnika:

23.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4211 - Višje sodišče v Celju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Sodna oblast, sodstvo in sodišča sodijo v temeljni kategorialni aparat pravne ureditve sleherne sodobne civilizirane države. Njihov poglavitni in temeljni namen je odločanje v sporih in izrekanje sankcij na način, ki varuje splošno priznane človekove pravice in temeljne svoboščine (tj. varstvo pravic, reševanje konfliktov na socialno najbolj ustrezen način, zagotavljanje pravne stabilnosti in pravne varnosti).

Sistem izvajanja sodne oblasti v sodobni državi ureja ustava (Ustava RS), ki v 126. členu določa, da ureditev in pristojnosti sodišč določa zakon. Tako Zakon o sodiščih določa, da izvajajo sodno oblast v Republiki Sloveniji sodniki, na sodiščih ustanovljenih z zakonom. Sodniki Višjega sodišča v Celju tako izvajajo sodno oblast v celjskem sodnem okrožju, z reševanjem konkretnih sodnih zadev v obliki izdajanja različnih sodnih odločb. K doseganju končnega cilja – kvalitetne in nepristranske sodne odločbe izdane v razumnem roku, lahko izvajalcem sodne veje oblasti pripomore le ustreznost zasedenosti sodniških mest in mest sodnega osebja s kvalitetnim in ustrezno izobraženim kadrom, ter zagotovljena potrebna finančna sredstva za njihovo nemoteno delo in poslovanje. Poslanstvo sodne veje oblasti je v zagotavljanju pravne države (čl. 2 Ustave RS), preko ključne naloge zagotoviti vsakomur pravico do sodnega varstva, pred neodvisnim in nepristranskim sodiščem, v razumnem roku (čl. 23 Ustave RS).

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Učinkovito poslovanje sodišča ima pomemben vpliv tudi na druga področja, vendar je ta učinek težko merljiv oziroma ga je težko natančneje definirati. Učinek dobrega poslovanja sodišča se nedvomno odraža tudi na gospodarskem področju, upošteva vrsto zadev, ki jih ima sodišče v obravnavi in sicer skozi odnos posameznikov do soljudi in do sodne oblasti, v smislu zagotavljanja sodnega varstva v razumnem roku in s tem zadovoljstva strank v postopkih, zagotavljanje poštenega in učinkovitega sojenja, kvalitetne storitve in enakega dostopa za vse stranke v postopkih, vzpodbujanje mirnega reševanja sporov, krepitev odnosov z laično javnostjo ter drugima vejama oblasti, ob upoštevanju neodvisnosti in nepristranskosti ter skozi spoštovanje in zaupanje laične javnosti. Vse to so temeljne premise slovenskega sodstva in s tem tudi Višjega sodišča v Celju. Že strategija gospodarskega razvoja Slovenije je pripisala velik pomen kvaliteti, obsegu in učinkovitemu varstvu lastninskih in drugih pravic, saj te pomembno vplivajo na učinkovitost gospodarstva in povečujejo blaginjo družbe kot celote. Tudi strategija razvoja Slovenije – izzivi prihodnosti, je v poglavju »Učinkovita država« namenila posebno pozornost pravosodju, kot organu oblasti, ki lahko prispeva h kvalitetnemu in učinkovitemu varstvu pravic, saj sodni zaostanki zmanjšujejo pravno varnost in s tem število transakcij v družbi, kar vse negativno vpliva na blagostanje družbe kot celote. Sodstvo si za cilj med drugim postavlja tudi: zagotavljanje enakega dostopa za vse državljane, ponujanje in spodbujanje mirnega reševanja sporov, kakovost dela, ohranjanje neodvisnosti ter krepitev odnosov z laično in strokovno javnostjo, razbremenitev sodnikov nesodniških in rutinskih opravil, spodbujanje k uporabi informacijskih tehnologij, krepitev občutka pripadnosti ter spoštovanje in povečanje zaupanja. Pri tem je pomembno izpostaviti tudi, da odgovornost za odpravo sodnih zaostankov zadeva vse tri veje oblasti (zakonodajno – v okviru sprejemanja zakonodaje; izvršilno – ki zagotavlja pogoje za izvrševanje sodne funkcije in sodno – ki neposredno izvaja, organizira in nadzoruje izvrševanje sodne funkcije).

Ob tem je potrebno izpostaviti, da je bilo poslovanje sodišč v letu 2020 izjemno okrnjeno kar vse je imelo nedvomno tudi negativen učinek - delo sodišč je v preteklem letu obstalo večkrat, tudi za dalj časa. Letni programi dela sodišč za leto 2020 so bili sprejeti oktobra 2019 v popolnoma drugačnih okoliščinah in ob upoštevanju popolnoma drugačnih izhodišč, kot so veljala v času njihovih izvajanj v letu 2020, ko je bila v mesecu marcu 2020 prvič razglašena epidemija, ki je trajala od 12. 3. 2020 do 14. 5. 2020 in drugič jeseni 2020 razglašena epidemija, ki je trajala od 19. 10. 2020 in še traja tudi v času priprave tega poročila (predvidoma do 17. 3. 2021). Tako v času trajanja epidemije kot tudi izven tega obdobja, pa so sodišča poslovala v močno omejenem obsegu, kar vse je pomembno vplivalo tako na število pripadlih kot tudi na število rešenih zadev, deloma pa je bilo delo na zadevah celo onemogočeno.

Omejitve poslovanja sodišč v Sloveniji v letu 2020:

- dne 13. 3. 2020 je predsednik Vrhovnega sodišča izdal Odredbo o posebnih ukrepih zaradi nastanka pogojev iz prvega odstavka 83.a člena Zakona o sodiščih (Odredba I), na podlagi katere sodišča od 16. 3. 2020 dalje v nenujnih zadevah niso odločala in niso opravljala narokov;
- dne 29. 3. 2020 je začel veljati ZZUSUDJZ, ki je v sodnih in upravnih zadevah ustavil tek materialnih rokov za uveljavitev pravic in procesnih rokov v zadevah, ki niso bile nujne. Prav tako niso tekli roki v prekrškovnih zadevah (z izjemo nujnih zadev). Zakon je določil tudi, da ukrepi iz tega zakona ter iz aktov, sprejetih na njegovi podlagi, veljajo do prenehanja razlogov zanje (objava sklepa Vlade RS), vendar najdlje do 1. 7. 2020;
- dne 31. 3. 2020 je začela veljati Odredba VSRS o posebnih ukrepih zaradi nastanka pogojev iz prvega odstavka 83.a člena ZS in razlogov iz 1. člena ZZUSUDJZ (Odredba II), ki je iz prejšnjega nabora nujnih zadev izvzela nekatere od prej določenih nujnih zadev (npr. zadeve prisilne poravnave in stečaja, menične tožbe, popis zapustnikovega premoženja, nekatere upravne spore);
- dne 10. 4. 2020 je začela veljati Odredba o spremembi Odredbe o posebnih ukrepih zaradi nastanka pogojev iz prvega odstavka 83.a člena Zakona o sodiščih in razlogov iz 1. člena ZZUSUDJZ (Odredba III), ki je iz nabora zadev, ki ne štejejo za nujne, izvzela zadeve, v katerih je bilo obdolžencu začasno odvzeto vozniško dovoljenje ali je bilo zaseženo motorno vozilo po Zakonu o prekrških.
- dne 1. 5. 2020 je začela veljati novela ZZUSUDJZ-A. Na podlagi ZZUSUDJZ-A, je predsednik Vrhovnega sodišča dne 4. 5. 2020 sprejel Odredbo o posebnih ukrepih zaradi nastanka pogojev iz prvega odstavka 83.a člena Zakona o sodiščih in razlogov iz 1. člena ZZUSUDJZ (Odredba IV). Odredba IV je začela veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS in prenehala veljati z javno objavljenim preklicem predsednika VSRS, vendar najdlje z dnem 1. 7. 2020. Z uveljavitvijo Odredbe IV so prenehale veljati tudi vse prej sprejete veljavne Odredbe VSRS. Na podlagi Odredbe IV so imela vsa sodišča od 5. 5. 2020 dalje zeleno luč za začetek opravljanja narokov, sprejemanje odločitev in vročanje sodnih pisanj tudi v nenujnih zadevah, ob izpolnitvi nadaljnjega pogoja – če so sodišča lahko zagotavljala opravo teh dejanj v skladu z Odredbo VSRS in tako, da se ne širi virusna okužba in je bilo zagotovljeno zdravje in življenje ljudi.
- na podlagi 83.a člena Zakona o sodiščih (Uradni list RS, št. 94/07 s spremembami) in v zvezi s sklepom Vlade Republike Slovenije z dne 21. 5. 2020 (Uradni list RS, št. 74/20) je predsednik Vrhovnega sodišča Republike Slovenije z dnem 31. 5. 2020 odredil (27. 5. 2020) preklic Odredbe o posebnih ukrepih zaradi nastanka pogojev iz prvega odstavka 83.a člena Zakona o sodiščih in razlogov iz 1. člena ZZUSUDJZ, saj so glede na Odlok o preklicu epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) z dne 14. 5. 2020 (Uradni list RS, št. 68/20) z dnem 31. 5. 2020 prenehali razlogi iz prvega odstavka 83.a člena Zakona o sodiščih, ki so zaradi nastanka izrednega dogodka, t.j. epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) – koronavirus, v večjem obsegu ovirali nemoteno oziroma redno izvajanje sodne oblasti.
- na podlagi 83.a člena Zakona o sodiščih je predsednik Vrhovnega sodišča Republike Slovenije 19. oktobra 2020, ob dejstvu, da je Vlada Republike Slovenije z Odlokom o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni COVID19 na območju Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 146/20)

dne 19. 10. 2020 za 30 dni razglasila epidemijo nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije, izdal Odredbo o posebnih ukrepih iz 83. a člena Zakona o sodiščih zaradi razglašene epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije. Odredba je določila organizacijo vstopnih točk v stavbe sodišč za stranke, njihove pooblaščenke in druge uporabnike sodnih storitev ter ločeno vstopno točko za sodnike in sodno osebje, kjer je prostorsko to mogoče. Na vstopnih točkah je bilo odrejeno izvajanje vseh potrebnih preventivnih ukrepov za preprečitev virusne okužbe nalezljive bolezni COVID-19, vključno z merjenjem telesne temperature vsem vstopajočim. Določeno je bilo tudi, da se lahko naroki, seje in zaslišanja, če so izpolnjeni tehnični in prostorski pogoji, izvedejo videokonferenčno, ob ustreznem upoštevanju ostalih procesnih pogojev za izvedbo procesnega dejanja. Če se ne izvedejo videokonferenčno, mora biti zagotovljena razdalja med osebami vsaj 1,5 m, vse osebe morajo nositi zaščitno opremo, prostor pa mora biti razkužen in prezračen, skladno s strokovnimi priporočili. Vodijo se sezname prisotnosti s kontaktnimi podatki vseh prisotnih oseb. Če teh ukrepov ni mogoče zagotoviti, je bilo določeno, da naj sodišče preklicše narok. Odredba je veljala od 20. oktobra 2020 dalje do javno objavljenega preklica predsednika Vrhovnega sodišča Republike Slovenije.

– dne 13. 11. 2020 je predsednik Vrhovnega sodišča sprejel Odredbo o posebnih ukrepih iz 83. a člena Zakona o sodiščih zaradi razglašene epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije, ob tem ko je prav tako 13. 11. 2020 Vlada Republike Slovenije izdala Odlok o začasnih prepovedi, omejitvah in načinu izvajanja prevoza potnikov na ozemlju Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 165/20), ki je začela veljati 16. 11. 2020 in s katerim se je zaradi zaježitve in obvladovanja epidemije COVID-19 začasno prepovedal javni prevoz potnikov na ozemlju Republike Slovenije. S prepovedjo javnega prevoza potnikov na ozemlju Republike Slovenije je bilo v večjem obsegu omejeno tudi redno izvajanje sodne oblasti, zato je bilo določeno, da sodišča od 16. 11. 2020 poslujejo v omejenem obsegu v skladu s 83. členom Zakona o sodiščih, neomejeno pa v kazenskih zadevah, v katerih bi kazenski pregon zastaral v šestih mesecih od uveljavitve te odredbe. Naroki, seje in zaslišanja so se, če so bili izpolnjeni tehnični in prostorski pogoji, lahko izvedli videokonferenčno, ob ustreznem upoštevanju ostalih procesnih pogojev za izvedbo procesnega dejanja. Na narokih, sejah in zaslišanjih, ki se niso izvedli videokonferenčno, pa je morala biti zagotovljena razdalja med sodniki, sodnim osebjem, strankami, njihovimi pooblaščenki in drugimi osebami, ki niso iz istega gospodinjstva, vsaj 1,5 metra, vsi so morali nositi zaščitno opremo, prostor pa mora biti razkužen in prezračen, skladno s strokovnimi priporočili. Določeno je bilo tudi, da se vodijo sezname prisotnosti s kontaktnimi podatki vseh prisotnih oseb. Naroki v nenujnih zadevah, se v času veljavnosti te odredbe štejejo za preklicane, razen če so sklicani videokonferenčno.

– dne 7. 1. 2021 je predsednik Vrhovnega sodišča izdal Odredbo o spremembi in dopolnitvi odredbe o posebnih ukrepih iz 83. a člena Zakona o sodiščih zaradi razglašene epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije z dne 13. 11. 2020, tako da je določil, da sodišča poslujejo v neomejenem obsegu: – v kazenskih zadevah, v katerih bi kazenski pregon zastaral v šestih mesecih od uveljavitve te odredbe, – v individualnih sporih o obstoju ali prenehanju delovnega razmerja, – v socialnih sporih o pravicah na področju obveznega pokojninskega in invalidskega zavarovanja, obveznega zdravstvenega zavarovanja in obveznega zavarovanja za primer brezposelnosti ter v socialnih sporih o pravici do denarne socialne pomoči. Določil pa tudi, da ta odredba veljati do 31. januarja 2021.

– dne 28. 1. 2021 pa je predsednik Vrhovnega sodišča sprejel Odredbo o posebnih ukrepih iz 83. a člena Zakona o sodiščih zaradi razglašene epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije, v njej pa določil, da vsa sodišča od 1. 2. 2021 opravljajo naroke in druga procesna dejanja, odločajo, vročajo sodna pisanja in izvajajo uradne ure v vseh zadevah, v skladu z omejitvami, kot izhajajo iz strokovnih priporočil Nacionalnega inštituta za javno zdravje. Procesni roki v zadevah, v katerih so bili z Odredbo predsednika Vrhovnega sodišča o posebnih ukrepih iz 83. a člena Zakona o sodiščih zaradi razglašene epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije z dne 13. 11. 2020 (Ur. l. RS št. 165/20 in 2/21), začasno ustavljeni, začnejo teči s 1. 2. 2021.

Ob tako omejenem poslovanju sodišč je mogoče ugotoviti le, da Letnega programa dela sodišča v letu 2020 ni bilo mogoče izvajati v skladu z načrtom, saj za navedeno niso bili izpolnjeni pogoji, zlasti pa ne izpolnjene predpostavke na podlagi katerih je bil program oblikovan, kar vse je nedvomno imelo vpliv tudi na druga področja, kot npr. poslovanje gospodarstva.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Višje sodišče v Celju je v letu 2020 izplačevalo plače v skladu z zakonskimi in podzakonskimi predpisi, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev in direktorjev ter v skladu s sprejetim načrtom delovnih mest.

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo s sprejemom proračuna zagotovljeno 1.695.415 evrov, porabljeno pa 1.699.899 evrov, kar predstavlja 0,26 % višjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 1.703.729 evrov in realizacije pa pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 99,78 %. V primerjavi s preteklim letom se je poraba za plače ter druge izdatke zaposlenim povečala za 5,82 %. Na višjo porabo sredstev za plače v primerjavi s predhodnim letom je vplivalo več dejavnikov. Dvig osnovnih plač zaposlenih zaradi napredovanja v mesecu decembru predhodnega leta je povzročil tudi višje izdatke za prispevke. Za obdobje od 1. julija 2020 dalje se je javnim uslužbencem pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor. Javnim uslužbencem je zaradi razglašene epidemije v skladu z Zakonom o nalezljivih boleznih bil izplačan tudi dodatek za delo v rizičnih razmerah, kot ga določa 11. točka 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor, in sicer za čas, ko so opravljali delo v nevarnih pogojih. Prav tako je bil za mesec marec in april 2020 posameznim javnim uslužbencem izplačan dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije po 71. členu Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo.

V okviru sredstev za plače je bilo za osnovne plače in dodatke porabljeno 1.559.763 evrov. V primerjavi s preteklim letom so se ti izdatki povišali za 5,44 % in predstavljajo 79,33 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

Za regres za letni dopust je bilo porabljeno 49.293 evrov, za povračila in nadomestila 70.949 evrov, za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 6.522 evrov, za redno delovno uspešnost 3.439 evrov, za nadurno delo 1 evro (posledica proračuna) ter za druge izdatke zaposlenim 9.932 evrov. Ti izdatki v skupnem znesku 140.136 evrov so bili v primerjavi s preteklim letom višji za 10,28 % in predstavljajo 7,13 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo plače in drugi izdatki zaposlenim 83,05 %.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili obračunani in izplačani v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki opredeljujejo to področje.

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo v proračunu zagotovljeno 276.964 evrov, porabljeno 266.204 evrov, kar predstavlja 3,88 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 266.650 evrov in realizacije pa pokaže 99,83 % realizacijo. V primerjavi s preteklim letom so bili ti izdatki višji za 2,47 %.

Na prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje se nanaša 129.208 evrov ali 48,53 % in na prispevke za zdravstveno zavarovanje 111.607 evrov ali 41,93 % sredstev za prispevke. Prispevki za zaposlovanje so bili plačani v znesku 1.533 evrov in prispevki za starševsko varstvo v znesku 1.572 evrov. Oba prispevka skupaj predstavljata le 1,17 % sredstev v strukturi prispevkov delodajalcev za socialno varnost.

V okviru podskupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje na podlagi ZKDPZJU. Iz naslova premij beležimo višjo porabo v primerjavi s preteklim letom za 7,79 %, saj so se premije s 1. januarjem 2020 uskladile/zvišale na podlagi Sklepa o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljeno 22.284 evrov, kar predstavlja 8,37 % sredstev za prispevke.

Plačani prispevki predstavljajo 13,54 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo prispevki delodajalcev za socialno varnost 13,01 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za blago in storitve so namenjeni za izvajanje tekočih nalog sodišča in vključujejo vsa plačila za nabavljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve.

Za izdatke za blago in storitve je bilo s sprejetim proračunom zagotovljeno 73.580 evrov, porabljeno pa 61.710 evrov, kar predstavlja za 16,13 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 61.956 evrov in realizacije pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 99,60 %.

Izdatki za blago in storitve v višini 61.710 evrov predstavljajo porabo na proračunski postavki za materialne stroške v znesku 51.305 evrov, na

postavki za stroške sodnih postopkov v znesku 9.029 evrov ter v letu 2020 tudi na postavki za obvladovanje epidemije – COVID-19, v višini 1.376 evrov, ki je bila odprta na podlagi 35. člena Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID-19.

Med izdatke za blago in storitve uvrščamo tudi namenska sredstva za *stvarno premoženje - sredstva odškodnin*, vendar v letu 2020 nismo imeli škodnih primerov in izdatkov povezanih s tem.

Med izdatke za blago in storitve štejemo še stroške za *alternativno reševanje sodnih sporov*, ki pa v letu 2020 niso nastali, saj ni bil izveden noben postopek mediacije na sodišču.

Materialni stroški, kamor sodijo predvsem izdatki povezani s poslovnimi prostori in zaposlenimi, so bili v primerjavi z letom 2019 nižji kar za 23,88 %. Sredstva v okviru materialnih stroškov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 26.261 evrov,
- posebni material v znesku 466 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v znesku 3.720 evrov,
- prevozne stroške in storitve v znesku 2.506 evrov,
- izdatke za službena potovanja v znesku 2.125 evrov,
- tekoče vzdrževanje v znesku 2.427 evrov,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 783 evrov ter
- druge operativne odhodke v znesku 13.017 evrov.

Materialni stroški predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 83,14 % vseh stroškov.

Stroški sodnih postopkov, kamor sodijo izdatki za pisarniški material ter poštnino in pričnine, torej tisti stroški, ki so neposredno povezani s sodnimi postopki, so bili v primerjavi z letom 2019 nižji za 26,78 %. Sredstva v okviru stroškov sodnih postopkov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 5.129 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo (poštnino) v znesku 3.900 evrov.

Stroški sodnih postopkov predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 14,63 % vseh stroškov.

V proračunu za leto 2020 so bila zagotovljena sredstva za *obvladovanje epidemije COVID-19*, in sicer v višini 1.621 evrov. Sredstva so bila porabljena v višini 1.376 evrov za nakup zaščitnih sredstev za zaposlene.

Stroški za obvladovanje epidemije COVID-19 v strukturi izdatkov za blago in storitve predstavljajo 2,23 % vseh stroškov.

Najpomembnejši del izdatkov za blago in storitve se nanaša na stroške za pisarniški in splošni material in storitve v višini 31.390 evrov, saj predstavljajo 50,87 % porabe. Na drugem mestu so stroški za druge operativne odhodke, kamor sodijo predvsem stroški volonterskih sodniških pripravnikov, plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih ter stroški sejin, za kar smo porabili 13.017 evrov in v strukturi predstavljajo 21,09 % porabe. Na tretjem mestu so stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, ki so bili realizirani v višini 7.620 evrov in predstavljajo 12,35 % porabe. Sledijo izdatki za prevozne stroške v višini 2.506 evrov, kar v strukturi predstavlja 4,06 % porabe. Za ostale vrste izdatkov (posebni material in storitve, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine) smo skupaj porabili 7.177 evrov oz. 11,63 % sredstev za blago in storitve.

V primerjavi s preteklim letom so se izdatki za blago in storitve znižali za 23,16 %. Nižje izdatke beležimo pri prevoznih stroških za 39,49 % ter pri izdatkih za službena potovanja v višini 70,24 %. Nižja poraba je posledica razmer, ki jih je od meseca marca dalje povzročila epidemija z virusom COVID-19, saj so bila vsa klasična izobraževanja za zaposlene odpovedana, izvajala so se le izobraževanja na daljavo preko spletnih omrežij. Manjšo porabo beležimo tudi pri stroških za pisarniški in splošni material v višini 7,20 %, pri drugih operativnih odhodkih v višini 38,90 % (volonterji, sejnine, kotizacije), pri stroških za tekoče vzdrževanje v višini 29,98 % ter pri stroških za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v višini 6,98 %. Zmanjšanje tovrstnih stroškov je posledica ukrepov, ki jih je zaradi razglašene epidemije v skladu s 83.a členom Zakona o sodiščih sprejel predsednik Vrhovnega sodišča RS in dodatnih ukrepov, sprejetih s strani predsednika višjega sodišča.

Povečano porabo sredstev beležimo le pri izdatkih za posebni material in storitve v višini 19,48 %, kar je posledica nakupa zaščitnih sredstev za zaposlene (razkužila, rokavice, maske) ter pri poslovnih najemninah in zakupninah za 12,25 %.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo izdatki za blago in storitve 3,01 %.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Investicijski odhodki zajemajo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo s proračunom zagotovljeno 15.000 evrov, porabljeno pa 18.965 evrov, kar predstavlja 26,43 % višjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 18.965 evrov in realizacije pa pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 100 %.

Stroški so bili v primerjavi z letom 2019 višji za 157,43 %, izključno zaradi investicijskega vzdrževanja.

Za investicijsko vzdrževanje je bilo porabljeno 9.394 evrov, ki so bili v celoti namenjeni preureditvi podstrešnih prostorov v pisarno, zaradi prostorske stiske na sodišču. Za nakup opreme je bilo porabljeno 9.571 evrov, in sicer za nakup pisarniškega pohištva in opreme 5.293 evrov, za nakup avdiovizualne opreme 3.239 evrov, za nakup opreme za hlajenje 829 ter za nakup druge opreme 210 evrov.

Nabavo nove računalniške opreme, posodabljanje strojne računalniške in licenčne programske opreme, izvaja Center za informatiko pri Vrhovnem sodišču RS, zato se investicijska sredstva za te namene zagotavljajo na proračunski postavki Vrhovnega sodišča.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo izdatki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev 0,93 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Meseca decembra leta 2019 je bil sprejet proračun Republike Slovenije za leto 2020, ki je določal, da se Višjemu sodišču v Celju zagotovijo sredstva v višini 1.945.002 evrov. V mesecu avgustu leta 2020 pa smo pričeli s pripravo podatkov za rebalans proračuna za leto 2020. Sredstva so bila na osnovi Rebalansa proračuna Republike Slovenije za leto 2020 zagotovljena v višini 2.059.959 evrov integralnih sredstev. Z rebalansom proračuna za leto 2020, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 133/2020, dne 2. 10. 2020, so se višjemu sodišču že dodeljena sredstva v Proračunu RS za leto 2020, zvišala za 114.957 evrov, in sicer največ na postavki za plače.

Proračun za leto 2020 se je ob koncu proračunskega leta še dodatno spreminjal. Sredstva so se prerazporejala med proračunskimi postavkami v skladu z veljavnim Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije. S prerazporeditvami sredstev za plače, opravljenih s strani predlagatelja finančnih načrtov Vrhovnega sodišča RS, se je finančni načrt zmanjšal za 2.000 evrov. Prav tako je sodišče ob koncu proračunskega leta drugim sodiščem odstopilo sredstva za materialne stroške v višini 6.659 evrov.

Veljavni proračun je v letu 2020 znašal 2.051.300 evrov.

Veljavni proračun za leto 2020 je bil v primerjavi z veljavnim proračunom leta 2019 višji za 4,98 %.

Ker vsa sredstva veljavnega proračuna niso bila v celoti porabljena, so dejanski prihodki v letu 2020 znašali 2.046.778 evrov in so bili enaki odhodkom.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Sodišče v letu 2020 ni imelo prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Sodišče ni imelo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Sodišče v letu 2020 ni imelo novih obveznosti, ki se vključujejo v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Sodišče ne izdaja poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Višje sodišče v Celju ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Višje sodišče v Celju na dan 31. 12. 2020 ni imelo denarnih sredstev v blagajni, prav tako tudi ne dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Višje sodišče v Celju v letu 2020 ni imelo terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Na dan 1. 1. 2020 je *nabavna vrednost* opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev znašala 278.587 evrov, *popravek vrednosti* pa 251.978 evrov.

V letu 2020 znaša skupno *povečanje nabavne vrednosti* opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev 27.889 evrov, od tega znaša brezplačen prevzem 18.318 evrov. Nanaša se na prejem računalniške opreme (računalniki, zasloni, tiskalniki) s strani Vrhovnega sodišča RS. Lastna nabava osnovnih sredstev sodišča je znašala 9.571 evrov in se nanaša na nakup pisarniškega pohištva in opreme, na nakup avdiovizualne in druge opreme.

Povečanje popravka vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2020 v višini 594 evrov se nanaša na takojšnji odpis vrednosti drobnega inventarja v letu 2020.

Zmanjšanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2020 znaša 9.905 evrov, kar je posledica izločitev zaradi izrabljenosti opreme, drobnega inventarja in drugih opredmetenih osnovnih sredstev.

Zmanjšanje popravka vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2020 znaša 9.905 evrov in se nanaša na odpisano vrednost opreme, drobnega inventarja in drugih opredmetenih osnovnih sredstev ob izločitvi zaradi izrabljenosti.

Amortizacija opreme je v letu 2020 znašala 11.249 evrov.

Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je na dan 31. 12. 2020 znašala 42.655 evrov.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje sodišče v letu 2020 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve, nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31. 12. 2020, a so ostale neporavnane, so:

- skupina kontov 17 - druge kratkoročne terjatve (v pasivi na skupini kontov 29) v višini 1.235 evrov, ki se nanašajo na terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za refundacije nadomestil za boleznine in nege zaposlenih pri plači za november 2020. Terjatve so zapadle v plačilo v decembru 2020 in bile s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije poravnane dne 4. 1. 2021.

Terjatve, nastale v letu 2020, zapadle po 31. 12. 2020 (torej v letu 2021) so:

- skupina kontov 17 - druge kratkoročne terjatve (v pasivi na skupini kontov 29) v višini 2.591 evrov, ki se nanašajo na terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za refundacije nadomestil za boleznine in nege zaposlenih pri plači za december 2020. Terjatve so zapadle v plačilo v januarju 2021 in bile s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije poravnane pravočasno, to je 27. 1. 2021.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti, nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31. 12. 2020, a so ostale neporavnane:

- teh obveznosti Višje sodišče v Celju ni imelo.

Obveznosti, nastale v letu 2020, zapadle po 31. 12. 2020 (torej v letu 2021), so:

- skupina kontov 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih (v aktivih na skupini kontov 18) v skupni višini 141.699 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za december 2020 v višini 138.328 evrov, ki so bile poravnane v skladu z zapadlostjo dne 5. 1. 2021 ter na obveznosti do zaposlenih iz naslova redne delovne uspešnosti za oktober, november in december 2020 v višini 3.371 evrov, ki so bile poravnane v skladu z zapadlostjo dne 5. 2. 2021;

- skupina kontov 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (v aktivih na skupini kontov 18) v višini 3.583 evrov. Gre pretežno za obveznosti za plačilo stroškov elektrike, ogrevanja, vode, komunalnih storitev, odvoza smeti, poštnih storitev, naročnine telekomunikacijskih storitev, servisov, čiščenja, pisarniškega materiala, najemnin, ipd. Gre za opravljene storitve v novembru in decembru 2020, ki so zapadle v plačilo v januarju in februarju 2021. Vse obveznosti so bile poravnane v skladu z zapadlostjo;

- skupina kontov 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (v aktivih na skupini kontov 18) v višini 23.726 evrov, ki se nanašajo na obveznost za dajatve iz naslova plač za december 2020 v višini 20.672 evrov, obveznost za dajatve iz naslova redne delovne uspešnosti za zaposlene za oktober, november in december 2020, izplačane pri plači za januar 2021, v višini 543 evrov, obveznost iz naslova premij dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 1.849 evrov, obveznost do Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS za

plačilo prispevka zaradi neizpolnjene kvote po 65 čl. ZZRZI za mesec december 2020 v višini 658 evrov ter obveznost do RTV Slovenije za plačilo RTV prispevka v višini 4 evrov. Zgoraj navedene obveznosti so zapadle v plačilo v januarju in februarju 2021, poravnane so bile v skladu z zapadlostjo;

- skupina kontov 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (v aktivih na skupini kontov 18) v višini 86 evrov, ki se nanašajo na obveznost do MF, Uprave Republike Slovenije za javna plačila, za stroške provizije Banke Slovenije za november in december 2020 v skupni višini 9 evrov ter na obveznost do Zdravstvenega doma Celje za opravljene zdravstvene preglede zaposlenih za december 2020 v višini 77 evrov. Obveznosti so zapadle v plačilo v januarju in februarju 2021 in bile poravnane v skladu z zapadlostjo.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Celju

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Višje sodišče v Celju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: notranja revizijska služba v letu 2020 na Višjem sodišču v Celju ni izvajala revizijskih pregledov
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: izvajanje dejavnosti sodišča: predsednik in direktorica sodišča, vodja urada predsednika in vodja kadrovske službe, vodja skupne finančno-računovodske službe, vodje oddelčnih pisarn, vodje sodnih oddelkov, strojepisnice ter tehnično vzdrževalne službe in knjižnice
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: revizije se v letu 2020 niso izvajale

V/Na

Višje sodišče v Celju

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,

- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- zaradi sprejetih interventnih zakonov in ukrepov za zaježitev epidemije COVID-19 je bil sprejet Pravilnik o opravljanju dela na domu na Višjem sodišču v Celju

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- posodobitev Pravilnika o računovodstvu in finančnem poslovanju sodišča - posodobitev je bila načrtovana v letu 2020, vendar zaradi opravljanja drugih nujnih zadev zaradi razglašene epidemije COVID-19, posodobitev ni bila realizirana

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Branko Aubrecht

Datum podpisa predstojnika:

26.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4212 - Višje sodišče v Kopru

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Sodna oblast, sodstvo in sodišča so eden temeljev ureditve vsake države. Njihov temeljni namen je odločanje o sporih in izrekanje sankcij na način, ki varuje splošno priznane človekove pravice in temeljne svoboščine.

Sistem izvajanja sodne oblasti je določen v Ustavi RS (126. čl.) in Zakonu o sodiščih. Višje sodišče v Kopru je v skladu s 116. čl. Zakona o sodiščih eno od štirih višjih sodišč splošne pristojnosti v državi. Po določbi 104. čl. navedenega zakona odloča o pritožbah zoper odločbo okrajnih in okrožnih sodišč s svojega območja, o sporih o pristojnostih med sodišči prve stopnje, opravlja nadzor nad delom sodišč prve stopnje in usposablja sodniške pripravnike za opravljanje pravniškega državnega izpita. Od 1.5.2011 je edino višje sodišče pristojno za reševanje pritožb v zemljiškoknjižnih zadevah. Območje Višjega sodišča v Kopru obsega sodno okrožje Okrožnega sodišča v Kopru in Okrožnega sodišča v Novi Gorici.

Sredstva za delo sodišča so zagotovljena v državnem proračunu. Sodišče sredstva pridobiva na podlagi Zakona o izvrševanju proračuna ter Pravilnika za izvrševanje proračuna RS. Podlaga za porabo proračunskih sredstev je sprejet finančni načrt, s katerim so sodišču zagotovljena sredstva za plače, materialne stroške ter investicije in investicijsko vzdrževanje.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Poslovanje Višjega sodišča v Kopru se odraža predvsem v delu prvostopnih sodišč. Sodne odločbe pritožbenega sodišča predstavljajo usmeritve za delo sodnikov prve stopnje tako v konkretnih primerih, kakor tudi splošno preko uveljavljanja sodne prakse. Vpliv dela pritožbenega sodišča na delo prvostopnih sodišč preko opravljenih nadzorov poslovanja posameznih področij dela teh sodišč izkazuje v večji usposobljenosti sodnikov, kot tudi v konkretnih organizacijskih ukrepih, če je to potrebno. Personalni svet sodišča z izdelanimi ocenami sodniške službe predstavlja standarde za kvaliteto dela sodnikov. Ocenjujemo, da je sodna praksa Višjega sodišča v Kopru pomembna tudi za širše pravno okolje, kjer so učinki sicer težje merljivi. Zaradi izključne pristojnosti Višjega sodišča v Kopru za odločanje v pritožbenih postopkih na zemljiškoknjižnem področju ocenjujemo, da je vpliv na pravno prakso in pravno varnost na tem področju največji.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev ter direktorjev.

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo v rebalansu proračun zagotovljenih 1.719.652 EUR, veljavni proračun je znašal 1.645.427 EUR, kar je 4,32 % manj od rebalansa, realizacija pa je znašala 1.644.306 EUR, kar je 0,07 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija za plače in druge izdatke zaposlenim predstavlja 83,63 % celotne realizacije sodišča in je 2,08 % večja od realizacije v preteklem letu.

Od celotne realizacije na skupini konta 400 so znašali izdatki za:

- plače in dodatke 1.517.989 EUR (3,54 % več kot v letu 2019),

- regres za letni dopust 47.568 EUR (11,20 % več kot v letu 2019),

- povračila in nadomestila 64.076 EUR (20,00 % manj kot v letu 2019),

Pri povračilih in nadomestilih so se občutno zmanjšala povračila za prevoz na delo in z dela in sicer za 36,16 % oz. 15.983 EUR. (Uredba o načinu izvajanja gospodarske javne službe javni linijski prevoz potnikov v notranjem cestnem prometu in o koncesiji te javne službe, epidemija COVID 19).

- delovno uspešnost 4.253 EUR (47,99 % manj kot v letu 2019)

Dodatki za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela so v letu 2019 znašali 8.177 EUR (prihranjena sredstva zaposlene na porodniškem dopustu), v letu 2020 pa so dodatki za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela znašali le 1.128 EUR, v skladu z veljavnimi predpisi pa je bila v letu 2020 izplačana tudi trimesečna redna delovna uspešnost za obdobje julij-september v znesku 3.125 EUR.

- nadurno delo 631 EUR(226,06 % več kot v letu 2019)

Izdatki za nadurno delo v znesku 631 EUR so nastali zaradi aktivnih ur v dežurni službi- druge izdatke zaposlenim 9.789 EUR (26,89 % manj kot v letu 2019)

Pri drugih izdatkih zaposlenih so jubilejne nagrade znašale 9.701 EUR, odpravnine pa 88 EUR, medtem ko so v letu 2019 odpravnine znašale 12.811 EUR, jubilejna nagrada pa je bila le ena v vrednosti 578 EUR.

Refundacije, ki so bile prejete od Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije iz naslova povračila bruto nadomestil plač, so se redno vračala v proračun.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo v rebalansu proračun zagotovljenih 262.749 EUR, veljavni proračun je znašal 262.644 EUR, kar je 0,04 % manj od rebalansa, realizacija pa je znašala 262.465 EUR, kar je 0,07 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija prispevkov delodajalca za socialno varnost predstavlja 13,35 % celotne realizacije sodišča in je 1,58 % večja od realizacije v preteklem letu.

Od celotne realizacije na skupini konta 401 so znašali izdatki za:

- prispevke za invalidsko pokojninsko zavarovanje 129.502 EUR (1,09% manj kot predhodno leto

- prispevek za zdravstveno zavarovanje 108.294 EUR (3,24 % več kot v predhodnem letu)

- prispevek za zaposlovanje 1.451 EUR (13,53 % več kot v predhodnem letu)

- prispevek za starševsko varstvo 1.526 EUR (3,05 % več kot v predhodnem letu)

- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 21.692 EUR (9,55 % več kot v predhodnem letu

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili obračunani in izplačani v skladu z zakoni in uredbami, ki opredeljujejo to področje, z

upoštevanjem zakonsko predpisanih stopenj.

V okviru dodatkov za plače ter prispevke delodajalcev za socialno varnost so vsebovani tudi dodatki po 71. čl. ZIUZEOP-COVID-19 in sicer v znesku 2.874 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 - Izdatki za blago in storitve

Rebalans proračuna izdatkov za blago in storitve znaša 49.493 EUR, veljavni proračun pa 43.393 EUR, kar je 12,32 % manj od rebalansa. Realizacija proračuna je znašala 39.834 EUR, kar je 8,20 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija predstavlja 2,03 % celotne realizacije sodišča in je 24,80 % manjša od realizacije v preteklem letu.

V okviru izdatkov za blago in storitve izkazujemo izdatke za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, izdatke za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, izdatke za prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke.

Izdatki pisarniškega in splošnega materiala in storitev, kamor sodijo (pisarniški material, čistilni material in storitve, založniške in tiskarske storitve, časopisi, knjige in strokovna literatura, izdatki za reprezentanco, drugi splošni material in storitve) na kontu 4020 v višini 14.213 EUR, kar je 35,68 % vseh materialnih izdatkov in so za 8,29 % višji glede na preteklo leto. Občutno višji, to je za 49,60 %, so bili izdatki za pisarniški material na postavki 6431- Stroški sodnih postopkov, medtem, ko so bili ostali izdatki na tem kontu v povprečju nižji od preteklega leta.

Izdatki za poseben material in storitve, kamor sodijo (zdravila in sanitarni material, drobn inventar, zdravniški pregledi zaposlenih ter drugi posebni material in storitve) na kontu 4021 so znašali 3.693 EUR, kar je 9,27 % vseh materialnih stroškov in so za 204,54 % višji kot v preteklem letu. Na kontu teh izdatkov so evidentirani izdatki v višini 2.833 EUR, ki se nanašajo na obvladovanje epidemije COVID 19, kar je glavni razlog tako visokega povišanja v primerjavi s preteklim letom.

Izdatki energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij, kamor sodijo električna energija, poraba kuriv in stroški ogrevanja, vod in komunalne storitve, odvoz smeti, telefon na kontu 4022 v višini 9.466 EUR predstavljajo drugi največji izdatek v okviru postavke materialni stroški, kar je 23,76 % vseh materialnih stroškov in so bili glede na preteklo leto nižji za 5,88 %. Največji del izdatkov na tem kontu se nanaša na poštnino na postavki 6431-Stroški sodnih postopkov in znaša 5.159 EUR, kar je 3,55% več od preteklega leta.

Izdatki za prevozne stroške in storitve, kamor sodijo (goriva in maziva za prevozna sredstva, vzdrževanje in popravila vozil, nadomestni deli za vozila, pristojbine za registracijo vozil, zavarovalne premije za vozila, stroški nakupa vinjet, drugi prevozni stroški in vozila) na kontu 4023 so znašali 1.443 EUR, kar je 3,62 % vseh materialnih stroškov, so bili za 27,95 % nižji kot v preteklem letu. Občutno nižji stroški so bili na podkontu 402 300- goriva za prevozna sredstva. Glavni vzrok nižjih stroškov je epidemija COVID-19.

Izdatki za službena potovanja na kontu 4024, kamor sodijo (dnevnice za službena potovanja v državi, dodatni regres za prehrano na službenem potovanju, hotelske in restavracijske storitve v državi, stroški prevoza v državi) so znašali 567 EUR, kar je 1,42 % vseh materialnih stroškov, so bili 84,60 % nižji kot v preteklem letu. Glavni vzrok nižjih stroškov je epidemija COVID-19 in omejitve gibanja v povezavi z epidemijo.

Izdatki za tekoče vzdrževanje na kontu 4025, kamor sodijo (tekoče vzdrževanje poslovnih objektov, tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme, tekoče vzdrževanje druge opreme, tekoče vzdrževanje strojne računalniške opreme, drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje) so znašali 3.237 EUR, kar je 8,13 % vseh materialnih stroškov in so bili za 12,45 % nižji kot v preteklem letu.

Izdatki za druge najemnine in zakupnine (najem fotokopirnega stroja Trixin) na kontu 4026 so znašali 410 EUR, kar je 1,03 % vseh materialnih stroškov in so glede na preteklo leto višji za 71,43 % (v preteklem letu je bila v skladu s podpisano pogodbo prva najemnina plačana za april, v letu 2020 pa za celo leto oz. 12 mesecev)

Drugi operativni odhodki na kontu 4029, kamor sodijo (sejnine, izdatki za strokovno vzdrževanje zaposlenih, storitve UJP, bančne storitve, prispevki za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, drugi operativni odhodki) so bili v letu 2020 realizirani v višini 6.805 EUR in so predstavljali 17,08 % vseh izdatkov za blago in storitve in so bili za 64,10 % nižji kot v preteklem letu. Trend padanja, ki smo ga zaznali že v letu 2019, se je nadaljeval tudi v letu 2020. Izplačila sodniškim pripravnikom volonterjem so bila za 76,89 % manjša kot v predhodnem letu, prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov pa se od 01.02.2020 ne plačuje več. Stroški sodnih postopkov na postavki 6431 so znašali le 153 EUR, to je plačilo dveh tolmačev.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Rebalans proračuna za nakup opreme in računalniške programe znaša 15.882 EUR, veljavni proračun pa 19.582 EUR, kar je 23,30 % več od

rebalansa. Realizacija proračuna je znašala 19.575 EUR, kar je 0,04 % manj od veljavnega proračuna ter 165,18 % več kot v preteklem letu.

Izdatki na podskupini kontov 420 znašajo 1,00 % celotnih izdatkov sodišča. Za nakup pisarniškega pohištva smo porabili 12.625 EUR, audiovizualne opreme – diktafonov 3.385 EUR, opreme za hlajenje 2.538 EUR, strojna računalniška oprema 489 EUR, druge opreme (voziček za spise, mikrovalovka) 280 EUR ter računalniški program Microsoft Office 259 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2020 je celotni rebalans proračuna znašal 2.047.776 EUR, celotni veljavni proračun pa 1.971.046 EUR, kar je 76.730 EUR oziroma 3,75 % manj. Celotna realizacija proračuna je znašala 1.966.180 EUR in je manjša od rebalansa za 81.596 EUR oziroma 3,98 % ter manjša od veljavnega proračuna pa za 4.866 EUR oziroma 0,25 %.

a) Realizacija plač in drugih izdatkov zaposlenim na podskupini konta 400 je bila za 1.121 EUR oziroma 0,07 % manjša od veljavnega proračuna ter za 75.346 EUR oziroma 4,38 % manjša od rebalansa proračuna

Na kontu 4000 - plače in dodatki je rebalans za 14.370 EUR manjši od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4001- regres za letni dopust je rebalans za 432 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4002- povračila in nadomestila je rebalans za 62.424 EUR višji od realizacije. Vzrok je epidemija COVID 19. Višek sredstev smo prerazporedili na konto 4000.

Na kontu 4003- sredstva za delovno uspešnost je rebalans za 20.747 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4004- sredstva za nadurno delo je rebalans za 31 EUR nižji od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4009- Drugi izdatki zaposlenim je rebalans za 6.144 EUR višji od realizacije.

Končni višek sredstev plač in drugih izdatkov zaposlenim na podskupini konta 400 smo odstopili Vrhovnemu sodišču.

b) Realizacija prispevkov za socialno varnost na podskupini konta 401 je bila za 179 EUR oziroma 0,07 % manjša od veljavnega proračuna ter za 284 EUR oziroma 0,11 % manjša od rebalansa proračuna.

Na kontu 4010- prispevki delodajalca za invalidsko pokojninsko zavarovanje je bil rebalans za 3.117 EUR višji od realizacije, medtem ko je bil na kontih ostalih prispevkov delodajalca rebalans za malenkost nižji od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Končni višek sredstev prispevkov za socialno varnost na podskupini konta 401 smo po prerazporeditvah, ki ga je opravilo Vrhovno sodišče) odstopili Vrhovnemu sodišču.

c)Realizacija proračuna za blago in storitve na podskupini konta 402 je bila za 3.559 EUR oziroma 8,20 % manjša od veljavnega proračuna ter za 9.659 EUR oziroma 19,52 % manjša od rebalansa proračuna.

Na kontu 4020 – Pisarniški in splošni material in storitve je realizacija za 721 EUR višja od rebalansa.

Na kontu 4021- Posebni material in storitve je realizacija za 6 EUR višja od rebalansa.

Na kontu 4022- Energija vod in komunalne storitve je realizacija za 844 EUR nižja od rebalansa.

Večje odstopanje med rebalansom in realizacijo so na kontu 4024 – izdatki za službena potovanja, razlika je 1.853 EUR oziroma 76,60 % manjša realizacija od rebalansa. Vzrok je epidemija COVID- 19, kar je bilo tudi že omenjeno.

Na kontu 4023- Izdatki za službena vozila je realizacija za 303 EUR višja od rebalansa.

Na kontu 4025- Tekoče vzdrževanje je realizacija za 737 EUR višja od rebalansa.

Na kontu 4026- Poslovne najemnine in zakupnine je realizacija za 250 EUR nižja od rebalansa.

Največja odstopanja med rebalansom in realizacijo so na kontu 4029 – Drugi operativni odhodki., razlika je 8.479 EUR oziroma 55,48 % manjša realizacija od rebalansa. Vzrok so nižja izplačila sodniškim pripravnikom volonterjem ter prispevek za zaposlovanje invalidov, ki je bil z zaposlitvijo invalida že v začetku leta ukinjen.

Manjko na posameznih kontih skupine konta 402 smo pokrivali s prerazporejanjem sredstev znotraj postavke 3380- Materialni stroški in postavke 6431- Stroški sodnih postopkov oziroma med postavkama.

d) Realizacija proračuna za nakup in gradnjo osnovnih sredstev na podskupini konta 420 je bila za 7 EUR oziroma 0,04 % manjša od veljavnega proračuna ter za 3.693 EUR oziroma 23,25 % večja od rebalansa proračuna. Vzrok večje realizacije od načrtovane so nakupi pisarniškega pohištva, pisarniške opreme ter opreme za hlajenje. Višja sredstva od načrtovanih v rebalansu smo si zagotovili s prerazporeditvijo s postavke 3380-Materialni stroški.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Višje sodišče v Kopru nima namenskih sredstev, ki bi se prenašala iz preteklega leta.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Višje sodišče v Kopru na dan 31.12.2020 ni imelo neporavnanih zapadlih obveznosti iz preteklih let.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Višjega sodišča v Kopru v skladu z 41. členom ZJF v letu 2020 ni bilo.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev Višje sodišče sodišča v Kopru na dan 31.12.2020 ni imelo.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Višje sodišče ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanja sredstev na dan 31.12.2020 na transakcijskih računih Višjega sodišča v Kopru znaša 1.000,00 EUR

a) Stanje denarnih sredstev na podračunu EZR je 0,00 EUR.

b) Stanje sredstev na računu predujemskega poslovanja (skupina konta 114) TRR SI56011006000060745 je 1.000,00 EUR (nakazana sredstva v zadevi I Cp 461/2019 – stranka Boris Tavčar)

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil na dan 31.12.2020 Višje sodišče v Kopru ni imelo.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju na dan 31.12.2020 znašajo 56.983 EUR in so v primerjavi s predhodnim letom višja za 71,44 %. Med neopredmetenimi sredstvi so evidentirani računalniški programi. Med opremo in drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi so evidentirana: sredstva za transport, sredstva za zveze, instrumenti in naprave, pisalni in računski stroji, računalniki, naprave, razmnoževalni stroji, pohištvo in druga oprema, drobni inventar in umetniška dela.

Povečanje nabavne vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev je posledica nakupa računalniškega programa Microsoft Office iz lastnih sredstev postavke 2940- Investicije in investicijsko vzdrževanje sodišča v vrednosti 259 EUR.

Povečanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je posledica:

a) Nakupa opreme in drobnega inventarja iz lastnih sredstev postavke 2940- Investicije in investicijsko vzdrževanje sodišča v vrednosti 19.316 EUR

Iz teh sredstev so se opravili nakupi vozička z dvema košarama, pisalna miza Clever, pohištvo za strojepisnico, trije diktafoni Philips, dve klimi Mitsubishi z montažo, mikrovalovno pečico in Kingston SSD računalniški disk.

b) Brezplačnega prejema računalniške opreme v vrednosti 18.318 EUR, ki jo za potrebe sodišč zagotavlja Vrhovno sodišče RS.

Amortizacija za leto 2020 je znašala 14.096 EUR.

Zmanjšanje nabavne vrednosti v znesku 13.879 EUR in popravka vrednosti v enakem znesku je posledica izločitve že odpisane neuporabne opreme.

Na dan 31.12.2020 inventurna komisija ni imela predlogov za odpis .

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje sodišče v Kopru na dan 31.12.2020 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

A1. Terjatve na dan 31.12.2019

Na dan 31.12.2019, kar je enako otvoritvenemu stanju na dan 01.01.2020 izkazuje Višje sodišče v Kopru terjatve v višini 170.286 EUR in sicer:

a) Odprtih terjatev zapadlih do 31.12.2019 ni bilo.

b) Odprte terjatve zapadle po 31.12.2019 znašajo 170.286 EUR in sicer:

Konto skupine 17 v vrednosti 344 EUR (podkonto 170500) izkazuje terjatev do ZZZS za boleznine in nego pri obračunani plač za mesec december 2019.

Konto skupine 18 v vrednosti 169.942 EUR izkazuje terjatve do proračuna za neplačane obveznosti za plače in druge osebne prejemke, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti do sodniških pripravnikov volonterjev.

c) Izvenbilančno se vodijo terjatve do obsojencev za naložene kazni izrečene v sodnih postopkih. To so javno finančni prihodki na kontu skupine 99 v vrednosti 2.800 EUR.

A2. Terjatve na dan 31.12.2020

Na dan 31.12.2020, kar je enako otvoritvenemu stanju na dan 01.01.2021 izkazuje Višje sodišče v Kopru terjatve v višini 170.825 EUR in sicer:

a) Odprtih terjatev zapadlih do 31.12.2020 ni bilo.

b) Odprte terjatve zapadle po 31.12.2021 znašajo 170.825 EUR in sicer:

Konto skupine 18 v vrednosti 169.825 EUR izkazuje terjatve do proračuna za neplačane obveznosti za plače in druge osebne prejemke, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti do sodniških pripravnikov volonterjev.

c) Izvenbilančno se vodijo terjatve do obsojencev za naložene kazni izrečene v sodnih postopkih. To so javno finančni prihodki na kontu

skupine 99 v vrednosti 2.720 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

A1. Obveznosti na dan 31.12.2019

Višje sodišče v Kopru je imelo na dan 31.12.2019 neporavnane obveznosti v višini 170.286 EUR.

a) Neporavnanih obveznosti zapadlih do 31.12.2019 ni bilo.

b) Neporavnane obveznosti zapadle po 31.12.2019 so znašale 170.286 EUR in sicer:

Konto skupine 21 v vrednosti 141.288 EUR izkazuje kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače in potne naloge za mesec december 2019, zapadle po 31.12.2019.

Konto skupine 22 v vrednosti 4.407 EUR izkazuje obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve v letu 2019, ki so zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadli v plačilo v letu 2020 oziroma po 31.12.2019.

Konto skupine 23 v vrednosti 23.477 EUR izkazuje obveznosti iz naslova obračunanih davkov in prispevkov od plač, premij za zaposlene iz naslova dodatnega pokojninskega zavarovanja ter plačila sodniškim pripravnikom volonterjem, ki so zapadle v plačilo po 31.12.2019.

Konto skupine 24 v vrednosti 770 EUR izkazuje obveznosti do uporabnikov EKN. To so obveznosti za neplačane račune prispeli po 1.12.2019, ki so zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadle v plačilo po 31.12.2019.

Konto skupine 29 v vrednosti 344 EUR izkazuje neplačano obveznost do proračuna za neplačane terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje in sicer za boleznine in nego pri obračunani plači za mesec december 2019.

A1. Obveznosti na dan 31.12.2020

Višje sodišče v Kopru je imelo na dan 31.12.2020 neporavnane obveznosti v višini 170.825 EUR.

a) Neporavnanih obveznosti zapadlih do 31.12.2020 ni bilo.

b) Neporavnane obveznosti zapadle po 31.12.2020 so znašale 170.825 EUR in sicer:

Konto skupine 21 v vrednosti 143.664 EUR izkazuje kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače in potne naloge za mesec december 2020, zapadle po 31.12.2020, to je v januarju 2021.

Konto skupine 22 v vrednosti 1.570 EUR izkazuje neplačane obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve, ki so zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadle v plačilo po 31.12.2020.

Konto skupine 23 v vrednosti 23.061 EUR izkazuje neplačane obveznosti iz naslova obračunanih davkov in prispevkov od plač, premij za zaposlene iz naslova dodatnega pokojninskega zavarovanja ter plačila sodniškim pripravnikom volonterjem, ki so zapadle v plačilo po 31.12.2020.

Konto skupine 24 v vrednosti 1.530 EUR izkazuje neplačane obveznosti do uporabnikov EKN. Računi so prispeli po 1.12.2020 in so zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadli v plačilo po 31.12.2020.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Kopru

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Višje sodišče v Kopru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Višje sodišče v Kopru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

-
-
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

NATAŠA BUTINA MRAKIČ

Datum podpisa predstojnika:

15.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4213 - Višje sodišče v Ljubljani

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Zakon o sodiščih (ZS –UPB4, Ur. l. RS št. 94/2007 s kasnejšimi spremembami in dopolnitvami) v 97. členu in nadaljnjih določa, da sodno oblast v Republiki Sloveniji izvajajo sodniki na z zakonom ustanovljenih sodiščih splošne pristojnosti in na specializiranih sodiščih. Po 104. členu ZS so višja sodišča splošne pristojnosti pristojna za:

- odločanje na drugi stopnji o pritožbah zoper odločbe okrajnih in okrožnih sodišč s svojega območja;
- odločanje v sporih o pristojnosti med okrajnimi oz. okrožnimi sodišči s svojega območja in za odločanje o prenosu pristojnosti na drugo okrajno oz. okrožno sodišče s svojega območja;
- opravljanje drugih zadev, ki jih določa zakon (med drugim usposabljanje sodniških pripravnikov in izvajanje nalog po Zakonu o sodniški službi – službeni nadzor sodišč prve stopnje).

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače so se na Višjem sodišču v Ljubljani izplačevale po sprejetih zakonih in pravilnikih, ki urejajo sistem izplačila plač, v skladu z Uredbo o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju, z Zakonom o uravnoteženju javnih financ, po sprejeti sistemizaciji delovnih mest in po sprejetih sklepih vlade o izplačevanju uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela, dela prek polnega delovnega časa in dodatkov. Zaradi razglasitve epidemije koronavirusa COVID-19 so se v letu 2020 izplačevali tudi dodatki za nevarnosti in posebne obremenitve v času epidemije (71. čl. ZIUZEOP) ter dodatke za delo v rizičnih razmerah (11. odstavek 39. čl. KPJS).

Sredstva so se namensko zagotavljala mesečno na PP 3057, glede na dejansko število zaposlenih, na podlagi razvrstitev v plačne razrede. Finančna sredstva za izplačilo dodatkov po 71. čl. ZIUZEOP in 39. čl. KPJS so bila v spomladanskem valu zagotovljena na posebni proračunski postavki 200240. Prihranke na plačah iz naslova boleznin in drugih nadomestil, ki se refundirajo, smo sproti poračunavali in vračali v proračun.

V letu 2020 je bilo povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur 184 od tega 116 javnih uslužbencev in 68 funkcionarjev. Med javne uslužbenke štejemo tudi sodniške pripravnike.

Z odločbo Sodnega sveta RS je bila z dnem 22.09.2015 ena sodnica dodeljena na Ministrstvo za pravosodje za vodenje Centra za izobraževanje v pravosodju, od 01.7.2020 pa še en sodnik za čas predsedovanja EU. Na podlagi Okvirnega sporazuma o financiranju sodnikov, dodeljenih na Ministrstvo za pravosodje, ki ga je v imenu vseh sodišč in za primer posameznega sodišča, s katerega je dodeljen sodnik na MP sklenilo Vrhovno sodišče RS z MP, se je plača obeh sodnikov izplačevala iz PP Ministrstva za pravosodje (PP 160037). Strošek te plače v letu 2020 je bil v višini 91.383 €.

Na proračunski postavki 3057 je bilo v letu 2020 porabljeno 7.363.671 €, na proračunski postavki 200240 pa 7.088. V strukturi PU predstavljajo stroški plač in prispevkov 96,83 % porabljenih sredstev leta 2020. V primerjavi z letom 2019 (REAL,2019 7.300.645 €) so bili ti izdatki višji za 0,86 %. Na povišanje realizacije na plačah je vplivalo sproščanje nekaterih varčevalnih ukrepov (uspešnost iz naslova povečanega obsega dela), nadomestilo za uporabo lastnih sredstev pri delu od doma, višji regres za letni dopust, izplačilo dodatkov COVID. Plače in drugi izdatki zaposlenim: vključuje vsa izplačila, nastala zaradi stroškov dela (za plače in dodatke, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo, regres za letni dopust ter druge izdatke zaposlenim...). Sodišče v letu 2020 ni izplačalo redne delovne uspešnosti, ker so se odločili za 6-mesečno ocenjevalno obdobje in je bila prvo izplačilo izvedeno v letu 2021.

Za plače in druge izdatke zaposlenih je bilo z rebalansom proračunom za leto 2020 načrtovano 6.563.955 €, porabljeno pa je bilo 6.360.424 € in sicer na PP 3057 6.354.297 € in na COVID-19 postavki (200240) 6.127 €.

Prikaz porabe sredstev za plače na podskupini kontov 400

4000 Plače in dodatki 5.886.929 €
4001 Regres za letni dopust 178.674 €
4002 Povračila in nadomestila 240.047 €
4003 Sredstva za delovno uspešnost 3.042 €
4004 Sredstva za nadurno delo 3.433 €
4009 Drugi izdatki zaposlenim 48.299 €

Indeks na rebalans proračuna je 96,90. Strukturni delež v okviru porabljenih proračunskih sredstev sodišča je 83,56 %. Strukturni delež v okviru proračunske postavke plač je 86,29 %.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost: delodajalci plačujejo prispevke za posamezne vrste obveznega socialnega zavarovanja zaposlenih in premije KDPZ. Prispevki se obračunavajo in plačujejo na bruto plače, premije pa glede na premijske razrede zaposlenih. Za te namene je bil z rebalansom proračuna 2020 določen znesek 1.054.041 €, porabljeno pa je bilo 1.010.334 € in sicer iz PP 3057 1.009.373 € in iz PP 200240 961 €.

Prikaz porabe sredstev za plače na podskupini kontov 401:

4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 497.893 €
4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje 420.179 €
4012 Prispevek za zaposlovanje 5.265 €
4013 Prispevek za starševsko varstvo 5.946 €
4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU 81.051 €.

Indeks na rebalans proračuna sodišča je 95,85 %. Strukturni delež v okviru porabljenih proračunskih sredstev sodišča je 13,27 %. Strukturni delež v okviru proračunske postavke plač pa 13,71 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za izdatke za blago in storitve je bilo z rebalansom proračuna načrtovano 251.797 €, porabljeno pa je bilo 209.547 €. Sem sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, proizvodne in neproizvodne storitve, ki jih opravljajo pravne in fizične osebe, intelektualne storitve, povračila stroškov volonterjem, stroški mediacije (alternativno reševanje sodnih sporov) itd. Med izdatke za blago in storitve sodijo tudi nakupi materiala za obvladovanje epidemije COVID-19 kot so razkužila, maske, zaščitne rokavice ipd., za kar je bila odprta svoja proračunska postavka 200344.

Indeks realizacije 2020 na rebalans proračuna je 83,22 %, na leto 2019 pa 78,55. V strukturi porabljenih sredstev predstavljajo ti izdatki 2,75 % delež.

Sredstva so bila črpana s štirih proračunskih postavk in sicer:

PP 3381 – materialni stroški

PP 6428 – stroški sodnih postopkov

PP 130108 – alternativno reševanje sodnih sporov

PP 200344 – Obvladovanje epidemije – COVID-19

Prikaz realizacije po kontih:

4020 Pisarniški in splošni material in storitve 88.669 €

4021 Posebni material in storitve 9.234,48 €

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 55.664 €

4023 Prevozni stroški in storitve 2.650 €

4024 Izdatki za službena potovanja 7.064 €

4025 Tekoče vzdrževanje 9.834 €

4026 Poslovne najemnine in zakupnine 8.789 €

4029 Drugi operativni odhodki 27.643 €

PREGLED MATERIALNIH STROŠKOV PO PRORAČUNSKIH POSTAVKAH

130108 – Alternativno reševanje sodnih sporov

Na tej postavki je bilo z rebalansom proračuna predvideno 580 € in sicer za plačilo stroškov mediacije. Na to proračunsko postavko pa se knjižijo tudi nakazila strank v postopku mediaranja. Realizacija v letu 2020 je bila 56 €, torej v višini 9,73 % rebalansa proračuna in sicer je bila rezultat plačil mediatorjem v višini 1.252 € ter nakazil strank v postopku v višini 1.196 €. Index realizacije na leto 2019 je 8,56 %.

3381 – Materialni stroški

Realizacija materialnih stroškov se nanaša na stroške, ki so namenjeni za izvajanje tekočih nalog Višjega sodišča. Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljenih 165.972 €. Glede na rebalans proračuna (206.908 €) je bila realizacija nižja za 19,79 %.

Manjšo porabo glede na leto 2019 beležimo na vseh kontih, razen na tekočem vzdrževanje, kjer je bila v letu 2020 poraba višja za 2,13 %, nominalno pa to pomeni 1.968 €.

Na tej proračunski postavki so bila načrtovana tudi sredstva za plačilo pripravnikom volonterjem (konto 4029) v višini 21.600 €. V letu 2020 je bilo na Višjem sodišču zaposlenih 17 volonterjev pripravnikov, a za različno dolga obdobja. Strošek povračila prevoza in prehrane ter plačilo pavšalnega prispevka za zdravstveno zavarovanje in pokojninsko zavarovanje zanje je v letu 2020 znašal 10.070 €.

6428 – Stroški sodnih postopkov

V okviru te proračunske postavke se sredstva zagotavljajo za stroške, ki neposredno nastajajo v zvezi z reševanjem sodnih zadev. Namenjena so za izvajanje tekočih nalog in vključujejo plačila za nabavljeni pisarniški material in storitve, telefonske stroške, poštno in kurirske storitve ter za stroške postopkov.

Za te namene je bilo porabljeno 41.594 €, rebalans proračuna pa je bil realiziran v višini 95,82 %. V primerjavi z letom 2019 so bili stroški sodnih postopkov višji za 1,73 %, kar predstavlja 707 €.

Glede na rebalans proračuna je bila realizacija na stroških pisarniškega materiala 105,92 %, na stroških energije 90,48 % in na drugih operativnih odhodkih 81,64 %.

200344 – Obvladovanje epidemije – COVID-19

Na podlagi 35. člena Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitve posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. 61/2020, dne 30. 4. 2020) je potrebno pravice porabe in izdatke v zvezi z omilitvijo posledic epidemije COVID-19 prenesti na posebne postavke, ki jih je Ministrstvo za finance odprlo za vsako sodišče posebej. Višje sodišče v Ljubljani je na to postavko dobilo 902 €. Sredstva so bila porabljena za nakup dezinfekcijskih pumpic, zaščitnih mask in WEB camer Canyon. Realizacija na tej postavki je bila 1.925 €.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Investicijski odhodki zajemajo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečevanje stvarnega premoženja države in neopredmetenih dolgoročnih sredstev.

Za nakup opreme je bil z rebalansom proračuna za leto 2020 načrtovan znesek 39.425 €, porabljeno pa je bilo 31.654 €. Sprejeti proračun je bil realiziran 80,29 %. V strukturi porabljenih sredstev Višjega sodišča v Ljubljani predstavlja nakup osnovnih sredstev 0,42 %. Iz teh sredstev je bilo nabavljeno: transportni električni voziček, električni spenjač, mobiteli, pisarniško pohištvo, oprema za mini kuhinjo (bela tehnika), lamelne zavese, diktafoni, kavni avtomat.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Višje sodišče v Ljubljani se je v letu 2020 financiralo izključno iz proračunskih virov - po proračunskih postavkah: 3057 - Plače, 3381 - Materialni stroški, 6428 - Stroški sodnih postopkov, 7953 - Investicije in investicijsko vzdrževanje, 8401 - Nakup opreme-sredstva od prodaje državnega premoženja, 130108 - Alternativno reševanje sodnih sporov, 200240 - Izplačilo dodatkov po 71. čl. ZIUZEOP – COVID-19 (plače) in 200344 – Obvladovanje epidemije – COVID-19 (materialni stroški) - namensko v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije). Prihodek oziroma odhodek se prizna, kadar je za nastali poslovni dogodek denar prejet oziroma izplačan, kar pomeni, da so med prihodke in odhodke vključeni zneski, ki so nastali kot denarni tok od 01. januarja 2020 do 31. decembra 2020. Sredstva so bila dodeljena z rebalansom proračuna za leto 2020 v znesku 7.909.218 €.

Rebalans proračuna 2020 po proračunskih postavkah:

130108 Alternativno reševanje sodnih sporov 580 €
200240 Dodatki po 71. členu ZIUZEOP - COVID-19 7.093 €
200344 Obvladovanje epidemije - COVID-19 902 €
3057 Plače 7.610.903 €
3381 Materialni stroški 206.908 €
6428 Stroški sodnih postopkov 43.407 €
7953 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov 38.425 €
8401 Nakup opreme - sredstva od prodaje državnega premoženja 1.000 €

Rebalans proračuna 2020 po podskupini kontov:

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim 6.563.955 €, ki v strukturi PP predstavlja 82,99%
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost 1.054.041 €, ki v strukturi PP predstavlja 13,33%
402 Izdatki za blago in storitve 251.797 €, ki v strukturi PP predstavlja 3,18%
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev 39.425 €, ki v strukturi PP predstavlja 0,50%

Med letom se je rebalans proračuna spreminjal tako, da so se sredstva prerazporejala med proračunskimi postavkami v skladu z veljavnim Zakonom o izvrševanju proračuna RS.

V okviru istega podprograma je lahko Višje sodišče v Ljubljani samo odločalo o prerazporeditvah, razen s plačnih kontov, o ostalih prerazporeditvah pa je odločal predlagatelj finančnih načrtov pri VSRS (za vsa sodišča) v skladu z Zakonom o izvrševanju proračuna.

Realizacija Višjega sodišča v Ljubljani je bila v letu 2020 7.611.960 €, kar pomeni, da je bila za 3,76 % nižja od rebalansa proračuna. Pretežni del realizacije, to je 96,74 % je strošek plač (PP 3057 in 200240), materialni stroški (PP 3381) so v deležu 2,18 % & stroški sodnih postopkov (PP 6428) pa 0,55 % realizacije 2020. Delež realizacije za nakup osnovnih sredstev (PP 7953 in 8401) v letu 2020 je 0,42 %, ARSS (130108) pa 0,0007 %. Razlika med rebalansom proračuna (7.909.218 €) in realiziranim finančnim načrtom (7.611.960 €) 297.258 €, kar pomeni, da je bila realizacija za 3,76 % nižja kot je bil rebalans proračuna.

Odstopanja realizacije o rebalansa proračuna 2020:

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim - REB 6.563.955 €; REAL 6.360.424 €; razlika -203.531 €
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost - REB 1.054.041 €; REAL 1.010.334 €; razlika -43.707 €
402 Izdatki za blago in storitve REB 251.797 €; REAL 209.547 €; razlika -42.250 €
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev REB 39.425 € < REAL 31.654 €; razlika -7.771 €

Razlike na podskupini kontov se nanašajo na povečanje oziroma zmanjšanje kot sledi:

Podskupina kontov 400 – zmanjšanje sredstev v višini 203.531 € - v finančnem načrtu je bilo planirano tudi izplačilo redne delovne uspešnosti za obdobje od 1.7.2020 do 31.12.2020, vendar pa se je vodstvo Višjega sodišča v Ljubljani odločilo, da bo izplačevalo redno delovno uspešnost za obdobje 6 mesecev, zato je prvo izplačilo bilo izvedeno pri plači za januar 2021, torej v proračunskem letu 2021. Zaradi epidemije je velik del sodnikov in javnih uslužbencev od marca dalje delalo od doma, kar je imelo za posledico manjše stroške prevoza na delo in z dela. V letu 2020 je bilo tudi manj izplačanega povečanega obsega dela, izplačila nadur in odpravnin od načrtovanega. Zaposlenih je bilo tudi manj pripravnikov, kot je bilo načrtovano.

Podskupina kontov 401 – zmanjšanje sredstev od rebalansa proračuna za 43.707 € obrazložitev enaka kot pri K3 400

Podskupina kontov 402 – zmanjšanje sredstev od rebalansa proračuna za 42.250 € - nižja realizacija na materialnih stroških od načrtovane je prav tako posledica epidemije in se odraža na nižjih stroških za energijo, vodo in komunalne storitve, nižjih stroških za izplačilo sejnin personalnega sveta, in plačil sodnim vročevalcem. Največje odstopanje pa je na kontu za službena potovanja, saj so bila vsa izobraževanja organizirana na daljavo, kar ni povzročalo stroškov sodišču. K nižji realizaciji pa je pripomogel tudi sklep vlade, na podlagi katerega so se večji del leta lahko prevzemale le obveznosti za nujne nakupe in storitve.

Podskupina kontov 420 – zmanjšanje porabe sredstev od rebalansa proračuna za 7.771 € - tudi na malih investicijah je bila poraba nižja od načrtovane za 19,71 %. Vlada Republike Slovenije je s sklepom z dne 13.3.2020 sprejela ukrep začasnega zadržanja izvrševanja proračuna in s 14.3.2020 ustavila prevzemanje vseh ne nujnih obveznosti. Ukrep je veljal do sprejetja Rebalansa proračuna 2020, ki je bil objavljen v Uradnem

listu 133 z dne 2.10.2020. To je bil glavni razlog, da načrtovanih sredstev nismo mogli v celoti porabiti.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Višje sodišče v Ljubljani ni imelo prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. čl. ZJF.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Višje sodišče v Ljubljani ni imelo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. čl. ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Višje sodišče v Ljubljani v letu 2020 ni izdalo ali unovčilo poroštev ter ni imelo terjatev iz naslova poroštev.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Višje sodišče v Ljubljani v proračunu nima proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev na podračunu Višjega sodišča v Ljubljani je ugotovljeno na podlagi izpiska UJP o prometu in stanju na podračunu dne 31.12.2020 ter na podlag izpisa odprtih postavk - stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2020 in znaša 0 €. Stanje se ujema s stanjem denarnih sredstev v glavni knjigi, konto 110000.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Višje sodišče v Ljubljani v letu 2020 ni imelo terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2020 je bilo evidentirano za 70.097 € opreme, od tega je bilo: - nabavljeno opreme iz proračunske postavke 7953 - Sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov v znesku 31.422 €. Iz tega zneska je bilo nabavljeno: lamelne zavese, diktafoni, pisarniška oprema, kavomat, kuhinjska plošča) - brezplačni prejem računalniške opreme od Vrhovnega sodišča RS v znesku 37.037 € in sicer računalniška oprema (računalniki, zasloni, prenosniki in tiskalniki) - brezplačni prejem pohištva od Vrhovnega sodišča RS v vrednosti 1.393 € (mizi, stol in omara) - inventuri višek v vrednosti 245 € (omara, obešalnik in dve klimi) Odtujitve se nanašajo na: - izločitev dotrajanih in neuporabnih osnovnih sredstev iz uporabe v skupni nabavni vrednosti 34.180 € ter popravkov vrednosti 34.180 € in sedanjo vrednostjo 0 €. Izločena in odpeljana na uničenje so bila sledeča osnovna sredstva: računalniki, zasloni, prenosniki in tiskalniki. - Prenos ognjevarne omare na Vrhovno sodišče v vrednosti 1.397 € in odpisano vrednostjo 1.397 €. Nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2020 je 802.874 €, popravek vrednosti pa 692-131 €. Sedanja vrednosti osnovnih sredstev Višjega sodišča v Ljubljani je 11.744 €. Stopnja odpisanosti je 86,21 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje sodišče v Ljubljani nima evidentiranih terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

a) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2019

aa) nastale v letu 2019, zapadle do vključno 31.12.2019, a so ostale neporavnane

- Na skupini konto 17 Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2019 v višini 9.573 €. Vključuje znesek 847 € neporavnanih stroškov vmediacijskih postopkih, ki jih plačajo stranke ter neplačane terjatve do sodniškega pripravnika v višini 8.726 €. Neplačane terjatve iz mediacijskih postopkov so bile odstopljene v izterjavo na Državno odvetništvo RS, prijavljene v stečajne postopke oziroma je bil dolžnikom vročen sklep o plačilu. Zoper sodniškega pripravnika je bila vložena tožba na Delovnem in socialnem sodišču.

aaa) nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019, torej v letu 2020

- Na skupini konto 14 Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN so na dan 31.12.2019 terjatve v znesku 60 € in sicer terjatve za refundacijo stroškov storitve Infranet v skupini poslovni stavbi na Mali ulici 3 v Ljubljani za meseca november in december (ZZZZ in Okrajno sodišče v Ljubljani). Terjatve so bile poravnane v januarju 2020.
- Na skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2019 terjatve v znesku 19.857 € in sicer do ZZZS za boleznine in nego za meseca oktober in november 2019. Refundacije boleznin bodo nakazane v letu 2020
- Na skupini kontov 18 Neplačani odhodki so na dan 31.12.2019 evidentirani neplačani odhodki v znesku 677.148 € in sicer:
 - za plače in druge izdatke zaposlenim 558.783 €
 - do dobaviteljev 22.428 €
 - do uporabnikov EKN 1.852 €
 - za dajatve iz naslova plač, podjemnih pogodb in avtorskih honorarjev 94.085 €

b) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2020

bb) nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31.12.2019, a so ostale neporavnane

- Na skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2020 v višini 9.410 €. Vključuje znesek 684 € neporavnanih stroškov vmediacijskih postopkih, ki jih plačajo stranke ter neplačane terjatve do sodniškega pripravnika v višini 8.726 €. Neplačane terjatve iz mediacijskih postopkov so bile odstopljene v izterjavo na Državno odvetništvo RS, prijavljene v stečajne postopke oziroma je bil dolžnikom vročen sklep o plačilu. Zoper sodniškega pripravnika je bila vložena tožba na Delovnem in socialnem sodišču.

bbb) nastale v letu 2020, zadale po 31.12.2020, torej v letu 2021

- Na skupini kontov 14 Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN so na dan 31.12.2020 terjatve v znesku 60 € in sicer terjatve za refundacijo stroškov storitve Infranet v skupini poslovni stavbi na Mali ulici 3 v Ljubljani za meseca november in december (ZZZZ in Okrajno sodišče v Ljubljani). Terjatve so bile poravnane v januarju 2021.
- Na skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2020 terjatve v znesku 13.553 € in sicer do ZZZS za boleznine in nego za meseca oktober in november 2020. Refundacije boleznin bodo nakazane v letu 2021.
- Na skupini kontov 18 Neplačani odhodki so na dan 31.12.2020 evidentirani neplačani odhodki v znesku 664.959 € in sicer:
 - za plače in druge izdatke zaposlenim 555.687 €
 - do dobaviteljev 19.899 €
 - do uporabnikov EKN 695 €
 - za dajatve iz naslova plač, podjemnih pogodb in avtorskih honorarjev 88.678 €

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

a) stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2019

aa) nastale v letu 2019, zapadle do vključno 31.12.2019, a so ostale neporavnane

Takih obveznosti v letu 2019 ni bilo.

aaa) nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019, torej v letu 2020

- Na skupini kontov 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2019 v znesku 558.784 €, od tega do zaposlenih za čiste plače in nadomestila 321.089 €, za prispevke iz kosmatih plač 115.903 € in davke 81.972 € ter za druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (regres, prevoz, prehrana, odpravnine) 39.820 €. Obveznosti so poravnane v januarju leta 2020.
- Na skupini kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo obveznost v znesku 22.428 €. Obveznosti so poravnane v zakonsko določenem roku, v 30 dneh od prejema računa. - Na skupini kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 94.096 € vključujejo kratkoročne obveznosti za dajatve, prispevke in davke delodajalcev v znesku 91.897 € in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (obveznosti za sejnine, študentski servis...) v znesku 2.199 €. Obveznosti so poravnane v januarju leta 2020.
- Na skupini kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 1.963 € vključujejo:
 - ◊ kratkoročne obveznosti do proračuna 122 €
 - ◊ kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov državnega proračuna 1.179 €
 - ◊ obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna (samo za knjiženje) 31 €
 - ◊ obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 631 €.
 - ◊ Obveznosti so poravnane v januarju 2020, v zakonsko določenem roku 30 dni od prejema računa, razen obveznosti do proračuna, ki predstavljajo obveznost za neplačane stroške izobraževanja pripravnikov ter neplačane stroške mediacije, ki so v postopku izterjave na Državnem odvetništvu.
- Na skupini kontov 28 - Neplačani prihodki v znesku 9.511 € za refundacijo stroškov Infranet-a na Mali ulici 3 v Ljubljani (60 €), stroškov mediacije v znesku 725 € ter neplačanih stroškov izobraževanja (plače) pripravnika v višini 8.726 €. Obveznosti bodo poravnane v letu 2020, po plačilu stroškov.
- Na skupini kontov 29 - Pasivne časovne razmejitev izkazujejo stanje v znesku 20.027 € in to: vnaprej vračunani odhodki – boleznine s strani ZZZS obračunane pri plači za oktober in november 2019 v višini 19.857 € ter vračila stroškov mediacije v višini 170 €. b) stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2020 bb) nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31.12.2020, a so ostale neporavnane Takih obveznosti v letu 2020 ni bilo.

bbb) nastale v letu 20120 zapadle po 31.12.2020, torej v letu 2021

- Na skupini kontov 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2020 v znesku 555.687 €, od tega do zaposlenih za čiste plače in nadomestila 326.498 €, za prispevke iz kosmatih plač 116.708 € in davke 82.074 € ter za druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (regres, prevoz, prehrana, odpravnine) 30.407 €. Obveznosti so poravnane v januarju leta 2021.
- Na skupini kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo obveznost v znesku 19.899 €. Obveznosti so poravnane v zakonsko določenem roku, v 30 dneh od prejema računa.
- Na skupini kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 88.678 € vključujejo kratkoročne obveznosti za dajatve, prispevke in davke delodajalcev v znesku 88.667 € in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (RTV prispevek) v znesku 11 €. Obveznosti so poravnane v januarju leta 2021.
- Na skupini kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 817 € vključujejo: kratkoročne obveznosti do proračuna 122 € obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna (samo za knjiženje) 27 € obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 668 €. Obveznosti so poravnane v januarju 2021, v zakonsko določenem roku 30 dni od prejema računa, razen obveznosti do proračuna, ki predstavljajo obveznost za neplačane stroške izobraževanja pripravnikov ter neplačane stroške mediacije, ki so v postopku izterjave na Državnem odvetništvu.
- Na skupini kontov 28 - Neplačani prihodki v znesku 9.348 € za refundacijo stroškov Infranet-a na Mali ulici 3 v Ljubljani (60 €), stroškov mediacije v znesku 562 € ter neplačanih stroškov izobraževanja (plače) pripravnika v višini 8.726 €. Obveznosti bodo poravnane v letu 2021, po plačilu stroškov.
- Na skupini kontov 29 - Pasivne časovne razmejitev izkazujejo stanje v znesku 13.561 € in to: vnaprej vračunani odhodki – boleznine s strani ZZZS obračunane pri plači za oktober in november 2020 v višini 13.553 € ter vračila stroškov preveč izplačan KDPZ bivšemu zaposlenemu v višini 7,93 €

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Ljubljani

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Višje sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: v letu 2020 niso bili izvedeni pregledi poslovanja sodišča.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik sodišča, direktor sodišča in vodja SFRS (Sodna uprava, kadrovska služba, tehnično vzdrževalna služba, služba za javna naročila, SFRS VSRS)
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Višje sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Skupna notranja revizijska služba na Vrhovnem sodišču

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Sprejeti interni akti oz. njihove dopolnitve in spremembe: 1. Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest javnih uslužbencev na Višjem sodišču v Ljubljani (spremembe z dne 5.2.2020, 19.2.2020 in 12.10.2020) 2. Določitev Metodologije v zvezi z določitvijo kriterijev za premestitev strokovnih sodelavcev na delovno mesto pravosodni svetnik (PDI)II 3. Pravilnik o izplačilu redne delovne uspešnosti javnih uslužbencev na Višjem sodišču v Ljubljani z dne 21.12.2020.
- 1. Prilagoditev mesečnih poročil spremljanja poslovanja sodišča (poročila, ki se posredujejo vodjem oddelkov mesečno na kolegiju predsednika sodišča).
- 1. Prilagoditev oblike in vsebine mesečnih obrazcev za sporočanje dežurstev zaradi sodelovanja v dežurnem kazenskem senatu 2. Ureditev področja dela na domu (sprememba izjave o varnosti in zdravju pri delu, sprememba vsebine dogovora o delu na domu oziroma pogodb o zaposlitvi)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- - Identifikacija tveganj pri poslovnih procesih, ki se odvijajo na sodišču - posodobitev registra tveganj - posodobitev načrta integritete
- - doseganje časovnih standardov reševanja zadev (sprotno spremljanje stanja na vseh pravnih področjih ter pravočasen odziv v

primeru negativnih odstopanj)

- - spremljanje sprememb zakonodaje in drugih predpisov, ki določajo okvire poslovanja sodišča ter pravočasen sprejem novih internih navodil oziroma sprememba obstoječih

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Anton Panjan

Datum podpisa predstojnika:

24.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4214 - Višje sodišče v Mariboru

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Po 98. členu Zakona o sodiščih so v Republiki Sloveniji okrajna sodišča, okrožna sodišča, višja sodišča in Vrhovno sodišče Republike Slovenije. Razen teh so s posebnim zakonom ustanovljena še specializirana sodišča.

Skladno z določbo 104. člena Zakona o sodiščih so višja sodišča pristojna za sojenje oziroma odločanje na drugi stopnji o pritožbah zoper odločbe okrajnih in okrožnih sodišč s svojega območja, za odločanje o sporih o pristojnosti med okrajnimi oziroma okrožnimi sodišči s svojega območja in za odločanje o prenosu pristojnosti na drugo okrajno oziroma okrožno sodišče s svojega območja in za opravljanje drugih zadev, ki jih določa zakon.

V 116. členu Zakona o sodiščih je določeno, da so v Republiki Sloveniji: Višje sodišče v Celju s sedežem v Celju, Višje sodišče v Kopru s sedežem v Kopru, Višje sodišče v Ljubljani s sedežem v Ljubljani in Višje sodišče v Mariboru s sedežem v Mariboru.

Na območju Višjega sodišča v Mariboru delujejo štiri okrožna sodišča, in sicer Okrožno sodišče v Mariboru, Murski Soboti, na Ptuj ter Slovenj Gradcu. V skladu z drugim odstavkom 114. člena Zakona o sodiščih je okrajno sodišče organizacijska enota okrožnega sodišča. Tako ima Okrožno sodišče v Mariboru naslednje organizacijske enote: Okrajno sodišče v Mariboru, Slovenski Bistrici in Lenartu, Okrožno sodišče v Murski soboti ima: Okrajno sodišče v Murski Soboti, Gornji Radgoni, Ljutomeru in Lendavi, Okrožno sodišče na Ptuj ima: Okrajno sodišče na Ptuj in Ormož, Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu pa Okrajno sodišče v Slovenj Gradcu.

Organizacija, delovanje in funkcioniranje sodišča je podrobneje opredeljeno v Sodnem redu, ki ureja delovanje in naloge sodišč v razmerju do strank kot uporabnikov storitev.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za plače in druge izdatke sodnikom in javnim uslužbencem je bilo porabljeno 3.043.107 €, kar predstavlja 99,74 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so se izdatki za plače znižali za 0,23 %, v primerjavi s sprejetim proračunom pa so bili nižji za 1,98 %.

Sredstva so bila porabljena za :

- plače in dodatke v znesku 2.802.154 €,
- regres za letni dopust v znesku 94.572 €,
- povračila in nadomestila v znesku 122.493 €,
- sredstva za delovno uspešnost v znesku 12.666 €,
- sredstva za nadurno delo v znesku 1.816 €
- druge izdatke zaposlenim v znesku 9.406 €.

Plače in drugi izdatki so bili v celoti financirani iz proračunskih sredstev.

Potrjen kadrovski načrt za leto 2020 je Višjemu sodišču v Mariboru dovoljeval skupaj 134 zaposlenih, od tega 31 sodnikov in 103 javnih uslužbencev.

Stanje zaposlenih na dan 31. decembra 2020 je bilo na Višjem sodišču v Mariboru skupaj 101: 29 sodnikov in 39 javnih uslužbencev, skupaj 68 ter 33 sodniških pripravnikov, povprečno mesečno v letu 2020 pa 99: 29 sodnikov in 39 javnih uslužbencev ter 31 sodniških pripravnikov.

Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Ur.l. RS, št. 75/19) v 4. členu določa, da javnim uslužbencem in funkcionarjem do 30. junija 2020 ne pripada del plače za redno delovno uspešnost. Od 1. julija dalje pa se je pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (v nadaljevanju ZSPJS) in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor (v nadaljevanju KPJS).

ZSPJS vsebuje določbe ki se nanašajo na redno delovno uspešnost v 22. in 22.a členu, KPJS v 27. do 34. členu, navodila za izračun redne delovne uspešnosti javnega uslužbenca pa je v prilogi 2 KPJS.

ZSPJS v 22.členu določa, da skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša najmanj 2% in ne več kot 5% letnih sredstev za osnovne plače. Skupen obseg sredstev se za vsako leto za javne uslužbence določi s KPJS. KPJS je za leto 2008 določila skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti v višini 2% letnih sredstev za osnovne plače. Ker se za nadaljnja leta skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ni določal, tudi v letu 2020, ko se redna delovna uspešnost prične ponovno izplačevati, skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša enak odstotek, kot je bil določen za leto 2008. Pri tem pa je potrebno upoštevati dejstvo, da se je za leto 2020 za redno delovno uspešnost namenilo 2% sredstev za osnovne plače za obdobje šestih mesecev, saj se je redna delovna uspešnost sprostila s 1.7.2020. Pri tem pa je potrebno pojasniti tudi, da celoten obseg teh sredstev ni bil izplačan v letu 2020, saj se redna delovna uspešnost lahko izplačuje mesečno, trimesečno ali polletno. Tako v primeru trimesečnega izplačila, se je za prvo trimesečno obdobje (julij, avgust, september) izplačala v novembru 2020, za drugo trimesečno obdobje (oktober, november, december) pa v letu 2021.

Skladno s prvim odstavkom 27. člena KPJS se obseg sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti, v skladu s 27. členom te kolektivne pogodbe, določi na podlagi osnovnih plač javnih uslužbencev, določenih v skladu s pogodbami o zaposlitvi. Pri tem se upošteva podatke o osnovnih plačah za posamezne mesece. Na tej podlagi se določi obseg sredstev za posamezno obdobje ocenjevanja.

ZSPJS v 22. členu določa, da se skupen obseg sredstev za redno delovno uspešnost za plačilo direktorjev oblikuje in izkazuje ločeno. Za njih se obseg sredstev določi tako, da ta zajema 2% letnih sredstev za osnovne plače javnih uslužbencev plačne skupine B. Obseg sredstev za javne uslužbence plačne skupine B se ne všteva v letni obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ostalih javnih uslužbencev pri posameznem proračunskem uporabniku.

Skladno s 29. členom KPJS se delitev sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti izvede na ravni uporabnika proračuna oziroma organizacijske enote.

ZSPJS v 22. členu določa, da lahko redna delovna uspešnost letno znaša največ dve osnovni mesečni plači javnega uslužbenca, pri čemer se kot osnova upošteva višina osnovne plače javnega uslužbenca v mesecu decembru preteklega leta. V letu 2020 se je za določitev maksimuma izplačila upoštevala osnovna plača meseca decembra 2019. Glede na to, da se je v letu 2020 redna delovna uspešnost pričela izplačevati s 1.7.2020, je lahko javni uslužbenec za leto 2020 iz naslova redne delovne uspešnosti prejel sorazmerni del dvakratnika osnovne plače, določene v pogodbi o zaposlitvi, torej 6/12 dvakratnika osnovne plače, kar znaša največ eno osnovno plačo.

Skladno s tretjim odstavkom 28. člena KPJS je osnova za obračun redne delovne uspešnosti posameznega javnega uslužbenca njegova osnovna plača za čas rednega dela v ocenjevalnem obdobju. Upošteva se vrsta izplačila redno delo – šifra A010 po Uredbi o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju. Ker so podatki o rednem delu znani šele po preteku ocenjevalnega obdobja, lahko delodajalec redno delovno uspešnost izplača, ko ima na razpolago vse podatke o rednem delu javnih uslužbencev, kar pomeni, da se redna delovna uspešnost izplačuje drugi mesec po preteku ocenjevalnega obdobja.

Skladno s prvim odstavkom 22.a členom ZSPJS del plače za redno delovno uspešnost pripada javnemu uslužbencu, ki je v obdobju, za katerega se izplačuje, pri opravljanju svojih rednih delovnih nalog dosegel nadpovprečne delovne rezultate. Drugi odstavke 22. a člena določa, da se del plače za redno delovno uspešnost javnemu uslužbencu določi na podlagi meril in kriterijev, dogovorjenih s KPJS. KPJS v 31. členu določa kriterije za določitev dela plače za redno delovno uspešnost. Kriteriji so: znanje in strokovnost, kakovost in natančnost, odnos do dela in delovnih sredstev, obseg in učinkovitost dela, inovativnost. Glede na to, da KPJS določa 5 kriterijev za določitev dela plače za redno delovno uspešnost lahko javni uslužbenec iz tega naslova doseže skupno največ 5 točk. Pogoj za izplačilo so nadpovprečni delovni rezultati, kar pomeni, da mora javni uslužbenec iz naslova ocenjevanja kriterijev doseči vsaj 1 točko.

Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur.l. RS, št. 97/20) ureja regres za javne uslužbence za leto 2020. Regres za letni dopust v letu 2020 je znašal v višini 940,58 €, kolikor je znašala minimalna plača v letu 2020. Prav tako določa regres v višini 1.050,00 € za javne uslužbence, ki so na dan izplačila regresa za letni dopust za leto 2020 prejeli osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu.

Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID- 19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Ur. l. RS št. 49/20, v nadaljevanju ZIUZEOP), ukrepi iz III. dela zakona in aktov, sprejetih na njegovi podlagi, so veljali od 13.marca 2020 do 31. maja 2020.

ZIUZEOP v 9. poglavju ureja za javni sektor nekatere posebnosti, in sicer naslednje:

- začasna premostitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (66.člen)
- delo preko polnega delovnega časa v času epidemije (67.člen)
- zaposlitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (68. člen)
- znižanje plač in nadomestil plač funkcionarjem (69. člen)
- nadomestilo plače zaradi epidemije (70. člen)
- dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije (71.člen)

Z 71. členom ZIUZEOP je bil določen nov dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19 za vse tiste zaposlene, ki so zaradi opravljanja svojega dela v času epidemije nadpovprečno izpostavljeni tveganju za svoje zdravje oziroma so prekomerno obremenjeni zaradi obvladovanja epidemije, ki znaša največ 100 % urne postavke osnovne plače.

Zaposleni, ki so prejeli dodatek za delo v rizičnih razmerah po 11. točki 39. člena KPJS, prav tako lahko prejmejo dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19, vendar vsota obeh dodatkov ne sme preseči 100 % urne postavke osnovne plače zaposlenega (tretji odstavek 71. člena ZIUZEOP).

V šestem odstavku 71. člena ZIUZEOP je določeno, da se sredstva za financiranje tega dodatka zagotovijo v proračunu Republike Slovenije. Vlada je dne 22.4.2020 s Sklepom določila obseg sredstev, razrez sredstev po proračunskih uporabnikih in kriterije, na podlagi katerih so se sredstva delila posrednim uporabnikom proračuna.

KPJS v 11. točki prvega odstavka 39. člena določa dodatek za delo v rizičnih razmerah (epidemija) v višini 65 % urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca. Skladno z drugim odstavkom 39. člena KPJS dodatek pripada javnemu uslužbencu samo za čas, ko dela v nevarnih pogojih in pod posebnimi obremenitvami. Komisija za razlago KPJS je sprejela razlago 11. točke prvega odstavka 39. člena KPJS v povezavi z drugim odstavkom istega člena te kolektivne pogodbe (Ur. l. RS, št. 48/20). Skladno z razlago javnemu uslužbencu pripada dodatek za delo v rizičnih razmerah v obdobju epidemije, če sta kumulativno izpolnjena pogoja, da je razglašena epidemija v skladu z Zakonom o nalezljivih boleznih in da javni uslužbenec opravlja delo v nevarnih pogojih. Do dodatka je upravičen le za ure, ko je opravljal delo v nevarnih pogojih.

Povračila in nadomestila ter drugi izdatki zaposlenim so bili v letu 2020 izplačani upoštevajoč veljavno zakonodajo ter število upravičencev, ki so izpolnjevali pogoje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za prispevke delodajalcev je bilo porabljeno 478.415 €, kar predstavlja 99,73 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so se izdatki znižali za 3,46 %.

Sredstva v znesku 436.467 € so bila porabljena za prispevke delodajalcev za socialno varnost in sicer za :

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v znesku 230.684 €,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje v znesku 200.275 €,
- prispevek za zaposlovanje v znesku 2.688 €,
- prispevek za starševsko varstvo v znesku 2.820 €.

V okviru te skupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljeno 41.948 € (leto poprej 41.066 €), kar predstavlja 8,77 % prispevkov delodajalca za socialno varnost.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 - Izdatki za blago in storitve

Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljeno 180.928 €, kar predstavlja 96,80 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu in 4,85 % vseh odhodkov sodišča. V primerjavi s preteklim letom so bili izdatki za blago in storitve nižji za 9,84 %.

Sredstva v znesku 180.928 € so bila porabljena za opravljanje osnovne dejavnosti višjega sodišča in sicer za :

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 84.094 €,

- posebni material in storitve v znesku 5.934 €,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v znesku 49.342 €,
- prevozne stroške in storitve v znesku 3.213 €,
- izdatke za službena potovanja v znesku 3.098 €,
- tekoče vzdrževanje v znesku 11.292 €,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 3.562 €,
- druge operativne odhodke v znesku 20.393 €.

Izdatki za blago in storitve so bili v celoti financirani iz proračunskih sredstev.

Višje sodišče v Mariboru v skladu s pogodbo, sklenjeno z Okrožnim sodiščem v Mariboru, pokriva 31,64 % skupnih stroškov v sodni zgradbi: stroškov varovanja, stroškov porabljene vode s kanalščino, porabljene električne energije, porabljenega zemeljskega plina za ogrevanje, nabave čistilnega in sanitarnega materiala, stroškov čiščenja dimnikov, servisnega vzdrževanja skupne kurilnice, dvigala, odvoza smeti, drugih manjših popravil v sodni zgradbi, nabave in vzdrževanja protipožarne opreme.

V veljavnem finančnem načrtu je bilo za pokrivanje izdatkov za blago in storitve načrtovano 186.913 € oziroma 4,98 % vseh načrtovanih sredstev. Največji delež izdatkov za blago in storitve (46,48 %) se nanaša na stroške pisarniškega in splošnega materiala in storitev v višini 84.094 €. Za nabavo pisarniškega materiala smo porabili 17.963 € in je strošek v primerjavi z letom poprej višji za 2,32 %. Stroški tehničnega in fizičnega varovanja zgradbe in prostorov v višini 53.827 €, predstavljajo 29,75 % vseh izdatkov za blago in storitve in so v primerjavi z letom poprej višji za 16,01 %.

Stroški posebnega materiala in storitev v višini 5.934 € predstavljajo 3,28 % izdatkov za blago in storitve in so v primerjavi s preteklim letom višji za 55,54 % zaradi višjih izdatkov za nabavo drobnega inventarja in nabave mask, razkužil in pleksi pregrad zaradi obvladovanja epidemije COVID-19.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacije v skupni višini 49.342 € pomenijo 27,27 % izdatkov za blago in storitve in so višji glede na leto poprej za 0,52 %.

Prevozni stroški in storitve v skupni višini 3.213 € predstavljajo 1,78 % izdatkov za blago in storitve in so glede na leto poprej nižji za 39,01 % zaradi nižjih izdatkov za goriva ter nižjih izdatkov za zavarovalne premije za motorna vozila.

Izdatki za službena potovanja, realizirani v višini 3.098 €, so glede na leto poprej nižji za 74,28 %.

Nižji izdatki za tekoče vzdrževanje v višini 11.292 € (predstavljajo 6,24 % izdatkov za blago in storitve) so posledica nižjih izdatkov za sprotna vzdrževalna dela v sodni zgradbi.

Izdatki za poslovne najemnine in zakupnine v višini 3.562 € so glede na leto poprej v enaki višini.

Drugi operativni odhodki v višini 20.393 € (leto poprej 30.162 €) so glede na leto 2019 nižji za 32,39 %. Nižji stroški so predvsem zaradi nižjih izdatkov povračila stroškov prehrane in prevoza sodniškim pripravnikom – volonterjem.

Za pokrivanje stroškov sodnih postopkov je bilo porabljeno 115 €.

Drugi operativni odhodki na postavki Alternativnega reševanja sodnih sporov na podlagi Zakona o alternativnem reševanju sporov (ZARSS, Ur.l. RS, št.97/09), ki v okviru postopkov alternativnega reševanja sporov izboljšuje dostop strank do ustreznega pravnega varstva, omogoča pravične, hitre sporazumne rešitve sporov in naj bi tako strankam in sodiščem zagotovil časovne in finančne prihranke, so izdatki za nagrade in stroške mediatorjem. Izplačila v letu 2020 iz te proračunske postavke ni bilo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo porabljeno 31.612 €, kar predstavlja 96,88 % odstotno porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom se je obseg investicijskih izdatkov povečal za 187,85 %. Investicijska sredstva predstavljajo le 0,85 % vseh realiziranih odhodkov sodišča. Investicijski izdatki so bili v celoti financirani iz proračunskih sredstev.

Nabavo nove računalniške opreme, posodabljanje strojne računalniške in licenčne programske opreme, zamenjavo obstoječih namiznih računalnikov z zasloni in tiskalniki zaradi tehnične zastarelosti, izvaja Center za informatiko pri Vrhovnem sodišču RS, zato se investicijska sredstva za te nabave zagotavljajo na proračunski postavki Vrhovnega sodišča.

Za nakup opreme (nabava pisarniškega pohištva in opreme, diktafonov, mobilnih aparatov ter klimatskih naprav) je bilo porabljenih 29.986 €, za investicijsko vzdrževanje in obnove v letu 2020 je bilo porabljenih 1.626 €.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V sprejetem proračunu Republike Slovenije za leto 2020 so bila za opravljanje dejavnosti Višjega sodišča v Mariboru predvidena finančna sredstva v višini 3.743.558,00 €.

Veljavni proračun je bil določen v višini 3.750.413,93 €. Višje sodišče v Mariboru je porabilo 3.734.061,59 €. Realizacija finančnega načrta je v primerjavi z veljavnim načrtom 99,56 %, v primerjavi s sprejetim pa 99,75 %.

Za plače, druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca za socialno varnost je bilo v letu 2020 porabljeno 94,22 %, za materialne stroške 4,04 %, za stroške sodnih postopkov 0,76 %, za investicije in investicijsko vzdrževanje 0,85 %, za alternativno reševanje sporov 0,00 %, za obvladovanje epidemije COVID-19 0,04 %, za dodatke po 71. členu ZIUZEOP 0,09 % vseh sredstev sodišča.

Potrjen kadrovski načrt za leto 2020 je Višjemu sodišču v Mariboru dovoljeval skupaj 134 zaposlenih, od tega 31 sodnikov in 103 javnih uslužbencev.

Stanje zaposlenih na dan 31. decembra 2020 je bilo na Višjem sodišču v Mariboru skupaj 101: 29 sodnikov in 39 javnih uslužbencev, skupaj 68 ter 33 sodniških pripravnikov, povprečno mesečno v letu 2020 pa 99: 29 sodnikov in 39 javnih uslužbencev ter 31 sodniških pripravnikov.

Realizacija na proračunski postavki plač v skupni višini 3.518.292 € je za 0,77 % nižja kot v preteklem letu.

Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Ur.l. RS, št. 75/19) v 4. členu določa, da javnim uslužbencem in funkcionarjem do 30. junija 2020 ne pripada del plače za redno delovno uspešnost. Od 1. julija dalje pa se je pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (v nadaljevanju ZSPJS) in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor (v nadaljevanju KPJS).

ZSPJS vsebuje določbe ki se nanašajo na redno delovno uspešnost v 22. in 22.a členu, KPJS v 27. do 34. členu, navodila za izračun redne delovne uspešnosti javnega uslužbenca pa je v prilogi 2 KPJS.

ZSPJS v 22. členu določa, da skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša najmanj 2% in ne več kot 5% letnih sredstev za osnovne plače. Skupen obseg sredstev se za vsako leto za javne uslužbence določi s KPJS. KPJS je za leto 2008 določila skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti v višini 2% letnih sredstev za osnovne plače. Ker se za nadaljnja leta skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ni določal, tudi v letu 2020, ko se redna delovna uspešnost prične ponovno izplačevati, skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša enak odstotek, kot je bil določen za leto 2008. Pri tem pa je potrebno upoštevati dejstvo, da se je za leto 2020 za redno delovno uspešnost namenilo 2% sredstev za osnovne plače za obdobje šestih mesecev, saj se je redna delovna uspešnost sprostila s 1.7.2020. Pri tem pa je potrebno pojasniti tudi, da celoten obseg teh sredstev ni bil izplačan v letu 2020, saj se redna delovna uspešnost lahko izplačuje mesečno, trimesečno ali polletno. Tako v primeru trimesečnega izplačila, se je za prvo trimesečno obdobje (julij, avgust, september) izplačala v novembru 2020, za drugo trimesečno obdobje (oktober, november, december) pa v letu 2021.

Skladno s prvim odstavkom 27. člena KPJS se obseg sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti, v skladu s 27. členom te kolektivne pogodbe, določi na podlagi osnovnih plač javnih uslužbencev, določenih v skladu s pogodbami o zaposlitvi. Pri tem se upošteva podatke o osnovnih plačah za posamezne mesece. Na tej podlagi se določi obseg sredstev za posamezno obdobje ocenjevanja.

ZSPJS v 22. členu določa, da se skupen obseg sredstev za redno delovno uspešnost za plačilo direktorjev oblikuje in izkazuje ločeno. Za njih se obseg sredstev določi tako, da ta zajema 2% letnih sredstev za osnovne plače javnih uslužbencev plačne skupine B. Obseg sredstev za javne uslužbence plačne skupine B se ne všteva v letni obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ostalih javnih uslužbencev pri posameznem proračunskem uporabniku.

Skladno s 29. členom KPJS se delitev sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti izvede na ravni uporabnika proračuna oziroma organizacijske enote.

ZSPJS v 22. členu določa, da lahko redna delovna uspešnost letno znaša največ dve osnovni mesečni plači javnega uslužbenca, pri čemer se kot osnova upošteva višina osnovne plače javnega uslužbenca v mesecu decembru preteklega leta. V letu 2020 se je za določitev maksimuma izplačila upoštevala osnovna plača meseca decembra 2019. Glede na to, da se je v letu 2020 redna delovna uspešnost pričela izplačevati s 1.7.2020, je lahko javni uslužbenec za leto 2020 iz naslova redne delovne uspešnosti prejel sorazmerni del dvakratnika osnovne plače, določene v pogodbi o zaposlitvi, torej 6/12 dvakratnika osnovne plače, kar znaša največ eno osnovno plačo.

Skladno s tretjim odstavkom 28. člena KPJS je osnova za obračun redne delovne uspešnosti posameznega javnega uslužbenca njegova osnovna plača za čas rednega dela v ocenjevalnem obdobju. Upošteva se vrsta izplačila redno delo – šifra A010 po Uredbi o notni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju. Ker so podatki o rednem delu znani šele po preteku ocenjevalnega obdobja, lahko delodajalec redno delovno uspešnost izplača, ko ima na razpolago vse podatke o rednem delu javnih uslužbencev, kar pomeni, da se redna delovna uspešnost izplačuje drugi mesec po preteku ocenjevalnega obdobja.

Skladno s prvim odstavkom 22.a členom ZSPJS del plače za redno delovno uspešnost pripada javnemu uslužbencu, ki je v obdobju, za katerega se izplačuje, pri opravljanju svojih rednih delovnih nalog dosegel nadpovprečne delovne rezultate. Drugi odstavke 22. a člena določa, da se del plače za redno delovno uspešnost javnemu uslužbencu določi na podlagi meril in kriterijev, dogovorjenih s KPJS. KPJS v 31. členu določa kriterije za določitev dela plače za redno delovno uspešnost. Kriteriji so: znanje in strokovnost, kakovost in natančnost, odnos do dela in delovnih sredstev, obseg in učinkovitost dela, inovativnost. Glede na to, da KPJS določa 5 kriterijev za določitev dela plače za redno delovno uspešnost lahko javni uslužbenec iz tega naslova doseže skupno največ 5 točk. Pogoj za izplačilo so nadpovprečni delovni rezultati, kar pomeni, da mora javni uslužbenec iz naslova ocenjevanja kriterijev doseči vsaj 1 točko.

Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur.l. RS, št. 97/20) ureja regres za javne uslužbence za leto 2020. Regres za letni dopust v letu 2020 je znašal v višini 940,58 €, kolikor je znašala minimalna plača v letu 2020. Prav tako določa regres v višini 1.050,00 € za javne uslužbence, ki so na dan izplačila regresa za letni dopust za leto 2020 prejeli osnovno osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu.

Na postavki materialnih stroškov in stroškov sodnih postopkov so razpoložljive pravice porabe za leto 2020 pomenile 10,55 % zmanjšanje porabe sredstev v primerjavi z realizacijo v letu 2019. V strukturi izdatkov v letu 2020 predstavljajo materialni stroški in stroški sodnih postopkov v znesku 179.443 € le 4,81 %.

Materialni stroški višjega sodišča so skorajda v celoti fiksni. Glavnino stroškov predstavljajo: čistilni material in storitve, storitve varovanja zgradb, stroški energije (elektrika, ogrevanje, voda, komunalne storitve, telefon), tekoče vzdrževanje z zavarovalnimi premijami za opremo, izdatki za službena potovanja, izdatki za sejnine ter izdatki za izplačila stroškov prehrane in prevoza skupaj s pripadajočimi prispevki sodniškimi pripravnikom – volonterjem brez zaposlitve.

Višje sodišče v Mariboru v skladu z medsebojno pogodbo z Okrožnim sodiščem v Mariboru plačuje 31,64 % skupnih – obratovalnih stroškov v sodni zgradbi. Gre za stroške čistil in sanitarnega materiala, varovanja, ogrevanja, električne energije, komunalnih storitev, vodarine, odvoz papirja in odpadkov, tekočega vzdrževanja sodne zgradbe in nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Realizacija na postavki Materialnih stroškov v skupni višini 151.096 € je bila glede na preteklo leto (ko je znašala 171.959 €) nižja za 12,13 %, kar je predvsem posledica nižjih izdatkov za nabavo čistilnega materiala in storitev, nižjih izdatkov za goriva za prevozna sredstva ter zavarovalne premije za motorna vozila, nižjih izdatkov za službena potovanja, nižjih izdatkov za tekoče vzdrževanje objekta ter nižjih izdatkov za plačila po pogodbah sodniškim pripravnikom – volonterjem brez zaposlitve.

Stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev predstavljajo 43,77 % vseh materialnih stroškov v višini 66.131 €, od tega so stroški fizičnega in tehničnega varovanja v sodni zgradbi v višini 53.827 €. Stroški posebnega materiala in storitev v višini 4.449 € predstavljajo 2,94 % vseh materialnih stroškov in so za 16,60 % višji glede na lansko leto zaradi višjih izdatkov za nabavo drobnega inventarja. Stroški energije, vode, komunalnih storitev v višini 39.073 € (predstavljajo 25,86 % vseh materialnih stroškov) so glede na preteklo leto višji za 2,55 % predvsem zaradi višjih izdatkov za stroške odvoza smeti. Prevozni stroški in storitve so bili v letu 2020 v višini 3.213 € in so za 39,01 % nižji kot leto poprej zaradi nižjih izdatkov za goriva ter nižjih izdatkov za zavarovalne premije za motorna vozila. Stroški za izdatke za službena potovanja v višini 3.098 € so za 74,25 % nižji od leta poprej (v letu 2019 so znašali stroški 12.044 €). Stroški tekočega vzdrževanja v višini 11.292 € predstavljajo 7,47 % realiziranih materialnih stroškov in so nižji za 24,01 % kot leto poprej, saj so stroški tekočega vzdrževanja objekta nižji. Stroški poslovne najemnine in zakupnine v višini 3.562 € so glede na leto poprej v enaki višini. V letu 2020 so bili Stroški za druge operativne odhodke v višini 20.278 € za 32,39 % nižji od leta 2019, saj so bili nižji izdatki za izplačila povračila stroškov in prispevkov volonterjem – sodniškim pripravnikom brez zaposlitve.

Realizacija na postavki Stroškov sodnih postopkov v višini 28.347 € je za 1,08 % nižja kot v preteklem letu (v letu 2019 28.657 €). Stroški nabave pisarniškega materiala so bili v letu 2020 v višini 17.963 € in so za 2,32 % višji od leta poprej. Za 6,50 % so bili nižji stroški poštnih storitev v znesku 10.269 €. Za stroške sodnih tolmačev in vročevalcev je Višje sodišče v Mariboru porabilo 115 €, kar je za 3,01% manj kot leto poprej.

V letu 2020 za stroške iz naslova Alternativnega reševanje sodnih sporov ni bilo izplačil.

Za Investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo porabljenih 31.612 €. Stroški za nakup opreme (za nabavo pisarniških stolov in opreme, diktafonov, mobilnih aparatov ter klimatskih naprav) so bili v višini 29.986 €, za investicijsko vzdrževanje in obnove se je porabilo sredstev v višini 1.626 €.

Realizacija na postavki Dodatki po 71. členu ZIUZEOP – COVID 19 je v višini 3.230 €.

Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID- 19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Ur. l. RS št. 49/20, v nadaljevanju ZIUZEOP) ukrepi iz III. dela zakona in aktov, sprejetih na njegovi podlagi, so veljali od 13.marca 2020 do 31. maja 2020.

ZIUZEOP v 9. poglavju ureja za javni sektor nekatere posebnosti, in sicer naslednje:

- začasna premostitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (66.člen)
- delo preko polnega delovnega časa v času epidemije (67.člen)
- zaposlitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (68. člen)
- znižanje plač in nadomestil plač funkcionarjem (69. člen)
- nadomestilo plače zaradi epidemije (70. člen)
- dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije (71.člen)

Z 71. členom ZIUZEOP je bil določen nov dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19 za vse tiste zaposlene, ki so zaradi opravljanja svojega dela v času epidemije nadpovprečno izpostavljeni tveganju za svoje zdravje oziroma so prekomerno obremenjeni zaradi obvladovanja epidemije, ki znaša največ 100 % urne postavke osnovne plače.

Zaposleni, ki so prejeli dodatek za delo v rizičnih razmerah po 11.točki 39.člena KPJS, prav tako lahko prejmejo dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19, vendar vsota obeh dodatkov ne sme preseči 100 % urne postavke osnovne plače zaposlenega (tretji odstavek 71. člena ZIUZEOP).

V šestem odstavku 71. člena ZIUZEOP je določeno, da se sredstva za financiranje tega dodatka zagotovijo v proračunu Republike Slovenije. Vlada je dne 22.4.2020 s Sklepom določila obseg sredstev, razrez sredstev po proračunskih uporabnikih in kriterije, na podlagi katerih so se sredstva delila posrednim uporabnikom proračuna.

KPJS v 11. točki prvega odstavka 39. člena določa dodatek za delo v rizičnih razmerah (epidemija) v višini 65 % urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca. Skladno z drugim odstavkom 39. člena KPJS dodatek pripada javnemu uslužbencu samo za čas, ko dela v nevarnih pogojih in pod posebnimi obremenitvami. Komisija za razlago KPJS je sprejela razlago 11. točke prvega odstavka 39. člena KPJS v povezavi z drugim odstavkom istega člena te kolektivne pogodbe (Ur. l. RS, št. 48/20). Skladno z razlago javnemu uslužbencu pripada dodatek za delo v rizičnih razmerah v obdobju epidemije, če sta kumulativno izpolnjena pogoja, da je razglašena epidemija v skladu z Zakonom o nalezljivih boleznih in da javni uslužbenec opravlja delo v nevarnih pogojih. Do dodatka je upravičen le za ure, ko je opravljal delo v nevarnih pogojih.

Realizacija na postavki Obvladovanje epidemije COVID – 19 je bila v višini 1.485 €.

Skladno z V. delom Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitve posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. RS št. 61/20) in z 35. členom tega zakona, je bilo potrebno pravice porabe in izdatke v zvezi z omilitvijo posledic epidemije COVID-19 prenesti na posebne postavke, ki jih je Ministrstvo za finance odprlo za vsako sodišče posebej. Na tej postavki ima Višje sodišče v Mariboru evidentirane izdatke za nabavo mask, razkužil ter za nabavo pleksi pregrad.

Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2020 je bil objavljen v Uradnem listu št. 134 z dne 2.10.2020.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Zakon o javnih financah v 44. členu določa, da se namenska sredstva, ki niso bila porabljena v preteklem letu, prenesejo v proračun za tekoče leto. Višje sodišče v Mariboru nima prenesenih neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

V skladu s 46. členom Zakona o javnih financah so bile v letu 2020 poravnane obveznosti iz preteklega leta v skupnem znesku 319.316 € tekočih odhodkov, ki do 31.12.2019 niso zapadle .

Tekoči odhodki vključujejo: obveznosti do zaposlenih v znesku 250.762 € in obveznosti za dajatve v znesku 43.732 € po obračunu plač in drugih osebnih prejemkov za december 2019 in obveznosti do dobaviteljev v znesku 24.822 € za dobavljen material, opravljene storitve v decembru 2019.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Višje sodišče v Mariboru ne izdaja poroštev in nima regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Višje sodišče v Mariboru je imelo na dan 31.12.2020 evidentirano stanje dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah v višini 406 €, kar predstavlja denarna sredstva prehodnih sodnih pologov – predujmov.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Višje sodišče v Mariboru nima evidentiranih terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Povečanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev za 28.211 € je posledica novih nabav opreme iz lastnih investicijskih sredstev v vrednosti 30.247 € (nabava pisarniškega pohištva in opreme, diktafonov, GSM aparatov, klimatskih naprav), 16.671 € nove nabave računalniške opreme s strani CIF-a ter posledica odpisa nabavne vrednosti zaradi iztrošenosti v višini 18.707 €.

Povečanje popravka vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 12.221 € je posledica obračuna letne amortizacije v višini 26.769 €, sprotnega odpisa ob nabavi opreme v višini 4.159 € ter odpisa popravka vrednosti zaradi iztrošenosti v vrednosti 18.707 €.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje sodišče v Mariboru nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Na dan 31.12.2020 ima Višje sodišče v Mariboru v Bilanci stanja izkazane terjatve in aktivne časovne razmejitev med kratkoročnimi sredstvi v znesku 345.981 €.

Terjatve na dan 31.12.2020, ki zapadejo v letu 2020 v višini 1.007 € predstavljajo kratkoročne terjatve do kupcev v višini 61 €, to so terjatve do podjetja Automatic servis, druge kratkoročne terjatve v višini 946 €, to so terjatve do ZZS za boleznine nad 30 dni in nego v višini 936 € ter terjatve iz naslova mediacij v višini 10 €.

Terjatve na dan 31.12.2020, ki zapadejo v letu 2021 – Kratkoročne terjatve do kupcev v višini 109 € so terjatve do podjetja Delikommat v višini 10 €, do podjetja Automatic servis v višini 99 €, Druge kratkoročne terjatve v višini 8.624 € so terjatve do ZZS za boleznine nad 30 dni in nego.

Neplačani odhodki v znesku 336.241 € na dan 31.12.2020 so: tekoči odhodki za plače in dajatve za mesec december 2020 v znesku 308.357 €, materialni odhodki v znesku 27.408 € z zapadlostjo v januarju 2021 ter investicijski odhodki 476 €.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Na dan 31.12.2020 ima Višje sodišče v Mariboru v Bilanci stanja izkazane obveznosti in pasivne časovne razmejitev med kratkoročnimi obveznostmi v znesku 346.387 €

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine na dan 31.12.2020 znašajo 406 € in predstavljajo obveznosti za prejeta finančna sredstva na posebnem računu za predujme Višjega sodišča v Mariboru.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2020 znašajo 265.679 € in so obveznosti za čiste plače in nadomestila v znesku 158.993 €, obveznosti za prispevke iz plač v znesku 56.078 €, obveznosti za davke iz plač v znesku 38.490 € ter druge kratkoročne obveznosti (prehrana med delom, prevoz na delo in z dela, regres, jubilejne nagrade, odpravnine) v znesku 12.118 €.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 5.733 € predstavljajo obveznosti, katere so prevzete v decembru 2020, katere imajo rok zapadlosti v letu 2021.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 44.189 € so obveznosti za obračunane prispevke delodajalca za socialno varnost in premije KDPZ za mesec december 2020 z zapadlostjo v januarju 2021, obveznosti za izplačilo volonterjem za povračilo stroškov za mesec december 2020 z zapadlostjo v januarju 2021.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 20.640 € so obveznosti, prevzete v decembru 2020 z zapadlostjo v letu 2021.

Neplačani prihodki, neplačani nedavčni prihodki, znašajo 180 €, so obveznosti v zadevah alternativnega reševanja sporov (10 €), obveznosti za plačilo s strani podjetja Delikommat (10 €) ter obveznosti za plačilo s strani podjetja Automatic servis v višini 160 €.

Pasivne časovne razmejitev v znesku 9.560 € predstavljajo vnaprej vračunane odhodke, izplačana nadomestila plač v januarju 2021 za november in december 2020.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Mariboru

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Višje sodišče v Mariboru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: redna - ponovna revizija na področju izobraževanja sodnikov in javnih uslužbencev
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: urad predsednika, kadrovska služba, skupna FRS, sodni oddelki, strojepisnica, oddelčne pisarne in tehnična služba
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Višje sodišče v Mariboru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,

- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Skupna notranjerevizijska služba pri Vrhovnem sodišču RS

sedež: Tavčarjeva 9, 1000 Ljubljana

matična št: 502278900

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- -izdaja odredb, ki jih omogoča zakonodaja s področja sodne uprave, -Pravilnik o izobraževanju zaposlenih na Višjem sodišču v Mariboru, -Pravilnik o kriterijih za odmero letnih dopustov in drugih odsotnosti javnih uslužbencev zaposlenih na Višjem sodišču v Mariboru
- -Protokol za stranke (razglašena epidemija nalezljive bolezni Covid-19 na območju RS)
- -Protokol za zaposlene (razglašena epidemija nalezljive bolezni Covid-19 na območju RS)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- -za določene delovne procese, ki se odvijajo na sodišču, še niso določena tveganja ter posledično s tem niso opredeljene stopnje tveganja
- -nepredvidene daljše bolniške odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev
- -nenapovedano upokojevanje sodnikov

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Miroslav Pliberšek

Datum podpisa predstojnika:

18.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4215 - Okrožno sodišče v Celju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Pravna podlaga za delovanje Okrožnega sodišča v Celju in njegovih organizacijskih enot je določena v Zakonu o sodiščih, v Sodnem redu in Zakonu o sodniški službi ter posameznem zakonu, ki ureja določeno pravno področje. Delovno področje okrožnega sodišča je določeno v 101. členu Zakona o sodiščih, pristojnosti okrajnih sodišč pa so določene v 99. členu Zakona o sodiščih.

Okrožno sodišče v Celju pridobiva sredstva iz državnega proračuna kot neposredni proračunski uporabnik. V okviru finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika se zagotavljajo sredstva za delo Okrožnega sodišča v Celju in okrajnih sodišč celjskega sodnega okrožja: Okrajnega sodišča v Celju, Okrajnega sodišča v Šmarju pri Jelšah, Okrajnega sodišča v Velenju, Okrajnega sodišča v Žalcu, Okrajnega sodišča v Slovenskih Konjicah in Okrajnega sodišča v Šentjurju. Okrožno in okrajna sodišča poslujejo preko podračuna okrožnega sodišča, stroški poslovanja okrožnega in posameznih okrajnih sodišč pa se vodijo ločeno.

Po predlogu kadrovskega načrta za leti 2020 in 2021 je imelo Okrožno sodišče v Celju in njegove organizacijske enote sistemiziranih 80 sodniških mest in 336 mest javnih uslužbencev, vsa mesta za nedoločen čas. Na dan 31. 12. 2020 pa je bilo zasedenih 75 sodniških mest in 330 delovnih mest javnih uslužbencev.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da ima učinkovito poslovanje sodišča vpliv tudi na druga področja, vendar je ta učinek težko merljiv oziroma ga je težko natančno in določno opredeliti. Zagotovo je učinek dobrega poslovanja sodišča izražen predvsem oziroma tudi na gospodarskem področju, glede na vrste zadev, ki jih sodišče rešuje, prav tako pa tudi na področju odnosa posameznikov do soljudi in do sodne oblasti, v smislu zagotavljanja sodnega varstva v razumnem roku in s tem zadovoljstva strank v postopkih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrožno sodišče v Celju je v letu 2020 izplačevalo plače v skladu z zakonskimi in podzakonskimi predpisi, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev in direktorjev ter v skladu s sprejetim načrtom delovnih mest.

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo v proračunu zagotovljeno 10.506.022 evrov, porabljeno pa 10.404.164 evrov, kar predstavlja 0,97 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 10.429.825 evrov in realizacije pa pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 99,75 %. V primerjavi s preteklim letom se je poraba za plače ter druge izdatke zaposlenim povečala za 0,86 %, čeprav v letu 2020 na Okrožnem sodišču v Celju nismo beležili kadrovske spremembe, ki bi lahko vplivale na višjo porabo proračunskih sredstev za plače. Na nekoliko višjo porabo sredstev za plače v primerjavi s predhodnim letom je vplivalo več drugih dejavnikov. Dvig osnovnih plač zaposlenih zaradi napredovanja v mesecu decembru predhodnega leta je povzročil tudi višje izdatke za prispevke. S 1. januarjem 2020 se je na podlagi Zakona o spremembah Zakona o minimalni plači nekoliko zvišala tudi minimalna plača. Od 1. julija 2020 dalje se je javnim uslužbencem pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor. Javnim uslužbencem je zaradi razglašene epidemije v skladu z Zakonom o nalezljivih boleznih bil izplačan tudi dodatek za delo v rizičnih razmerah, kot ga določa 11. točka 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor, in sicer za čas, ko so opravljali delo v nevarnih pogojih. Prav tako je bil za mesec marec in mesec april 2020 nekaterim zaposlenim izplačan dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije po 71. členu Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo.

V okviru sredstev za plače je bilo za osnovne plače in dodatke porabljeno 9.382.139 evrov. V primerjavi s preteklim letom so se ti izdatki zvišali za 1,12 % in predstavljajo 77,57 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

Za regres za letni dopust je bilo porabljeno 390.218 evrov, za povračila in nadomestila 494.681 evrov, za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 13.612 evrov ter za redno delovno uspešnost 30.898 evrov, za nadurno delo, ki je bilo odrejeno izključno zaradi opravljanja nujnih procesnih dejanj, 29.886 evrov ter za druge izdatke zaposlenim 62.730 evrov. Ti izdatki v skupnem znesku 1.022.025 evrov so bili v primerjavi s preteklim letom nižji za 1,44 % in predstavljajo 8,45 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo izdatki za plače in drugi izdatki zaposlenim 62,73 %.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili obračunani in izplačani v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki opredeljujejo to področje.

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo s proračunom zagotovljeno 1.716.710 evrov, porabljeno pa 1.690.268 evrov, kar predstavlja 1,54 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 1.694.634 evrov in realizacije pa pokaže 99,74 % realizacijo glede na veljavni proračun. V primerjavi s preteklim letom so bili ti izdatki višji za 1,11 %.

Na prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje se nanaša 829.434 evrov ali 49,07 % in na prispevke za zdravstveno zavarovanje 672.382 evrov ali 39,78 % sredstev za prispevke. Prispevki za zaposlovanje so bili plačani v znesku 5.927 evrov in prispevki za starševsko varstvo v znesku 9.476 evrov. Oba prispevka skupaj predstavljata le 0,91 % sredstev v strukturi prispevkov delodajalcev za socialno varnost.

V okviru podskupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje na podlagi ZKDPZJU. Iz naslova premij beležimo višjo porabo v primerjavi s preteklim letom za 2,51 %, saj so se premije s 1. januarjem 2020 uskladile/zvišale na podlagi Sklepa o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljeno 173.048 evrov, kar predstavlja 10,24 % sredstev za prispevke.

Plačani prispevki predstavljajo 13,98 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo prispevki 10,19 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za blago in storitve so namenjeni za izvajanje tekočih nalog sodišča in vključujejo vsa plačila za nabavljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve, sodne stroške ter stroške sodnih postopkov.

Za izdatke za blago in storitve je bilo s sprejetim proračunom zagotovljeno 4.297.754 evrov, porabljeno pa 4.398.897 evrov, kar predstavlja za 2,35 % višjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 4.462.145 evrov in realizacije pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 99,58 %.

Izdatki za blago in storitve v višini 4.398.897 evrov predstavljajo porabo na proračunski postavki za materialne stroške v znesku 1.035.888 evrov, za stroške sodnih postopkov v znesku 2.749.334 evrov, za brezplačno pravno pomoč v znesku 607.223 evrov, za alternativno reševanje sodnih sporov v znesku 671 evrov ter v letu 2020 tudi na postavki za obvladovanje epidemije – COVID-19, v višini 5.781 evrov, ki je bila odprta na podlagi 35. člena Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID-19.

Med izdatke za blago in storitve uvrščamo tudi namenska sredstva, to je *stvarno premoženje – sredstva odškodnin*, vendar v letu 2020 nismo imeli škodnih primerov in izdatkov povezanih s tem.

Zato namenska sredstva predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 0 % vseh stroškov.

Materialni stroški, kamor sodijo predvsem izdatki povezani s poslovnimi prostori in zaposlenimi, so bili v primerjavi z letom 2019 nižji za 8,02 %.

Sredstva v okviru materialnih stroškov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 603.938 evrov,
- posebni material in storitve v znesku 5.221 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v znesku 269.094 evrov,
- prevozne stroške in storitve v znesku 14.093 evrov,
- izdatke za službena potovanja v znesku 18.082 evrov,
- tekoče vzdrževanje v znesku 83.961 evrov,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 33.638 evrov ter
- druge operativne odhodke v znesku 7.861 evrov.

Materialni stroški predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 23,55 % vseh stroškov.

Stroški sodnih postopkov, kamor sodijo izdatki za pisarniški material in poštnino, ter izdatki za odvetnike, izvedence, cenilce, prevajalce, porotnike, priče, stroški stečajnih postopkov, stroški hrambe, ipd., torej tisti stroški, ki so neposredno povezani s sodnimi postopki, so materialno najpomembnejša proračunska postavka. V primerjavi z letom 2019 so bili ti stroški nižji za 0,87 %.

Sredstva v okviru stroškov sodnih postopkov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 112.597 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo (poštnino) v znesku 522.398 evrov ter
- druge operativne odhodke v znesku 2.114.339 evrov.

Stroški sodnih postopkov predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 62,50 % vseh stroškov.

Izdatki za *brezplačno pravno pomoč* so v letu 2020 znašali 607.223 evrov in so bili za 13,88 % nižji kot v letu 2019. Na te stroške sodišče nima neposrednega vpliva. Stroški brezplačne pravne pomoči zajemajo predvsem nagrade in potrebne izdatke zagovornikom, nagrade in povračila stroškov izvedencem, tolmačem, cenilcem ter stroške za začetek stečajnega postopka.

Brezplačna pravna pomoč predstavlja v strukturi izdatkov za blago in storitve 13,80 % vseh stroškov.

Izdatki za *alternativno reševanje sodnih sporov* so v letu 2020 znašali 671 evrov in so bili v primerjavi s preteklim letom višji za 18,18 %. Večina stroškov, povezanih z alternativnim reševanjem sodnih sporov, se je v letu 2020 izplačevala iz evropskih sredstev, kar je imelo za posledico le minimalno višjo porabo sredstev na proračunski postavki okrožnega sodišča v primerjavi z letom 2019, ko se je prav tako večina teh stroškov izplačevala iz evropskih sredstev.

Alternativno reševanje sodnih sporov predstavlja v strukturi izdatkov za blago in storitve 0,02 % vseh stroškov.

V proračunu za leto 2020 so bila zagotovljena tudi sredstva za *obvladovanje epidemije COVID-19*, in sicer v višini 5.781 evrov. Sredstva so bila v celoti porabljena za nakup zaščitnih sredstev za zaposlene, pa tudi stranke sodišča (rokavice, razkužila, pregradne stene...).

Stroški za obvladovanje epidemije COVID-19 v strukturi izdatkov za blago in storitve predstavljajo 0,13 % vseh stroškov.

Najpomembnejši del izdatkov za blago in storitve se nanaša na druge operativne odhodke, kamor sodijo izdatki za zagovornike, sodne izvedence, tolmače, cenilce, porotnike, priče, izvršitelje, stečajne postopke, stroški hrambe zaseženih predmetov, ipd., saj predstavljajo porabo v višini 2.730.095 evrov oz. 62,06 % vseh izdatkov za blago in storitve. Na drugem mestu so stroški za poštnino ter drugi izdatki za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v višini 791.492 evrov oz. 17,99 % vseh izdatkov. Na tretjem mestu je poraba sredstev za pisarniški material in splošni material in storitve v višini 716.535 evrov, kar predstavlja v strukturi izdatkov za blago in storitve 16,29 % porabe. Na vse ostale izdatke v višini 160.776 evrov (posebni material in storitve, prevozni stroški, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine) odpade 3,66 % izdatkov za blago in storitve.

V primerjavi s preteklim letom so se izdatki za blago in storitve znižali za 4,49 %, največ so se znižali izdatki za službena potovanja, v višini 67,05 % ter izdatki za prevozne stroške v višini 62,35 %. Nižja poraba je posledica razmer, ki jih je od meseca marca dalje povzročila epidemija z virusom COVID-19, saj so bila vsa klasična izobraževanja za zaposlene odpovedana, izvajala so se le izobraževanja na daljavo preko spletnih omrežij. Nižjo porabo beležimo tudi pri vseh ostalih izdatkih, in sicer pri stroških za posebni material in storitve v višini 13,98 %, pri drugih operativnih odhodkih v višini 4,44 %, pri stroških za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v višini 1,33 %, pri stroških za tekoče vzdrževanje v višini 1,15 %, pri poslovnih najemninah in zakupninah v višini 0,23 % ter pri stroških za pisarniški in splošni material in storitve v višini 0,84 %.

Zmanjšanje tovrstnih stroškov je posledica ukrepov, ki jih je zaradi razglašene epidemije v skladu s 83. a členom Zakona o sodiščih sprejel predsednik Vrhovnega sodišča RS in dodatnih ukrepov, sprejetih s strani predsednice in direktorice okrožnega sodišča.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo izdatki za blago in storitve 26,52 %.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Investicijski odhodki zajemajo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo s proračunom zagotovljeno 95.278 evrov, porabljeno pa 92.887 evrov, kar predstavlja 2,51 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 93.440 evrov in realizacije pa pokaže 99,41 % realizacijo glede na veljavni proračun. Med investicijske odhodke štejemo tudi izdatke na postavki stvarno premoženje – sredstva kupnin, na kateri smo

imeli zagotovljena sredstva, ki pa so ostala neporabljena. V primerjavi s preteklim letom so bil ti izdatki višji za 47,95 %.

Kljub nekoliko višjim zagotovljenim sredstvom v primerjavi s preteklim letom, je bila poraba sredstev za investicije še vedno omejena le na najnujnejše zamenjave dotrajane opreme oz. nakupe nove opreme, če upoštevamo, da je bilo povprečno število zaposlenih na sodišču 384 javnih uslužbencev in funkcionarjev, ki poslujejo na osmih različnih lokacijah. Sredstva v višini 92.887 evrov so bila v letu 2020 porabljena za nakup opreme ter v manjši meri tudi za investicijsko vzdrževanje.

Za nakup pisarniškega pohištva smo porabili 44.914 evrov ter za nakup pisarniške opreme 1.995 evrov. Veliko teh sredstev je bilo namenjenih za obnovo pohištva v razpravni dvorani sodišča. Za nakup opreme za hlajenje smo porabili 14.582 evrov ter za nakup ostale opreme, npr. skenerjev, telekomunikacijske opreme, uničevalcev dokumentov, ipd. 14.698 evrov.

Za investicijsko vzdrževanje smo v letu 2020 porabili 16.698 evrov proračunskih sredstev, in sicer za zamenjavo talnih oblog ter obnovo razpravne dvorane sodišča.

Nabavo nove računalniške opreme, posodabljanje strojne računalniške in licenčne programske opreme, izvaja Center za informatiko pri Vrhovnem sodišču RS, zato se investicijska sredstva za te namene zagotavljajo na proračunski postavki Vrhovnega sodišča.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2020 predstavljajo izdatki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev 0,56 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Meseca decembra leta 2019 je bil sprejet Proračun Republike Slovenije za leto 2020, ki je določal, da se Okrožnemu sodišču v Celju zagotovijo sredstva v višini 17.357.189 evrov. V mesecu avgustu leta 2020 smo pričeli s pripravo podatkov za rebalans proračuna za leto 2020. Sredstva so bila na osnovi Rebalansa proračuna Republike Slovenije za leto 2020 zagotovljena v višini 16.615.764 evrov. Z rebalansom proračuna za leto 2020, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 133/2020, dne 2. 10. 2020, so se okrožnemu sodišču že dodeljena sredstva v proračunu za leto 2020, znižala za 741.425 evrov, in sicer največ na postavki za plače ter postavki za stroške sodnih postopkov.

Proračun za leto 2020 se je ob koncu proračunskega leta še dodatno spreminjal tako, da so se sredstva prerazporejala med proračunskimi postavkami v skladu z veljavnim Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije. V okviru istega podprograma je lahko o prerazporeditvah odločalo okrožno sodišče samo, razen o prerazporeditvah s plačnih kontov, o ostalih prerazporeditvah pa je odločal predlagatelj finančnih načrtov, to je za sodišča Vrhovno sodišče Republike Slovenije in pa Vlada Republike Slovenije.

Ob koncu leta so nam bila s strani Vlade RS odvzeta sredstva za plače v skupni višini 135.273 evrov, vendar pa so nam bila za izplačilo novembrskih plač zagotovljena sredstva s strani predlagatelja finančnih načrtov, in sicer v višini 37.000 evrov. Zagotovljena so nam bila tudi sredstva za plačilo stroškov sodnih postopkov v višini 165.000 evrov. Na postavki za stvarno premoženje – sredstva odškodnin je ob koncu leta veljavni proračun bil nižji od sprejetega za 2.447 evrov, saj ni bilo škodnega primera, na osnovi katerega bi prejeli sredstva za odškodnine in posledično povečali veljavni proračun.

Na dan 31. 12. 2020 je veljavni finančni načrt sodišča, zaradi nastalih sprememb med proračunskim letom, znašal 16.680.044 evrov.

Veljavni proračun za leto 2020 je bil v primerjavi s sprejetim proračunom leta 2020 višji za 0,39 %.

Ker vsa sredstva veljavnega proračuna niso bila v celoti porabljena, so dejanski prihodki v letu 2020 znašali 16.586.216 evrov in so bili enaki odhodkom.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Sodišče je iz preteklega leta v leto 2020 preneslo 553 evrov neporabljenih namenskih sredstev iz naslova kupnin, v skladu s 44. členom ZJF.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Sodišče je moralo v skladu s 46. členom ZJF v letu 2020 zagotoviti sredstva za plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let, v skupni višini 3.772 evrov. Gre za obveznosti do dobaviteljev, ki so zapadle v plačilo do 31. 12. 2019 in predstavljajo obveznosti za plačila stroškov izvedencev, odvetnikov, vročevalcev, tolmačev, izvršiteljev in hrambe. Neporavnane obveznosti do dobaviteljev so ostale na proračunski postavki za stroške sodnih postopkov v višini 170 evrov in na proračunski postavki za brezplačno pravno pomoč v višini 3.602 evrov. Obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2020. Vse zgoraj navedene obveznosti so bile poravnane z zamudo zaradi nepravočasno prejetih podlag za plačilo v finančno-računovodsko službo.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Sodišče v letu 2020 ni imelo novih obveznosti, ki se vključujejo v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Sodišče ne izdaja poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče v Celju ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Okrožno sodišče v Celju na dan 31. 12. 2020 ni imelo denarnih sredstev v blagajni. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah je na dan 31. 12. 2020 znašalo 2.682.539 evrov. Predstavlja denarna sredstva na depozitnih računih sodišč celjskega sodnega okrožja iz naslova prejetih predujmov, varščin, zaseženih denarnih sredstev v kazenskem postopku v višini 2.555.258 evrov in začasno zadržanih sredstev iz naslova izterjave brezplačne pravne pomoči, stečajev in drugih stroškov sodnih postopkov ter sredstev odškodnine iz naslova škode službenega vozila (AKP-02329/20) na posebnem računu, v višini 127.281 evrov.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrožno sodišče v Celju v letu 2020 ni imelo nobenih dolgoročnih finančnih naložb (naložbe v delnice, v deleže, v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in druge dolgoročne kapitalske naložbe). Prav tako ni imelo dolgoročno danih posojil in depozitov (dolgoročno dana posojila, dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev, dolgoročno dani depoziti in druga dolgoročno dana posojila).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Na dan 1. 1. 2020 je *nabavna vrednost* neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti znašala 2.887.393 evrov, popravek vrednosti pa 2.393.187 evrov.

V letu 2020 je znašalo skupno *povečanje nabavne vrednosti* neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev 157.463 evrov, od tega znaša brezplačni prevzem 80.691 evrov. Brezplačni prevzem s strani Vrhovnega sodišča RS se nanaša na prevzem računalniške opreme (računalniki, zaslone, tiskalniki, prenosni računalniki in čitalniki) za vsa sodišča v okviru celjskega sodnega okrožja. Brezplačni prevzem se nanaša tudi na menjavo računalniške opreme v garanciji (dva zaslona HP) za Okrožno sodišče v Celju. Lastna nova nabava osnovnih sredstev je znašala 76.772 evrov, in se nanaša na nakup pohištva, opreme, hladilnih naprav, ipd..

Skupno *povečanje popravka vrednosti* neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2020 znašalo 7.737 evrov in se nanaša na takojšnji odpis vrednosti drobnega inventarja v letu 2020 ter na odpisano vrednost računalniške opreme ob brezplačnem prevzemu in ob nabavi pohištva v letu 2020.

Skupno *zmanjšanje nabavne vrednosti* neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2020 znašalo 70.905 evrov, kar je posledica izločitve zaradi izrabljenosti opreme in drobnega inventarja v letu 2020. Okrožno sodišče v Celju je v letu 2020 zaradi izrabljenosti izločilo telefonske aparate, pisalne stroje, fotokopirni stroj, računalniško opremo, pohištvo, ipd. ter drobn inventar (diktafone, računski stroj, mobilni, ipd.).

Skupno *zmanjšanje popravka vrednosti* neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2020 znašalo 70.735 evrov in se nanaša na odpisano vrednost opreme in drobnega inventarja ob izločitvi zaradi izrabljenosti v letu 2020.

Skupna *amortizacija* neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2020 znašala 209.541 evrov, od tega je znašala amortizacija opreme 208.773 evrov ter amortizacija drugih opredmetenih osnovnih sredstev 768 evrov.

Skupna *neodpisana vrednost* neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je na dan 31. 12. 2020 znašala 434.221 evrov, od tega je neodpisana vrednost opreme znašala 431.340 evrov in neodpisana vrednost drugih opredmetenih osnovnih sredstev 2.881 evrov.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Celju v letu 2020 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve, nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31. 12. 2020, poravnane v letu 2021, so:

- skupina kontov 17 - druge kratkoročne terjatve, ki se nanašajo na terjatve za refundacije nadomestil za boleznine in nege pri plači za november 2020 do ZZZS v višini 4.674 evrov, ki so bile poravnane v januarju 2021 in na terjatve do strank za vračila iz naslova brezplačne pravne pomoči, iz naslova stečajev, iz naslova mediacij, iz naslova izvršilnih stroškov in drugih stroškov sodnih postopkov, v skupni višini 316.299 evrov. V primeru nepravočasne poravnave teh terjatev se izvaja prisilna izterjava. Druge kratkoročne terjatve se nanašajo tudi na terjatve do zaposlenih iz naslova preveč izplačanih plač v višini 1.363 evrov in na druge terjatve do zaposlenih v višini 5 evrov, ki še niso poravnane. V zvezi s terjatvijo do zaposlenega iz naslova preveč izplačane plače v višini 1.284 evrov je bila izdana pravnomočna odločba, da zaposlenemu ni potrebno vrniti preveč izplačane plače. V tem primeru čakamo na ureditev zadeve v KE-SD - sprememba pogodbe, kjer poteka dogovarjanje med kadrovske službo in Vrhovnim sodiščem RS. V zvezi s terjatvijo do zaposlenega iz naslova preveč izplačane plače v višini 79 evrov je bil zaradi smrti dolžnika izdan sklep o dedovanju, da dolžnik nima premoženja. V tem primeru čakamo na odgovor upravitelja sistema, kako pravilno zapreti zadevo v KE-SD, zaradi pravilnega prenosa knjižb oziroma zapiranja terjatve v glavni knjigi. Za druge terjatve do zaposlenih v višini 5 evrov zaradi nizkega zneska terjatve ni bil uveden postopek izterjave, saj ne bi bil ekonomičen in je potrebno počakati na zastaranje terjatve.

Terjatve, nastale v letu 2020, zapadle po 31. 12. 2020 (torej v letu 2021), so:

- skupina kontov 14 - kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, ki so na dan 31. 12. 2020 znašale 70 evrov in se nanašajo na terjatve do Okrožnega sodišča v Ljubljani za refundacijo nadomestila plače za zaposleno, prisotno kot pričó na sodišču. Terjatev je zapadla v plačilo v februarju 2021 in bila v februarju 2021 tudi poravnana;

- skupina kontov 17 - druge kratkoročne terjatve, ki se nanašajo na terjatve do ZZZS za refundacije nadomestil za boleznine in nege pri plači za december 2020 v višini 37.089 evrov in na terjatve do ZPIZ za refundacije nadomestil za invalidnine pri plači za oktober, november in december

2020 v višini 3.758 evrov. Terjatve za refundacije nadomestil za bolezni in nege pri plači za december 2020 do ZZS so bile delno poravnane v januarju 2021, preostali del poravnave terjatev s strani ZZS v višini 426 EUR še pričakujemo. Zahtevki za refundacijo invalidnin se na ZPIZ izstavlajo vsake tri mesece, zapadli so v januarju 2021 in bili v januarju 2021 tudi poravnani.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti, nastale v letu 2020, zapadle do vključno 31. 12. 2020, poravnane v letu 2021, so:

- skupina kontov 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 2.555.258 evrov, ki se nanašajo na obveznosti za prejete predujme, varščine ter zasežena denarna sredstva v kazenskih zadevah na depozitnih računih sodišč celjskega sodnega okrožja. Obveznosti se poravnajo skladno s pravno podlago sodnika;
- skupina kontov 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 3.926 evrov, ki predstavljajo obveznosti za plačila stroškov izvedencev, odvetnikov, vročevalcev, tolmačev, izvršiteljev, cenilcev, stroškov hrambe, in sicer iz naslova stroškov sodnih postopkov in iz naslova brezplačne pravne pomoči. Obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2021 z zamudo, zaradi nepravočasno prejetih podlag za plačilo v finančno-računovodsko službo;
- skupina kontov 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 946 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države. Gre za obveznost do Univerze v Ljubljani, Medicinske fakultete za plačilo izvedenine iz naslova stroškov sodnih postopkov. Obveznost je bila poravnana v januarju 2021 z zamudo, zaradi nepravočasno prejete podlage za plačilo v finančno-računovodsko službo.

Obveznosti, nastale v letu 2020, zapadle po 31. 12. 2020 (torej v letu 2021), so:

- skupina kontov 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 127.281 evrov, ki se nanašajo na obveznosti za začasno zadržana sredstva iz naslova izterjave brezplačne pravne pomoči, iz naslova izterjave stečajev na posebnem računu ter iz naslova drugih stroškov sodnih postopkov, za katera finančno-računovodska služba še ni prejela pravnomočnih podlag za vzpostavitev terjatev in posledično za prenakazilo, ter obveznosti za sredstva odškodnine iz naslova škode službenega vozila (AKP-02329/20) na posebnem računu. Začasno zadržana sredstva iz naslova izterjave brezplačne pravne pomoči, stečajev in drugih stroškov sodnih postopkov se s posebnega računa prenakazujejo skladno s pravno podlago oziroma odredbo odredbodajalca. Sredstva odškodnine iz naslova škode službenega vozila (AKP-02329/20) so bila v januarju 2021 s posebnega računa prenakazana na posebno proračunsko postavko Stvarno premoženje - sredstva odškodnin;
- skupina kontov 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 996.331 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za december 2020 v višini 965.230 evrov, obveznosti do zaposlenih za izplačilo redne delovne uspešnosti za oktober, november in december 2020, pri plači za januar 2021, v višini 31.080 evrov ter obveznosti iz naslova potnih nalogov v višini 21 evrov. Obveznosti so bile pravočasno poravnane v mesecu januarju in februarju 2021;
- skupina kontov 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 330.886 evrov, ki predstavljajo obveznosti za materialne stroške sodišča, stroške vročitev, hrambe, izvedencev, odvetnikov, tolmačev, prič, porotnikov, stroške za stečajne predujme, in sicer iz naslova proračunske postavke materialnih stroškov, proračunske postavke stroškov sodnih postopkov in proračunske postavke brezplačne pravne pomoči. Obveznosti so bile poravnane v januarju, februarju in marcu 2021, skladno z zapadlostjo;
- skupina kontov 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 177.861 evrov, ki se nanašajo na obveznosti za dajatve iz naslova plač za december 2020, obveznosti za dajatve iz naslova redne delovne uspešnosti zaposlenih za oktober, november in december 2020, pri plači za januar 2021, ter obveznosti iz naslova premij dodatnega pokojninskega zavarovanja, v skupni višini 166.402 evrov, na obveznost do RTV Slovenija za plačilo prispevka za december 2020 in obveznosti za druge stroške dela (izvedenci, sejnine, tolmači), v skupnem znesku 11.459 evrov. Obveznosti so bile izplačane iz proračunske postavke za plače, proračunske postavke materialni stroški, iz postavke 0917 neproračunske transakcije (obveznosti za predujme), iz proračunske postavke brezplačne pravne pomoči in iz proračunske postavke stroški sodnih postopkov v januarju in februarju 2021, skladno z zapadlostjo;
- skupina kontov 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 10.399 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna države in občine. Gre za obveznosti za materialne stroške, stroške objave oklicev o začetku stečajnega postopka, stroške izvedenim ter stroške nadomestil plač za priče in porotnike, in sicer iz naslova materialnih stroškov in iz naslova stroškov sodnih postopkov. Obveznosti so bile poravnane v januarju, februarju in marcu 2021, skladno z zapadlostjo.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Celju

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Celju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: izdano je bilo revizijsko poročilo za v letu 2020 opravljen redni revizijski pregled na področju izterjave denarne kazni izrečene na podlagi Kazenskega zakonika, in sicer v okviru kazenskih zadev, ki so postale pravnomočne v obdobju 2015-2018
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: celotno poslovanje sodišča - predsednica in direktorica okrožnega sodišča, kadrovske področje - vodja kadrovske službe, finančno-računovodsko področje - vodja skupne finančno-računovodske službe, poslovanje organizacijskih enot - predsednice okrajnih sodišč, poslovanje oddelkov - vodje oddelkov okrožnega sodišča in vodje oddelkov okrajnih sodišč
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: v letu 2020 revizijski pregledi na sodišču niso bili izvedeni

V/Na

Okrožno sodišče v Celju

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- za obdobje od 1. julija 2020 dalje se je javnim uslužbencem ponovno pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor, zato je bil izdan Pravilnik o izplačilu redne delovne uspešnosti javnih uslužbencev na Okrožnem sodišču v Celju in njegovih organizacijskih enotah

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- zaradi sprejetih interventnih zakonov in ukrepov za zajezitev epidemije COVID-19, ki med drugim zahtevajo tudi drugačno organizacijo dela, je potrebno sprejeti Pravilnik o opravljanju dela na domu na Okrožnem sodišču v Celju in njegovih

organizacijskih enotah

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Petra Giacomelli

Datum podpisa predstojnika:

26.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4216 - Okrožno sodišče v Kopru

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Sistem izvajanja oblasti v sodobni državi ureja ustava. V skladu s 126. členom Ustave Republike Slovenije določa ureditev in pristojnost sodišč zakon.

1. člen Zakona o sodiščih določa, da izvajajo sodno oblast v Republiki Sloveniji sodniki, na sodiščih ustanovljenih s tem ali z drugim zakonom. Sodniki Okrožnega sodišča v Kopru in njegovih organizacijskih enot (Okrajnih sodišč v Ilirski Bistrici, Kopru, Postojni, Piranu in Sežani) izvajajo sodno oblast z reševanjem konkretnih sodnih zadev v obliki izdajanja različnih sodnih odločb. Končni cilj, to je kvalitetne in nepristranske sodne odločbe, izdane v razumnem roku, je lahko dosežen z ustrežno zasedenost sodniških mest in sodnega osebja, s kvalitetnimi in ustrezno izobraženim kadrom ter z zagotovitvijo potrebnih finančnih sredstev za njihovo nemoteno delo in poslovanje.

Pristojnost Okrožnega sodišča v Kopru je odločanje o kazenskih, kazensko preiskovalnih, mladinsko kazenskih, gospodarskih, insolvenčnih in civilnih zadevah, vodenje sodnega registra, opravljanje zadev mednarodne pravne pomoči in brezplačne pravne pomoči.

V skladu z drugim odstavkom 103. člena in 115. člena Zakona o sodiščih (Uradni list RS; št. 19/94 in nasl.) je Okrožno sodišče v Kopru izključno pristojno tudi za sojenje na prvi stopnji v vseh sporih, ki se nanašajo na ladje in plovbo po morju ter sporih, v katerih se uporablja pomorsko pravo, v sporih glede izkoriščanja morja in morskega dna ter za odločanje o vpisih v register ladij.

Okrajna sodišča so pristojna za odločanje v kazenskih, pravnih, nepravdnih, prekrškovnih in izvršilnih zadevah ter za vodenje zemljiške knjige. Temeljna značilnost dejavnosti Okrožnega sodišča je, da sodišče ne more neposredno vplivati na obseg dela, ki ga je dolžno opravljati, saj svojih obveznosti ne prevzema s pogodbami, ampak so mu naložene neposredno z ustavo in zakoni. Sredstva za delo Okrožnega sodišča v Kopru kot neposrednega proračunskega uporabnika so zagotovljena v državnem proračunu. Sodišče je v letu 2020 sredstva pridobivalo na podlagi Zakona o izvrševanju proračuna ter Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna RS. Podlaga za porabo proračunskih sredstev je sprejet finančni načrt, s katerim so sodiščem zagotovljena sredstva za plače, materialne stroške, investicije ter investicijsko vzdrževanje, sodne postopke, brezplačno pravno pomoč ter sredstva za alternativno reševanje sporov (mediacije).

Po kadrovskem načrtu za leto 2020 je imelo Okrožno sodišče v Kopru (skupaj z okrajnimi sodišči) sistemiziranih 52 sodniških delovnih mest, zasedenih pa je bilo 50 mest. Sistemiziranih je 238 delovnih mest sodnega osebja, zasedenih pa 234. V število sistemiziranih delovnih mest sodnega osebja so vštete tudi zaposlitve po posebnih projektih za določen čas, ki jih financira Vrhovno sodišče Republike Slovenije, teh pa je bilo v letu 2020.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Glede učinkov poslovanja PU na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja ter regionalni razvoj, ocenjujemo, da ima učinkovito poslovanje sodišča nedvomno določen vpliv na ta področja, vendar pa je ta vpliv težko merljiv oziroma ga je težko določno opredeliti. Zagotovo se učinek dobrega poslovanja sodišča kaže tudi v zadovoljstvu strank v postopkih, posredno pa nato v bolj pozitivnem odnosu javnosti do sodne oblasti nasploh.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev ter direktorjev.

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo v rebalansu proračun zagotovljenih 7.113.314 EUR, veljavni proračun je znašal 6.988.495 EUR, kar je 1,75 % manj od rebalansa, realizacija pa je znašala 6.973.527 EUR, kar je 0,21 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija za plače in druge izdatke zaposlenim predstavlja 61,10 % celotne realizacije sodišča in je 2,32% večja od realizacije v preteklem letu.

Od celotne realizacije podskupine kontov 400-Plače in drugi izdatki zaposlenim znašajo izdatki za:

- plače in dodatke 6.199.464 EUR (3,40 % več kot v letu 2019)

- regres za letni dopust 268.753 EUR (6,15 % več kot v letu 2019)

- povračila in nadomestila 355.948 EUR (15,38 % manj kot v letu 2019)

Pri povračilih in nadomestilih so se občutno zmanjšala povračila za prevoz na delo in z dela in sicer za 30,31 %. Vzrok je Uredba o načinu izvajanja gospodarske javne službe javni linijski prevoz potnikov v notranjem cestnem prometu in o koncesiji te javne službe ter razglasitev epidemije COVID -19, ki je začela veljati od 12.03.2020. Povračilo stroškov prehrane med delom pa je bilo v letu za 0,74 % višje kot v predhodnem letu.

- delovno uspešnost 58.192 EUR (6,05 % več kot v letu 2019)

Uspešnost iz naslova povečanega obsega dela je bila v letu 2020 za 64,06 % nižja od predhodnega leta. V letu 2020 pa je bila v skladu z veljavnimi predpisi izplačana tudi redna delovna uspešnost za obdobje julij –september in sicer v znesku 38.472 EUR, katere pa v predhodnem letu ni bilo.

- nadurno delo 43.953 EUR(8,48 % manj kot v letu 2019)

- druge izdatke zaposlenim 47.217 EUR (10,03 % več kot v letu 2019)

Pri drugih izdatkih zaposlenih so jubilejne nagrade znašale 9.413 EUR (22,57% manj kot v letu 2019), odpravnine pa 37.044 EUR (22,76% več kot v letu 2019), izplačana je bila ena solidarnostna pomoč v višini 578 EUR kar je enako kot v letu 2019 ter drugi izdatki zaposlenim v višini 182 EUR, ki pa jih v letu 2019 ni bilo.

Znotraj konta plače in dodatki so evidentirani tudi dodatki v povezavi z epidemijo COVID 19 in znašajo 34.451 EUR (123 čl. ZIUOPDVE).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo v rebalansu proračun zagotovljenih 1.135.760 EUR, veljavni proračun je znašal 1.129.857 EUR, kar je 0,52 % manj od rebalansa, realizacija pa je znašala 1.127.575 EUR, kar je 0,20 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija prispevkov delodajalca za socialno varnost predstavlja 9,88% celotne realizacije sodišča in je 2,06 % večja od realizacije v preteklem letu.

Znotraj podskupine kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost znašajo izplačila za :

- prispevke za invalidsko pokojninsko zavarovanje 551.563 EUR (1,66 % več kot v predhodnem letu)

- prispevek za zdravstveno zavarovanje 449.432 EUR (3,50%) več kot v predhodnem letu

- prispevek za zaposlovanje 3.975 EUR (0,71 % več kot v predhodnem letu)

- prispevek za starševsko varstvo 6.331 EUR (3,48 % več kot v predhodnem letu)

- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 116.274 EUR (3,28 % več kot v predhodnem letu)

Znotraj podskupine konta 401 so evidentirani tudi prispevki za dodatke v povezavi z epidemijo COVID 19 in znašajo 5.482 EUR (123 čl. ZIUOPDVE)

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 - Izdatki za blago in storitve

Rebalans proračuna izdatkov za blago in storitve znaša 3.289.360 EUR, veljavni proračun pa 3.277.190 EUR, kar je 0,27 % manj od rebalansa. Realizacija proračuna je znašala 3.243.520 EUR, kar predstavlja 28,42 % celotne realizacije sodišča in je 3,65 % manjša od realizacije v preteklem letu.

V okviru izdatkov za blago in storitve izkazujemo izdatke za pisarniški in splošni material in storitve, izdatke za posebni material in storitve, izdatke za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, izdatke za prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke.

Drugi operativni odhodki na kontu 4029 so bili v letu 2020 realizirani v višini 2.178.983 EUR in so predstavljali 67,18 % vseh izdatkov za blago in storitve in so bili za 7,41 % nižji kot v preteklem letu.

Največji, to je 99,54 % vpliv na višino konta 4029-drugih operativnih odhodkov imajo stroški sodnih postopkov, ki so znašali 2.168.943 EUR. Stroški sodnih postopkov so: nagrade in povračila stroškov zagovornikov, nagrade in povračila stroškov izvedencev, tolmačev in cenilcev, nagrade in povračila stroškov sodnikov porotnikov, stroški prič, nagrade in stroški pooblaščenih izvršiteljev, vročevalcev, stečajnih upraviteljev, mediatorjev in drugi stroški v kazensko-preiskovalnih in kazenskih postopkih. Višina teh stroškov je odvisna od obsega in težavnosti ter dolgotrajnosti sodnih postopkov.

Izdatki pisarniškega in splošnega materiala in storitev na kontu 4020 v višini 366.349 EUR, kar je 11,29 % vseh materialnih stroškov, so za 2,95 % višji glede na preteklo leto. Največji del izdatkov na tem kontu se nanaša na pisarniški material na postavki 6434 – Stroški sodnih postopkov in znaša 64.979 EUR, kar je 16,56 % več od preteklega leta.

Izdatki za poseben material in storitve na kontu 4021 so znašali 31.353 EUR, kar je 0,97 % vseh materialnih stroškov, so za 52,13 % višji kot v preteklem letu. V sklopu teh izdatkov so evidentirani tudi stroški v višini 21.481 EUR, ki se nanašajo na obvladovanje epidemije COVID 19.

Izdatki energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij (poština) na kontu 4022 v višini 547.502 EUR predstavljajo drugi največji strošek v okviru postavke materialni stroški, kar je 16,88 % vseh materialnih stroškov in so bili glede na preteklo leto višji za 10,25%. Največji del izdatkov na tem kontu se nanaša na poštino na postavki 6434 – Stroški sodnih postopkov in znaša 321.475 EUR, kar je 9,73 % več od preteklega leta.

Izdatki za prevozne stroške in storitve na kontu 4023 so znašali 16.928 EUR, kar je 0,52 % vseh materialnih stroškov, so bili za 15,42 % nižji kot v preteklem letu. Glavni vzrok nižjih stroškov je epidemija COVID-19 in posledično s tem omejitve gibanja, (izdatki za gorivo prevoznih sredstev so bili kar 45,84 % nižji od preteklega leta).

Izdatki za službena potovanja na kontu 4024 so znašali 2.946 EUR, kar je 0,09 % vseh materialnih stroškov, so bili 80,57 % nižji kot v preteklem letu. Glavni vzrok nižjih stroškov je epidemija COVID-19 in omejitve gibanja v povezavi z epidemijo.

Izdatki za tekoče vzdrževanje na kontu 4025 so znašali 64.888 EUR, kar je 2,00 % vseh materialnih stroškov in so bili za 9,13 % nižji kot v preteklem letu.

Izdatki za nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča ter druge najemnine in zakupnine na kontu 4026 so znašali 34.571 EUR, kar je 1,07 % vseh materialnih stroškov in so glede na preteklo leto višji za 3,21 %.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Rebalans proračuna za nakup opreme in gradnjo osnovnih sredstev znaša 59.004 EUR, veljavni proračun pa 68.274 EUR, kar je 15,71 % več od rebalansa. Realizacija proračuna je znašala 68.200 EUR, kar je 0,01 % manj od veljavnega proračuna in 73,19 % več kot realizacija v preteklem letu. Izdatki na podskupini kontov 420 znašajo 0,60 % celotnih izdatkov sodišča. Za nakup opreme smo porabili 33.754 EUR oziroma 49,49 % investicijskih izdatkov, za investicijsko vzdrževanje in izboljšave 34.187 EUR oziroma 50,13 % celotnih investicijskih izdatkov, za nakup licenčne programske opreme pa 260 EUR oziroma 0,38% celotnih investicijskih izdatkov.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2020 je celotni rebalans proračuna znašal 11.597.438 EUR, veljavni proračun pa 11.463.816 EUR, kar je 133.622 EUR oziroma 1,15 % manj. Realizacija proračuna je znašala 11.412.822 EUR in je manjša od rebalansa za 184.616 EUR oziroma 1,59 % ter manjša od veljavnega proračuna pa za 50.994 EUR oziroma 0,44 %.

Realizacija plač in drugih izdatkov zaposlenim na podskupini konta 400 je bila za 14.968 EUR oziroma 0,21 % manjša od veljavnega proračuna ter za 139.787 EUR oziroma 1,97 % manjša od rebalansa proračuna.

Na kontu 4000 - plače in dodatki je rebalans za 34.962 EUR manjši od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4001- regres za letni dopust je rebalans za 5.753 EUR manjši od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4002- povračila in nadomestila je rebalans za 77.052 EUR višji od realizacije. Vzrok je epidemija COVID 19. Višek sredstev smo prerazporedili na plačne konte, ki so izkazovali manjko.

Na kontu 4003- sredstva za delovno uspešnost je rebalans za 101.808 EUR višji od realizacije. Višek sredstev smo prerazporedili na plačne konte, ki so izkazovali manjko.

Na kontu 4004- sredstva za nadurno delo je rebalans za 5.953 EUR nižji od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4009- Drugi izdatki zaposlenim je rebalans za 7.595 EUR višji od realizacije. Višek sredstev smo prerazporedili na plačne konte, ki so izkazovali manjko.

Realizacija prispevkov za socialno varnost na podskupini konta 401 je bila za 2.282 EUR oziroma 0,20 % manjša od veljavnega proračuna ter za 8.185 EUR oziroma 0,72 % manjša od rebalansa proračuna.

Na kontu 4010- prispevki delodajalca za invalidsko pokojninsko zavarovanje je bil rebalans za 11.419 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4011- prispevki delodajalca do ZZZS je bil rebalans za 1.211 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4012- prispevki delodajalca za zaposlovanje je bil rebalans za 175 EUR nižji od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke

Na kontu 4013- prispevki delodajalca za starševsko varstvo je bil rebalans za 31 EUR nižji od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke

Na kontu 4015- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja je bil rebalans za 4.239 EUR nižji od realizacije. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke

Realizacija celotne postavke 3074 – Plače je bila za 17.250 EUR oziroma 0,21 % manjša od veljavnega proračuna ter za 147.972 EUR oziroma 1,79 % manjša od rebalansa proračuna.

S sklepom Vlade RS je bil višek sredstev prispevkov za socialno varnost prerazporejen v rezervo proračuna RS.

Realizacija proračuna za blago in storitve na podskupini konta 402 je bila za 33.670 EUR oziroma 0,80 % manjša od veljavnega proračuna ter za 45.840 EUR oziroma 1,39 % manjša od rebalansa proračuna.

Na kontu 4020 – Pisarniški in splošni material in storitve je bil rebalans za 10.379 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4021- Posebni material in storitve je bil rebalans za 14.748 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4022- Energija vod in komunalne storitve je bil rebalans za 1.198 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4023- Energija vod in komunalne storitve je bil rebalans za 1.412 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4024 – izdatki za službena potovanja je bil rebalans za 280 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4025- Tekoče vzdrževanje je bil rebalans za 2.988 EUR nižji od realizacije.

Na kontu 4026- Poslovne najemnine in je bil rebalans za 2.753 EUR nižji od realizacije.

Na kontu 4029 – Drugi operativni odhodki je bil rebalans za 23.563 EUR višji od realizacije.,

Manjko sredstev na posameznih kontih skupine konta 402 smo pokrivali s prerazporejanjem sredstev znotraj postavke 3398- Materialni stroški in znotraj postavke 6434- Stroški sodnih ter med postavkami 3398 –Materialni stroški, 6434- Stroški sodnih postopkov ter postavko 8997- Brezplačna pravna pomoč.

Realizacija proračuna za nakup in gradnjo osnovnih sredstev na podskupini konta 420 je bila za 74 EUR oziroma 0,11 % manjša od veljavnega proračuna ter za 9.196 EUR oziroma 15,59 % večja od rebalansa proračuna.

Vzrok večje realizacije od načrtovane so nujna investicijska vzdrževanja in obnove v skupnem znesku 34.187 EUR , kar je 50,13 % celotnih investicijskih odhodkov in so se izvajala na Okrožnem sodišču v Kopru, Okrajnih sodiščih v Kopru, Piranu, Postojni in Sežani.

Na kontu 4202- Nakup opreme je bil rebalans za 15.217 EUR višji od realizacije.

Na kontu 4205- Investicijsko vzdrževanje in obnove je bil rebalans za 24.414 EUR nižji od realizacije. Manjko sredstev na kontu 4205 smo pokrivali s prerazporejanjem sredstev s konta 4202 , to je znotraj postavke 2942- Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov ter s postavke 3398 – Materialni stroški.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Namenska sredstva »Stvarno premoženje – sredstva kupnin od prodaje državnega premoženja , postavka 7457« - veljavni in tudi sprejeti proračun je za leto 2020 znašal 755 EUR.. Na tej postavki v letu 2020 nismo koristili sredstev .

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Na dan 31.12.2020 ni bilo neporavnanih zapadlih obveznosti iz preteklih let.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Okrožnega sodišča v Kopru v skladu z 41. členom ZJF v letu 2020 ni bilo.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti Okrožnega sodišča v Kopru na dan 31.12.2020 ni bilo.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče v Kopru ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanja sredstev na dan 31.12.2020 na transakcijskih računih Okrožnega sodišča v Kopru so:

01100-6370421683 tr. račun rednega poslovanja 0,00 EUR
01100-6950421640 tr. račun prehodnih depozitov 2.596.997,64 EUR
01100-6960421661 tr. račun rednih depozitov 5.392.486,09 EUR

Skupna vrednost denarnih sredstev na računih na dan 31.12.2020 je 7.989.483,73 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil na dan 31.12.2020 Okrožno sodišče v Kopru ni imelo.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

1. Dolgoročna sredstva (razred 0) na dan 31.12.2020 znašajo 245.087 EUR, kar je 1,75% manj kot v preteklem letu. Dolgoročna sredstva so neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

Med neopredmetenimi sredstvi so evidentirani računalniški programi. Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi so evidentirani stroji in naprave, sredstva za transport, sredstva za zveze, instrumenti in naprave, pisalni in računski stroji, računalniki, razmnoževalni stroji, pisarniško pohištvo in druga oprema, drobn inventar in umetniška dela.

V letu 2020 nismo imeli povečanje nabavne vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev.

Povečanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je posledica:

a) Nakup opreme in drobnega inventarja iz sredstev postavke 2942 - investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov in sicer:

- nakup pisarniškega pohištva v znesku 18.904 EUR
- nakup pisarniške opreme v znesku 1.649 EUR
- nakup strojne računalniške opreme v znesku 2.797 EUR
- nakup drugega pohištva (vozički za sodne spise) v znesku 1.198 EUR
- nakup klima naprav v znesku 6.781 EUR
- nakup opreme za varovanje v znesku 595 EUR
- nakup telekomunikacijske opreme v (GSM aparati) v znesku 326 EUR
- nakup avdovizuelne opreme (TV LG) v znesku 559 EUR
- nakup druge opreme v znesku 945 EUR

b) Brezplačni prejemi in sicer:

- računalniške opreme v vrednosti 45.868 EUR, ki jo za potrebe sodišč zagotavlja Vrhovno sodišče RS,
 - sistem javljanja požara in klica v sili v vrednosti 18.786 EUR ter službeni avto Renault Kangoo v vrednosti 15.189 EUR od Ministrstva za pravosodje
 - pisarniško pohištvo v znesku 1.630 EUR od Višjega sodišča v Kopru
- Amortizacija za leto 2020 je znašala 115.176 EUR.
- Zmanjšanje nabavne vrednosti v znesku 104.152 EUR in popravka vrednosti v znesku 103.580 EUR je posledica izrednih odpisov in izločitve že odpisane neuporabne opreme med letom.

Na dan 31.12.2020 je inventurna komisija predlagala odpis opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja v nabavni vrednosti 7.794 EUR. Vsa odpisana sredstva niso imela več sedanje vrednosti (so bila že v celoti amortizirana).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Kopru v letu 2020 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve na dan 31.12.2019 znašajo 1.378.353 EUR.

Konto skupine 12 v vrednosti 6.499 EUR .

Zapadle terjatve do 31. 12. 2019 v vrednosti 5.435 EUR so terjatve do Vodišek Nikolaja s.p. (pravnomočen sklep o izvršbi št Ig 791/2003 z dne 23.11. 2003). Zadeva se obravnava na zapuščinskem oddelku Okrajnega sodišča v Sežani pod št. D 275/2016 in ni še zaključena.)

Zapadle terjatve po 31. 12. 2019 v vrednosti 1.064 EUR izkazuje terjatev do Automatic servisa d.o.o..

Konto skupine 14 v vrednosti 5.873 EUR.

Zapadlih terjatev do 31.12.2019 ni bilo.

Zapadle terjatve po 31.12.2019 izkazuje stanje terjatev do uporabnikov EKN v višini 5.873 EUR, in sicer terjatev do Okrožnega sodišča v Kranju v znesku 255 EUR, Okrožnega državnega tožilstva v Kopru v višini 3.721 EUR, terjatev do Višjega sodišča v Kopru v višini 724 EUR, terjatev do Ministrstva za javno upravo v višini 1.040 EUR in terjatev do Policijske uprave Koper v višini 133 EUR.

Konto skupine 17 v vrednosti 261.369 EUR.

Zapadle terjatve do 31. 12. 2019 so terjatve do zaposlene iz naslova vračila dodatka za italijanščino v višini 658 EUR.

Zapadle terjatve po 31. 12. 2019 v vrednosti 260.711 EUR se delijo na:

- podkonto 170500 – neplačane terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 11.907 EUR, in sicer za boleznine in nego pri obračunani plači za mesec december 2019 in popravki osnove med letom,
- podkonto 175906 – terjatve do strank v sodnih postopkih iz naslova brezplačne pravne pomoči, mediacij, jamstvegain preživninskega sklada, vračila sredstev v zapuščinskih, pravnih zadevah v skupni vrednosti 248.804 EUR.

Konto skupine 18 v vrednosti 1.104.612 EUR.

Neplačani odhodki na dan 31.12.2019 v višini 1.104.612 EUR izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti za plače in druge osebne prejemke, obveznosti do dobaviteljev, drugih stroškov dela in brezplačne pravne pomoči ter mediacij.

Konto skupine 99 v vrednosti 8.974.433 EUR.

Izvenbilančno se vodijo terjatve do obsojencev za naložene stroške kazenskih postopkov, povprečnine, odvzete premoženjske koristi in denarne kazni, terjatve, ki jih vodijo oddelki sodnika za prekrške iz naslova glob in stroškov postopka ter premoženjske koristi prekrškovnih zadev in terjatve iz naslova izrečenih sodnih taks v kazenskih zadevah. Skupna vrednost omenjenih terjatev je 8.887.744 EUR.

Izvenbilančno se vodi tudi bančno garancijo v skladu s pogodbo z izvajalcem Sintal obala d.o.o. v znesku 86.689 EUR.

Terjatve na dan 31.12.2020 znašajo 1.368.284 EUR.

Konto skupine 12 v vrednosti 6.419 EUR .

Zapadle terjatve do 31. 12. 2020 v vrednosti 5.435 EUR so terjatve do Vodišek Nikolaj s.p. (pravnomočen sklep o izvršbi št Ig 791/2003 z dne 23.11. 2003). Zadeva se obravnava na zapuščinskem oddelku Okrajnega sodišča v Sežani pod št. D 275/2016 in ni še zaključena.

Zapadla terjatev po 31. 12. 2020 v vrednosti 984 EUR je terjatev do Automatic servisa d.o.o.

Konto skupine 14 v vrednosti 5.000 EUR.

Zapadlih terjatev do 31.12.2020 ni .

Zapadle terjatve po 31.12.2020 izkazuje stanje terjatev do uporabnikov EKN v višini 5.000 EUR, in sicer terjatev do Okrožnega sodišča v Mariboru v znesku 3 EUR, Okrožnega državnega tožilstva v Kopru v višini 4.214 EUR, terjatev do Višjega sodišča v Kopru v znesku 741 EUR, terjatev do Ministrstva za javno upravo v višini 42 EUR.

Konto skupine 17 v vrednosti 300.944 EUR.

Zapadle terjatve do 31. 12. 2020 so terjatve do zaposlene iz naslova vračila dodatka za italijanščino v višini 452 EUR.

Zapadle terjatve po 31.12.2020 v vrednosti 300.492 EUR se delijo na:

- podkonto 170500 – neplačane terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 39.894 EUR, in sicer za boleznine in nego pri obračunani plači za mesec december in november 2020 in popravki osnove med letom,
- podkonto 175906 – terjatve do strank v sodnih postopkih iz naslova brezplačne pravne pomoči, mediacij, jamstvegain preživninskega sklada, vračilo sredstev v zapuščinskih, pravnih zadevah v skupni vrednosti 260.598 EUR.

Konto skupine 18 v vrednosti 1.055.921 EUR.

Neplačani odhodki na dan 31.12.2020 v višini 1.055.921 EUR izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti za plače in druge osebne prejemke, obveznosti do dobaviteljev, podjemnih pogodb in brezplačne pravne pomoči ter mediacij.

Konto skupine 99 v vrednosti 8.799.077 EUR.

Izvenbilančno se vodijo terjatve do obsojencev za naložene stroške kazenskih postopkov, povprečnine, odvzete premoženjske koristi in denarne kazni, terjatve, ki jih vodijo oddelki sodnikov za prekrške iz naslova glob in stroškov postopka ter premoženjske koristi prekrškovnih zadev in terjatve iz naslova izrečenih sodnih taks v kazenskih zadevah. Skupna vrednost omenjenih terjatev je 8.712.388 EUR.

Izvenbilančno se vodi tudi bančno garancijo v skladu s pogodbo z izvajalcem Sintal obala d.o.o. v znesku 86.689 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti na dan 31.12.2019 znašajo 8.934.142 EUR.

Konto skupine 20 v vrednosti 7.555.790 EUR .

To niso proračunska sredstva, so sredstva strank, prejeti predujmi in varščine v sodnih postopkih, evidentirana na računih rednih in prehodnih sodnih pologov. V plačilo zapadejo po 31.12. 2019 v skladu s sodnimi sklepi oziroma odredbami.

Konto skupine 21 v vrednosti 590.426 EUR.

To so kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače za mesec december 2019, zapadle v izplačilo po 31.12.2019, v januarju 2020.

Konto skupine 22 v vrednosti 344.472 EUR.

Obveznosti zapadle v plačilo do 31.12.2019 so kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 7.167 EUR. Računi so bili prejeti do 1.12.2019 in so bili plačani po 31.12.2019, ker ostala potrebna dokumentacija v SFRS ni prispela pravočasno.

Znesek 337.305 EUR pa so obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve v letu 2019, račune smo prejeli po 01.12.2019, vendar so zaradi 30. dnevnega zakonskega plačilnega roka zapadli v plačilo po 31.12.2019 torej v letu 2020.

Konto skupine 23 v vrednosti 160.684 EUR.

To so kratkoročne obveznosti v skupnem znesku 25.319 EUR iz naslova opravljenih storitev sodnih tolmačev, izvedencev, sodnikov porotnikov, cenilcev (NOSD) v letu 2019, zapadle so do 31.12.2019 in izplačane v letu 2020 zaradi nepravočasno prispelne dokumentacije v

SFRS.

V znesku 135.365 EUR pa so obveznosti iz naslova obračunanih prispevkov na bruto plače, premij za zaposlene iz naslova dodatnega pokojninskega zavarovanja ter obveznost za opravljene storitve tolmačem, izvedencem in sodnikom porotnikom, ki so zapadle v plačilo po 31.12.2019.

Konto skupine 24 v vrednosti 9.029 EUR.

To so kratkoročnih obveznosti do uporabnikov EKN za storitve opravljen v letu 2019 v znesku 3.681 EUR - izvedeniška mnenja, ki so zapadle v plačilo do 31.12.2019, ker pa dokumentacija v SFRS ni prispela pravočasno, je bilo plačano v letu 2020.

Znesek 5.348 EUR pa je obveznost do uporabnikov EKN za storitve opravljene v letu 2019, vendar so prispeli računi po 1.12.2019 in zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadejo v plačilo po 31.12.2019, torej v letu 2020.

Obveznosti na dan 31.12.2020 znašajo 9.357.768 EUR.

Konto skupine 20 v vrednosti 7.989.484 EUR.

To niso proračunska sredstva, so sredstva strank, prejeti predujmi in varščine v sodnih postopkih, evidentirana na računih rednih in prehodnih sodnih pologov. V plačilo zapadejo po 31.12.2020 v skladu s sodnimi sklepi oziroma odredbami.

Konto skupine 21 v vrednosti 636.794 EUR.

To so kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače za mesec december 2020, zapadle v izplačilo po 31.12.2020, v januarju 2021.

Konto skupine 22 v vrednosti 268.367 EUR.

Obveznosti zapadle v plačilo do 31.12.2020 so kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 21.027 EUR. Računi so bili prejeti do 1.12.2019 in so bili plačani po 31.12.2019, ker ostala potrebna dokumentacija v SFRS ni prispela pravočasno.

Znesek 247.340 EUR pa so obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve v letu 2020, račune smo prejeli po 01.12.2020, vendar so zaradi 30. dnevnega zakonskega plačilnega roka zapadli v plačilo po 31.12.2020 torej v letu 2021.

Konto skupine 23 v vrednosti 132.691 EUR.

To so kratkoročne obveznosti v skupnem znesku 7.462 EUR iz naslova opravljenih storitev sodnih tolmačev, izvedencev, sodnikov porotnikov, cenilcev (NOSD) v letu 2020, zapadle so do 31.12.2020 in izplačane so v letu 2021 zaradi nepravočasno prispele dokumentacije v SFRS.

Znesek 125.229 EUR pa so obveznosti iz naslova obračunanih prispevkov na bruto plače, premij za zaposlene iz naslova dodatnega pokojninskega zavarovanja ter obveznost za opravljene storitve tolmačem, izvedencem in sodnikom porotnikom, ki so zapadle v plačilo po 31.12.2020.

Konto skupine 24 v vrednosti 18.069 EUR.

To so kratkoročnih obveznosti do uporabnikov EKN v znesku 1.708 EUR in sicer plačilo nagrad za izvedeniška mnenja Medicinski fakulteti, ki so zapadle v plačilo do 31.12.2020, vendar v SFRS ni prispela pravočasno dokumentacija, zato je bilo plačano v letu 2021.

Znesek 16.361 EUR pa je obveznost do uporabnikov EKN za storitve opravljene v letu 2020, vendar so prispeli računi po 1.12.2020 in zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadejo v plačilo po 31.12.2020, torej v letu 2021.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Kopru

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Kopru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: Izobraževanja sodnikov in javnih uslužbencev št. Su SNRS-PPU-RRP-1-2019-13
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: vodje sodnih oddelkov, vodja finančno računovodske službe, vodja kadrovske službe in vodja sodne uprave
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Kopru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Sprejem Pravilnika o redni delovni uspešnosti

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Samanta Nusdorfer

Datum podpisa predstojnika:

15.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4217 - Okrožno sodišče v Kranju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Delovno področje neposrednega proračunskega uporabnika Okrožnega sodišča v Kranju je določeno z Zakonom o sodiščih (Ur.list RS št. 19/94, s spr.in dop, v nadaljevanju ZS), delovanje pa je opredeljeno v Sodnem redu, kjer so vsebinsko in terminsko opredeljena področja in naloge delovanja.

Finančni načrt Okrožnega sodišča v Kranju obsega tudi poslovanje vseh štirih okrajnih sodišč gorenjskega sodnega okrožja: Okrajnega sodišča v Kranju, Okrajnega sodišča na Jesenicah, Okrajnega sodišča v Radovljici in Okrajnega sodišča v Škofji Loki.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Sodišča sodnega okrožja Kranj, to so Okrajno sodišče v Kranju, na Jesenicah, v Radovljici, v Škofji Loki in Okrožno sodišče v Kranju, si v okviru letnega programa dela prizadevajo za učinkovito reševanje sodnih sporov, zmanjšanje števila nerešenih zadev ter skrajšanje pričakovanega časa za reševanje zadev. Sodišča, skladno z določili Ustave RS in Zakona o sodiščih, izvršujejo ustavno določeno vlogo, torej sojenja v civilnih, družinskih, gospodarskih, kazenskih, insolvenčnih in drugih zadevah, ki so v pristojnosti rednih sodišč.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za osnovne plače in druge izdatke zaposlenim (konto 400) je Okrožno sodišče v Kranju v letu 2020 porabilo 6.759.335,23 EUR, kar je 6,53 % več kot v letu 2019. V primerjavi s prejšnjim letom se je znižal (indeks 79,45) znesek za prevoz na delo in z dela, saj je ta strošek odpadel zaradi povečanja dela od doma. Zvišali so se stroški za delo v posebnih pogojih (indeks 169,22) zaradi epidemije COVID-19, s 1. 7. 2020 smo začeli z obračunavanjem redne delovne uspešnosti, ki je bila izplačana za obdobje julij - september 2020, odpravnine so v letu 2020 znašale 55.804,08 EUR (indeks 221,99), saj se je zaradi negotovih razmer upokojilo več zaposlenih, ki so pogoje za upokojitev izpolnili že pred letom 2020.

Poraba sredstev v letu 2020 za osnovne plače in druge izdatke zaposlenim (konto 400) po posameznih sodiščih in indeks glede na leto 2019:

- Okrajno sodišče v Kranju 1.789.079,23 EUR; indeks 102,28
- Okrajno sodišče na Jesenicah 744.611,40 EUR; indeks 99,36
- Okrajno sodišče v Radovljici 636.864,74 EUR; indeks 101,92
- Okrajno sodišče v Škofji Loki 506.323,76 EUR; indeks 107,40
- Okrožno sodišče v Kranju 3.082.456,10 EUR; indeks 112,07

Poraba sredstev v letu 2020 znotraj konta 400 in indeks glede na leto 2019:

- konto 4000 osnovne plače z dodatki 6.030.651,67 EUR; indeks 106,72
- konto 4001 regres za letni dopust 254.738,53 EUR; indeks 109,49
- konto 4002 prehrana med delom in prevoz na delo in z dela 340.883,15 EUR; indeks 89,82
- konto 4003 redna delovna uspešnost in delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 36.015,41 EUR; indeks 156,69
- konto 4004 nadurno delo 27.536,77 EUR; indeks 116,85
- konto 4009 jubilejne nagrade, odpravnine in drugi izdatki 69.509,70 EUR; indeks 194,74

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalcev za socialno varnost (konto 401) so v letu 2020 znašali 1.082.841,77 EUR, kar je 5,43 % več kot v letu 2019. Ta znesek obsega sredstva s proračunske postavke 3075 za plače in 200244 za dodatke COVID-19.

Poraba sredstev v letu 2020 znotraj konta 401 in indeks glede na leto 2019:

- konto 4010 prispevek za PIZ 508.433,51 EUR; indeks 102,84
- konto 4011 prispevek za poškodbe pri delu 450.608,36 EUR; indeks 108,39
- konto 4012 prispevek za zaposlovanje 3.975,40 EUR; indeks 107,78
- konto 4013 prispevek za starševsko varstvo 6.348,98 EUR; indeks 108,30
- konto 4015 premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje 113.475,52 EUR; indeks 105,66

Skupaj so se stroški za plače v letu 2020 zvišali za 6,37 % glede na leto 2019, prispevki delodajalcev (konto 401) pa za 5,43 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Konto 402 izdatki za blago in storitve vključuje izdatke na proračunskih postavkah:

- 3399 materialni stroški
- 6433 stroški sodnih postopkov
- 9205 stroški brezplačne pravne pomoči
- 130112 stroški alternativnega reševanja sodnih postopkov
- 200348 stroški za materialne izdatke za obvladovanje epidemije COVID-19

Poraba na kontu 402 po posameznih proračunskih postavkah in indeks primerjave z letom 2019:

- materialni stroški 640.483,78 EUR; indeks 97,38
- stroški sodnih postopkov 1.128.348,62 EUR; indeks 99,18
- brezplačna pravna pomoč 215.225,81 EUR; indeks 79,24
- alternativno reševanje sodnih postopkov 226,91 EUR; indeks 71,07
- obvladovanje epidemije COVID-19 6.623,33 EUR; nova proračunska postavka v letu 2020

Materialni stroški:

- Na postavko 3399 se knjižijo izdatki za blago in storitve, kot so čistilni material in storitve, storitve varovanja, strokovna literatura, računalniške storitve, službena obleka, preventivni zdravniški pregledi, električna energija, stroški ogrevanja, voda in komunalne storitve, telefonski stroški, stroški goriva in stroški vzdrževanja vozil, potni stroški, zavarovalne premije, vzdrževanje poslovnih objektov in opreme, najemnine, kotizacije, bančne in UJP provizije. Delež izdatkov za materialne stroške znotraj konta 402 je 32,17 %. Poraba na postavki je bila za 17.200,80 EUR nižja kot v letu 2019.

Stroški sodnih postopkov:

- V okviru izdatkov postavke 6433 za blago in storitve izkazujemo izdatke za pisarniški material, poštnino in stroške sodnih postopkov, to so stroški odvetnikov, tolmačev, izvedencev, cenilcev, izvršiteljev, vročevalcev, sodnikov porotnikov in prič. Izdatki proračunske postavke 6433 predstavljajo 56,67 % vseh stroškov konta 402 in so v letu 2020 za 9.327,81 EUR nižji kot v letu 2019.

Brezplačna pravna pomoč:

- V okviru konta 402 in postavke 9205 knjižimo stroške brezplačne pravne pomoči. Gre za stroške sodnih postopkov, to so stroški odvetnikov, izvedencev, cenilcev, tolmačev in izvršiteljev, nastalih na oddelku Brezplačne pravne pomoči, ki deluje na Okrožnem sodišču v Kranju. V letu 2020 je njihov strošek za kar 56.379,61 EUR nižji kot v letu 2019, delež BPP znotraj konta 402 je 10,81 %.

Alternativno reševanje sodnih sporov:

- V okviru konta skupine 402 je tudi proračunska postavka 130112 za izdatke alternativnega reševanja sodnih sporov, to so stroški mediatorjev, izvedencev, tolmačev in cenilcev. V letu 2020 smo za alternativno reševanje sodnih sporov porabili 226,91 EUR. Stroški za ARSS, ki se plačujejo s strani Okrožnega sodišča se zadnja leta zmanjšujejo in so v letu 2020 znašali samo še 226,91 EUR, kar je 92,35 EUR manj kot v letu 2019. Plačila za določene medijske zadeve oz. za dalj časa trajajoče medijske zadeve stranke v postopku vrmejo na račun sodišča, sodišče pa jih vrne na proračunsko postavko. Izdatki za ARSS iz Dogovora o sodelovanju med Ministrstvom za pravosodje in Vrhovnim sodiščem RS, sklenjenim dne 11. 10. 2016, se v sporih med starši in otroki in v delovnopравниh sporih zaradi odpovedi pogodbe o zaposlitvi v celoti, v sporih iz drugega odstavka 22. člena ZARSS pa prve tri ure mediacije, financirajo iz sredstev evropske kohezijske politike.

Obvladovanje epidemije COVID-19:

- V letu 2020 je bila odprta nova postavka 200348, za katero smo sredstva prerazporedili s postavke 3399 in nanjo knjižili izdatke za materialne stroške na konto 4021. To so bili izdatki za razkužila za roke in dezinfekcijska sredstva za razkuževanje delovne površine, robčki za razkuževanje, dodatni milniki, stroški za dodatno čiščenje, tkanine in folije za zaščito stolov, samolepilne nalepke, računalniška oprema za sestanke in izobraževanja na daljavo (spletne kamere, zvočniki, slušalke).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje so nam bila v letu 2020 dodeljena sredstva v višini 44.656,00 EUR, kar je 9.403,00 EUR več kot v letu 2019. Porabili smo 43.465,11 EUR, indeks primerjave z letom 2019 je 125,15. S temi sredstvi smo kupili: 3 mobilne telefone, 2 diktafona, 2 multifunkcijski napravi za tiskanje, fotokopiranje in skeniranje dokumentov, 6 zastav, 25 stolov, omare in omarice, predelne stene, bojler, video sistem, 2 rezalnika dokumentov, umivalnik, zamenjali talne obloge.

Poraba sredstev po podkontih v letu 2020 in indeks primerjave z letom 2019:

- 420200 pisarniško pohištvo 26.320,66 EUR; indeks 135,89
- 420201 pisarniška oprema 1.348,62 EUR; v letu 2019 ni bilo knjižb na ta podkonto
- 420224 oprema za tiskanje in razmnoževanje 1.127,10 EUR; v letu 2019 ni bilo knjižb na ta podkonto
- 420237 nakup opreme za varovanje 252,54 EUR; v letu 2019 ni bilo knjižb na ta podkonto
- 420239 audiovizualna oprema 4.206,36 EUR; v letu 2019 ni bilo knjižb na ta podkonto
- 420299 druga oprema 1.353,58 EUR; indeks 10,64
- 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave 8.856,25 EUR; v letu 2019 ni bilo knjižb na ta podkonto

Poleg lastne nabave osnovnih sredstev, smo dodatno prejeli s strani:

- Vrhovnega sodišča RS: 71 računalnikov, 70 zaslonov, 5 optičnih čitalcev v skupni vrednosti 74.008,67 EUR.

Nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je bila na dan 31. 12. 2020: 2.169.101,70 EUR; odpisana vrednost na dan 31. 12. 2020 je bila: 1.917.725,25 EUR (od tega amortizacija 86.040,79 EUR); kar pomeni, da sedanja vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev znaša 251.376,45 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun za leto 2020 Okrožnega sodišča v Kranju je bil 10.075.361,00 EUR, veljavni proračun za leto 2020 pa je bil 9.946.983,94 EUR, kar je za 128.377,06 EUR manj. Realizacija odhodkov in izdatkov v letu 2020 je bila 9.876.559,56 EUR, kar je 98,02 % sprejetega proračuna.

Realizirani finančni proračun v letu 2020 in indeks glede na sprejeti proračun za leto 2020 po proračunskih postavkah:

- 2943 investicije in investicijsko vzdrževanje: realizacija 43.465,11 EUR; sprejeti proračun 52.951,00 EUR; indeks 82,08 (v mesecu oktobru

- 2020 smo 5.295,00 EUR iz investicij prerazporedili na materialne stroške)
- 3075 plače: realizacija 7.788.875,93 EUR; sprejeti proračun 7.915.421,00 EUR; indeks 98,40
 - 3399 materialni stroški: realizacija 640.483,78 EUR; sprejeti proračun 660.150,00 EUR; indeks 97,02
 - 6433 stroški sodnih postopkov: realizacija 1.128.348,62 EUR; sprejeti proračun 1.164.064,00 EUR; indeks 96,93
 - 9205 brezplačna pravna pomoč: realizacija 215.225,81 EUR; sprejeti proračun 219.891,00 EUR; indeks 97,87
 - 130112 alternativno reševanje sodnih sporov: realizacija 226,91 EUR; sprejeti proračun 1.500,00 EUR; indeks 15,12 (stranke v postopkih redno vračajo sredstva na račun sodišča, mi pa ga vrnemo na proračunsko postavko)
 - 1900400 prodaja in zamenjava stvarnega premoženja: realizacija 0,00 EUR; sprejeti proračun 1.000,00 EUR; indeks 0 (sredstev v višini 627,00 EUR nismo porabili)
 - 200244 dodatki po 71. členu ZIUZEOP - COVID-19: realizacija 53.301,07 EUR; sprejeti proračun 53.301,00 EUR; indeks 100
 - 200348 obvladovanje epidemije COVID-19: realizacija 6.632,33 EUR; sprejeti proračun 7.083,00 EUR; indeks 93,63

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

V letu 2019 smo pridobili 927,00 EUR namenskih sredstev od prodaje avtomobila, ki pa jih v letu 2020 nismo porabili.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Okrožno sodišče v Kranju nima neporavnanih obveznosti iz preteklih let.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

V letu 2020 Okrožno sodišče v Kranju ni vključilo novih obveznosti v finančni načrt.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Okrožno sodišče v Kranju ni izdalo ali vnovčilo poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče v Kranju nima proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje na računih Okrožnega sodišča v Kranju na dan 31. 12. 2020:

01100-6370421780 Račun Okrožnega sodišča v Kranju 374,00 EUR

01100-6000021363 Prehodni pologi 659.950,29 EUR

01100-6000021266 Brezplačna pravna pomoč in alternativno reševanje sodnih sporov 16.048,81 EUR

01100-6960421758 Redni pologi 2.220.581,30 EUR; od tega 1.847.810,42 EUR, 144,39 USD in 402.540,01 CHF

Skupno stanje na vseh računih Okrožnega sodišča v Kranju je bilo 2.896.954,40 EUR (upoštevane referenčni tečaj ECB, ki ga objavlja BS, na dan 31. 12. 2020).

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil Okrožno sodišče v Kranju v letu 2020 ni imelo.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Za investicije in investicijsko vzdrževanje so nam bila v letu 2020 dodeljena sredstva v višini 44.656,00 EUR, kar je 9.403,00 EUR več kot v letu 2019. Porabili smo 43.465,11 EUR ali 8.735,15 EUR več kot prejšnje leto. Poleg lastne nabave osnovnih sredstev, smo dodatno prejeli s strani Vrhovnega sodišča RS osnovna sredstva v vrednosti 74.008,67 EUR.

- Nabavna vrednost osnovnih sredstev na dan 1. 1. 2020 je bila 2.112.554,27 EUR
- Znesek povečanja nabavne vrednosti v letu 2020 je bil 117.871,15 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti zaradi odpisov je bilo 61.323,72 EUR

Nabavna vrednost na dan 31. 12. 2020 je bila 2.169.101,70 EUR.

- Popravek vrednosti osnovnih sredstev na dan 1. 1. 2020 je bil 1.890.551,71 EUR
- Povečanje popravka vrednosti zaradi odpisov je bilo 2.293,88 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti zaradi odpisov je bilo 61.161,13 EUR
- Amortizacija v letu 2020 je bila 86.040,79 EUR

Odpisana vrednost na dan 31. 12. 2020 je bila 1.917.725,25 EUR.

Sedanja vrednost osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2020 je bila 251.376,45 EUR, kar je 13,23 % povečanje glede na leto 2019.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Kranju v letu 2020 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Odperte kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2020 znašajo 248.232,92 EUR:

- terjatve do ZZS bolezni in nege 75.926,57 EUR
- terjatve do kupcev - izdani računi 529,27 EUR
- terjatve do delavcev – preveč izplačane plače 9.045,22 EUR
- terjatve brezplačne pravne pomoči 161.384,69 EUR
- terjatve alternativnega reševanja sodnih sporov 1.347,17 EUR

Terjatve iz naslova denarnih kazni, redovnih denarnih kazni, stroškov kazenskega postopka, odvzete premoženjske koristi, sodnih taks v kazenskih postopkih in denarnih kazni, glob, stroškov postopka, povprečnin in sodnih taks v prekrškovnih postopkih sodijo med Javno finančne prihodke, zato se vodijo izvenbilančno in na dan 31. 12. 2020 skupaj znašajo 3.483.553,98 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti na dan 31. 12. 2020 znašajo 983.206,28 EUR:

- obveznosti do zaposlenih (plače) 727.840,61 EUR
- obveznosti do zaposlenih (potni stroški) 64,16 EUR
- obveznosti za izvedence, tolmače in sodnike porotnike 5.172,43 EUR
- obveznosti do dobaviteljev 240.129,08 EUR
- obveznost za blagajniški maksimum 10.000,00 EUR

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih za december 2020 so bile poravnane v mesecu januarju 2021.

Tudi vse ostale kratkoročne obveznosti so bile poravnane v mesecu januarju 2021 v zakonitem plačilnem roku 30 dni od prejema računa oz. 20 do 45 dni za podjemne pogodbe.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Kranju

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Kranju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - Nadzor blagajniškega poslovanja blagajn sodnih taks in pričin na sodiščih sodnega okrožja Kranj - Opis delovnih postopkov za vsa delovna mesta v Finančno računovodski službi - Notranja računovodska kontrola vnešenih dokumentov v sistem Mferac
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - Vodje Službe za sodno upravo in zadeve skupnega pomena - Vodje Finančno računovodske službe sodišča - Vodje blagajn sodišč sodnega okrožja Kranj
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: - Administrativni in taksni pregled na Okrajnem sodišču v Škofji Loki z vpogledom v spise in vpisnike (25. 2. 2020, MP, Služba za nadzor organizacije poslovanja sodišč): Služba za nadzor ugotavlja: * da pregled ni ugotovil nepravilnosti / pomanjkljivosti, ki bi terjale morebitne ukrepe ali priporočila Službe za nadzor oziroma ministrstva z vidika celostne organizacije poslovanja sodišča. - Revizija prijav podatkov o obdobjih zavarovanja in osnovah za leti 2017 in 2018 (5. 11. 2020, ZPIZ): * Ob pregledu dokumentacije ni bilo ugotovljenih napak. - Na podlagi lastne ugotovitve, da je prišlo v času od julija 2015 do januarja 2020 do napačnih uvrstitev novoizvoljenih sodnikov v plačne razrede, je bilo dne 20. 2. 2020 izdelano poročilo predsednice Okrožnega sodišča predsedniku Višjega sodišča v Ljubljani in na podlagi katerega je bil izveden Nadzor sodne uprave v kadrovske zadeve na Okrožnem sodišču v Kranju (Nadzor sodne uprave - poročilo št. SuZ 18/2020-10 z dne 12. 3. 2020): Po izvedenem nadzoru sodne uprave VS LJ ugotavlja: * da je do leta 2015 OZ KR novoizvoljene sodnike v plačne razrede uvrščalo pravilno, kot to določajo ZSS in ZSPJS, * da je od leta 2015 dalje OZ KR novoizvoljene sodnike uvrstilo v višji plačni razred od izhodiščnega plačnega razreda funkcije, v katero so bili izvoljeni oz. imenovani, za kar ni imelo ustrezne pravne podlage, * vsem novoizvoljenim sodnikom je bila od dneva nastopa sodniške službe do januarja 2020 izplačana previsoka plača (ocena oškodovanja proračuna znaša 63.444,28 EUR), * da je v mesecu februarju 2020 predsednica OZ KR vsem narobe uvrščenim sodnikom izdala odločbe, s katerimi jih je uvrstila v izhodiščne plačne razrede funkcije, ki jo zasedajo, * da je na dan 21. 2. 2020 zaposlenih več (53) sodnikov, kot je dovoljeno glede na kadrovske načrt (51) za leto 2020. - Uvrstitev novoizvoljenih okrajnih in okrožnih sodnikov na okrajnih, okrožnih in delovnih sodiščih v plačne razrede v obdobju 2017 - 2019 (VS RS, Skupna notranja revizijska služba): * Revizijsko poročilo št. Su Snrs PPU-IRD-1-2020-7 z dne 18. 3. 2020 pravi, da je bil pregled izveden na vseh okrožnih (vključno z okrajnimi sodišči z njihovega sodnega okrožja) in delovnih sodiščih razen Okrožnega sodišča v Kranju, ker je bilo to področje proučeno s strani vodstva Višjega sodišča v Ljubljani.

V/Na

Okrožno sodišče v Kranju

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. Upravljanje s tveganji

2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,

- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Vrhovno sodišče RS, Skupna notranja revizijska služba

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Dne 20. 2. 2020 je predsednica Okrožnega sodišča v Kranju poslala Višjemu sodišču v Ljubljani, predsedniku sodišča Antonu Panjanu, Poročilo o ugotovitvah v zvezi z uvrščanjem sodnikov v plačne razrede št. Su 189/2020, v katerem ugotavlja, da so bili sodniki, ki so bili izvoljeni od srede leta 2015 dalje, uvrščeni v višji plačni razred, kot je bil začetni plačni razred za pridobljeni naziv. Glede na takšno ugotovitev je vse prizadete sodnike skladno s 3. a členom ZSPJS obvestila o tem in jim 13. in 14. 2. 2020 izdala in vročila odločbe, jih povabila na sestanek in jim pojasnila svoje ugotovitve in posledice. Sprejeti ukrepi v zvezi s poročilom Nadzor sodne uprave - poročilo št. SuZ 18/2020-10 z dne 12. 3. 2020: * Dne 13. in 14. 2. 2020 so bile izdane nove - pravilne odločbe o plačah sodnikov; tekom leta 2020 so bili z vsemi sodniki sklenjeni dogovori v smislu 3. a člena ZSPJS, s čimer je bilo stanje sanirano. * Dne 20. 12. 2020 se je upokojila še tretja sodnica, zato je bilo od tega dne dalje dejansko število sodnikov usklajeno s kadrovskim načrtom, to je 51 sodnikov za leto 2020.
- Dne 23. 9. 2020 sprejeta sprememba Pravilnika o notranji organizaciji Okrožnega sodišča v Kranju in njegovih organizacijskih enot Okrajnih sodišč v Kranju, na Jesenicah, v Radovljici in v Škofji Loki: določitev organizacije dela in načina vodenja organizacijskih enot ter odgovornosti sodnega osebja za učinkovito izvajanje sodne oblasti in neposredno odgovornost vsake sodne osebe za njeno delo
- S strani FRS izvajana redna mesečna kontrola evidentiranja gotovinskega in kartičnega poslovanja sodnih taks v računalniškem programu in dejanskega toka denarnih sredstev ter izvajanje dodatnih nenapovedanih kontrol blagajn sodnih taks in pričnin na blagajnah sodišč sodnega okrožja Kranj.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- Izboljšanje pretoka informacij med posameznimi organizacijskimi enotami in oddelki.
- Povečanje deleža elektronskega poslovanja.
- Doslednejše upoštevanje notranjih navodil.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Janja Roblek

Datum podpisa predstojnika:

11.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4218 - Okrožno sodišče v Ljubljani

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Finančni načrt Okrožnega sodišča v Ljubljani obsega tudi poslovanje vseh okrajnih sodišč ljubljanskega sodnega okrožja, in sicer vključuje okrajna sodišča v: Domžalah, Kamniku, Cerknici, Trbovljah, Litiji, Kočevju, Grosuplju in na Vrhniki.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba proračunskih sredstev v letu 2020 v skupini 400- Plače in drugi izdatki zaposlenim je znašala skupno 17.969.226 EUR

Obseg porabe sredstev za plače se iz leta v leto povečuje, porast stroškov plač pa je posledica zakonskih sprememb na področju plačne zakonodaje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba proračunskih sredstev v letu 2020 v skupini 401- Prispevki delodajalcev za socialno varnost je znašala skupno 2.973.867 EUR. Obseg porabe sredstev za prispevke se iz leta v leto povečuje, porast prispevkov pa je posledica zakonskih sprememb na področju plačne zakonodaje.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba proračunskih sredstev v letu 2020 v skupini 402- Izdatki za blago in storitve je znašala skupno 8.845.893 EUR in je za 2,72% preseгла sprejeti rebalans proračuna. Razlogi za takšen porast sredstev izhajajo v tem, da že v sprejetem rebalansu proračuna ni bilo zagotovljenih dovolj sredstev za pokrivanje izdatkov iz naslova stroškov sodnih postopkov, slednji se namreč zaradi vse obsežnejših in zahtevnejših kazenskih postopkov iz leta v leto povečujejo. Tekom leta smo imeli, zaradi razglasitve epidemije, dodatne nepredvidene izdatke za nakup posebnega materiala in storitev za namene preprečevanja širjenja okužbe nalezljive bolezni COVID-19 v skupni višini 51.333 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2020 smo za namene nujnih investicij porabili 180.099 EUR., in sicer za zamenjavo dotrajanega pisarniškega pohištva in opreme.

Zaradi izrednega dogodka – izliva vode na Okrajnem sodišču v Domžalah so se povečali izdatki na namenski postavki za odškodnine, iz katere smo delno financirali sanacijo poslovnih prostorov, ostali izdatki pa so se pokrili iz integralne postavke za nujne investicije.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Poraba proračunskih sredstev v letu 2020 je bila za 0,16 % nižja od sprejetega rebalansa proračuna za leto 2020 in za 5,70 % višja od realizacije v preteklem letu.

Odstopanja med sprejetim in veljavnim finančnim načrtom za leto 2020 so nastala:

- na postavki za plače, kjer smo ustvarili prihranke, zaradi zmanjšane obsega poslovanja sodišča ob razglasitvi epidemije in aktiviranja 83.a člena Zakona o sodiščih ter zaradi nerealiziranih zapolnitev sodniških mest;
- zaradi razglasitve epidemije, zaradi česar smo iz Proračuna Republike Slovenije pridobili dodatna sredstva za financiranje izdatkov za preprečevanje širjenja bolezni COVID-19 in za izplačilo dodatkov po 71. členu ZIUZEOP-COVID-19 (odprti novi proračunski postavki);
- na postavki za alternativno reševanje sporov, saj se je izvajanje mediacije v času epidemije in razglasitve 83.a člena Zakona o sodiščih izvrševalo v zmanjšanem obsegu in v večini primerov v okviru evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2014-2020, na podlagi Dogovora o sodelovanju pri izvajanju podaktivnosti: Identifikacija in implementacija orodij za promocijo med Ministrstvom za pravosodje in Vrhovnim sodiščem Republike Slovenije, zaradi česar smo zabeležili prihranke;
- na vseh ostalih integralnih postavkah, kjer smo za tekoče poravnavanje obveznosti pridobili dodatna sredstva s prerazporeditvijo sredstev med sodišči in s prerazporeditvijo znotraj finančnega načrta sodišča, saj vse do sprejetja rebalansa proračuna za leto 2020 ni bilo zagotovljenih dovolj potrebnih sredstev za nemoteno tekoče poravnavo finančnih obveznosti sodišča;
- zaradi izrednega škodnega dogodka – izliva vode na Okrajnem sodišču v Domžalah, zaradi česar so se povečali izdatki na namenski postavki za odškodnine, iz katere smo delno financirali sanacijo poslovnih prostorov.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

V finančni načrt sodišča za leto 2020 smo prenesli neporabljen namenska sredstva iz preteklega leta, in sicer iz naslova odškodnin, kupnin in najemnin za opremo.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani v letu 2020 nismo imeli neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani v letu 2020 nismo imeli izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani nimamo proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Denarna sredstva na proračunskem računu na dan 31.12.2020 so izkazana v višini 0,00 EUR.

Denarna sredstva depozitnega poslovanja - založena sredstva strank, knjižena v glavni knjigi na kontu 114000, so izkazana v višini 6.088.473 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani nismo imeli v letu 2020 terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2020 je bilo evidentirano za 266.436 EUR nove opreme, in sicer:

- iz lastnih sredstev za 105.292 EUR;
- brezplačni prejem nove opreme od Ministrstva za pravosodje v višini 64.450 EUR;
- brezplačni prejem računalniške opreme od Vrhovnega sodišča v Ljubljani v višini 96.694 EUR.

V letu 2020 smo iz uporabe izločili dotrajana in neuporabna osnovna sredstva v skupni višini 77.191 EUR.

Nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je znašala na dan 31.12.2020 skupno 4.845.400 EUR, popravek vrednosti 4.290.928 EUR, sedanja vrednost pa 554.472 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

V letu 2020 nismo imeli vzpostavljenih terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neplačane terjatve iz preteklega leta imamo knjižene na kontu 175906 – druge kratkoročne terjatve in predstavljajo terjatve iz naslova povračila stroškov iz postopkov: brezplačne pravne pomoči, stečajev ter mediacij.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neplačanih obveznosti iz preteklega leta nismo imeli

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Ljubljani

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: Notranja revizija s področja odrejanja in izterjave denarnih kazni v okviru pravnoomočno zaključenih kazenskih zadev v obdobju 2015-2018; Notranja revizija ročnih in avtomatiziranih notranjih kontrol v organizacijskih procesih povezanih s prekrškovnimi zadevami na oddelku za prekrške na Okrajnem sodišču v Kočevju
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: okrajnih sodišč, ki so notranje organizacijske enote Okrožnega sodišča v Ljubljani
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Okrožno sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,

- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Vrhovno sodišče RS, Skupna notranje revizijska služba

sedež: Tavčarjeva ulica 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- priprava skupnih usmeritev FRS za spremljanje postopka izterjave denarnih kazni po priporočilu Skupne notranje revizijske službe (izboljšava 1),
- centraliziran nakup zaščitne opreme (mask in razkužil) za sodišča preko VS RS (izboljšava 2),
- ažurna evidenca vodenja izobraževalnih oblik v Uradu predsednika, nadgradnja Excellove tabele (izboljšava 3)

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- vzpostavitev enotne baze evidenc JFP in zagotovitev učinkovitejše izterjave (tveganje 1), predviden ukrep: dokončanje projekta e-obveznosti s strani VS RS
- poslovanje sodišča na več lastnih in najetih lokacijah v Ljubljani in povečevanje obratovalnih ter vzdrževalnih stroškov ter logistične težave zaradi razdrobljenosti organa (tveganje 2), predviden ukrep: enotna sodna stavba, zakonska obveza MP za zagotavljanje materialnih ter prostorskih pogojev za delo sodišč;
- nepričakovani in neplanirani izdatki za storitve in blago zaradi pandemije, ki zagotavljajo varno delovno okolje in omogočajo

sojenje (tveganje 3), predviden ukrep: pravočasni in enotni ukrepi za celotno državno upravo in pravosodne organe, pravočasno informiranje sodstva s strani MP, vključitev sodstva v skupna javna naročila bodisi preko MP ali VSRS,

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MARJNA POGAČNIK

Datum podpisa predstojnika:

25.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4219 - Okrožno sodišče v Mariboru

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Pravna podlaga za delovanje Okrožnega sodišča v Mariboru in njegovih organizacijskih enot, Okrajnega sodišča v Mariboru, Okrajnega sodišča v Slovenski Bistrici ter Okrajnega sodišča v Lenartu, je določena v 114. in 115. členu Zakona o sodiščih (Uradni list RS, št. 19/94 s spremembami in dopolnitvami), v Sodnem redu (Uradni list RS, št. 17/95 s spremembami in dopolnitvami) in Zakonu o sodniški službi (Uradni list RS, št. 19/94 s spremembami in dopolnitvami). Delovno področje okrožnega in okrajnih sodišč z območja je določeno v 99. in 101. členu Zakona o sodiščih. Varstvo pravice do sojenja brez nepotrebnega odlašanja je strankam v postopkih zagotovljeno z Zakonom o varstvu pravice do sojenja brez nepotrebnega odlašanja (Ur. list. št. 49/2006 s spremembami in dopolnitvami).

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za plače in druge izdatke sodnikov in javnih uslužbencev je bilo porabljeno 11.534.318 €, kar predstavlja 99,72 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so izdatki za plače višji za 1,75 %.

Sredstva so bila porabljena za :

- plače in dodatke v znesku 10.387.285 €,
- regres za letni dopust v znesku 436.475 €,
- povračila in nadomestila v znesku 547.555 €,
- sredstva za delovno uspešnost 45.030 €,
- nadurno delo v znesku 51.811 €,
- druge izdatke zaposlenim v znesku 66.162 €.

Plače in drugi izdatki zaposlenim so bili v celoti financirani iz proračunskih sredstev.

Kadrovski načrt za leto 2020, potrjen s strani Vrhovnega sodišča RS, je na Okrožnem sodišču v Mariboru in okrajnih sodiščih okrožja dovoljeval skupno število zaposlenih 480 in sicer 91 sodnikov in 389 javnih uslužbencev, od tega 1 javnega uslužbenca zaposlenega za določen čas po posebnih programih Vrhovnega sodišča Republike Slovenije.

Na dan 31.12.2020 je bilo stanje zaposlenih na Okrožnem sodišču v Mariboru in okrajnih sodiščih okrožja: 83 sodnikov in 375 javnih uslužbencev (z upoštevanjem javnih uslužbencev, ki nadomeščajo začasno odsotne javne uslužbenke in zaposlenimi za nedoločen čas za popolnitev do polnega delovnega časa delno ali invalidsko upokojenega zaposlenega, ki dela krajši delovni čas od polnega), torej skupaj 458 zaposlenih. Ena od teh zaposlitev je bila realizirana za določen čas po posebnih programih, ki jih financira Vrhovno sodišče RS.

Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Ur.l. RS, št. 75/19) v 4. členu določa, da javnim uslužbencem in funkcionarjem do 30.junija 2020 ne pripada del plače za redno delovno uspešnost. Od 1. julija dalje pa se je pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (v nadaljevanju ZSPJS) in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor (v nadaljevanju KPJS).

ZSPJS vsebuje določbe ki se nanašajo na redno delovno uspešnost v 22. in 22.a členu, KPJS v 27. do 34. členu, navodila za izračun redne delovne uspešnosti javnega uslužbenca pa je v prilogi 2 KPJS.

ZSPJS v 22.členu določa, da skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša najmanj 2% in ne več kot 5% letnih sredstev za osnovne plače. Skupen obseg sredstev se za vsako leto za javne uslužbenke določi s KPJS. KPJS je za leto 2008 določila skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti v višini 2% letnih sredstev za osnovne plače. Ker se za nadaljnja leta skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ni določal, tudi v letu 2020, ko se redna delovna uspešnost prične ponovno izplačevati, skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša enak odstotek, kot je bil določen za leto 2008. Pri tem pa je potrebno upoštevati dejstvo, da se je za leto 2020 za redno delovno uspešnost namenilo 2% sredstev za osnovne plače za obdobje šestih mesecev, saj se je redna delovna uspešnost sprostila s 1.7.2020. Pri tem pa je potrebno pojasniti tudi, da celoten obseg teh sredstev ni bil izplačan v letu 2020, saj se redna delovna uspešnost lahko izplačuje mesečno, trimesečno ali polletno. Tako v primeru trimesečnega izplačila, se je za prvo trimesečno obdobje (julij, avgust, september) izplačala v novembru 2020, za drugo trimesečno obdobje (oktober, november, december) pa v letu 2021.

Skladno s prvim odstavkom 27. člena KPJS se obseg sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti, v skladu s 27. členom te kolektivne pogodbe, določi na podlagi osnovnih plač javnih uslužbencev, določenih v skladu s pogodbami o zaposlitvi. Pri tem se upošteva podatke o osnovnih plačah za posamezne mesece. Na tej podlagi se določi obseg sredstev za posamezno obdobje ocenjevanja.

ZSPJS v 22. členu določa, da se skupen obseg sredstev za redno delovno uspešnost za plačilo direktorjev oblikuje in izkazuje ločeno. Za njih se obseg sredstev določi tako, da ta zajema 2% letnih sredstev za osnovne plače javnih uslužbencev plačne skupine B. Obseg sredstev za javne uslužbenke plačne skupine B se ne všteva v letni obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ostalih javnih uslužbencev pri posameznem proračunskem uporabniku.

Skladno s 29. členom KPJS se delitev sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti izvede na ravni uporabnika proračuna oziroma organizacijske enote.

ZSPJS v 22. členu določa, da lahko redna delovna uspešnost letno znaša največ dve osnovni mesečni plači javnega uslužbenca, pri čemer se kot osnova upošteva višina osnovne plače javnega uslužbenca v mesecu decembru preteklega leta. V letu 2020 se je za določitev maksimuma izplačila upoštevala osnovna plača meseca decembra 2019. Glede na to, da se je v letu 2020 redna delovna uspešnost pričela izplačevati s 1.7.2020, je lahko javni uslužbenec za leto 2020 iz naslova redne delovne uspešnosti prejel sorazmerni del dvakratnika osnovne plače, določene v pogodbi o zaposlitvi, torej 6/12 dvakratnika osnovne plače, kar znaša največ eno osnovno plačo.

Skladno s tretjim odstavkom 28. člena KPJS je osnova za obračun redne delovne uspešnosti posameznega javnega uslužbenca njegova osnovna plača za čas rednega dela v ocenjevalnem obdobju. Upošteva se vrsta izplačila redno delo – šifra A010 po Uredbi o notni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju. Ker so podatki o rednem delu znani šele po preteku ocenjevalnega obdobja, lahko

delodajalec redno delovno uspešnost izplača, ko ima na razpolago vse podatke o rednem delu javnih uslužbencev, kar pomeni, da se redna delovna uspešnost izplačuje drugi mesec po preteku ocenjevalnega obdobja.

Skladno s prvim odstavkom 22. a členom ZSPJS del plače za redno delovno uspešnost pripada javnemu uslužbencu, ki je v obdobju, za katerega se izplačuje, pri opravljanju svojih rednih delovnih nalog dosegel nadpovprečne delovne rezultate. Drugi odstavke 22. a člena določa, da se del plače za redno delovno uspešnost javnemu uslužbencu določi na podlagi meril in kriterijev, dogovorjenih s KPJS. KPJS v 31. členu določa kriterije za določitev dela plače za redno delovno uspešnost. Kriteriji so: znanje in strokovnost, kakovost in natančnost, odnos do dela in delovnih sredstev, obseg in učinkovitost dela, inovativnost. Glede na to, da KPJS določa 5 kriterijev za določitev dela plače za redno delovno uspešnost lahko javni uslužbenec iz tega naslova doseže skupno največ 5 točk. Pogoji za izplačilo so nadpovprečni delovni rezultati, kar pomeni, da mora javni uslužbenec iz naslova ocenjevanja kriterijev doseči vsaj 1 točko.

Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur.l. RS, št. 97/20) ureja regres za javne uslužbence za leto 2020. Regres za letni dopust v letu 2020 je znašal v višini 940,58 €, kolikor je znašala minimalna plača v letu 2020. Prav tako določa, da znaša regres za letni dopust v letu 2020 za javne uslužbence, ki na dan izplačila regresa za letni dopust za leto 2020 prejemajo osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu, 1.050,00 €.

Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Ur. l. RS št. 49/20, v nadaljevanju ZIUZEOP) ukrepi iz III. dela zakona in aktov, sprejetih na njegovi podlagi, so veljali od 13. marca 2020 do 31. maja 2020.

ZIUZEOP v 9. poglavju ureja za javni sektor nekatere posebnosti, in sicer naslednje:

- začasna premesitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (66. člen)
- delo preko polnega delovnega časa v času epidemije (67. člen)
- zaposlitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (68. člen)
- znižanje plač in nadomestil plač funkcionarjem (69. člen)
- nadomestilo plače zaradi epidemije (70. člen)
- dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije (71. člen)

Z 71. členom ZIUZEOP je bil določen nov dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19 za vse tiste zaposlene, ki so zaradi opravljanja svojega dela v času epidemije nadpovprečno izpostavljeni tveganju za svoje zdravje oziroma so prekomerno obremenjeni zaradi obvladovanja epidemije, ki znaša največ 100 % urne postavke osnovne plače.

Zaposleni, ki so prejeli dodatek za delo v rizičnih razmerah po 11. točki 39. člena KPJS, prav tako lahko prejmejo dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19, vendar vsota obeh dodatkov ne sme preseči 100 % urne postavke osnovne plače zaposlenega (tretji odstavek 71. člena ZIUZEOP).

V šestem odstavku 71. člena ZIUZEOP je določeno, da se sredstva za financiranje tega dodatka zagotovijo v proračunu Republike Slovenije. Vlada je dne 22.4.2020 s Sklepom določila obseg sredstev, razrez sredstev po proračunskih uporabnikih in kriterije, na podlagi katerih so se sredstva delila posrednim uporabnikom proračuna.

KPJS v 11. točki prvega odstavka 39. člena določa dodatek za delo v rizičnih razmerah (epidemija) v višini 65 % urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca. Skladno z drugim odstavkom 39. člena KPJS dodatek pripada javnemu uslužbencu samo za čas, ko dela v nevarnih pogojih in pod posebnimi obremenitvami. Komisija za razlago KPJS je sprejela razlago 11. točke prvega odstavka 39. člena KPJS v povezavi z drugim odstavkom istega člena te kolektivne pogodbe (Ur. l. RS, št. 48/20). Skladno z razlago javnemu uslužbencu pripada dodatek za delo v rizičnih razmerah v obdobju epidemije, če sta kumulativno izpolnjena pogoja, da je razglašena epidemija v skladu z Zakonom o nalezljivih boleznih in da javni uslužbenec opravlja delo v nevarnih pogojih. Do dodatka je upravičen le za ure, ko je opravljal delo v nevarnih pogojih.

Povračila in nadomestila ter drugi izdatki zaposlenim so bili v letu 2020 izplačani upoštevajoč veljavno zakonodajo in število upravičencev, ki so izpolnjevali pogoje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za prispevke delodajalcev je bilo porabljeno 1.865.989 €, kar predstavlja 99,68 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so se izdatki zvišali za 1,75 %.

Sredstva v znesku 1.675.443 € so bila porabljena za prispevke delodajalcev za socialno varnost in sicer za :

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v znesku 911.721 €,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje v znesku 746.907 €,
- prispevek za zaposlovanje v znesku 6.287 €,
- prispevek za starševsko varstvo v znesku 10.528 €.

V okviru te skupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje. Zneski so obračunani v skladu s kolektivno pogodbo za javni sektor in sklepi o uskladitvi minimalnih in dodatnih premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljeno 190.546 € (v letu 2019 183.939 €).

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljeno 3.991.305 €, kar predstavlja 98,46 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so bili izdatki za blago in storitve nižji za 7,47 %.

Sredstva so bila v porabljena za: materialne stroške v znesku 692.675 €, za stroške sodnih postopkov v znesku 2.878.580 €, za stroške brezplačne pravne pomoči 404.857 €, za alternativno reševanje sodnih sporov 284 € ter za obvladovanje epidemije COVID-19 14.908 € in sicer za :

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 452.456 €,
- posebni material in storitve v znesku 38.270 €,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v znesku 711.173 €,
- prevozne stroške in storitve v znesku 20.692 €,
- izdatke za službena potovanja v znesku 19.830 €,
- tekoče vzdrževanje v znesku 62.760 €,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 28.205 €,
- druge operativne odhodke v znesku 2.657.919 €.

Izdatki za blago in storitve so bili v celoti financirani iz proračunskih sredstev in predstavljajo 22,87 % vseh realiziranih odhodkov.

Stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev v višini 452.456 € predstavljajo 11,34 % izdatkov za blago in storitve in so glede na preteklo leto nižji za 4,32 %. Stroški nabave pisarniškega materiala v višini 124.662 € so za 9,09 % nižji kot v preteklem letu. Stroški po pogodbi o fizičnem in tehničnem varovanju stavbe in prostorov okrožnega in okrajnih sodišč z okrožja, ki predstavljajo 6,68 % vseh izdatkov za blago in storitve (266.806 €), so glede na preteklo leto nekoliko višji.

Stroški posebnega materiala in storitev v znesku 38.270 € so glede na leto poprej višji za 67,64 % zaradi višjih izdatkov za nabavo drobnega inventarja ter zaradi izdatkov iz naslova obvladovanja epidemije COVID-19 (nabava mask, razkužil, steklenih pregrad).

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij v višini 711.173 €, predstavljajo 17,82 % vseh izdatkov za blago in storitve, so bili glede na preteklo leto višji za nižji za 1,25 %. Izdatki za poštino v višini 504.939 € so se povečali za 0,54 % (v letu 2019 so znašali 502.210 €).

Prevozni stroški in storitve v višini 20.692 € predstavljajo 0,52 % vseh izdatkov za blago in storitve ter so glede na leto poprej nižji za 21,29 % predvsem zaradi nižjih izdatkov za goriva.

Izdatki za službena potovanja so bili realizirani v višini 19.830 € in predstavljajo 0,50 % vseh izdatkov za blago in storitve in so glede na leto poprej nižji za 53,59 %.

Izdatki za tekoče vzdrževanje v višini 62.760 € predstavljajo 1,57 % vseh izdatkov za blago in storitve ter so nižji kot leto poprej za 3,11 %, predvsem zaradi nižjih izdatkov za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov.

Izdatki za poslovne najemnine in zakupnine v višini 28.205 € so bili višji za 15,36 % glede na leto poprej zaradi višjih izdatkov za najem opreme.

Drugi operativni odhodki v višini 2.657.919 € predstavljajo 66,59 % vseh izdatkov za blago in storitve.

Stroški sodnih postopkov, katerih realizacija v letu 2020 je v višini 2.248.980 €, so glede na leto 2019 (2.556.620 €) nižji za 12,03 %. Stroški sodnih postopkov so se tekom leta plačevali sproti in ni prihajalo do zamikov izplačil iz naslova pomanjkanja sredstev.

Drugi operativni odhodki v breme proračunske postavke materialnih stroškov v skupni višini 3.799 € so nižji za 44,99 %.

Drugi operativni odhodki v breme proračunske postavke Brezplačna pravna pomoč so realizirani v višini 404.857 €, kar predstavlja 10,14 % vseh izdatkov za blago in storitve (realizacija v letu 2019 je znašala 392.900 €). V letu 2020 so stroški odvetniških storitev in storitev sodnih izvedencev v postopkih iz naslova brezplačne pravne pomoči znašali 410.423 €, vračil vrnenih sredstev na proračunsko postavko je bilo za 5.566 €. Vračila naknadno izterjanih stroškov brezplačne pravne pomoči, plačanih v preteklih letih, ki smo jih v celoti vrnili v proračun, so znašala 62.167 €. Realizacija v višini 404.857 € je tako v primerjavi z letom poprej višja za 3,04 %.

Drugi operativni odhodki v breme proračunske postavke Alternativno reševanje sodnih sporov na podlagi Zakona o alternativnem reševanju sporov, ki v okviru postopkov alternativnega reševanja sporov izboljšuje dostop strank do ustreznega pravnega varstva, omogoča pravične, hitre sporazumne rešitve sporov in naj bi tako strankam in sodiščem zagotovil časovne in finančne prihranke, so znašali (izplačila nagrad in stroškov mediatorjem) 3.318 € (v letu 2019 5.224 €), vračila stroškov s strani strank v mediacijah 3.034 €, realizacija na postavki Alternativno reševanje sodnih sporov je 284 €.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo porabljen 58.231 €, kar predstavlja 98,27 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom se je obseg investicijskih izdatkov zmanjšal za 10,00 %, predstavljajo pa le 0,33 % vseh realiziranih stroškov sodišča.

Nabavo nove računalniške opreme, posodabljanje strojne računalniške in licenčne programske opreme, zamenjavo obstoječih namiznih računalnikov z zasloni in tiskalniki zaradi tehnične zastarelosti izvaja Center za informatiko pri Vrhovnem sodišču RS, zato se investicijska sredstva za te nabave zagotavljajo na proračunski postavki vrhovnega sodišča.

Za nakup opreme je bilo porabljen 43.508 € iz lastnih sredstev: za nakup pisarniškega pohištva, pisarniške opreme, diktafonov, naprav za hlajenje, strojne računalniške opreme, stacionarni in mobilni telefon, opremo za požarni sistem, sesalcev za prah, transportnih vozičkov, predalnika za varno hrambo osebne lastnine.

Za investicijsko vzdrževanje in obnove smo porabili 14.723 €.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun Okrožnega sodišča v Mariboru je v letu 2020 znašal 17.579.889,00 €, veljavni proračun 17.551.713,59 €, realizacija je bila v višini 17.449.843,24 €. Finančni načrt je bil v primerjavi s sprejetim proračunom realiziran 99,26 %, v primerjavi z veljavnim proračunom pa 99,42 %.

Finančni načrt je bil v letu 2020 realiziran v skupni višini 17.449.843,24 € in je bil glede na realizacijo v preteklem letu nižji za 0,56 %.

Za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca za socialno varnost je bilo porabljen 76,58 %, za materialne stroške 3,97 %, za stroške sodnih postopkov 16,50 %, za stroške brezplačne pravne pomoči 2,32 %, za investicije in investicijsko vzdrževanje 0,33 %, za dodatke po 71.čl. ZIUZEOP - COVID 19 0,21%, za obvladovanje epidemije COVID-19 0,09 % vseh realiziranih sredstev.

Plače in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalca za socialno varnost v skupni višini 13.363.884 € so bili glede na preteklo leto višji za 1,47 %.

Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Ur.l. RS, št. 75/19) v 4. členu določa, da javnim uslužbencem in funkcionarjem do 30.junija 2020 ne pripada del plače za redno delovno uspešnost. Od 1. julija dalje pa se je pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (v nadaljevanju ZSPJS) in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor (v nadaljevanju KPJS).

ZSPJS vsebuje določbe ki se nanašajo na redno delovno uspešnost v 22. in 22.a členu, KPJS v 27. do 34. členu, navodila za izračun redne delovne uspešnosti javnega uslužbenca pa je v prilogi 2 KPJS.

ZSPJS v 22.členu določa, da skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša najmanj 2% in ne več kot 5% letnih sredstev za osnovne plače. Skupen obseg sredstev se za vsako leto za javne uslužbence določi s KPJS. KPJS je za leto 2008 določila skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti v višini 2% letnih sredstev za osnovne plače. Ker se za nadaljnja leta skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ni določal, tudi v letu 2020, ko se redna delovna uspešnost prične ponovno izplačevati, skupen obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti znaša enak odstotek, kot je bil določen za leto 2008. Pri tem pa je potrebno upoštevati dejstvo, da se je za leto 2020 za redno delovno uspešnost namenilo 2% sredstev za osnovne plače za obdobje šestih mesecev, saj se je redna delovna uspešnost sproti s 1.7.2020. Pri tem pa je potrebno pojasniti tudi, da celoten obseg teh sredstev ni bil izplačan v letu 2020, saj se redna delovna uspešnost lahko izplačuje mesečno, trimesečno ali polletno. Tako v primeru trimesečnega izplačila, se je za prvo trimesečno obdobje (julij, avgust, september) izplačala v novembru 2020, za drugo trimesečno obdobje (oktober, november, december) pa v letu 2021.

Skladno s prvim odstavkom 27. člena KPJS se obseg sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti, v skladu s 27. členom te kolektivne pogodbe, določi na podlagi osnovnih plač javnih uslužbencev, določenih v skladu s pogodbami o zaposlitvi. Pri tem se upošteva podatke o osnovnih plačah za posamezne mesece. Na tej podlagi se določi obseg sredstev za posamezno obdobje ocenjevanja.

ZSPJS v 22. členu določa, da se skupen obseg sredstev za redno delovno uspešnost za plačilo direktorjev oblikuje in izkazuje ločeno. Za njih se obseg sredstev določi tako, da ta zajema 2% letnih sredstev za osnovne plače javnih uslužbencev plačne skupine B. Obseg sredstev za javne uslužbence plačne skupine B se ne všteva v letni obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti ostalih javnih uslužbencev pri posameznem proračunskem uporabniku.

Skladno s 29. členom KPJS se delitev sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti izvede na ravni uporabnika proračuna oziroma organizacijske enote.

ZSPJS v 22. členu določa, da lahko redna delovna uspešnost letno znaša največ dve osnovni mesečni plači javnega uslužbenca, pri čemer se kot osnova upošteva višina osnovne plače javnega uslužbenca v mesecu decembru preteklega leta. V letu 2020 se je za določitev maksimuma izplačila upoštevala osnovna plača meseca decembra 2019. Glede na to, da se je v letu 2020 redna delovna uspešnost pričela izplačevati s 1.7.2020, je lahko javni uslužbenec za leto 2020 iz naslova redne delovne uspešnosti prejel sorazmerni del dvakratnika osnovne plače, določene v pogodbi o zaposlitvi, torej 6/12 dvakratnika osnovne plače, kar znaša največ eno osnovno plačo.

Skladno s tretjim odstavkom 28. člena KPJS je osnova za obračun redne delovne uspešnosti posameznega javnega uslužbenca njegova osnovna plača za čas rednega dela v ocenjevalnem obdobju. Upošteva se vrsta izplačila redno delo – šifra A010 po Uredbi o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju. Ker so podatki o rednem delu znani šele po preteku ocenjevalnega obdobja, lahko delodajalec redno delovno uspešnost izplača, ko ima na razpolago vse podatke o rednem delu javnih uslužbencev, kar pomeni, da se redna delovna uspešnost izplačuje drugi mesec po preteku ocenjevalnega obdobja.

Skladno s prvim odstavkom 22.a členom ZSPJS del plače za redno delovno uspešnost pripada javnemu uslužbencu, ki je v obdobju, za katerega se izplačuje, pri opravljanju svojih rednih delovnih nalog dosegel nadpovprečne delovne rezultate. Drugi odstavke 22. a člena določa, da se del plače za redno delovno uspešnost javnemu uslužbencu določi na podlagi meril in kriterijev, dogovorjenih s KPJS. KPJS v 31. členu določa kriterije za določitev dela plače za redno delovno uspešnost. Kriteriji so: znanje in strokovnost, kakovost in natančnost, odnos do dela in delovnih sredstev, obseg in učinkovitost dela, inovativnost. Glede na to, da KPJS določa 5 kriterijev za določitev dela plače za redno delovno uspešnost lahko javni uslužbenec iz tega naslova doseže skupno največ 5 točk. Pogoji za izplačilo so nadpovprečni delovni rezultati, kar pomeni, da mora javni uslužbenec iz naslova ocenjevanja kriterijev doseči vsaj 1 točko.

Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur.l. RS, št. 97/20) ureja regres za javne uslužbence za leto 2020. Regres za letni dopust v letu 2020 je znašal v višini 940,58 €, kolikor znaša minimalna plača v letu 2020. Prav tako določa, da znaša regres za letni dopust v letu 2020 za javne uslužbence, ki na dan izplačila regresa za letni dopust za leto 2020 prejemajo osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu, 1.050,00 €.

Realizacija na postavki Materialnih stroškov v skupni višini 692.675 € je v primerjavi s preteklim letom nižja za 4,32 %.

Za stroške pisarniškega in splošnega materiala in storitev, je bilo v letu 2020 porabljenih 327.794 €. Predstavljajo kar 47,32 % vseh materialnih stroškov, od tega predstavljajo največ stroški storitev varovanja zgradb in prostorov (266.806 €). Za stroške čistilnega materiala in storitev smo v letu 2020 porabili 14.026 €, kar je za 30,32 % manj kot prejšnje leto. Za nakup časopisov in strokovne literature smo porabili 16.342 €, kar je za 24,92 % več kot v letu 2019. Stroški posebnega materiala in storitev v višini 23.362 € so glede na leto 2019 višji 2,40 %, predvsem zaradi višjih stroškov nabave službenih oblek in višjih stroškov nabave drobnega inventarja. Stroški energije, vode in komunalnih storitev v višini 206.234 € predstavljajo 29,77 % vseh materialnih stroškov in so za 3,02 % višji kot leto prej. Prevozni stroški in storitve v višini 20.692 € so za 21,29 % nižji kot leto poprej, predvsem zaradi nižjih izdatkov za goriva. Za izdatke za službena potovanja smo v letu 2020 porabili 19.830 €, kar predstavlja 2,86 % vseh materialnih stroškov ter so v primerjavi z letom 2019 nižji za 53,59 %. Stroški za tekoče vzdrževanje v višini 62.759 € predstavljajo 9,06 %

vseh materialnih stroškov in so nižji kot leto poprej za 3,11 % predvsem zaradi nižjih izdatkov za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov. Stroški poslovne najemnine in zakupnine v višini 28.205 € predstavljajo 4,07 % vseh materialnih stroškov in so v primerjavi s prejšnjim letom višji za 15,36 % zaradi višjih izdatkov za najem opreme. Za 44,99 % so nižji izdatki v primerjavi z letom 2019 za druge operativne odhodke, kateri so v letu 2020 znašali 3.799 €, predvsem zaradi nižjih izdatkov za strokovna izobraževanja zaposlenih in izdatkov za bančne storitve.

Realizacija na postavki Stroškov sodnih postopkov v višini 2.878.580 € je glede na leto poprej, ko je znašala 3.195.955 €, nižja za 9,93 %.

Stroški nabave pisarniškega materiala v višini 124.662 € so za 9,09 % nižji od lanskega leta. Stroški poštnih storitev v višini 504.939 € (leto prej 502.210 €) predstavljajo 17,54 % realizacije proračunske postavke in so za 0,54 % višji kot leto poprej. Stroški sodnih postopkov v višini 2.248.979 € so glede na preteklo leto (2.556.619 €) nižji za 12,03 %. Od tega smo porabili za stroške izvedencev, cenilcev in tolmačev skupaj 942.139 €, kar je za 13,72 % manj kot v letu 2019, za stroške hrambe zaseženih predmetov 95.879 €, za stroške izvršiteljev 163 €, za stroške odvetnikov 606.173 € (v letu 2019 616.629 €), za stroške v stečajnih postopkih 485.658 € (v letu 2019 651.749 €), za stroške vročitev 61.181 €, za porotnike 9.836 €, za stroške prič 19.310 €.

Realizacija na postavki Alternativno reševanje sodnih sporov v letu 2020 je v višini 284 €, kar predstavlja izplačila nagrad in stroškov mediatorjem v višini 3.318 €, vračila stroškov s strani strank v postopkih mediacij v višini 3.034 €.

V letu 2020 je višina porabljenih sredstev na proračunski postavki Brezplačna pravna pomoč 404.857 € in je za 3,05 % višja kot leto poprej.

Za Investicije in investicijsko vzdrževanje smo v letu 2020 porabili 58.231 €, kar je za 10,00 % manj kot leto poprej. Za nakup opreme je bilo porabljenih sredstev v višini 43.508 € (nakup pisarniškega pohištva, pisarniške opreme, diktafonov, naprav za hlajenje, strojne računalniške opreme, stacionarni in mobilni telefon, opremo za požarni sistem, sesalcev za prah, transportnih vozičkov, predalnika za varno hrambo osebne lastnine) in 14.723 € smo namenili za investicijsko vzdrževanje na objektu Okrožnega sodišča v Mariboru.

Realizacija na postavki Dodatki po 71. členu ZIUZEOP – COVID 19 je v višini 36.424 €.

Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID- 19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Ur. l. RS št. 49/20, v nadaljevanju ZIUZEOP) ukrepi iz III. dela zakona in aktov, sprejetih na njegovi podlagi, so veljali od 13.marca 2020 do 31. maja 2020.

ZIUZEOP v 9. poglavju ureja za javni sektor nekatere posebnosti, in sicer naslednje:

- začasna premostitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (66.člen)
- delo preko polnega delovnega časa v času epidemije (67.člen)
- zaposlitev zaradi nujnih delovnih potreb v času epidemije (68. člen)
- znižanje plač in nadomestil plač funkcionarjem (69. člen)
- nadomestilo plače zaradi epidemije (70. člen)
- dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije (71.člen)

Z 71. členom ZIUZEOP je bil določen nov dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19 za vse tiste zaposlene, ki so zaradi opravljanja svojega dela v času epidemije nadpovprečno izpostavljeni tveganju za svoje zdravje oziroma so prekomerno obremenjeni zaradi obvladovanja epidemije, ki znaša največ 100 % urne postavke osnovne plače.

Zaposleni, ki so prejeli dodatek za delo v rizičnih razmerah po 11.točki 39.člena KPJS, prav tako lahko prejmejo dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije virusa COVID-19, vendar vsota obeh dodatkov ne sme preseči 100 % urne postavke osnovne plače zaposlenega (tretji odstavek 71. člena ZIUZEOP).

V šestem odstavku 71. člena ZIUZEOP je določeno, da se sredstva za financiranje tega dodatka zagotovijo v proračunu Republike Slovenije. Vlada je dne 22.4.2020 s Sklepom določila obseg sredstev, razrez sredstev po proračunskih uporabnikih in kriterije, na podlagi katerih so se sredstva delila posrednim uporabnikom proračuna.

KPJS v 11. točki prvega odstavka 39. člena določa dodatek za delo v rizičnih razmerah (epidemija) v višini 65 % urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca. Skladno z drugim odstavkom 39. člena KPJS dodatek pripada javnemu uslužbencu samo za čas, ko dela v nevarnih pogojih in pod posebnimi obremenitvami. Komisija za razlago KPJS je sprejela razlago 11. točke prvega odstavka 39. člena KPJS v povezavi z drugim odstavkom istega člena te kolektivne pogodbe (Ur. l. RS, št. 48/20). Skladno z razlago javnemu uslužbencu pripada dodatek za delo v rizičnih razmerah v obdobju epidemije, če sta kumulativno izpolnjena pogoja, da je razglašena epidemija v skladu z Zakonom o nalezljivih boleznih in da javni uslužbenec opravlja delo v nevarnih pogojih. Do dodatka je upravičen le za ure, ko je opravljal delo v nevarnih pogojih.

Realizacija na postavki Obvladovanje epidemije COVID – 19 je bila v višini 14.908 €.

Skladno z V. delom Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. RS št. 61/20) in z 35. členom tega zakona, je bilo potrebno pravice porabe in izdatke v zvezi z omilitvijo posledic epidemije COVID-19 prenesti na posebne postavke, ki jih je Ministrstvo za finance odprlo za vsako sodišče posebej. Na tej postavki ima Okrožno sodišče v Mariboru evidentirane izdatke za nabavo mask, razkužil ter za nabavo in montažo steklenih pregrad.

Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2020 je bil objavljen v Uradnem listu št. 134 z dne 2.10.2020.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Okrožno sodišče v Mariboru ima prenesene namenska sredstva na postavki Stvarno premoženje – sredstva kupnin iz preteklega leta v višini 860,00 €.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

V skladu s 46. členom Zakona o javnih finančah so bile v letu 2020 poravnane obveznosti iz preteklega leta v skupnem znesku 1.604.052 €

tekočih odhodkov, ki do 31.12.2019 niso zapadle.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Okrožno sodišče v Mariboru ne izdaja poroštev in nima regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2020 je imelo Okrožno sodišče v Mariboru evidentirano stanje dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah skupaj 6.876.504 €.

Gre za denarna sredstva na posebnih računih in sicer: na depozitnih računih okrožnega sodišča 6.875.783 €, kar predstavlja denarna sredstva prehodnih sodnih pologov skupaj 4.470.505 € (stanje predujmov v znesku 4.458.984 €, vračil iz naslova brezplačne pravne pomoči v višini 9.846 €, vračil začasno založenih sredstev za alternativno reševanje sporov v višini 169 € ter dodatnih stroškov izvršiteljev v višini 1.506 €), denarna sredstva rednih sodnih pologov v znesku 2.123.136 €, tuja denarna sredstva na depozitnih računih rednih sodnih pologov v protivrednosti 282.142 € (USD, CHF) ter varščine na depozitnem računu Okrajnega sodišča v Mariboru (prekrški) v višini 721 €. Sodišče si prizadeva za čim hitrejša vračila ostankov sodnih predujmov.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrožno sodišče v Mariboru nima evidentiranih terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2020 povečala za 17.114 € zaradi: nabav opreme v letu 2020 v skupni vrednosti 56.638 € iz lastnih investicijskih sredstev, nabav računalniške opreme Centra za informatiko Vrhovnega sodišča RS v vrednosti 61.860 €, nabav s strani MP novega vozila v višini 15.189 €, brezplačne pridobitve pohištva v vrednosti 11.649 € ter ugotovljenih inventurnih viškov v višini 33 € ter posledica odpisa zaradi iztrošenosti v višini 128.255 €.

Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je povečal za 32.140 € zaradi sprotnega odpisa nabavljenega in aktivirane opreme v vrednosti 14.025 €, obračunane amortizacije v višini 146.370 € ter odpisov opreme zaradi iztrošenosti v višini 128.255 €.

Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev tako na dan 31.12.2020 znaša 274.002 €.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Mariboru nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Na dan 31.12.2020 ima Okrožno sodišče v Mariboru v Bilanci stanja med kratkoročnimi sredstvi izkazane terjatve in aktivne časovne razmejitev v znesku 2.326.248 €.

Terjatve na dan 31.12.2020, ki so zapadle do 31.12.2020, znašajo 720.098 €. Kratkoročne terjatve do kupcev predstavljajo terjatve do Rocego d.o.o. v višini 5.995 €. Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN v višini 246 € predstavljajo terjatve do MNZ RS (193 €) ter terjatve do Republike Slovenije – proračun (53 €). Kratkoročne terjatve do ZZZS za izplačana nadomestila plač znašajo 14.615 €, terjatve do delavcev zaradi preveč izplačanih plač znašajo 570 €. Druge kratkoročne terjatve v višini 698.672 € so terjatve iz naslova plačil brezplačne pravne pomoči, katere znašajo 380.723 €, alternativnega reševanja sporov 2.058 €, dodatno naloženih stroškov izvršiteljev za storitve v postopkih prisilne izterjave 300.496 €, terjatve v stečajnih zadevah do stečajnih upraviteljev iz naslova vračil sredstev v višini 15.395 €.

Terjatve na dan 31.12.2020, ki zapadejo po 31.12.2020 znašajo 55.072 €. Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 164 € (terjatve do podjetja Delikommat 33 € ter Automatic servisa 131 €). Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN znašajo 31.674 € (varščine pri BS v tuji valuti v višini 10.962 €, terjatve do Višjega sodišča v Mariboru v višini 20.367 €, terjatve do MNZ RS v višini 278 € ter terjatve do Okrajnega sodišča v Ljubljani v višini 67 €). Druge kratkoročne terjatve v višini 23.234 € so terjatve do ZZZS za izplačana nadomestila plač v višini 20.432 € ter terjatve v stečajnih zadevah do stečajnih upraviteljev iz naslova vračil sredstev v višini 2.802 €.

Stanje neplačanih odhodkov na dan 31.12.2020 je 1.551.078 €, od tega tekoči odhodki za decembrske plače, povračila stroškov zaposlenim in prispevki ter dajatve v višini 1.205.747 €, neplačani odhodki za blago in storitve 344.273 € ter investicijski odhodki v višini 1.058 €.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Na dan 31.12.2020 ima Okrožno sodišče v Mariboru v Bilanci stanja izkazane kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev v znesku 9.202.752 €.

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v znesku 6.864.983 € so kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (prehodni in redni sodni pologi).

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v znesku 1.035.088 € so obveznosti za čiste plače in nadomestila v znesku 627.567 €, obveznosti za prispevke iz plač v znesku 216.169 €, obveznosti za davke iz plač v znesku 128.250 € ter druge kratkoročne obveznosti (prehrana med delom, prevoz na delo in z dela, jubilejne nagrade, odpravnine) v znesku 63.102 €.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 306.771 € so v letu 2020 prevzete obveznosti z zapadlostjo v letu 2021 v višini 289.807 €, razlika to je 16.964 € predstavlja kratkoročne obveznosti do dobaviteljev zapadle do 31.12.2020.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 193.447 € so obveznosti za obračunane prispevke delodajalca za socialno varnost in premije KDPZ v višini 170.659 €, obveznosti do sodnih izvedencev, sodnikov porotnikov, mediatorjev v višini 22.788 €.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN v znesku 6.943 € predstavljajo višino obveznosti za opravljene storitve, od tega so kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN zapadle do 31.12.2020 v višini 832 €, razlika, to je 6.111 € so obveznosti zapadle v letu 2021.

Neplačani prihodki, nedavčni prihodki v skupni višini 740.112 € so obveznosti za storitve brezplačne pravne pomoči v višini 390.568 €, obveznosti v zadevah alternativnega reševanja sporov v višini 2.227 €, dodatnih stroškov izvršiteljev v znesku 302.002 €, obveznosti v stečajnih zadevah 18.197 €, obveznosti, ki se bodo po poplačilu od Delikomata v višini 34 €, Automatic servisa 131 €, Rocega v višini 5.995 €, povračilu stroškov s strani RS – proračuna v višini 53 €, povračilu stroškov s strani Okrajnega sodišča v Ljubljani v višini 67 €, povračilu stroškov s strani Višjega sodišča v Mariboru v višini 20.367 €, povračilu stroškov s strani MNZ RS 471 €, vrnile v proračun.

Pasivne časovne razmejitve v znesku 55.408 € vključujejo vnaprej vračunane odhodke za obratna sredstva v znesku 35.617 € (povračila nadomestil ZZS, ki se refundirajo v višini 35.047 €, terjatve do delavcev iz plač v višini 570 €) ter druge pasivne časovne razmejitve 19.791 €.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Mariboru

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Mariboru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: -redna revizija na področju odrejanja in izterjave denarnih kazni v okviru pravnoomočno zaključenih kazenskih zadev
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - finančno računovodska služba, kadrovska služba, direktorica sodišča, predsedniki sodišč, vodje oddelkov
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Mariboru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,

- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4.Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5.Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6.Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Skupna notranjerevizijska služba

sedež: Vrhovno sodišče RS, Tavčarjeva 9,1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker**:

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- -Protokol za stranke in druge udeležence v postopkih (razglašena epidemija nalezljive bolezni COVID-19 na območju RS) - Protokol za zaposlene (razglašena epidemija nalezljive bolezni COVID-19 na območju RS)
- -Dopolnitev izjave o varnosti z oceno tveganja Koronavirus COVID - 19 -Pravilnik o opravljanju dela na domu
- -Pravilnik o kriterijih za odmero letnih dopustov in drugih odsotnosti javnih uslužbencev

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- -nepredvidene daljše odsotnosti zaposlenih
- -nezasedena sodniška mesta
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Alenka ZADRAVEC

Datum podpisa predstojnika:

25.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4220 - Okrožno sodišče v Murski Soboti

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Okrožno sodišče v Murski Soboti izvaja naloge na podlagi 101. čl. Zakona o sodiščih.

Okrajna sodišča v Murski Soboti, Gornji Radgoni, Lendavi in Ljutomeru izvajajo naloge na podlagi 99. in 100. čl. Zakona o sodiščih.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Glede na dosežene kazalce, ki so v letu 2020 v večini primerov dosegli oziroma presegli zastavljene cilje ocenjujemo, da je sodišče opravilo ključno nalogo navedeno v Ustavi RS in s tem pripomoglo k učinkovitejšemu poslovanju na drugih področjih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izplačane plače in drugi izdatki zaposlenim so znašali 5.636.061 € in so za 21.300 € oziroma 0,38 odstotka manjši kot leto prej. Razlika je v največji meri posledica upokojitev dveh sodnikov konec leta 2019 oziroma v začetku leta 2020, nižjih stroškov prevoza za 21.093 € (odsotnosti zaradi višje sile - covid 19 in delo na domu), nižjih jubilejnih nagrad za 8.639 €, višji pa je regres za letni dopust za 7.832 €. Izplačana pa je bila tudi delovna uspešnost za obdobje julij -september 2020 v znesku 16.505 € (v letu 2019 ni bila izplačana).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki so v primerjavi z letom prej manjši za 1,22 odstotka. Razlogi za zmanjšanje so navedeni pri plačah in drugih izdatkih zaposlenim.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki so v letu 2020 za 123.057 € oziroma za 7 odstotkov manjši kot leto prej. Večji so izdatki na kontu pisarniški in splošni material in storitve zaradi dviga cen varovanja zgradb v drugi polovici leta 2019. Nižji pa predvsem pri izdatkih za stroške sodnih postopkov in brezplačno pravno pomoč (znesek nižji za 124.770 €), z odredbo o posebnih ukrepih zaradi epidemije so namreč sodišča poslovala v omejenem obsegu in procesni roki v večini zadev od 16. 11. 2020 niso tekli. Obveznosti se prenašajo v leto 2021.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Glede na razpoložljiva sredstva je sodišče za proračunske potrebe nabavilo opremo v znesku 15.090 €, kar je za 18.379 € manj kot leto prej. Največ izdatkov je bilo za pisarniško pohištvo in opremo ter nakup klimatskih naprav.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni oziroma realizirani finančni načrt je v primerjavi s sprejetim manjši za 170.616 €. Manjši je pri vseh proračunskih postavkah. Največje odstopanje je pri izdatkih za stroške sodnih postopkov in brezplačno pravno pomoč (znesek je v primerjavi z letom prej nižji za 124.770 €). Z odredbo o posebnih ukrepih zaradi epidemije so namreč sodišča poslovala v omejenem obsegu in procesni roki v večini zadev od 16. 11. 2020 niso tekli. Obveznosti se prenašajo v leto 2021.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Stanje splošnega sklada za lastno dejavnost je 203 € in se prenaša v proračun leta 2021 za poravnano obveznosti preteklega leta.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Okrožno sodišče v Murski Soboti ne izkazuje neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ki niso bile predvidene v proračunu za tekoče leto.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Po sprejemu proračuna za leto 2020 ni bilo vključenih novih obveznosti.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Okrožno sodišče v Murski Soboti v letu 2020 ni izdajalo poroštev in nima regresnih zahtevkov iz tega naslova.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče v Murski Soboti v letu 2020 ni imelo proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje sredstev na podračunu enotnega zakladniškega računa ter na računih varščin in predujmov okrožnega in vseh okrajnih sodišč znaša 1.290.331,29 €. Od tega je stanje na zakladniškem podračunu 3.022,01 €, stanje na računu varščin in kupnin za nepremičnine in zasežena sredstva znaša 977.391,57 € (v letu 2019 je znašalo 1.139.274,43 €), stanje predujmov je 309.917,71 € (v letu 2019 je bilo 288.408,98 €). Skupaj je stanje na računih v primerjavi z letom prej manjše za 10 odstotkov oziroma za 143.328 €.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrožno sodišče v Murski Soboti ne izkazuje terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb in danih posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Stanje splošnega sklada za neopredmetena osnovna sredstva znaša 232.783 €. Stanje splošnega sklada za lastno dejavnost pa je 203 €. Stanje sredstev je za 6,67 odstotkov manjše kot leto prej.

V letu 2020 je bilo novih nabav za 65.424 €, od tega je bila iz sredstev malih investicij sodišča nabavljena oprema v znesku 15.090 €, ostalo pa so sredstva zagotovljena s strani Ministrstva za pravosodje. Pretežni del nabav ministrstva se nanaša na računalniško opremo. Izločene opreme je bilo za 29.391 €, od tega največ računalniške opreme in pohištva.

Amortizacija je bila obračunana v znesku 82.014 €.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Murski Soboti ne izkazuje terjatev iz naslova sredstev danih v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Zapadle terjatve na dan 31. 12. 2020 znašajo 360.335 €, nezapadle pa 32.834 €. Pretežni del terjatev se nanaša na terjatve iz naslova brezplačne pravne pomoči in nadaljnjih izvršilnih stroškov iz leta 2019 in preteklih let.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Zapadle obveznosti na dan 31. 12. 2020 znašajo 21.664 €, nezapadle pa 2.065.196 €. Nezapadle obveznosti v znesku 1.287.585 € se nanašajo na prejete predujme in varščine (skupina kontov 20) in so evidentirane kot nasprotne vknjižbe kontu denarnih sredstev. Nezapadle obveznosti do zaposlenih so 546.862 € (plače, potni nalogi, december 2020), do dobaviteljev pa 128.441 € (zapadlost v letu 2021) ter ostale nezapadle obveznosti (obdavčljiva izplačila ter obveznosti do proračunskih uporabnikov) v višini 102.308 €.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Murski Soboti

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Murski Soboti

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Okrožno sodišče v Murski Soboti, Okrajno sodišče v Murski Soboti, Okrajno sodišče v Gornji Radgoni, Okrajno sodišče v Lendavi, Okrajno sodišče v Ljutomeru.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Murski Soboti

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Notranja revizijska služba Vrhovnega sodišča RS

sedež: Tavčarjeva 9, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- *sprejeti so bili: Navodilo o spremembah Navodila o blagajniškem poslovanju za sodne takse in izplačilu pričin, Pravilnik o zagotovitvi opravljanja nujnih procesnih dejanj na Okrožnem sodišču v Murski Soboti, Pravilnik o delu na domu, Načrt izobraževanja, Poročila o poslovanju sodišča; Poročilo o letnem programu dela; Letno poročilo o izvedenih ukrepih na področju integritete; Izjava notranjega nadzora javnih financ, Sprejeti Protokoli in navodila v zvezi s poslovanjem sodišč zaradi COVID-19. *vključitev v skupna javna naročila, izvedba lastnih postopkov javnih naročil.
- *občasno so bile sklicane konference oziroma sestanki predsednikov sodišč, sodnikov ter sodnega osebja, na katerih je bila obravnavana problematika s področja dela, s posebnim poudarkom na reševanju sodnih zaostankov, *predsedniki sodišč so sproti spremljali delo sodišč po pridobljenih podatkih z Vrhovnega sodišča in ob upoštevanju podatkov na predsednikovih ploščah, MSTR okolju, kot tudi neposredno v posameznih vpisnikih ter obravnavali navedeno področje na sestankih s sodniki posameznega sodišča in tudi na sestankih vseh predsednikov.
- *s sprotim izobraževanjem sodnikov in sodnega osebja čez vse leto, so zaposleni pridobivali potrebna znanja za nemoteno izvajanje dela na posameznem področju, - izvedba izobraževanj na daljavo, *zeleno tiskanje (sodelovanje pri tem projektu in izris načrtov, ter večkratno usklajevanje), *inventura - uvedba na nov sistem popisa OS - centralna baza, *testiranje nove generacije računalnikov (test, delovanje, hkratno delovanje programov in aplikacij, podpisna komponenta) za prehod na windows 10.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- *izvajanje registrov tveganj bo potrebno tudi v prihodnje dosledno nadzirati in preverjati njegovo ustreznost, *reševanju nerešenih zadev, še posebej sodnim zaostankom, bo potrebno dati velik pomen tudi v prihodnje, v zvezi s čimer bodo potrebne sprotne kontrole oziroma nadzori s strani predsednikov sodišč in pravočasno odločanje oziroma izdajanje odredb, če bo to potrebno.
- *na področju dela informatikov bo potrebno v večji meri izvajati izobraževanja, saj se informacijski sistemi in aplikacije stalno posodablajo, zato je za zagotovitev nemotenega opravljanja dela sodišča, nujno potrebno, da sta informatika pravočasno in ustrezno strokovno usposobljena, saj le tako lahko zaposlenim pri delu pomagata oziroma odpravljata morebitne napake na IS, *sproti zagotavljati izobraževanja zaposlenih na področjih, na katerih delajo, še posebej na področju informacijskih sistemov (posameznih vpisnikov), kjer bi se moralo izobraževanje izvesti pred uvedbo sprememb.
- *večji poudarek k reševanju prostorske problematike glede hrambe arhivskega gradiva, *prizadevanje za primerno ureditev prostorov na posameznih sodiščih.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Branko Palatin

Datum podpisa predstojnika:

25.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4221 - Okrožno sodišče v Novi Gorici

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Okrožno sodišče v Novi Gorici je neposredni uporabnik proračuna Republike Slovenije in nosilec finančnega načrta novogoriškega sodnega okrožja. V novogoriško sodno okrožje spada Okrožno sodišče v Novi Gorici z notranjimi organizacijskimi enotami Okrajnim sodiščem v Ajdovščini, Okrajnim sodiščem v Idriji, Okrajnim sodiščem v Novi Gorici in Okrajnim sodiščem v Tolminu.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Učinki poslovanja sodišča na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora so vsekakor prisotni, vendar pa nimamo vzpostavljenih meril za merjenje le teh.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače sodnikov in sodnega osebja na Okrožnem sodišču v Novi Gorici in okrajnih sodiščih novogoriškega sodnega okrožja, so bile v letu 2020 izplačane skladno s sprejetimi zakoni in pravilniki, ki urejajo sistem izplačil plač v javnem sektorju, sprejetim načrtom delovnih mest in s sprejetimi sklepi vlade.

Za plače in druge izdatke zaposlenim smo v letu 2020 porabili 4.722.862 €. Višina porabljenih sredstev je za 2,53 % večja kot leta 2019.

Struktura izdatkov za plače je naslednja:

- za plače in dodatke 4.311.604 €
- za regres 160.820 €
- za povračilo stroškov prehrane 126.241 €
- za povračilo stroškov prevoza na delo 59.956 €
- za delovno uspešnost 25.717 €
- za nadurno delo (dežurstvo in pripravljenost) 18.588 €
- za jubilejne nagrade 9.240 € in
- za odpravnine 10.696 €.

Višina porabljenih sredstev za plače predstavlja 65,58 % tekočih odhodkov in 65,36 % celotnih odhodkov sodišča v letu 2020.

Sredstva so se črpala iz proračunske postavke 3079-Plače in 200248-Dodatki po 71.členu ZIUZEOP- COVID-19.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili izplačani v skladu z zakoni in uredbami, ki opredeljujejo to področje.

Sredstva na podskupini kontov 401 so namenjena plačilu prispevkov delodajalca za socialno varnost in so v letu 2020 znašala 764.027 €, to je za 1,07 % več kot predhodno leto. Ta sredstva predstavljajo 10,57 % celotnih odhodkov leta 2020.

Sredstva za prispevke delodajalcev so se črpala iz proračunske postavke 3079-Plače in 200248-Dodatki po 71.členu ZIUZEOP-COVID-19.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Med izdatke za blago in storitve na podskupini kontov 402 uvrščamo materialne stroške, stroške sodnih postopkov, stroške za brezplačno pravno pomoč, stroške za alternativno reševanje sodnih sporov in stroške potrebne za obvladovanje epidemije - COVID-19. Višina porabljenih sredstev za pokritje vseh prevzetih obveznosti za blago in storitve v letu 2020 je znašala 1.714.513 €. Glede na sprejeti proračun 2020 je realizacija malenkost večja. Dodatna sredstva, ki smo jih potrebovali za pokritje vseh prevzetih obveznosti, smo prejeli od koordinatorja VSRS. Izdatki za blago in storitve predstavljajo 23,73% vseh izdatkov sodišča v letu 2020. Črpali so se iz naslednjih proračunskih postavk: 3403 – materialni stroški, 6277 – stroški sodnih postopkov, 9210 – brezplačna pravna pomoč, 130116 – alternativno reševanje sodnih sporov in 200352 - obvladovanje epidemije - COVID-19.

Med izdatki, ki so se poravnali iz proračunske postavke 3403 – materialni stroški največji delež 52,62% predstavljajo stroški varovanja zgradb ter stroški čistilnega materiala in storitev. 30,35% materialnih stroškov predstavljajo stroški porabljeni za električno in drugo energijo, vodo in komunalne storitve in telefon. 17,03 % ostalih materialnih stroškov pa predstavljajo stroški tekočega vzdrževanja, prevozni stroški, nadomestilo za stavbno zemljišče in drugi. V primerjavi z letom 2019 se je poraba sredstev na proračunski postavki 3403 materialni stroški povečala za 3,01%, povečanje je posledica višjih cen in s tem večjih stroškov varovanja.

Sredstva na proračunski postavki 6277 smo porabili za: stroške pisarniškega materiala, stroški pošte in stroške sodnih postopkov. Največji delež v strukturi stroškov sodnih postopkov predstavljajo drugi operativni odhodki 79,31 %. Med druge operativne odhodke uvrščamo nagrade in potrebne izdatke zagovornikov, nagrade in povračila stroškov izvedencev, tolmačev in cenilcev, nagrade in povračila stroškov sodnikov porotnikov, stroški za priče, stroški za ogleda, predujmi za začetek stečajnega postopka in drugo. V primerjavi s predhodnim letom se je poraba sredstev na proračunski postavki 6277 zmanjšala za 14,55%. Razlog zmanjšanja predstavljajo izdatki za stroške sodnih postopkov, na kar pa zaradi specifik sodnih postopkov ne moremo vnaprej predvideti.

Izdatki iz proračuna za izplačilo brezplačne pravne pomoči so v letu 2020 znašali 95.097 €. V primerjavi z letom 2019 so se izdatki iz naslova brezplačne pravne pomoči zmanjšali za 19,39%.

Izplačila iz naslova alternativnega reševanja sodnih sporov so v letu 2020 znašala 226 €.

Izplačila iz proračunske postavke 200352 - obvladovanje epidemije COVID-19 so v letu 2020 znašala 3.650 €. Nabavili smo razkužila, pregradna stekla, PVC prevleke za sedeže in drugo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 420 – nakup in gradnja osnovnih sredstev se izkazujejo izdatki za zamenjavo dotrajane, poškodovane in tehnološko zastarele opreme ter manjša investicijska vlaganja.

Realizacija za leto 2020 znaša 24.162 €. Sredstva v višini 14.459€ so bila porabljena za nakup opreme, 9.703€ pa smo porabili za investicijsko vzdrževanje in obnove opreme.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun Okrožnega sodišča v Novi Gorici za leto 2020 je znašal 7.310.605 €, realizacija finančnega načrta pa 7.225.563 €. Iz tega izhaja, da je bila realizacija finančnega načrta v letu 2020 za 1,16 % nižja kot sprejeti proračun za leto 2020.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Okrožno sodišče v Novi Gorici, v skladu s 44. členom ZJF, v letu 2020 ne beleži prenosa neporabljenih namenskih sredstev.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF ni bilo.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Okrožnega sodišča v Novi Gorici v skladu z 41. členom ZJF ni bilo.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti Okrožnega sodišča v Novi Gorici v letu 2020 ni bilo.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Na Okrožnem sodišču v Novi Gorici ne upravljamo s sredstvi proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2020 je bilo stanje na TRR št. 01100-6370422168 0,00 €.

Stanje na posebnih računih na dan 31.12.2020 je bilo sledeče:

na TRR št. 01100-6950422125 650.445,81 € in na TRR št. 01100-6960422146 439.503,28 €.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil v letu 2020 Okrožno sodišče v Novi Gorici ni imelo.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Skupno povečanje vrednosti osnovnih sredstev v letu 2020 znaša 31.497 €. Povečala se je vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (nabava računalniške opreme, pohištva in druge opreme).

Viri financiranja osnovnih sredstev:

Iz lastnih sredstev smo financirali opremo v vrednosti 13.302 €.

Od Vrhovnega sodišča RS smo v letu 2020 prejeli računalniško opremo v vrednosti 18.251 €.

Obračunana amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2020 znašala 86.727 €.

Neodpisana vrednost osnovnih sredstev na dan 31.12.2020 znaša 141.861 € (91% vrednosti opreme je odpisane).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2020 ni bilo.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve na dan 31.12.2019 zapadle do 31.12.2019 in so ostale neporavnane:

konto skupine 17 – terjatve izhajajo iz naslova neupravičeno prejete brezplačne pravne pomoči in iz naslova povračil stroškov v mediacijskih postopkih v višini 30.591 €. Razlogi za neporavnano izhajajo iz nizke plačilne sposobnosti strank. Za zapadle terjatve so vloženi predlogi za izvršbo.

Terjatve po stanju na dan 31.12.2019 zapadle v letu 2020 so:

konto skupine 17 – terjatve izhajajo iz naslova povračil stroškov boleznin v višini 11.102 € ter vračil preveč izplačene plače zaposlenim v višini 513 €

konto skupine 12 – terjatve do souporabnikov poslovnih stavb v višini 227 € in

konto skupine 14 – terjatve do souporabnikov poslovnih stavb (uporabniki enotnega kontnega načrta) v višini 4.654 €.

Terjatve na dan 31.12.2020 zapadle do 31.12.2020 in so ostale neporavnane:

konto skupine 17 – terjatve izhajajo iz naslova neupravičeno prejete brezplačne pravne pomoči in iz naslova povračil stroškov v mediacijskih postopkih v višini 35.411 €. Razlogi za neporavnano izhajajo iz nizke plačilne sposobnosti strank. Za zapadle terjatve so vloženi predlogi za izvršbo.

Terjatve po stanju na dan 31.12.2020 zapadle v letu 2021 so:

konto skupine 17 – terjatve izhajajo iz naslova povračil stroškov boleznin v višini 12.615 €

konto skupine 12 – terjatve do souporabnikov poslovnih stavb v višini 75 € in

konto skupine 14 – terjatve do souporabnikov poslovnih stavb (uporabniki enotnega kontnega načrta) v višini 10.110 €.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Po stanju na dan 31.12.2019 Okrožno sodišče v Novi Gorici nima neplačanih obveznosti, ki so zapadle v letu 2019.

Po stanju na dan 31.12.2019 ima Okrožno sodišče v Novi Gorici neplačane naslednje obveznosti, ki zapadejo v letu 2020:

- Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 1.610.188 €. Stanje na kontu je enako stanju denarnih sredstev na podračunih 01100-6950422125 in 01100-6960422146. Obveznosti izhajajo iz prejetih predujmov varščin, depozitov vezanih na sodne postopke.

- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plača december 2019 v višini 394.360 €.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 214.130 €.

- Obveznosti za prispevke in davke za plače in delo po pogodbah na drugi podlagi v višini 100.049 €.

- Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 5.445 €.

- Kratkoročne obveznosti iz financiranja znašajo 227 € - to so obveznosti, ki izhajajo iz plačil terjatev do souporabnikov poslovnih stavb.

- Obveznosti za neplačane terjatve iz naslova neupravičeno prejete brezplačne pravne pomoči, iz naslova povračil stroškov v mediacijskih postopkih, povrnitve stroškov v pravnih postopkih in obveznosti, ki izhajajo iz povračil stroškov souporabnikov stavb v višini 35.245 €.

- Obveznosti iz naslova neplačanih refundacij in nevratil preveč izplačanih plač v višini 11.615 €.

Po stanju na dan 31.12.2020 Okrožno sodišče v Novi Gorici nima neplačanih obveznosti, ki so zapadle v letu 2020.

Po stanju na dan 31.12.2020 ima Okrožno sodišče v Novi Gorici neplačane naslednje obveznosti, ki zapadejo v letu 2021:

- Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 1.089.949 €. Stanje na kontu je enako stanju denarnih sredstev na podračunih 01100-6950422125 in 01100-6960422146. Obveznosti izhajajo iz prejetih predujmov varščin, depozitov vezanih na sodne postopke.

- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za december 2020, dodatkov po 123. členu ZIUOPDVE in redne delovne uspešnosti za oktober, november in december 2020 v višini 430.105 €.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 169.135 €.
- Obveznosti za prispevke in davke za plače, dodatke in redno delovno uspešnost ter delo po pogodbah na drugi podlagi v višini 82.416 €.
- Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2.603 €.
- Kratkoročne obveznosti iz financiranja znašajo 75 € - to so obveznosti, ki izhajajo iz plačil terjatv do souporabnikov poslovnih stavb.
- Obveznosti za neplačane terjatve iz naslova nepravilno prejete brezplačne pravne pomoči, iz naslova povračil stroškov v mediacijskih postopkih, povrnitve stroškov v pravnih postopkih in obveznosti, ki izhajajo iz povračil stroškov souporabnikov stavb v višini 45.521€.
- Obveznosti iz naslova neplačanih refundacij in nevratil preveč izplačanih plač v višini 12.615 €.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Novi Gorici

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Novi Gorici

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - ročne in avtomatizirane notranje kontrole v organizacijskih procesih povezanih s prekrškovnimi zadevami na oddelku za prekrške Okrajnega sodišča v Novi Gorici; - uvrstitve novoizvoljenih okrajnih in okrožnih sodnikov na okrajnih in okrožnih sodiščih
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Novi Gorici

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,

- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4.Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5.Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6.Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

-
-
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Goran Klavora

Datum podpisa predstojnika:

22.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4222 - Okrožno sodišče v Novem mestu

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Okrožno sodišče v Novem mestu je neposredni proračunski uporabnik . V okviru finančnega načrta Okrožnega sodišča v Novem mestu se zagotavljajo tudi sredstva za delo Okrajnega sodišča v Novem mestu, Okrajnega sodišča v Trebnjem in Okrajnega sodišča v Črnomlju.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da ima učinkovito poslovanje sodišč vpliv tudi na druga področja , vendar je ta učinek težko merljiv, oziroma ga je težko natančno in določno opredeliti.

Neposredni proračunski uporabnik Okrožno sodišče v Novem mestu je del samostojne veje oblasti – pravosodja. Z zakonitim, nepristranskim in strokovnim sojenjem v razumnih rokih ter gospodarnim in učinkovitim ravnanjem s proračunskimi sredstvi pozitivno vpliva na vsa področja družbenega življenja, vendar pa nimamo vzpostavljenih meril za merjenje teh učinkov.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrožno sodišče v Novem mestu je v letu 2020 izplačevalo plače v skladu z zakonskimi in podzakonskimi predpisi, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev ter direktorjev na podlagi sprejete sistemizacije delovnih mest. Sredstva so se namensko zagotavljala mesečno glede na število zaposlenih in razvrstitve v plačne razrede.

Prihranke iz naslova bolezni, ki se refundirajo, smo sproti vračali v proračun. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2020 je bilo 161. Ob koncu leta 2020 je bilo število zasedenih delovnih mest naslednje: 30 sodnikov (po sistemizaciji 32), 80 uradnikov (po sistemizaciji 81), 55 strokovno tehničnih delavcev (po sistemizaciji 56). Poraba sredstev na podskupini kontov 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim v letu 2020 je 4.209.407 €, od tega 3.772.912 € za izplačilo plač in dodatkov ter 436.495 € za izplačilo drugih izdatkov (regres, povračila in nadomestila, delovna uspešnost, nadurno delo, odpravnine, jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči). Poraba predstavlja 105,2 % realizacije predhodnega leta 2019.

Realizacija predstavlja 99,82 % porabo veljavnega proračuna, saj je ostalo neporabljenih 7.656 €. Realizacija dosega 99,73 % rebalansa proračuna. Veljavni proračun predstavlja 99,91 % rebalansa proračuna. Poraba podskupine kontov predstavlja 64,5 % skupne realizacije proračuna sodišča v letu 2020, ki skupno znaša 6.523.922 €.

Relativno so se za 22,3 % povišali izdatki za dodatke za delo v posebnih pogojih, kar je posledica epidemije COVID 19 in zakonske obveze izplačevanja dodatka po 123. členu ZIUOPDVE in dodatka po kolektivni pogodbi zaradi razglašene epidemije. Vrednost teh izplačil v letu 2020, ki so evidentirani na kontu 400, znaša 22.348 €. Za delovno uspešnost zaradi povečanega obsega dela je bilo izplačanih 38,9 % oz. 15.771 € manj sredstev kot v preteklem letu. Je pa bila v letu 2020 izplačana redna delovna uspešnost za tri mesečno obdobje od julija do septembra 2020 v vrednosti 11.901 €. Izplačila za regres za letni dopust so glede na leto 2019 višja za 9,9 % oz. za 14.447 €. Znižanje za 7 % beležimo pri izdatkih za prehrano in prevoz, saj je bilo v letu 2020 zaradi epidemije veliko dela opravljenega na domu. Sredstva izplačana za nadurno delo dosegajo 90,5 % lanske realizacije in so nižja za 2.856 €. Izdatki zaposlenim za jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči so nižji za 12.535 € in dosegajo 56,4 % lanske porabe.

Struktura porabe podskupine kontov 400 kaže, da je 43,5 % sredstev porabilo Okrožno sodišče v Novem mestu, za zaposlene Okrajnega sodišča v Novem mestu je bilo porabljenih 33,4 % sredstev, za zaposlene Okrajnega sodišča v Črnomlju je bilo izplačanih 13,1 % sredstev in za zaposlene na Okrajnem sodišču v Trebnjem 10 % vseh proračunskih sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2020.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba sredstev na podskupini kontov 401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost v letu 2020 je 683.585 €. Gre za 99,81 % porabo z veljavnim proračunom odobrenih sredstev, saj je ostalo 1.291 € neporabljenih sredstev zaradi refundiranih bolezni. Poraba pomeni 99,19 % vrednosti rebalansa proračuna 2020. Poraba podskupine kontov predstavlja 10,5 % skupne realizacije proračuna sodišča v letu 2020.

Struktura porabe podskupine kontov 401 kaže, da je 43,2 % sredstev porabilo Okrožno sodišče v Novem mestu, za zaposlene Okrajnega sodišča v Novem mestu je bilo porabljenih 33,5 % sredstev, za zaposlene Okrajnega sodišča v Črnomlju je bilo izplačanih 13,2 % sredstev in za zaposlene na Okrajnem sodišču v Trebnjem 10,1 % vseh proračunskih sredstev za prispevke delodajalcev za socialno varnost v letu 2020. Poraba predstavlja 105,4 % realizacije predhodnega leta 2019.

Premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih so bile vrednostno višje za 4.343 €, kar pomeni 6,4 % povečanje glede na leto 2019. Relativno in absolutno povečanje beležimo pri izdatkih za vse vrste prispevkov na plače, ki so evidentirani na kontih v podskupini 401.

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili obračunani in izplačani v skladu z zakoni in uredbami, ki opredeljujejo to področje, z upoštevanjem zakonsko predpisanih stopenj.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba sredstev na podskupini kontov 402 -Izdatki za blago in storitve v letu 2020 znašajo 1.588.345 €, kar je 96,7 % leta 2019, ko so imeli vrednost 1.641.987 €. Gre za 99,88 % porabo z veljavnim proračunom odobrenih sredstev (neporabljeno je ostalo 1.907 €), kar obenem pomeni 100,16 % vrednost rebalansa proračuna 2020. Poraba na podskupini kontov predstavlja 24,3 % celotne realizacije proračuna sodišča leta 2020. V letu 2020 so izdatki zaradi čistih materialnih stroškov s stroški sodnih postopkov, alternativnega reševanja sodnih sporov in brezplačne pravne pomoči v primerjavi z letom 2019 nižji za 53.643 €. Znižanje beležimo na kontih 4023, 4024, 4026 in 4029, povečanje pa na kontih 4020, 4021, 4023 in 4025.

Za pisarniški in splošni material evidentiran na kontu 4020 smo v primerjavi s predhodnim letom porabili 4,73 % več – razlika znaša 9.901 € predvsem zato, ker je poraba za storitve varovanja zgradb in prostorov glede na lani večja za 6.331 € oz. za 5 %, ker smo za strokovno literaturo zaradi sprememb v zakonodaji porabili skupaj z izdatki za časopise 1.554 € oz. 16,4 % več kot lani, za čistilni material in storitve smo porabili 871 € oz. 3,6 % manj, za pisarniški material in storitve pa je poraba večja za 2.602 € oz. za 8 %.

Povečanje izdatkov v višini 176 € beležimo na kontu 4021 – Posebni material in storitve. Gre za 101 % doseganje realizacije leta 2019, kar je predvsem posledica izdatkov za nabavo materiala za obvladovanje epidemije COVID-19 v vrednosti 4.013 €. Za zdravniške preglede smo v letu 2020 porabili samo 1.229 €, kar je 16 % predhodnega leta, ko je bila realizacija 7.510 €.

Povečanje za 9.405 € oz. za 3 % beležimo na kontu 4022 Stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije. Razlike med letoma 2019 in 2020 je nastala predvsem zaradi višjih stroškov poštne in kurirskih storitev za 10.722 € oz. za 6 %, kar je odraz obsega opravljenega dela na sodnih oddelkih in pogodbeno dogovorjenih cen teh storitev. Sicer so se znižali vsi izdatki v okviru tega konta, razen stroškov za odvoz

odpadkov, ki so višji za 6,2 % (za 400 €) predvsem zaradi opravljenih kontejnerskih odvozov kosovnih odpadkov in stroškov telefonije, ki je višja za 3,4 % oz. za 530 €.

Prevozniki stroški in storitve na kontu 4023 so v primerjavi z letom 2019 nižji za 37,3 %. Absolutna vrednost zmanjšanja v primerjavi s preteklim letom znaša 5.933 €, kar je predvsem posledica epidemije COVID-19 v letu 2020, ki je povzročila omejitve gibanja. V letu 2020 ni bilo stroškov selitve, ki so v letu 2019 znašali 2.901 €. Izdatki za goriva in maziva za prevozna sredstva dosegajo 43 % porabe leta 2019 in so za 2.237 € nižji. Tudi stroški prevoznikov gotovine so nižji za 1.513 € oz. za 70 % glede na leto 2019. Za 75 € oz. za 2 % so višje zavarovalne premije za vozila. Stroški servisiranja in popravil vozil so bili glede na preteklo leto višji za 750 € oz. za 38 %. Pristojbine za registracijo vozil so nižje za 7 % oz. za 63 €. Za vinjete smo porabili 45 € manj kot lani.

Relativno znižanje izdatkov za 68,6 % oz. za 12.570 € v primerjavi s predhodnim letom beležimo na kontu 4024 pri izdatkih za službena potovanja, kar je posledica omejitve gibanja zaradi epidemije. Zmanjšanje beležimo pri vseh oblikah izdatkov v okviru tega konta. V letu 2020 so stroški za nočitve zaradi udeležb na izobraževanjih nižji za 6.000 € oz. za 60 %. Posledično so nižji tudi izdatki za dodatni regres za malico (za 841 € oz. za 90 %), stroški prevoza v državi so nižji za 2.984 € oz. za 85 %. Poraba zaradi dnevnice za službene poti v državi so nižje za 2026 € oz. za 65 %. Realizirana ni bila nobena službena pot v tujino.

Na kontu 4025 – Tekoče vzdrževanje je evidentirana poraba v primerjavi z letom 2019 višja za 5 % oz. za 1.540 €. Sredstva smo porabili samo za nujna vzdrževalna dela. Od nujnih večjih vzdrževalnih posegov na poslovnih objektih smo realizirali beljenje prostorov v sodni stavbi v Novem mestu in v Črnomlju (9.247 €). Za vzdrževanje električne napeljave in varnostne svetilke smo namenili 3.453 €, za sanacijo strehe in čiščenje žlebov na stavbi v Črnomlju je bilo porabljenih 1.068 € in za obnovo, brušenje ter zaščito parketa ter izdelavo pregradne stene v preurejenih pisarnah v Črnomlju 1.983 €. Strošek popravila vodovodne napeljave in opreme ima vrednost 1.359 €, strošek vzdrževanja in popravil centralnega ogrevanja skupaj s pečmi je znašal 3.584 €. Za nujno sanacijo dela fasade (problem zamakanja) na stavbi v Novem mestu smo plačali 1.610 €. Ostali izdatki za vzdrževanje poslovnih objektov imajo vrednost 1.682 €. Vrednost porabe za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je za 3.467 € oz. za 17 % višja kot lani. Tudi izdatki za vzdrževanje opreme na kontu 402511 so omogočali samo najnujnejše zagotavljanje pogojev dela – ti stroški so nižji za 1.192 € oz. za 19 %. Servisi klimatskih naprav za vsa sodišča imajo vrednost 1.231 €. Pregledi rentgenskih naprav z dozimetrijo so znašali 921 €, poraba sredstev za servisiranje protipožarnega sistema ima vrednost 741 €. Izdatek za popravilo aparata za videonadzor znaša 1.145 €, demontaža in montaža panik stikal je imela vrednost 307 €, za vzdrževanje fotokopirnega stroja v Črnomlju smo izplačali 367 € in za popravilo pisalnih miz 464 €. Ostali izdatki na tem podkontu imajo vrednost 62 €. Izdatki za zavarovalne premije objektov in opreme so v primerjavi z letom 2019 nižji za 254 € oz. za 13 %. Za vzdrževanje opreme v stavbi v Novem mestu je bilo porabljenih 77 % sredstev, za opremo v stavbi v Črnomlju 18 % sredstev in za vzdrževanje opreme v Trebnjem 5 % sredstev v skupni višini 5.238 €. Na kontu 402599 je evidentiran Izdatek za čiščenje brežine ob sodni stavbi v Črnomlju v vrednosti 842 €.

V letu 2020 beležimo zmanjšanje odhodkov za 1.156 € oz. za 7 % tudi na kontu 4026, kjer je poleg nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in najema parkirišča v Črnomlju evidentiran tudi strošek najema fotokopirnih strojev. Strošek za njihove najeme je v primerjavi s predhodnim letom višji za 135 €. Strošek nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča se je v letu 2020 zmanjšal za 468 € oz. za 5 %. Poraba sredstev za najem programske računalniške opreme za uporabo regulatorjev delovnega časa znaša 842 € manj kot lani, saj je pogodbeno obveznost za izvajalca za evidentiranje delovnega časa vseh sodišč v drugi polovici leta prevzelo Vrhovno sodišče RS.

Drugi operativni odhodki na kontu 4029 so z vrednostjo 995.654 nižji kot leta 2019 za 5,24 % oz. za 55.006 €. V okviru proračunske postavke namenjene brezplačni pravni pomoči gre za 98,7 % doseganje realizacije predhodnega leta 2019, saj so izdatki nižji za 2.375 €. Poraba konta 4029 (stroški za storitve stečajnih upraviteljev, odvetnikov, izvedencev, cenilcev, tolmačev, izvršiteljev, vročevalcev, porotnikov, prič, stroški hrambe zaseženih vozil, ostalo) v okviru postavke Stroški sodnih postopkov je z vrednostjo 809.849 € za 6 % nižja od leta 2019, ko je bila vrednost 857.868 € (razlika med letoma ima vrednost -48.019 € - povprečna mesečna realizacija konta 4029 v okviru PP SSP v letu 2020 znaša 67.487 €, medtem, ko je bila lani 71.489 €). V letu 2020 so se za 18.065 € oz. za 17 % znižala izplačila proračunskih sredstev stečajnim upraviteljem za vodenje stečajnih postopkov vključno s stroški za objave odklicev začetkov stečajnih postopkov. Za osebne stečaje je bilo stečajnim upraviteljem izplačano 57.344 €, kar je 65 % skupne vrednosti 87.705 €. Vrednostno so se v primerjavi s predhodnim letom povečali izdatki za hrambo zaseženih vozil in sicer za vrednost 30.392 € oz. za 47 %. Izdatki za hrambo drugih predmetov so višji za 1.290 € (lani je bila vrednost 3.935 €). Vročevalcem smo nakazali 2.786 € oz. 10 % manj kot leta 2019, cenilci pa so v letu 2020 prejeli 344 € – lani niso bili prejemniki plačil. Odvetnikom je bilo v primerjavi z letom 2019 izplačanih 22.840 € oz. 9 % več proračunskih sredstev, izvršiteljem smo nakazali 4.861 € oz. 11x več kot leta 2019 (ne plačujemo več storitve v zadevah, kjer je upnik JPS), pričam je bilo izplačano 4.452 € oz. 31 % manj kot lani. Strošek za porotnike je bil manjši za 1.283 € oz. za 22 %. Izplačila sodnim izvedencem so nižja za 35.537 € oz. za 22 %. Izplačila tolmačem so nižja za 43.123 € oz. za 19 %. Struktura porabe konta 4029 v PP Stroški sodnih postopkov kaže, da smo odvetnikom izplačali 32,6 % sredstev, izvedencem 15,9 % sredstev, tolmačem 22,3 % sredstev, za hrambo vozil smo namenili 11,8 % in stečajnim upraviteljem 10,8 % od skupne vrednosti 809.849 €. Ostale skupine prejemnikov imajo bistveno nižje deleže v strukturi.

V okviru proračunske postavke Materialni stroški je evidentirana poraba na kontu 4029 v letu 2020 z vrednostjo 1.447 € manjša od realizacije predhodnega leta za 77,3 % (razlika med letoma znaša -4.934 €). Vrednost na podkontu 402907 – Strokovno izobraževanje zaposlenih je za 1.896 € nižja kot lani, kar je posledica epidemije - zaradi omejitve gibanja so bila izobraževanja izvedena preko spleta. Izdatki v vrednosti 468,04 € so nastali zaradi usposabljanja za imenovanje v naziv za 2 javni uslužbenki in za udeležbo enega sodnika na seminarju s plačilom kotizacije. Za 2.718 € je bila manjša poraba v okviru konta 402999, kjer smo v letu 2019 evidentirali povrnitev plačila stroškov stranki po sklepu DRK za revizijo postopkov oddaje javnih naročil. V letu 2019 so za 313 € nižji izdatki za plačilo provizije bančnih storitev.

V letu 2020 smo vse stroške v zvezi z mediacijskimi postopki, ki bremenijo proračunska sredstva sodišča, evidentirali v okviru PP 130117- Alternativno reševanje sodnih sporov na kontu 4029, kjer je evidentirana poraba v vrednosti 491 €. V primerjavi s predhodnim letom smo za alternativno reševanje sodnih sporov porabili 323 € več. Stranke v postopkih alternativnega reševanja sodnih sporov so tekoče vračale terjana izplačana sredstva mediatorjem iz proračunskih sredstev sodišča in zato je na postavki majhna poraba v breme proračuna.

Vsi izdatki za materialne stroške, stroške sodnih postopkov, stroške za alternativno reševanje sodnih sporov ter stroške brezplačne pravne pomoči v letu 2020 so s skupno vrednostjo 1.588.345 € nižji kot leta 2019, ko je bila njihova realizacija 1.641.988 €, za 3,3 % oz. so manjši za 53.643 €. Zmanjšanje lahko pripišemo okoliščinam na področju sodnih postopkov, ker so zaradi epidemije nenujni postopki bili v mirovanju oz. so se tekoče odvijale samo določene sodne zadeve. Tolmačem smo v letu 2020 nakazali 43.123 € manj proračunskih sredstev kot v letu 2019. Nižja so tudi izplačila stečajnim upraviteljem (za 18.065 €) in predvsem izvedencem (za 35.537 €). Nižja je tudi poraba konta 4029 v okviru brezplačne pomoči, kjer smo za odvetnike in izvedence plačali 2.375 € oz. 1 % manj kot lani. Višja je poraba za poštnino, kjer razlika glede na porabo v preteklem letu znaša 10.722 €. Strošek varovanja je višji za 6.331 €, tekoče vzdrževanje poslovnih objektov je višji za 3.467 €.

V skupni vrednosti konta 4029 v višini 995.654 € je delež konta 4029 z vrednostjo 183.867 €, ki se nanaša na brezplačno pravno pomoč 18,5 %. Delež konta 4029 (z vrednostjo 809.849 €) zaradi izdatkov, ki so direktno povezani z zadevami na sodnih oddelkih in vključeni v proračunsko postavko Stroški sodnih postopkov je 81,3 %. Delež konta 4029 (z vrednostjo 1.447 €) iz proračunske postavke materialnih stroškov (izobraževanje zaposlenih, provizije UJP in bank, drugi operativni odhodki) znaša 0,2 %. Delež konta 4029 z vrednostjo 491 € iz proračunske postavke Alternativno reševanje sodnih sporov pa je praktično brez vrednosti v strukturi vrednosti vseh izdatkov na kontu 4029 v letu 2020.

Struktura skupnih odhodkov zaradi materialnih stroškov, stroškov postopka, brezplačne pravne pomoči in alternativnega reševanja sodnih sporov kaže, da največji delež zavzemajo drugi operativni odhodki in v okviru njih stroški sodnih postopkov (na njihovo višino težko vplivamo, ker se povečujejo s pripadom zadev in so odvisni od težavnosti in trajanja sodnih postopkov), ki dosegajo 62,7 % delež. V direktni povezavi z njimi so stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije (predvsem odhodek za poštino v višini 193.351 € na kontu 402206, ki ima v vseh izdatkih za blago in storitve kar 12 % delež), ki imajo v strukturi porabe 18,5 % delež. Tretji po deležu v strukturi so odhodki za pisarniški in splošni material s 13,8 %. Tudi ti so v močni povezavi s sodnimi postopki. Veliko vrednost 33.583 € zajemajo izdatki za pisarniški material s papirjem in tonerji, gre za 2,1 % delež vseh izdatkov za blago in storitve. Najvišji v okviru konta 4020 so odhodki za varovanje zgradb in prostorov, ki v letu 2020 dosegajo vrednost 142.068 € in s tem 8,9 % delež v vseh izdatkih za blago in storitve. Visoki so tudi izdatki za čistilni material in storitve, ki z vrednostjo 23.614 € v letu 2020 v strukturi izdatkov za blago in storitve zasedajo 1,5 %. Vrednostno najvišji izdatki naraščajo skupaj z direktnimi stroški sodnih postopkov, ki so evidentirani na kontu 4029, katerih povprečna mesečna poraba na postavkah SSP, BPP in ARSS v letu 2020 je bila 82.851 € (lani je bila ta vrednost 87.023 €). V letu 2020 znaša povprečna mesečna poraba za poštne storitve 16.113 €, povprečna mesečna poraba za varovanje zgradb in prostorov ima vrednost 11.839 €, povprečni mesečni izdatki za pisarniški material so 2.799 €, povprečni mesečni stroški za kuriva in ogrevanje znašajo 4.165 € in povprečni mesečni stroški za čistilni material in storitve imajo vrednost 1.968 €. Povprečni mesečni izdatki za porabljeni električni v letu 2020 imajo vrednost 1.981 €, povprečni mesečni izdatki za vzdrževanje objektov v letu 2020 pa so 1.999 €. Delež odhodkov, ki nastajajo v okviru proračunskih postavk Stroški sodnih postopkov, Brezplačna pravna pomoč in Alternativno reševanje sodnih sporov s skupno vrednostjo 1.221.140 €, v vseh izdatkih za blago in storitve leta 2020 brez investicijskih odhodkov (1.588.345 €) je 76,9 % , medtem ko je bil v letu 2019 z vrednostjo 1.257.887 € (od skupnih 1.641.988 €) ta delež 76,6 % oz. skoraj enak.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba sredstev na podskupini kontov 420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev v letu 2020 je 42.586 €, kar je 129,47 % porabljenih sredstev za ta namen v letu 2019. Razlika med leti znaša 9.693 €. S prodajo odsluženega službenega vozila smo pridobili 972 €, ki smo jih porabili leta 2020 za nabavo pohištva in stolov. Lani smo porabili 707 € prihodkov od prodaje premoženja. Ta sredstva so bila evidentirana na PP 130127 – Stvarno premoženje. Razlika v porabi PP 7972 – Investicije in investicijsko vzdrževanje med leti 2020 in 2019 znaša 9.427,66 €, kar pomeni, da je bila realizacija te PP leta 2020 za 29,3 % višja od predhodnega leta. Z veljavnim proračunom odobrena investicijska sredstva smo porabili za realizacijo nujnih investicijskih odhodkov za zagotovitev normalnih pogojev za delovanje sodišč novomeškega sodnega okrožja. Dodeljena sredstva na kontu 4202- Nakup opreme smo porabili za nakup klimatskih naprav, pisarniških stolov, pisarniškega pohištva, mobilnih telefonov, uničevalcev dokumentov, aparata za spiralno vezavo, diktafonov, kosilnice, pometalca tal, razvlaževalnikov za razvlaževanje prostorov, transportnega vozička za stopnice in lamelnih zaves. Realizacija konta znaša 31.935 €. S sredstvi na kontu 4205 – Investicijsko vzdrževanje in obnove smo izvedli renovacijo knjižnice in pisarn, da smo pridobili dodatne samostojne prostore in obnovili klima napravo v Trebnjem. Realizacija konta znaša 9.679 €.

Okrožno sodišče v Novem mestu je porabilo 38 % proračunskih sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje, Okrajno sodišče v Novem mestu 30 % teh sredstev, Okrajno sodišče v Črnomlju 27 % in Okrajno sodišče v Trebnjem 5 % namenjenih sredstev za nakup opreme.

Vrednost veljavnega proračuna podskupine kontov 420 v letu 2020 je od vrednosti rebalansa večji za 151 €. Gre za 100 % porabo z veljavnim proračunom odobrenih sredstev ter za 100,35 % vrednosti rebalansa proračuna 2020. Porabljena so bila praktično vsa sredstva . Poraba te podskupine kontov predstavlja 0,7 % celotne realizacije proračuna 2020.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Rebalans proračun Okrožnega sodišča v Novem mestu v letu 2020 je znašal 6.538.073€, veljavni proračun 6.534.777 €, realizacija pa 6.523.922 €. Rebalans proračuna je bil realiziran 99,78 %, realizacija v primerjavi z veljavnim proračunom pa je 99,83 % (leta 2019 je bila ta vrednost 99,81 %), saj je ostalo neporabljenih 10.855 € proračunskih sredstev.

Ob koncu leta 2020 je bila realizacija proračuna manjša od odobrene z rebalansom proračuna za 14.151 €. Razlika po proračunskih postavkah je nastala zaradi ustreznih prerazporeditev sredstev med proračunskimi postavkami in dodelitve dodatnih sredstev s strani VS RS. Skupna razlika med veljavnim in rebalansom proračuna je -3.296 €. Skupna realizacija je za 10.855 € nižja od veljavnega proračuna sodišča. Veljavni proračun PP-3080 za plače je bil v primerjavi z rebalansom proračunom preko koordinatorja zmanjšan za 7.928 €. S sklepom Vlade RS je bil ta višek sredstev za plače dne 23.12.2020 razporejen v Rezervo RS. V primerjavi z veljavnim proračunom postavke je realizacija nižja za 8.942 € neporabljenih sredstev (zaradi nakazila refundiranih boleznin v mesecu decembru od ZZZS). Za pokrivanje materialnih stroškov na PP 3404 - MS smo imeli v letu 2020 dovolj dodeljenih proračunskih sredstev in smo zaradi manjše porabe kot posledica epidemije, ki je vplivala na nižjo porabo pri stroških energije, stroških v zvezi s službenimi potmi in izobraževanju, sredstva s te postavke lahko prerazporejali na postavko BPP 9211 in SSP- 6296 ter 179 € s posredovanjem VSRS tudi na postavko za investicije – 7972. S potrebnimi prerazporeditvami med postavkami in konti smo zagotovili poravnavo zapadlih obveznosti. Razlika med rebalansom in veljavnim proračunom postavke je 37.000 €. Neporabljenih je ostalo 8,48 €. Na PP 6296 – SSP je veljavni proračun večji od rebalansa za 35.593 €. VSRS nam je za namene te postavke na začetku decembra dodelilo skupno vrednost 2.430 € dodatnih sredstev in omogočilo prerazporediti neporabljeno vrednost 1.131 € iz postavke za ARSS - 130117. Med letom smo se posluževali tudi prerazporeditev med konti in med postavkami, da smo lahko zagotavljali plačevanje zapadlih obveznosti. Neporabljenih je ostalo 953 €. Na PP 9211 - BPP za brezplačno pravno pomoč je veljavni proračun višji od rebalansa za skupno vrednost 7.019 €. VSRS nam je za namene te postavke v novembru dodelilo dodatno vrednost 2.230 €. Za pokrivanje zapadlih obveznosti smo prerazporejali razpoložljiva sredstva med postavkami in konti. Neporabljenih je ostalo samo 0,81 €. Veljavni proračun PP 130117 Alternativno reševanje sodnih sporov je nižji od rebalansa za 1.131 € in znaša 491 €. Ob koncu leta ni bilo neporabljenih vrednosti, ker smo višek 1.131 € prerazporedili na PP 6296 – SSP. Realizacija te postavke je 491 €. Razlog za nizko porabo je plačevanje obveznosti zaradi postopkov alternativnega reševanja sodnih sporov v letu 2020 iz evropskih sredstev v okviru postavke na Vrhovnem sodišču RS. Stranke so tekoče vračale porabljenih sredstev, ki ob zaključku postopkov bremenijo udeležence. Veljavni proračun PP 7972 – Investicije in investicijsko vzdrževanje je od sprejetega večji za 179 €, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo med letom iz PP 3404 - MS. Realizacija postavke je 41.614 €. Neporabljenih je ostalo 1,67 €.

Na PP 130127 – Stvarno premoženje je vrednost veljavnega proračuna 972 €, ki je nastala zaradi odprodaje odsluženega starega službenega avtomobila v letu 2020. Realizacija te postavke je 972 €, torej vsa razpoložljiva sredstva. Rebalans proračuna je na postavki predvidel vrednost 1.000 € in je razmerje med veljavnim proračunom in sprejetim proračunom 97,2 % (razlika je – 28 €).

Veljavni proračun PP – 200249- Dodatki po 71. členu ZIUZEOP ima vrednost 25.924 € in je enaka vrednosti rebalansa proračuna. Realizacija znaša 25.919 €, neporabljenih je ostalo 4,63 €.

Veljavni proračun PP – 200353 – Obvladovanje epidemije COVID 19 ima vrednost 4.958 € in je enaka vrednosti rebalansa proračuna. Neporabljenih je ostalo 955,52 €, saj znaša realizacija 4.013 €.

Realizacija PP - 3080 Plače v primerjavi z vrednostjo rebalansa proračuna je 99,7 %. Veljavni proračun in rebalans proračun postavke se razlikujeta za 7.928 € v korist rebalansa proračuna. Realizacija postavke je za 4,7 % oz. za 216.722 € višja od lanske.

Veljavni proračun na PP – 3404 Materialni stroški je leta 2020 manjši od rebalansa proračuna za 37.000 €, kar pomeni 90,8 % doseganje. V primerjavi z letom 2019 dosega realizacija leta 2020 94,56 % oz. je nižja za 20.910 €. Realizacija PP Materialni stroški v primerjavi z vrednostjo rebalansa proračuna je 90,8 %.

Veljavni proračun na PP – 6296 Stroški sodnih postopkov je večji od rebalansa proračuna za 35.593 €, kar pomeni 3,6 % povečanje. Realizacija PP Stroški sodnih postopkov v primerjavi z vrednostjo rebalansa proračuna je 103,5 %. V letu 2020 beležimo vrednostno znižanje porabe glede na leto 2019 za 34.695 € oz. za 3 %.

Vrednost izplačil zaradi mediacijskih postopkov v letu 2020 je evidentirana na kontu 4029 v okviru PP – 130117 Alternativno reševanje sodnih sporov in znaša samo 491 €. Realizacija porabe te postavke dosega 30,3 % rebalansa proračuna (1.622 €) in 100 % veljavnega proračuna postavke. Veljavni proračun ima 30,3 % vrednosti rebalansa proračuna te postavke.

Veljavni proračun na PP – 9211 Brezplačna pravna pomoč je večji od rebalansa proračuna za 7.019 €, kar pomeni 104 % doseganje z rebalansom proračuna odobrenih proračunskih sredstev. Realizacija PP predstavlja 98,7 % realizacije leta 2019 (razlika je – 2.375 €).

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF ni bilo.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Vse zapadle obveznosti leta 2019 so bile poravnane do 31.12.2019.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Okrožnega sodišča v Novem mestu v skladu z 41. členom ZJF v letu 2020 ni bilo.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti Okrožnega sodišča v Novem mestu v letu 2020 ni bilo.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Po stanju na dan 31.12.2020 v blagajnah sodišč novomeškega sodnega okrožja ni bilo denarnih sredstev. Vrednost denarnih sredstev na računu 01100-6370422265 znaša 0,00 €. Denarna sredstva na posebnih računih za posebne namene imajo vrednosti 1.366.288,26 €. Gre za neproračunska sredstva udeležencev v sodnih postopkih in sicer gre za vrednosti na naslednjih transakcijskih računih:

- Račun 01100 – 6950422222 – položeni predujmi z vrednostjo 356.996,06 €
- Račun 01100 – 6960422243 – prejete varščine oddelkov sodišč z vrednostjo 1.009.292,20 €
- Račun 01100 – 6966855768 – prejete varščine na oddelkih za prekrške z vrednostjo 0,00 €.

Vrednost je v primerjavi z letom 2019, ko je bila 1.870.238,26 €, za 26,95 % manjša. Vrednost predujmov je višja za 6,64 % . Položena sredstva za varščine na sodnih oddelkih so v primerjavi z letom 2019 nižja kar za 34,27 %.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Na kontu 08 Dolgoročne terjatve izkazujemo dne 31.12.2020 stanje 1.934 €. Gre za sredstva rezervnega sklada, ki so deponirana na posebnem računu za poslovne prostore izvršilnega oddelka Okrajnega sodišča v Novem mestu, kjer je upravitelj podjetje Zarja d.o.o. Novo mesto. Ta vrednost je vključena v vrednost poslovnega sklada in je v primerjavi z letom 2019 enaka .

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Podatki v bilanci kažejo, da je vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju z vrednostjo 181.422 € v letu 2020 dosegla 7 % večjo vrednost kot leta 2019 , ko je bila njihova višina 169.722 €.

Nabavna vrednost dolgoročnih sredstev brez dolgoročnih terjatev iz poslovanja je z vrednostjo 1.515.767 € v primerjavi z letom 2019 višja za 51.975 € , torej dosega 103,55 % lanske vrednosti. Poleg povečanja dolgoročnih sredstev iz dodeljenih lastnih proračunskih sredstev za investicije s plačilom v letu 2020 in 2021 z vrednostjo 33.088 € smo leta 2020 v evidenco osnovnih sredstev evidentirali tudi računalniško opremo, ki jo je za nas nabavilo Vrhovno sodišče RS. Vsa računalniška oprema ima nabavno vrednost 43.440 €. Iz registra osnovnih sredstev izločena osnovna sredstva imajo skupno nabavno vrednost 24.553 €. Obrazložitev razlike oziroma sprememb po skupinah kontov stalnih sredstev je sledeča:

- Skupina kontov 00 – Neopredmetena dolgoročna sredstva: stanje nabavne vrednosti na dan 31.12.2019 je bilo 8.483 € in ima na dan 31.12.2020 enako vrednost 8.483 €.

- Skupina kontov 01 – Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev: stanje na dan 31.12.2019 je 7.765 € in se je na dan 31.12.2020 z vrednostjo 7.941 € povečalo za 176 € zaradi amortizacije. Gre za 2 % povečanje.

- Skupina kontov 02 – Nepremičnine : stanje na dan 31.12.2019 je 1.800 € in je na dan 31.12.2019 enako. V evidenci OS sodišča je evidentirana samo vrednost zapornice na dvorišču v Novem mestu, ostale poslovne zgradbe in zemljišča so evidentirana v poslovnih knjigah Ministrstva za pravosodje od leta 2008.

- Skupina kontov 03 – Popravek vrednosti nepremičnin: stanje na dan 31.12.2019 je 750 € in se je na dan 31.12.2020 povečalo za vrednost amortizacije v višini 54 €. Stanje ob koncu leta 2020 je 804 €, gre za 7 % povečanje.

- Skupina kontov 04 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva: stanje na dan 31.12.2019 je 1.453.509 € in se je na dan 31.12.2020 povečalo za 51.976 €. Nova vrednost pomeni 4 % povečanje, ki je posledica novih nabav in izločitev večje vrednosti stare računalniške in druge opreme. V letu 2020 je Vrhovno sodišče RS – Center za informatiko za naše sodišče financiralo nabavo računalniške opreme v skupni nabavni vrednosti 43.440 €. Iz lastnih sredstev smo v letu 2020 aktivirali novo opremo v vrednosti 33.088 €. Razlika 4 % z vrednostjo 51.976 € med leti je posledica povečanja nabavne vrednosti za 76.528 € zaradi novih nabav in zmanjšanja nabavne vrednosti za 24.553 € zaradi izločitve iz uporabe na predlog popisnih komisij ob koncu leta 2020 (2.672 €) ter izločitev med letom 2020 zaradi odvozov in izrabljenosti oz. uničenja (21.881 €). Stanje skupine kontov 04 ob koncu leta 2020 je 1.505.485 €.

- Skupina kontov 05 – Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev: stanje na dan 31.12.2019 je 1.287.489 € in se je na dan 31.12.2020 povečalo za 40.046 €. Razlika je nastala zaradi amortizacije v vrednosti 63.391 € ter povečanja popravka vrednosti v višini 989 € in zmanjšanja popravka vrednosti v višini 24.335 € zaradi izločitev. V primerjavi z letom 2019 je vrednost višja za 3 %. Stanje ob koncu leta 2020 je 1.327.535 €.

- Skupina kontov 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja : stanje na dan 31.12.2019 je 1.934 € in je enaka na dan 31.12.2020.

Iz lastnih proračunskih sredstev na PP - 7972 smo v letu 2020 aktivirali novo opremo v vrednosti 31.934,76 € . Za nakup pohištva v Novem mestu smo porabili tudi 972 €, ki smo jih pridobili s prodajo odsluženega vozila in so bila sredstva razpoložljiva na PP 130127 – Stvarno premoženje. V letu 2020 smo aktivirali tudi osnovna sredstva (računski stroj in mobilni aparat) v vrednosti 181,49 €, ki so bila plačana iz sredstev PP 7972 v proračunskem letu 2021.

V letu 2020 je Vrhovno sodišče RS – Center za informatiko financiralo nabavo računalniške opreme za sodišča novomeškega sodnega okrožja v skupni nabavni vrednosti 43.087,31 € (z garancijsko menjavo v vrednosti dveh ekranov HP 352,70 € pa 43.440,01 €). Nabavna vrednost aktivirane računalniške opreme za Okrajno sodišče v Novem mestu znaša 30.479,16 € (ter garancijska menjava monitorja v vrednosti 176,35 €), za Okrajno sodišču v Novem mestu 12.431,80 € (ter garancijska menjava monitorja v vrednosti 176,35 €), za Okrajno sodišče v Črnomlju letos ni bilo nabav, za Okrajno sodišče v Trebnjem pa 176,35 €. Vsa nabavljena računalniška oprema je imela ob prenosu 882,46 € odpisane vrednosti. V primerjavi s preteklim letom 2019 imajo te nabave 12 % višjo vrednost. Skupna nabavna vrednost aktiviranih osnovnih sredstev med letom 2020 je 76.528,26 €. Register osnovnih sredstev se je torej v letu 2020 povečal za skupno nabavno vrednost 76,528,26 €.

Z odpisi osnovnih sredstev ob izločitvi iz uporabe med letom in na predlog popisnih komisij se je nabavna vrednost le teh zmanjšala za 24.553,03 € nabavne vrednosti. Knjigovodska vrednost izločenih osnovnih sredstev je bila 305,11 €. To vrednost je amortizacija obračunana med letom zmanjšala še za 87,15 € in je bila dejanska trenutna knjigovodska vrednost izločenih osnovnih sredstev 217,96 €.

Nabavna vrednost druge opreme izločene iz uporabe je 895,97 €, njena knjigovodska vrednost z upoštevanjem obračunane amortizacije ob izločitvi je 0,00 €.

Nabavna vrednost drugih opredmetenih osnovnih sredstev, ki so bila izločena iz uporabe je 545,83 €, njihova knjigovodska vrednost z upoštevanjem amortizacije ob izločitvi je 69,57 €.

Nabavna vrednost pohištva izločenega iz uporabe je 11.996,57 €, njegova knjigovodska vrednost z upoštevanjem amortizacije ob izločitvi je 134,41 €.

Nabavna vrednost izločenih računalnikov v letu 2020 je 1.194,76 €, njihova knjigovodska vrednost z upoštevanjem amortizacije ob izločitvi je

13,98 €.

Iz uporabe izločena sredstva za transport so imela nabavno vrednost 8.537,81 €. Izločena sredstva za zveze so imela nabavno vrednost 714,86 €. Nabavna vrednost drobnega inventarja izločenega iz uporabe v letu 2020 je 667,23 €. Vsa ta osnovna sredstva so bila že v celoti odpisana.

Na Okrožnem sodišču v Novem mestu so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 4.449,36 €, ki so imela še 49,76 € knjigovodske vrednosti. Na Okrajnem sodišču v Novem mestu so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 11.802,07 €, ki so imela še 35,79 € knjigovodske vrednosti. Na Okrajnem sodišču v Črnomlju so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 7.178,48 € s knjigovodsko vrednostjo 69,57 €. Na Okrajnem sodišču v Trebnjem so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 1.123,12 €, ki so imela še 62,84 € knjigovodske vrednosti. V knjigovodski vrednosti je že upoštevana amortizacija.

Na predlog popisnih komisij so bila iz registra osnovnih sredstev zaradi poškodovanosti in nemogoče nadaljnje uporabe izločena osnovna sredstva z nabavno vrednostjo 2.672,16 €, ki so imela z upoštevanjem amortizacije 83,55 € knjigovodske vrednosti. Ta osnovna sredstva so bila tudi fizično odpeljana s sedeža sodišča. Vrednost med letom izločenih neuporabnih osnovnih sredstev znaša 21.880,87 €, ki so imela ob izločitvi in uničenju oz. odvozu še knjigovodsko vrednost 134,41 €. Gre pretežno za odsluženo računalniško opremo, pisarniške stole, odsluženo pohištvo ter avto Renault clio, videorekorder, tv aparat, pralni stroj, pisalni stroj, uničevalci dokumentov in tepihi.

Drobni inventar, ki je bil takoj ob nabavi odpisan v celoti, kupljen pa je bil v okviru materialnih stroškov z evidentiranjem na kontu 402108 – Drobno orodje in naprave, je imel na dan 31.12.2019 nabavno vrednost 32.473,66 €. V letu 2020 je vrednost nabav omenjenega drobnega orodja in naprav 1.270,48 €. Vrednost izločenega drobnega inventarja te vrste v letu 2020 je 1.124,94 € in je na dan 31.12.2020 njegova nabavna vrednost 32.619,20 €. Seznam tega inventarja se vodi v excelovi tabeli po posameznih sodiščih.

Obračunana amortizacija osnovnih sredstev v letu 2020 je za 63.620,95 € zmanjšala vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti sodišča.

Neodpisana vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev po stanju na dan 31.12.2020 je 179.488 €, kar je 6,97 % več kot 31.12.2019, ko je bila 167.788 €.

Nabavna vrednost dolgoročnih sredstev v skupni vrednosti 1.517.701,37 € na dan 31.12.2020 se je v primerjavi z letom 2019 povečala za 3,55 %. Nabavna vrednost premoženjskih pravic ima v primerjavi z letom 2019 z vrednostjo 8.483,42 € enako vrednost kot lani. Stavbna zemljišča in zgradbe so bila v letu 2008 v skladu z zakonodajo prenesena v register osnovnih sredstev Ministrstva za pravosodje. V naših evidencah je samo še vrednost zapornice na dvorišču sodne stavbe v Novem mestu, ki ima nabavno vrednost 1.799,51 € in 803,99 € odpisane vrednosti. Nabavna vrednost opreme ima 103,85 % vrednosti leta 2019. Razlika je 54.726,54 €. Nove nabave so bile večje od izločitve zaradi dotrajanosti. Nabavna vrednost drobnega inventarja na dan 31.12.2020 ima vrednost 5.165,75 €, kar je 94,46 % lanske vrednosti. Druga opredmetena osnovna sredstva imajo v primerjavi z letom 2019 za 545,83 € oz. za 2,37 % nižjo nabavno vrednost. Stanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih OS trajno zunaj uporabe ob koncu leta 2020 je 0,00 €. Dolgoročne terjatve iz poslovanja imajo ob koncu leta 2020 vrednost 1.933,85 €, ki je enaka lanski.

Stopnja odpisa vseh dolgoročnih osnovnih sredstev brez dolgoročnih terjatev iz poslovanja je 88,16 %. Premoženjske pravice so odpisane 93,61 %. Visoko stopnjo odpisa – kar 88,49 % imamo pri opremi, visoka pa je tudi pri drugih opredmetenih osnovnih sredstvih, saj gre tu za 65,15 % odpis nabavne vrednosti. Popravki vrednosti so v primerjavi z letom 2019 višji za 40.275,08 €, kar ob skupni vrednosti 1.336.279,52 € pomeni 3,11 % povečanje glede na predhodno leto, ko je bila vrednost odpisov 1.296.004,44 €.

Center za informatiko na VSRS je financiral 56,8 % povečanja skupne nabavne vrednosti osnovnih sredstev v letu 2020. Lastna proračunska sredstva leta 2020 (PP 7972 in PP 130127) so pri povečanju nabavne vrednosti udeležena s 43,2%. Povečanje nabavne vrednosti poslovnega sklada v letu 2020 (skupaj 76.528,26 €) je v primerjavi z letom 2019 nižja za 16.158,51 €, saj je lani to povečanje znašalo 92.686,77 € - letos gre za 82,57 % doseganje lanske vrednosti.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Terjatve na dan 31.12.2019:

Konto skupine 17 ima vrednost 132.426 €. Zapadle do 31.12.2019 imajo vrednost 123.881 € (93,5 % vseh), zapadle po 31.12.2019 imajo vrednost 8.545 € (6,5 % vseh). Gre za terjatve zaradi refundacije boleznin in terjatve zaradi postopkov BPP, Stečajev in ARSS-mediacije ter terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov.

Razlog za neplačilo zapadlih do konca leta 2019 je v plačilni nezmožnosti dolžnikov in neuspešni izvršbi. Potrebno bo nadaljevati z izterjavo preko pravobranilstva ali direktno na CURS . Skupna vrednost teh terjatev ob koncu leta 2019 je za 1 % višja od vrednosti ob koncu leta 2018.

Terjatve na dan 31.12.2020:

Konto skupine 17 ima vrednost 143.713 €. Zapadle do 31.12.2020 imajo vrednost 116.128 € (80,8 % vseh), zapadle po 31.12.2020 imajo 27.585 € (19,2 % vseh). Gre za terjatve zaradi refundacij boleznin in terjatve zaradi postopkov BPP, Stečajev in ARSS-mediacije ter za terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov.

Razlog za neplačilo zapadlih do konca leta 2020 je v plačilni nezmožnosti dolžnikov in neuspešni izvršbi. Potrebno bo nadaljevati z izterjavo preko državnega odvetništva ali direktno na CURS . Skupna vrednost teh terjatev ob koncu leta 2020 je za 9 % višja od vrednosti ob koncu leta 2019.

Vrednost kratkoročnih terjatev na kontu 170 po stanju na dan 31.12.2020 v višini 34.047 € je sestavljena iz vrednosti na kontih :

- 170500 – gre za terjatve iz naslova izplačanih boleznin do ZZZS v vrednosti 16.436 €, ki so bile poravnane z nakazilom januarja 2021 in sicer gre za vračilo na proračunsko postavko za plače v vrednosti 12.506 €, ker gre za proračunska sredstva leta 2021. Dne 4.1.2021 prejeta vrednost 3.930 € pa je bila nakazano direktno v proračun, ker gre za proračunska sredstva leta 2020. Terjatev zapade v plačilo po 31.12.2020.
- 170900 – druge kratkoročne terjatve v vrednosti 17.611 € - gre za terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov , ki so analitično vodeni v računovodskih evidencah v aplikaciji GRAD od leta 2013. Terjatve zapadle do 31.12.2020 imajo vrednost 17.611 € kar je 100 % vseh.

Ostale kratkoročne terjatve na kontu 175 imajo vrednost 109.666 €

- 175906 - na kontu 175906 so evidentirane terjatve na podlagi izdanih odločb zaradi pozivov strankam v sodnih postopkih, ki morajo vrniti sredstva, ki jih je država odobrila v postopkih upravičencem do brezplačne pravne pomoči (92.916 €), v postopkih alternativnega reševanja sodnih sporov (151 €), v stečajnih postopkih (391 €) ter terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov evidentiranih v aplikaciji MFERAC (16.208 €). Skupna vrednost je 109.666 €. Terjatve zapadle do 31.12.2020 imajo vrednost 98.517 € kar je 89,8 % vseh. Terjatve zapadle po 31.12.2020, torej v letu 2021, imajo vrednost 11.149 €, njihov delež v vseh odprtih je 10,2 %.

Terjatve do zavezancev za nedavčne prihodke na kontu 177 ob koncu leta 2020 nimajo vrednosti.

Dvomljivih terjatev med evidentiranimi ni bilo ugotovljenih , potrebno pa bo ponovno preveriti, ali obstajajo neizterljive ter zastarane, ki se bodo za take v letu 2021 tudi izrekle.

V letu 2020 smo evidentirali podatke tudi v izvenbilančnih evidencah zaradi evidentiranja terjatev in obveznosti iz naslova javnofinančnih prihodkov na kontih 177 in 281. Odločitev Ministrstva za finance sredi leta 2014 je bila, da se te terjatve in obveznosti ne evidentirajo več v glavni knjigi proračunskih uporabnikov, ampak se o njihovih vrednostih poroča obdobjno preko portala UJP - gre za poročanje nadzornikov o terjatvah in obveznostih JFP. Analitične evidence teh terjatev in obveznosti se vodijo v poslovnih knjigah sodišča, v glavno knjigo pa jih evidentiramo samo izvenbilančno in sicer je na aktivnih in pasivnih kontih 990400 in 999400 – Terjatve iz naslova JFP evidentirana vrednost 1.720.805 €.

Skupna vrednost izvenbilančno vodenih terjatev ob koncu leta 2020 dosega 98,5 % vrednosti ob koncu predhodnega leta 2019. Ob koncu leta 2020 je glede na leto 2019 znižana vrednost terjatev zaradi naloženih denarnih kazni v K zadevah za 6,91 % oz. za 12.665 €. Terjatve zaradi stroškov postopka v kazenskih zadevah so nižje za 10,16 % oz. za 51.102 €. Zmanjšanje terjatev zaradi odvzete premoženjske koristi ter redovnih-postopkovnih kazni znaša 6.828 € oz. 0,78 %. Terjatve zaradi prekrškovnih glob so glede na preteklo leto 2019 višje za 16,7 % oz. za 24.199 €. Terjatve zaradi naloženih prekrškovnih povprečnin, sodnih taks in drugih stroškov so višje za 19.637 € oz. za 45,7 %.

Oddelek sodnika za prekrške v Novem mestu ima na dan 31.12.2020 odprte terjatve v vrednosti 130.915 €, oddelek prekrškov v Črnomlju izkazuje vrednost teh terjatev v višini 100.532 €. Njihova skupna vrednost 231.447 € je v primerjavi z letom 2019, ko je bila 187.611€, višja za 43.836 € oz. za 23,4 %.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti na dan 31.12.2019:

Konto skupine 20 ima vrednost 1.870.238 €. Gre za prejete predujme in varščine od strank v sodnih postopkih. Ta denarna sredstva so zbrana na računih za posebne namene sodišča in gre za neproračunska sredstva. Obveznost zapade po 31.12.2019 z vračilom sredstev upravičencem po zaključenih sodnih postopkih.

Konto skupine 21 ima vrednost 335.787 €. Obveznost zaradi obračunanih plač za mesec december 2019 zapade ob izplačilu po 31.12.2019, torej v letu 2020.

Konto skupine 22 ima vrednost 164.207 €. Gre za kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve v mesecih leta 2019. Vse do 31.12.2019 zapadle obveznosti so bile poravnane v letu 2019 in zato predstavlja ta vrednost neporavnane obveznosti, ki so zapadle po 31.12.2019, ki so bile v letu 2020 tudi plačane.

Konto skupine 23 ima vrednost 79.094 €. Gre za druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja z zapadlostjo po 31.12.2019.

Konto skupine 24 ima vrednost 2.309 €. Gre za kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta. Vsa evidentirana vrednost je zapadla po 31.12.2019 in je bila plačana v letu 2020. Gre za račune za dobavo blaga ter opravljene storitve dobaviteljev, ki so neposredni in posredni uporabniki proračuna države ali posredni uporabniki proračuna občin.

Obveznosti na dan 31.12.2020:

Okrožno sodišče v Novem mestu je leto 2020 zaključilo brez neporavnanih zapadlih obveznosti, za katere je dokumentacija pravočasno prispela v finančno računovodsko službo, zaradi ustreznih prerazporeditev sredstev med proračunskimi postavkami in konti in dodelitve dodatnih sredstev s strani VSRS.

Z ustreznimi prerazporeditvami med proračunskimi postavkami smo med letom tekoče poravnavali zapadle obveznosti. Dne 2.10.2020 je bil v Uradnem listu št. 134/2020 objavljen Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2020 in v njem določeno prevzemanje obveznosti leta 2020 do vključno 1. decembra 2020. Vse zapadle obveznosti leta 2020 so bile poravnane do 31.12.2020.

Po stanju na dan 31.12.2020 ima Okrožno sodišče v Novem mestu neplačane naslednje obveznosti :

- Kratkoročne obveznosti za prejete predujme na kontu 201100 od strank udeleženih v sodnih postopkih imajo vrednost 356.996 €, kar je 106,64 % vrednosti leta 2019.

- Kratkoročne obveznosti za prejete varščine od strank v sodnih postopkih na kontu 201000 imajo vrednost 1.009.292 €, kar je 65,73 % leta 2019. Gre za vrednost, ki pomeni obveznost iz naslova prejetih varščin na sodnih oddelkih. Obveznosti iz naslova prejetih varščin na oddelku za prekrške v Novem mestu letos nimajo vrednosti.

V okviru skupine kontov 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine pripada vsa vrednost 1.366.288 € neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2020, ko se bo izvršilo vračilo založenih neproračunskih sredstev upravičencem po zaključenih sodnih postopkih.

Na kontih 210 do 214 so prikazane obveznosti iz naslova obračunanih plač za mesec december 2020, ki so bile izplačane januarja 2021 in imajo skupno vrednost 410.757 €, kar je 22 % več od leta 2019.

- Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač iz naslova obračunanih plač za zaposlene na kontu 210 za mesec december 2020 znašajo 245.446 €;

- Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomest. plač na kontu 212 imajo vrednost 84.704 €.

- Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač na kontu 213 imajo vrednost 51.036 €.

- Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih na kontu 214 imajo vrednost 29.571 € ter predstavljajo obveznosti do zaposlenih zaradi izplačila prevoza in prehrane ter jubilejnih nagrad, odpravnin in obveznosti iz naslova potnih nalogov za mesec december 2020.

V okviru skupine kontov 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih pripada vsa vrednost 410.757 € neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2020, ko se izvrši plačilo obveznosti za plače za december 2020.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi na kontu 220, ki so poravnane ob zapadlosti v januarju in februarju 2021 s sredstvi proračuna 2021, znašajo 170.623 €. Te neporavnane obveznosti so evidentirane na kontu 220010 in so bile plačane v skladu z ZIPRS za leto 2020 ter z upoštevanjem določil Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije ter Pravilnika o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2020 ob zapadlosti v letu 2021.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini na kontu 221 imajo vrednost 0 €.

V okviru skupine kontov 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev s skupno vrednostjo 170.623 € pripada vsa vrednost neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2020.

- Kratkoročne obveznosti za dajatve na kontu 230 imajo vrednost 71.295 €.

Na podkontu 230000 so evidentirane obveznosti za obračunane davke in prispevke za decembrske plače delavcev, ki so bile poravnane januarja 2021 v vrednosti 60.999 €.

Na podkontih 230017 je vrednost 2.340 € - gre za obveznosti za davke iz naslova opravljenih storitev sodnikov porotnikov, izvedencev, tolmačev in mediatorjev v mesecih leta 2020, ki so bili plačani dne 15.01. in 29.01.2021.

Na podkontih 230020 230027 in 230029 so v skupni vrednosti 1.928 € evidentirane obveznosti za prispevke od pogodb mediatorjev, obveznosti za prispevke od drugih izplačil DSD in obveznosti za prispevke iz bruto zneskov DSD, ki se nanašajo na storitve sodelavcev v sodnih postopkih opravljene v letu 2020 in plačane do konca januarja 2021. Gre za obveznosti povezane z veljavno zakonodajo na področju prispevkov za

zdravstveno in pokojninsko zavarovanje v letu 2020. Obveznosti so bile poravnane pri obračunih dne 15.1. in 29.1.2021.

Na podkontu 230030 so v vrednosti 6.002 € prikazane obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja iz naslova plač za december 2020, ki so bile poravnane dne 05.01.2021.

Na podkontu 230032 so v vrednosti 26 € prikazane obveznosti za davek od zaslužkov sodnikov porotnikov, ki se nanašajo na njihove storitve opravljene v letu 2020 in plačane v januarju 2021.

- Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja na kontu 234 imajo vrednost 8.257 €.

Gre za obveznosti na podkontu 234400 v vrednosti 147 €, kar pomeni obveznost za prejemke po podjemnih pogodbah mediatorjev, na podkontu 234410 v vrednosti 8.006 €, kar pomeni obveznost za neto izplačilo za izvedence, cenilce in tolmače za delo opravljeno na podlagi drugega pogodbenega razmerja v letu 2020 ter za vrednost 89 € za neto izplačilo porotnikom za delo opravljeno v decembru 2020 na podkontu 234440. Obveznosti so bile poravnane dne 15.01. in 29.01.2021. Na podkontu 234991 je evidentirana obveznost 15 € za plačilo RTV prispevka, ki se nanaša na december 2020.

V okviru skupine kontov 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja pripada vsa vrednost 79.552 € oz 100 % neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2020.

- Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna na kontu 240 imajo vrednost 413 €.

Na kontu 240500 so v višini 353 € evidentirane do 31.12.2020 nastale obveznosti do dobaviteljev, ki so neposredni proračunski uporabniki in na kontu 240510 so v vrednosti 60 € obveznosti do UJP iz naslova provizij, ki se nanašajo na november in december 2020.

- Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine na kontu 241 imajo ob koncu leta 2020 vrednost 32 €. Gre za obveznosti do dobaviteljev evidentirano na podkontu 241200.

- Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države na kontu 242 imajo vrednost 5.520 €. Gre obveznosti do dobaviteljev evidentirano na podkontu 242100.

- Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občin na kontu 243 imajo vrednost 198 €. Gre za obveznosti do dobaviteljev evidentirano na podkontu 243100.

V okviru skupine kontov 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN je celotna vrednosti 6.163 € zapadla v plačilo po 31.12.2020.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Novem mestu

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Novem mestu

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - ponovni delni notranji revizijski pregled na področju odreditve in izterjave sodnih taks v okviru pravnomočno zaključenih zapuščinskih zadev in blagajniškega poslovanja povezanega s plačilom sodnih taks (začetek ponovnega pregleda je bil v 2019, zaključek v 2020); - izredna revizija - uvrstitev novoizvoljenih okrajnih in okrožnih sodnikov v plačne razrede; - redna notranja revizija - ročne in avtomatizirane notranje kontrole v organizacijskih procesih povezanih s prekrškovnimi zadevami.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - izvajanje sodne oblasti in učinkovitosti dela sodnikov in sodnega osebja; - finančno-računovodskega poslovanja; - kadrovskega poslovanja; - tehnično - vzdrževalne službe; - službe za informatiko.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Okrožno sodišče v Novem mestu

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - izveden notranji nadzor blagajniškega poslovanja februarja 2020 na Oj Tre, septembra 2020 na Oj Črn,
- - popravljen Register tveganj (procesno tveganje - blagajniško poslovanje in določitev višine sodne takse v zapuščinskih postopkih); - sprejet Pravilnik o opravljanju dela na domu, oktober 2020; - dopolnjena Izjava o varnosti z oceno tveganja zaradi pojava virusa Covid-19;
- - oddelek FRS pošilja obvestila sodnim oddelkom o prejetih plačilih iz naslova BPP, mediacije, stečajni, nadaljnji izvršilni stroški ipd. preko Su vpisnika, da se za FRS čimprej izdela ustrežna odredba; - v aplikaciji MFREAC v primerih, ko je prejeti eR potrebno plačati v ustreznem deležu iz proračunskih in predujemskih sredstev, eR v celoti plača preko aplikacije tako, da se pripravi dve odredbi za plačilo in zagotovi potreben prenos sredstev iz predujma na dan plačila eR, tako se zagotovi, da ima eR v DPS status »plačan v celoti«.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- - učinkovitejša izterjava začasno založenih proračunskih sredstev za sodne takse in stroške sodnega postopka;
- - za vodenje terjatev nimamo ustreznih računalniško vodenih evidenc.
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Tatjana Plut

Datum podpisa predstojnika:

10.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4223 - Okrožno sodišče v Krškem

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Proračunski uporabnik Okrožno sodišče v Krškem z notranjimi organizacijskimi enotami Okrajno sodišče v Brežicah, Okrajno sodišče v Krškem in Okrajno sodišče v Sevnici ima za cilj, da v vsakem letu reši več zadev kot jih pripade in da skrajša trajanje postopkov, s čimer uresničuje dva temeljna cilja in sicer zmanjševanje števila nerešenih zadev ter skrajševanje povprečnega trajanja postopkov.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za plače, prispevke delodajalcev za socialno varnost in druge izdatke zaposlenim je bilo Okrožnemu sodišču v Krškem z Okrajnimi sodišči v Brežicah, Krškem in Sevnici z veljavnim proračunom za leto 2020 zagotovljenih 3.737.611 EUR, realizacija pa je 3.731.031 EUR.

Za dodatke v zvezi s COVID-19 je bila odprta nova proračunska postavka 200250, zagotovljenih je bilo 21.671 EUR, izplačil pa je bilo v letu 2020 21.667 EUR.

Opozoriti je potrebno na naslednje:

- ena sodnica na Okrajnem sodišču v Krškem je zaposlena za polovični delovni čas;
- precej je bolniških odsotnosti
- na Okrožnem sodišču v Krškem se je v letu 2020 povečalo število sodnikov za eno sodnico
- zaradi razglašene epidemije v zvezi s COVID-19 je bilo precej dela opravljenega od doma, čakanja na delo in varstva otrok

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki so bili obračunani v skladu z veljavno zakonodajo.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Podskupina 402 zajema materialne stroške, stroške sodnih postopkov, brezplačno pravno pomoč in stroške v zvezi z alternativnim reševanjem sodnih sporov ter sredstva odškodnin iz zavarovanja. Veljavni proračun v višini 1.598.892 EUR, od tega realizacija znaša 1.537.448 EUR (od tega 1.066 EUR odškodnin).

Za materialne stroške in stroške sodnih postopkov smo porabili 1.317.372 EUR, za alternativno reševanja sodnih sporov 252 EUR, za brezplačno pravno pomoč 211.667 EUR. Poština predstavlja 11,08 % vseh materialnih stroškov (mišljeni so stroški postavk materialni stroški in stroški sodnih postopkov), pisarniški material in strokovna literatura 2,16 % vseh materialnih stroškov, stroški sodnih postopkov pa 62,93 % vseh materialnih stroškov in stroškov sodnih postopkov. Med slednjimi prevladujejo stroški tolmačev, zagovornikov in izvedencev.

V letu 2020 so še vedno visoki stroški stečajnih upraviteljev zaradi osebnih stečajev.

V letu 2020 je bila odprta nova proračunska postavka 200354 obvladovanje epidemije COVID-19, namenjena za nabavo akrilnih pregrad, razkužil, čistil, rokavic in ostalega materiala v zvezi z epidemijo COVID-19. Veljavni proračun na tej postavki znaša 7.726 EUR, realizacija pa je 7.091 EUR.

Na proračunski postavki 9212-brezplačna pravna pomoč je realizacija 211.667 EUR in je za 9,28 % nižja od realizacije leta 2019.

V letu 2020 je Okrožno sodišče v Krškem razpolagalo s 1.066 EUR odškodnine (porabili smo jo za popravilo parketa na Okrajnem sodišču v Brežicah) in 2.130 EUR kupnine, ki smo jo porabili za nabavo klim.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za manjše investicije je bilo Okrožnemu sodišču v Krškem zagotovljenih z veljavnim proračunom 16.636 EUR, porabljenih pa 15.263 EUR, in sicer za nabavo nujno potrebnih osnovnih sredstev.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni proračun znaša 5.376.940 EUR (skupaj z odškodninami in kupninami). Sprejeti proračun za leto 2020 je znašal 5.524.281 EUR.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje na sredstvih računa proračuna dne 31.12.2020 je 0 EUR :
Sredstva na računih sodnih pologov, tolarskih varščin in predujmov znašajo 1.603.057 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Osnovnih sredstev je bilo aktiviranih za 54.203 EUR (iz sredstev za manjše investicije Okrožnega sodišča v Krškem in sredstev Ministrstva za pravosodje RS ter Vrhovnega sodišča RS).

Nabavna vrednost izločene opreme znaša 15.560 EUR, odpisana vrednost izločene opreme znaša 15.446 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil ter terjatev za sredstva dana v upravljanje Okrožno sodišče v Krškem nima.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve iz naslova invalidnin na dan 31.12.2020 znašajo 3.853 EUR, iz naslova boleznin pa 4.576 EUR; zapadlost po 31.12.2020 .

Terjatve iz naslova denarnih kazni, povprečnih in stroškov postopka znašajo 2.550.740 EUR; od tega je terjatev iz naslova prekrškov 105.584 EUR in so po navodilu Ministrstva za finance vodene izvenbilančno.

Neporavnanih terjatev z zapadlostjo po 31.12.2020 je 48.267 EUR; od tega iz naslova prekrškov 41.184 EUR.

Terjatve iz naslova brezplačne pravne pomoči in mediacij znašajo 118.755 EUR, iz naslova nadaljnjih izvršilnih stroškov pa 25.340 EUR. Neporavnanih terjatev z zapadlostjo po 31.12.2020 je 6.011 EUR.

Terjatve do proračunskih uporabnikov znašajo 1.384 EUR; vse z zapadlostjo po 31.12.2020.

Terjatev do kupcev (Avtomati Štefančič) znašajo 150 EUR, zapadlost po 31.12.2020.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

V januarju 2020 je bilo potrebno pokriti neporavnane obveznosti iz leta 2019 v višini 528.924 EUR, od tega za plače s prejemki ter prispevki in davki za december 2019 v višini 307.120 EUR.

Neporavnane obveznosti v skupni višini 544.581 EUR na dan 31.12.2020 so

- za plače za mesec december 2020 v višini 380.187 EUR
- obveznosti za izvedence in tolmače in sodnike porotnike in mediatorje 17.409 EUR, od tega iz predujmov 0 EUR.
- obveznosti do dobaviteljev in do proračunskih uporabnikov in RTV 146.985 EUR.

Vse obveznosti z zapadlostjo do vključno 31.12.2020, katerih dokumentacija je bila pravočasno prejeta v FRS, so bile poravnane, neporavnane pa so ostale obveznosti po prepozno prejetih sklepih in računih v finančno računovodsko službo v višini 2.276 EUR, od tega 836 EUR obveznosti do dobaviteljev, 1.440 EUR za sodnike porotnike, sodne izvedence in tolmače, 0 EUR obveznosti do uporabnikov EKN, 5.324 EUR plačil v letu 2021 je zaradi 30-dnevnega roka plačila od pravnomočnosti in ne od prejema računa v dokumentni sistem.

Ostale obveznosti so zapadle po 31.12.2020 zaradi tridesetdnevnega plačilnega roka.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Krškem

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Krškem

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: Poročilo o opravljenem rednem notranjem revizijskem pregledu, ki se je nanašal na proučitev postopkov izterjave denarnih kazni v okviru kazenskih zadev, ki so postale pravnomočne v obdobju 2015-2018 (K zadeve), Poročilo o izvrševanju priporočil in ukrepov predlaganih v postopku rednega revidiranja s strani Skupne revizijske službe Vrhovnega sodišča Republike Slovenije v letu 2020 ter Revizijsko poročilo o izvedeni izredni reviziji s področja uvrščanja novoizvoljenih okrajnih in okrožnih sodnikov v plačne razrede v obdobju 2017-2019.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: samoocenitveni vprašalnik, ki ga je pripravila direktorica sodišča za celo okrožje
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Krškem

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Skupna notranja revizijska služba na Vrhovnem sodišču RS

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker**:

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- posredovanje zaposlenim Poročila o opravljenem rednem notranjem revizijskem pregledu, ki se je nanašal na proučitev postopkov izterjave denarnih kazni v okviru kazenskih zadev, ki so postale pravnomočne v obdobju 2015-2018 (K zadeve) in Poročila o izvrševanju priporočil in ukrepov predlaganih v postopku rednega revidiranja s strani Skupne revizijske službe Vrhovnega sodišča Republike Slovenije v letu 2020 ter izdaja odredbe o načinu izvajanja izterjave na omenjenem področju do sprejema pravilnika.
- zvišanje blagajniškega maksimuma
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Gojmir Pešec

Datum podpisa predstojnika:

15.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4224 - Okrožno sodišče na Ptuju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Poslanstvo sodne veje oblasti je v zagotavljanju pravne države (čl. 2 Ustave RS), kar uresničuje s ključno nalogo, da se vsakomur zagotovi pravico do sodnega varstva brez nepotrebne odlašanja pred neodvisnim in nepristranskim sodiščem in v razumnem roku (čl. 23 Ustave RS).

Okrožno sodišče na Ptuju izvaja naloge na podlagi 101. člena Zakona o sodiščih (ZS). Ključna naloga Okrožnega sodišča na Ptuju, ki zajema tudi okrajni sodišči na Ptuju in v Ormožu, je zmanjšanje števila stanja nerešenih zadev, zmanjšanje sodnih zaostankov in skrajšanje povprečnega časa reševanja zadev.

Vse navedene naloge lahko sodišče uspešno izvaja le ob pogoju ustrezne zasedenosti sodniških mest in sodnega osebja (ustrezno izobražen in kvaliteten kader) in z zagotovljenimi finančnimi sredstvi, ki omogočajo nemoteno delovanje sodišča. Pri tem je pomembno dejstvo, da sodišče ne more neposredno vplivati na obseg dela, ki ga je dolžno opraviti, saj so mu obveznosti naložene neposredno z ustavo in zakoni.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

./

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

400- Plače in drugi izdatki zaposlenim
PP-4546

Za plače in druge izdatke zaposlenim je Okrožno sodišče na Ptujju v letu 2020 porabilo 3.933.782,39 EUR, kar je 99,51% veljavnega, 105,47% sprejetega proračuna za leto 2020, oz. 96,83% rebalansa proračuna za leto 2020. Okrožno sodišče na Ptujju je plače izplačevalo v skladu z veljavno zakonodajo. V letu 2020 je bilo za plače in druge izdatke zaposlenim porabljenih za 4,83% več sredstev, kot je bilo za isti namen porabljenih sredstev v letu 2019.

Ob pripravi predloga finančnega načrta za leto 2020 (avgusta 2019) nam je bil ponovno prenizko odmerjen okvir sredstev za plače in druge prejemke zaposlenih glede na oceno potrebnih sredstev za ta namen za leto 2020. Osnova za določitev tega okvira je bila namreč poraba sredstev za plače in druge prejemke zaposlenih v letu 2018, ki pa je bila nižja, kot bi bila sicer, saj se je v letu 2018 število sodnikov zmanjšalo za dva okrajna sodnika Okrajnega sodišča na Ptujju (ena upokojitev (že februarja 2018) in en odhod na drugo sodišče (avgusta 2018)), še ena okrajna sodnica Okrajnega sodišča na Ptujju pa je bila v bolniškem staležu že od januarja 2018. Nadomestni zaposlitvi dveh okrajnih sodnic namesto dveh sodnikov, ki sta odšla, kot že rečeno, že v letu 2018, sta bili realizirani konec junija 2019. V letu 2020 se je konec maja upokojil še en okrajni sodnik Okrajnega sodišča v Ormožu, sredi septembra 2020 pa je bila invalidsko upokojena okrajna sodnica Okrajnega sodišča na Ptujju, ki je bila v bolniškem staležu že od januarja 2018. V letu 2020 se je pri javnih uslužbencih ponovno pričela izplačevati redna delovna uspešnost, ki je bila sicer nazadnje izplačana v letu 2009 (za marec 2009). V letu 2020 pa je bilo na drugi strani zaradi epidemije COVID-19 tudi povečano število odsotnosti zaposlenih zaradi bolezni, karantene, izolacije, čakanja na delo, višje sile (varstvo otrok, ni javnega prevoza), ipd., višji kot v preteklih letih je bil tudi znesek prejetih refundacij s strani ZZSZ. Z rebalansom proračuna (oktobra 2020) nam je bilo zagotovljenih dovolj sredstev za izplačilo plač in drugih prejemkov zaposlenih.

Poraba sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim po posameznih sodiščih je bila v letih 2019 in 2020 naslednja:

Poraba sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim:
TABELA_1_09024202/List 1

PP-200251

Sredstva za plače so bila do leta 2020 zagotovljena samo na eni proračunski postavki, in sicer 4546-plače. V letu 2020 pa so se zaradi izbruha epidemije COVID-19 zaposlenim izplačali tudi dodatki po 71. členu ZIUZEOP (za nevarnost in posebne obremenitve) ter po 39. členu KPJS (za delo v rizičnih razmerah). Sredstva za te dodatke je zagotovil Proračun RS, za Okrožno sodišče na Ptujju so bila sredstva zagotovljena na proračunski postavki 200251. Prej navedeni dodatki so bili v letu 2020 izplačani v skupni višini 25.424,00 EUR (II. bruto), od tega je bruto znesek izplačanih dodatkov znašal 21.902,44 EUR.

Izplačane plače, drugi osebni prejemki ter prispevki delodajalca (samo proračunska postavka 4546-plače) so znašali v letu 2020 4.568.554,43 EUR, kar predstavlja 104,73% vrednosti izplačanih plač iz leta 2019. Ob upoštevanju izplačila dodatkov (iz proračunske postavke 200251), pa znaša skupni znesek izplačanih plač, drugih osebnih prejemkov in prispevkov delodajalca 4.593.978,43 EUR, oz. 105,31% vrednosti izplačanih plač v letu 2019.

Izraba delovnega časa je v letu 2020 znašala 86,95% in je precej nižja kot leta 2019, ko je znašala 92,51%. To je predvsem posledica dejstva, da je bilo od marca do maja 2020 zaradi epidemije COVID-19 precejšnje število zaposlenih na čakanju na delo, nekaj pa jih je bilo odsotnih tudi zaradi višje sile (varstvo otrok). Brez upoštevanja odsotnosti iz razloga čakanja na delo oz. višje sile bi izraba delovnega časa znašala 93,05%, kar pomeni, da bi bila boljša, kot je bila v letu 2019 in tudi boljša kot v letu 2018, ko je znašala 93,03% (v letu 2017 je znašala 95,65%, v letu 2016 pa 92,06%).

Okrožno sodišče na Ptujju zajema tudi organizacijski enoti Okrajno sodišče na Ptujju in Okrajno sodišče v Ormožu (v nadaljevanju: sodišča ptujskega sodnega okrožja).

Na dan 31.12.2020 je bilo na sodiščih sodnega okrožja Ptuj skupaj 147 zaposlenih za nedoločen čas, od tega 26 sodnikov, 1 direktorica, 18 strokovnih sodelavcev in 102 javna uslužbenca (ostalo sodno osebje).

Na vseh treh sodiščih ptujskega sodnega okrožja smo imeli na dan 31.12.2020 skupno še 9 nezasedenih delovnih mest za nedoločen čas in sicer:

- na Okrožnem sodišču na Ptujju:
 - 1 sodniško mesto;
- na Okrajnem sodišču na Ptujju:
 - 2 sodniški mesti, 2 delovni mesti strokovnih sodelavcev in 1 delovno mesto sodnega zapisnikarja,
- na Okrajnem sodišču v Ormožu:
 - 1 sodniško mesto, 1 delovno mesto pravosodnega sodelavca za preiskovalno kazenske zadeve in 1

delovno mesto Pravosodni sodelavec – sodelavec za izvrševanje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

PP-4546

Prispevki delodajalcev za socialno varnost (vključno s premijami KDPZ) so v letu 2020 znašali 634.772,04 EUR, kar je 99,56% veljavnega, 105,45% sprejetega proračuna, oz. 97,23% rebalansa proračuna za leto 2020 in za 4,08% več kot v letu 2019.

Med prispevke delodajalcev (podskupina kontov 401) so vštete tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (KDPZ), ki so v letu 2020 znašale 63.301,18 EUR, v letu 2019 pa 61.103,24 EUR. Brez teh premij so prispevki delodajalca v letu 2020 znašali 571.470,86 EUR (kar predstavlja 99,51% veljavnega, 105,83% sprejetega proračuna, oz. 96,95% rebalansa proračuna za leto 2020 ali 4,13% več kot leta 2019).

Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje in za starševsko varstvo so bili obračunani in izplačani v okviru zakonsko določenih stopenj in so znašali:

Poraba sredstev za prispevke delodajalca:

TABELA_2_09024202 / List 1

Poraba sredstev za plačilo premij KDPZ:

TABELA_3_09024202 / List 1

PP-200251

Kot že rečeno, so bila sredstva za plače do leta 2020 zagotovljena samo na eni proračunski postavki, in sicer 4546-plače. V letu 2020 pa so se zaradi izbruha epidemije COVID-19 zaposlenim izplačali tudi dodatki po 71. členu ZIUZEOP (za nevarnost in posebne obremenitve) ter po 39. členu KPJS (za delo v rizičnih razmerah). Sredstva za te dodatke je zagotovil Proračun RS, za Okrožno sodišče na Ptuj so bila sredstva zagotovljena na proračunski postavki 200251. Prej navedeni dodatki so bili v letu 2020 izplačani v skupni višini 25.424,00 EUR (II. bruto), od tega so prispevki delodajalca znašali 3.521,56 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 – Izdatki za blago in storitve

V okviru izdatkov za blago in storitve stroške evidentiramo na štirih proračunskih postavkah, in sicer na proračunski postavki 5669-Materialni stroški, 6276-Stroški sodnih postopkov, 9213-Brezplačna pravna pomoč ter na postavki 130119-Alternativno reševanje sodnih sporov. Zaradi razglasitve epidemije COVID-19 pa se je tem postavkam v letu 2020 pridružila še ena, nova, in sicer 200355-obvladovanje epidemije COVID-19.

Poraba na proračunski postavki 200355 je v letu 2020 znašala 6.773,80 EUR, in sicer so bila sredstva porabljena za nabavo zaščitnih pregrad iz pleksi stekla (2.355,42 EUR) ter za zaščitna sredstva in opremo – razkužila, maske...(4.418,38EUR).

Na proračunski postavki 5669-Materialni stroški je bilo v letu 2020 porabljenih 411.833,62 EUR, kar predstavlja 88,16% sprejetega proračuna za leto 2020, 89,62% rebalansa in 99,87% veljavnega proračuna za leto 2020. Poraba sredstev za materialne stroške v letu 2020 je bila za 2,83% nižja kot v letu 2019. Poraba sredstev za materialne stroške v letu 2020 je bila po posameznih sodiščih naslednja (podatki so v EUR):

Porabljena sredstva za materialne stroške:

TABELA_4_09024202 / List 1

TABELA_5_09024202 / List 1

TABELA_6_09024202 / List 1

TABELA_7_09024202 / List 1

Dejanski stroški na postavki 5669-materialni stroški so bili v letu 2020 za 11,84% nižji od sprejetega proračuna za leto 2020 in za 2,83% nižji kot v letu 2019. Pri tem je potrebno poudariti, da v povprečju nekaj več kot 60% materialnih stroškov (v letu 2019 61,67%, v letu 2020 pa kar 68,73%) predstavljajo stroški čiščenja in varovanja poslovnih prostorov ter stroški elektrike in ogrevanja, tako da imamo na njihovo višino zelo omejen vpliv.

Glede na leto 2019 so se v letu 2020 pravzaprav povečali le stroški varovanja, in sicer za nekaj manj kot 24.700,00 EUR ali 21,42%, in stroški prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov (za nekaj manj kot 900,00 EUR, oz. za 6,01% - zaradi dviga minimalne plače). Stroški čiščenja ter stroški elektrike in ogrevanja so v letu 2020 ostali približno enaki kot v letu 2019, ostali stroški pa so se znižali.

V letu 2020 nismo imeli težav pri sredstvih za materialne stroške, saj je obseg sredstev v sprejetem proračunu za leto 2020 po naši oceni zadostoval za pokritje vseh obveznosti iz tega naslova za leto 2020. S 1.1.2020 je sicer začela veljati nova pogodba za opravljanje storitev varovanja, po kateri so cene storitev za več kot 28% višje, kot so bile v pogodbi, ki je veljala do konca leta 2019, prav tako smo sklenili novo pogodbo za opravljanje storitev čiščenja. Tudi pri čiščenju smo pričakovali vsaj za 15% višje cene glede na pogodbo, ki je veljala do 10.03.2020, a so se cene v nasprotju s pričakovanji celo znižale (za nekaj več kot 1,5%). Zaradi razglašene epidemije je bil obseg poslovanja sodišča omejen pretežni del leta 2020, odpovedani so bili vsi izobraževalni dogodki „v živo“, izvedene so bile le najbolj nujne nabave, najnujnejša vzdrževalna dela... Zaradi vsega navedenega so bili materialni stroški nižji od načrtovanih.

Porabljena sredstva za stroške sodnih postopkov:

TABELA_8_09024202 / List 1

TABELA_9_09024202 / List 1

TABELA_10_09024202 / List 1

TABELA_11_09024202 / List 1

Stroški sodnih postopkov so bili v letu 2020 za 26,77% višji kot leta 2019.

V proračunu za leto 2020 je bil za stroške sodnih postopkov prvotno predviden znesek v višini 1.000.734,00 EUR, z rebalansom proračuna za leto 2020 se je zvišal na 1.150.208,00 EUR, dejansko pa je bilo za stroške sodnih postopkov porabljenih 1.143.815,89 EUR, kar pa je nekaj več od povprečne porabe sredstev za stroške sodnih postopkov (povprečje za leta od 2006 do 2020 znaša približno 1.002.000,00 EUR letno).

Medtem, ko so se stroški porabljenega pisarniškega materiala znižali za nekaj več kot 17% (predvsem zaradi omejenega obsega poslovanja sodišča zaradi epidemije COVID-19), so se ponovno zvišali stroški poštne in stroški sodnih postopkov v ožjem pomenu (stroški odvetnikov, izvedencev, tolmačev, prič...), in to kljub omejenemu obsegu poslovanja sodišča. Poraba sredstev na postavki stroški sodnih postopkov se je v preteklih letih pri stroških poštne zniževala, saj je že v letu 2016 plačilo velikega dela poštne za sodišča prevzelo Vrhovno sodišče RS (pošiljanje pošte po t.i. »poštni cesti« - velja za vse pošiljke izvršilnega oddelka, pod pogojem, da je celoten spis že v elektronski obliki (teh je iz leta v leto več); velja tudi za vročanje odvetnikom, stečajnim upraviteljem... v t.i. »varne elektronske predalek«). Medtem ko so stroški poštne še v letih vso do 2014 presegali 300.000,00 EUR, so v letu 2018 znašali 125.423,48 EUR. V letu 2019 so se zaradi dviga cen poštne storitev stroški poštne povečali za 17,2% glede na leto 2018 in so znašali 147.080,82 EUR, v letu 2020 pa so se glede na leto 2019 povečali za 13,28% in so znašali 166.615,90 EUR. Stroški sodnih postopkov v ožjem pomenu (stroški odvetnikov, izvedencev, tolmačev, prič...) so bili v letu 2020 za 31,11% višji kot v letu 2019 in so znašali 955.286,78 EUR (v letu 2019 pa 728.620,31 EUR).

Brezplačna pravna pomoč je urejena v zakonu o brezplačni pravni pomoči – ZBPP in zagotavlja uresničevanje pravice do sodnega varstva po načelu enakopravnosti.

Pri tem se upošteva socialni položaj osebe, ki si brez škode za svoje preživetje in preživetje svoje družine te pravice ne bi mogla zagotoviti.

Ponovno opozarjamo tako kot že v prejšnjih poročilih na neustrezno urejen institut brezplačne pravne pomoči, saj menimo, da je v nasprotju z načeli ekonomičnosti postopka in s cilji, ki so usmerjeni k skrajšanju časa reševanja zadev. Dejstvo je, da ta institut mora obstajati, vendar sodniki menijo, da v ožji obliki kot doslej.

Na proračunski postavki 9213-Brezplačna pravna pomoč je bilo v letu 2020 porabljenih 272.642,23 EUR, kar predstavlja 113,13% sprejetega, 97,35% rebalansa, oz. 99,12% veljavnega proračuna za leto 2020, ta znesek pa je za 9,82% višji kot leta 2019, ko je bilo za Bpp porabljenih 248.261,60 EUR.

Okrožno sodišče na Ptujju je z izvajanjem programa alternativnega reševanja sporov s pomočjo mediacije v okviru sodišču pridruženega programa pričelo s 1.3.2010. V ta program sta vključeni tudi Okrajni sodišči na Ptujju in v Ormožu.

Mediacija je način reševanja spora, v katerem mediator, ki ni razpravljajoči sodnik, pomaga strankam, da bi z dogovarjanjem in pogajanjem dosegli sporazumno rešitev spora in uredili medsebojna razmerja. Postopek mediacije je neformalen, hiter, neobvezujoč in zaupen. Mediator poskuša doseči boljšo komunikacijo med strankami in uskladiti nasprotujoče se interese. Sodna poravnava ima enako moč kot pravnomočna sodba.

Izvajanje programa mediacije se je po oceni vodstva sodišča izkazalo za zelo uspešno, kar je nenazadnje razvidno tudi iz izpolnjenih evalvacijskih vprašalnikov, ki jih izpolnjujejo stranke.

Na proračunski postavki 130119-alternativno reševanje sodnih sporov je bilo v letu 2020 porabljenih 52,04 EUR, v letu 2019 pa 132,50 EUR. Poraba sredstev za mediacije iz sredstev sodišča je v letih od leta 2017 dalje nizka zaradi tega, ker so se stroški za mediacijo v veliki večini krili iz operacije e-pravosodje, ki jo delno financira Evropska unija in sicer iz Evropskega socialnega sklada. Tako se iz operacije e-pravosodje v celoti krije nagrada za mediacije v sporih iz razmerij med starši in otroki, za ostale civilne zadeve pa se nagrada za mediacije iz projekta e-pravosodje krije le za prve tri ure mediacije (za mediacijo, kolikor traja nad tri ure, pa nagrado plačajo stranke same). V gospodarskih zadevah pa se nagrada za mediacijo iz projekta e-pravosodje ne krije, ampak jo morajo plačati stranke same.

Poraba sredstev se na postavkah 9213-brezplačna pravna pomoč in 130119-ARSS pojavlja samo pri Okrožnem sodišču na Ptujju.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje smo v letu 2020 porabili 35.133,99 EUR (kar je za 37,34% več kot v letu 2019).

V proračunu za leto 2020 smo imeli ponovno zagotovljenih precej več sredstev za manjše investicije, kot pa smo jih imeli še pred letom 2019 (pred letom 2019 so proračunska sredstva za manjše investicije znašala okrog 8.000,00 EUR na leto, v letu 2019 nam je bilo z rebalansom za ta namen zagotovljenih 21.896,00 EUR, v letu 2020 pa nam je sprejeti proračun za leto 2020 za manjše investicije zagotovil 32.888,00 EUR proračunskih sredstev). Zaradi prenizko odmerjenih sredstev v preteklih letih smo tako nabavljali le nujno potrebno opremo, odlašali pa smo s potrebnimi investicijskimi vzdrževalnimi deli. Za investicijska vzdrževalna dela smo v letu 2020 porabili skupaj 16.909,52 EUR. V letu 2020 smo tako nadaljevali z zamenjavo dotrajane razsvetljave v stavbi Okrožnega sodišča na Ptujju, s katero smo pričeli že v letu 2019 (v letu 2020 smo za zamenjavo razsvetljave v dveh razpravnih dvoranah, v preiskovalni zasliševalnici in dveh pisarnah porabili 7.443,54 EUR). V letu 2020 smo tudi uredili prostor za čistila na Okrožnem sodišču na Ptujju (strošek adaptacije je znašal 4.335,88 EUR) ter obnovili sanitarije v prvem nadstropju zgradbe na Vodnikovi ulici 2, kjer ima prostore Okrajno sodišče na Ptujju (strošek je znašal 5.130,10 EUR).

Za nabavo nujno potrebne opreme smo v letu 2020 porabili 18.224,047 EUR. Od tega smo 10.106,06 EUR porabili za zamenjavo 4 klima naprav (2 na Okrožnem in 2 na Okrajnem sodišču na Ptujju), 2.849,92 EUR za nabavo 8 diktafonov (5 na Okrožnem in 3 na Okrajnem sodišču na Ptujju), v

kurilnici na Okrožnem sodišču na Ptuju je bilo potrebno vgraditi javljalnik plina (2.155,74 EUR), v mansardi zgradbe Okrožnega sodišča na Ptuju, kjer se nahajajo sodniški kabineti, pa smo namesto dotrajanih lamelnih zaves namestili žaluzije (1.015,65 EUR).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Poraba sredstev proračuna za leto 2020 je znašala 6.464.230,00 EUR, kar je 3,16% manj od rebalansa proračuna in 6,41% več od prvotno sprejetega proračuna za leto 2020 ter za 8,42% več od realizacije v letu 2019.

Z rebalansom proračuna za leto 2020 (v Uradnem listu RS objavljenem 02.10.2020) je bilo Okrožnemu sodišču na Ptuju zagotovljenih dodatnih 600.327,00 EUR glede na prvotno sprejeti proračun, pri čemer so se sredstva povečala na vseh proračunskih postavkah, razen na postavki 5669-materialni stroški, kjer so se malenkost znižala (za 7.603,00 EUR). Kakor je bilo že omenjeno, sta se z rebalansom proračuna za leto 2020 preostalim proračunskim postavkam pridružili še dve novi, povezani z obvladovanjem epidemije COVID-19, ki je močno zaznamovala leto 2020. Zaradi razglašene epidemije in ukrepov, povezanih z zamejevanjem širjenja bolezni COVID-19, je bilo dobršen del leta 2020 poslovanje Okrožnega sodišča na Ptuju precej omejeno. V prvem valu epidemije je precejšnje število zaposlenih delalo od doma, precej pa jih je bilo tudi „na čakanju“, saj za vse ni bilo mogoče zagotoviti dela v razmerah, ko so se obravnavale samo nujne zadeve, vse preostale pa so čakale na normalizacijo razmer. Zaposlenim, ki so kljub temu delali na delovnem mestu in strankam v postopkih, je bilo potrebno zagotoviti zaščitna sredstva (maske, razkužila, dozirnike za razkužila, pregrade iz pleksi stekla... - sredstva za te namene je sodišče zagotovilo samo s prerazporeditvijo z drugih proračunskih postavk (8.500,00 EUR)) ter izplačati dodatek za delo v tveganih razmerah (po 39. členu KPJS) in dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije (po 71. členu ZIUZEOP) – sredstva za izplačilo teh dodatkov je zagotovila Vlada RS v višini 25.428,00 EUR.

Ob pripravi predloga finančnega načrta za leto 2020 (avgusta 2019) nam je bil ponovno prenizko odmerjen okvir sredstev za plače in druge prejeme zaposlenih glede na oceno potrebnih sredstev za ta namen za leto 2020. Osnova za določitev tega okvira je bila namreč poraba sredstev za plače in druge prejeme zaposlenih v letu 2018, ki pa je bila nižja, kot bi bila sicer, saj se je v letu 2018 število sodnikov zmanjšalo za dva okrajna sodnika Okrajnega sodišča na Ptuju (ena upokojitev (že februarja 2018) in en odhod na drugo sodišče (avgusta 2018)), še ena okrajna sodnica Okrajnega sodišča na Ptuju pa je bila v bolniškem staležu že od januarja 2018. Nadomestni zaposlitvi dveh okrajnih sodnic namesto dveh sodnikov, ki sta odšla, kot že rečeno, že v letu 2018, sta bili realizirani konec junija 2019. V letu 2020 se je konec maja upokojil še en okrajni sodnik Okrajnega sodišča v Ormožu, sredi septembra 2020 pa je bila invalidsko upokojena okrajna sodnica Okrajnega sodišča na Ptuju, ki je bila v bolniškem staležu že od januarja 2018. V letu 2020 se je pri javnih uslužbencih ponovno pričela izplačevati redna delovna uspešnost, ki je bila sicer nazadnje izplačana v letu 2009 (za marec 2009). V letu 2020 pa je bilo na drugi strani zaradi epidemije COVID-19 tudi povečano število odsotnosti zaposlenih zaradi bolezni, karantene, izolacije, čakanja na delo, višje sile (varstvo otrok, ni javnega prevoza), ipd., višji kot v preteklih letih pa je bil tudi znesek prejetih refundacij s strani ZZSZ. Z rebalansom proračuna (sicer šele oktobra 2020) nam je bilo zagotovljenih dovolj sredstev za izplačilo plač in drugih prejemkov zaposlenih.

Ob pripravi predloga finančnega načrta za leto 2020 (avgusta 2019) smo ocenjevali, da bodo sredstva za stroške sodnih postopkov zadostovala za pokritje obveznosti iz tega naslova v letu 2020. V marcu 2020 pa se je glede na sprejeti proračun obseg sredstev za stroške sodnih postopkov znižal za kar 45,41% ali 454.472,00 EUR, saj so bila ta sredstva s sklepom Vlade RS z dnem 13.03.2020 zaradi razglašene epidemije COVID-19 prerazporejena v tekočo proračunsko rezervo. Vrhovno sodišče RS nam je tekom leta 2020 kljub vsemu sproti zagotavljalo sredstva za stroške sodnih postopkov, tako da smo obveznosti lahko redno poravnavali. S sprejetjem rebalansa proračuna za leto 2020 so se sredstva za stroške sodnih postopkov glede na prvotno sprejeti proračun celo nekaj povečala (za 149.474,00 EUR ali 14,94%), tako da težav s poravnavanjem obveznosti nismo imeli.

V letu 2020 nismo imeli težav pri sredstvih za materialne stroške, saj je obseg sredstev v sprejetem proračunu za leto 2020 po naši oceni zadostoval za pokritje vseh obveznosti iz tega naslova za leto 2020. S 1.1.2020 je sicer začela veljati nova pogodba za opravljanje storitev varovanja, po kateri so cene storitev za več kot 28% višje, kot so bile v pogodbi, ki je veljala do konca leta 2019, prav tako smo sklenili novo pogodbo za opravljanje storitev čiščenja. Tudi pri čiščenju smo pričakovali vsaj za 15% višje cene glede na pogodbo, ki je veljala do 10.03.2020, a so se cene v nasprotju s pričakovanji celo znižale (za nekaj več kot 1,5%). Zaradi razglašene epidemije je bil obseg poslovanja sodišča omejen pretežno del leta 2020, odpovedani so bili vsi izobraževalni dogodki „v živo“, izvedene so bile le najbolj nujne nabave, ... Zaradi vsega navedenega so bili materialni stroški nižji od načrtovanih.

Ponovno opažamo rast stroškov iz naslova brezplačne pravne pomoči. Medtem ko so stroški za Bpp v letih od 2016 do 2018 znašali okrog 193.000,00 EUR na leto, so v letu 2019 dosegli vrednost nekaj več kot 248.000,00 EUR, v letu 2020 pa že preko 272.500,00 EUR.

V proračunu za leto 2020 smo imeli ponovno zagotovljenih precej več sredstev za manjše investicije, kot pa smo jih imeli še pred letom 2019 (pred letom 2019 so proračunska sredstva za manjše investicije znašala okrog 8.000,00 EUR na leto, v letu 2019 nam je bilo z rebalansom za ta namen zagotovljenih 21.896,00 EUR, v letu 2020 pa nam je sprejeti proračun za leto 2020 za manjše investicije zagotovil 32.888,00 EUR proračunskih sredstev). Zaradi prenizko odmerjenih sredstev v preteklih letih smo tako nabavljali le nujno potrebno opremo, odlašali pa smo s potrebnimi investicijskimi vzdrževalnimi deli. Za investicijska vzdrževalna dela smo v letu 2020 porabili skupaj 16.909,52 EUR. V letu 2020 smo tako nadaljevali z zamenjavo dotrajane razsvetljave v stavbi Okrožnega sodišča na Ptuju, s katero smo pričeli že v letu 2019, uredili smo prostor za čistila na Okrožnem sodišču na Ptuju ter obnovili sanitarije v prvem nadstropju zgradbe na Vodnikovi ulici 2, kjer ima prostore Okrajno sodišče na Ptuju. Za nabavo nujno potrebne opreme smo v letu 2020 porabili 18.224,047 EUR.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje sredstev na računih Okrožnega sodišča na Ptuju je znašalo na dan 31.12.2020 skupaj 1.553.045,45 EUR, in sicer:

- račun 695 - prehodni sodni pologi: 1.444.781,87 EUR, pri čemer se nanaša:

- * 1.422.507,71 EUR na prejete predujme,
- * 1.757,75 EUR na plačane povprečnine in stroške kazenskega postopka,
- * 15.868,83 EUR na vrnjene nadaljnje izvršilne stroške in
- * 4.647,58 EUR na vračila iz naslova stečajnih postopkov.

- račun 696 - redni sodni pologi: 107.055,57 EUR,

- račun 637 - redni račun: 1.208,01 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

/.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Stanje lastnih neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2020 znaša 186.681,14 EUR.

V letu 2020 je bilo nabavljeno za 65.996,66 EUR opreme, in sicer so bile večje nabave naslednje: - od Centra za informatiko pri Vrhovnem sodišču RS smo prejeli za 42.525,73 EUR računalnikov in računalniške opreme;

- od Ministrstva za pravosodje smo v letu 2020 prejeli opremo v skupni vrednosti 2.989,98 EUR (sistem javljanja požara);

- iz sredstev za manjše investicije smo sami nabavili opremo v skupni vrednosti 18.224,47 EUR. Od tega smo 10.106,06 EUR porabili za zamenjavo 4 klima naprav (2 na Okrožnem in 2 na Okrajnem sodišču na Ptuju), 2.849,92 EUR za nabavo 8 diktafonov (5 na Okrožnem in 3 na Okrajnem sodišču na Ptuju), v kurilnici na Okrožnem sodišču na Ptuju je bilo potrebno vgraditi javljalnik plina (2.155,74 EUR), v mansardi zgradbe Okrožnega sodišča na Ptuju, kjer se nahajajo sodniški kabineti, pa smo namesto dotrajanih lamelnih zaves namestili žaluzije (1.015,65 EUR).

Iz sredstev za obvladovanje epidemije COVID-19 smo nabavili zaščitne pregrade iz pleksi stekla v skupni vrednosti 2.355,42 EUR.

S sredstvi za manjše investicije smo financirali tudi nujno potrebna investicijska vzdrževalna dela, za katera smo v letu 2020 porabili skupaj 16.909,52 EUR. V letu 2020 smo tako nadaljevali z zamenjavo dotrajane razsvetljave v stavbi Okrožnega sodišča na Ptuju, s katero smo pričeli že v letu 2019 (v letu 2020 smo za zamenjavo razsvetljave v dveh razpravnih dvoranah, v preiskovalni zasliševalnici in dveh pisarnah porabili 7.443,54 EUR). V letu 2020 smo tudi uredili prostor za čistila na Okrožnem sodišču na Ptuju (strošek adaptacije je znašal 4.335,88 EUR) ter obnovili sanitarije v prvem nadstropju zgradbe na Vodnikovi ulici 2, kjer ima prostore Okrajno sodišče na Ptuju (strošek je znašal 5.130,10 EUR).

- Na podlagi sklepa o odpisu OS ob inventuri za leto 2020 smo v letu 2020 trajno iz uporabe prenesli osnovna sredstva v skupni vrednosti 20.868,13 EUR - nabavna vrednost in popravek vrednosti te opreme sta na dan 31.12.2020 znašala 20.868,13 EUR. Nabavna vrednost in popravek vrednosti odpisanega pohištva in druge opreme sta na dan 31.12.2020 znašala 15.711,78 EUR (od tega predstavljajo 7.563,06 EUR 3 dotrajani in neuporabni fotokopirni stroji, 2.677,46 EUR 3 pokvarjene klima naprave, 894,00 EUR pa se nanaša na odpis 2 dotrajanih in neuporabnih tiskalnikov). Trajno iz uporabe smo prenesli tudi računalniško opremo v skupni vrednosti 5.156,35 EUR.

Iz evidence OS smo izločili opremo, odpisano ob inventuri za leto 2019 (21.455,33 EUR) in dotrajano in tehnično zastarelo računalniško opremo v vrednosti 26.251,76 EUR, ki smo jo podarili Mestni občini Ptuj za potrebe osnovnih šol (zaradi izvedbe pouka na daljavo zaradi epidemije COVID-19).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

/.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Stanje terjatev iz naslova izdanih plačilnih nalogov znaša na dan 31.12.2020:

- za povprečnine, stroške kazenskega postopka odvzeto premoženjsko korist, denarne kazni in kazenske sodne takse 1.196.843,78 EUR,
- za vračila iz naslova brezplačne pravne pomoči, mediacij in drugih nekazenskih sodnih postopkov 288.706,13 EUR;
- za globe, stroške postopkov o prekrških ter takse v postopkih o prekrških 323.478,71 EUR.

Večina zapadlih neplačanih terjatev je v postopku izterjave.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče na Ptuj

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče na Ptuj

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:

- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - predsednik in direktorica Okrožnega sodišča na Ptuj, - predsednik Okrajnega sodišča na Ptuj, - predsednica Okrajnega sodišča v Ormožu, - družinski oddelek Okrožnega sodišča na Ptuj, - skupna kadrovska služba Okrožnega sodišča na Ptuj, - finančno-računovodska služba Okrožnega sodišča na Ptuj, - oddelek za pravno in nepravno sodstvo Okrajnega sodišča na Ptuj, - oddelek za kazensko sodstvo in prekrške Okrajnega sodišča na Ptuj - kazensko področje, - oddelek za kazensko sodstvo in prekrške Okrajnega sodišča na Ptuj - področje prekrškov, - izvršilni oddelek Okrajnega sodišča na Ptuj.

- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče na Ptuj

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

-
-
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Albina HRNEC PEČNIK

Datum podpisa predstojnika:

15.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4225 - Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

1. PREDSTAVITEV SODIŠČA

Sodno okrožje Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu

SEDEŽ: Kidričeva 1, Slovenj Gradec

PREDSEDNIK SODIŠČA: Simon DOŠEN, okrožni sodnik svetnik

ORGANIZACIJA SODIŠČA: Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu in organizacijska enota Okrajno sodišče v Slovenj Gradcu

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

SEDEŽ: Kidričeva 1, Slovenj Gradec

PREDSEDNIK SODIŠČA: Simon DOŠEN, okrožni sodnik svetnik

PRISTOJNOST: krajevna pristojnost Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu je opredeljena v drugem odstavku 115. člena Zakona o sodiščih (v nadaljevanju: ZS) in specialnih določbah posameznih zakonov. Območje Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu obsega območje Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu. Stvarna pristojnost Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu je opredeljena v 101. členu ZS in specialnih določbah posameznih zakonov.

Okrajno sodišče v Slovenj Gradcu

SEDEŽ: Kidričeva 1, Slovenj Gradec

PREDSEDNIK SODIŠČA: mag. Vesna REBERNIK JAMNIK, okrajna sodnica svetnica

PRISTOJNOST: krajevna pristojnost Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu obsega območje katastrskih občin, navedenih v drugi točki 8. člena Zakona o postopku za ustanovitev, združitvev oz. spremembo območja občine ter o območjih občin (ZPUZSO, Uradni list SRS, št. 28/1980 in nasl.) v zvezi s 114. členom Zakona o sodiščih. Stvarna pristojnost Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu je opredeljena v 99. členu ZS in specialnih določbah posameznih zakonov.

2. KADROVSKA OPREMLJENOST SODIŠČA

Sodno okrožje Slovenj Gradec je v letu 2020 poslovalo s 16 zasedenimi sodniškimi mesti in 84 zasedenimi mesti sodnega osebja. Ocenjujemo, da je kadrovska opremljenost sodišč sodnega okrožja Slovenj Gradec, glede na zasedenost in strukturo delovnih mest, ustrezna. Okrožno in Okrajno sodišče v Slovenj Gradcu že nekaj let poslujeta kot enovito sodišče, zato prikaz ločene kadrovske opremljenosti na okrajno in okrožno sodišče ni več najbolj ustrezen in bi bilo za potrebe ocenjevanja ustrezne kadrovske opremljenosti bolj smiselno upoštevati le sodno okrožje kot celoto.

3. PROSTORI IN OPREMA

Na učinkovitost in uspešnost sodišč vplivajo tudi razmere, v katerih poslujejo sodišča.

Na sodnem okrožju Slovenj Gradec je bila v drugi polovici leta 2017, z zaključkom v začetku leta 2018, izvedena energetska sanacija stavbe, ki omogoča učinkovito ogrevanje in hlajenje poslovnih prostorov in s tem primernejše pogoje za delo.

V sami sodni zgradbi je sicer dovolj sodniških kabinetov, razpravnih dvoran in pisarn za sodno osebje, ki pa bi nujno potrebovali prenovo (prenova samega prostora in dotrajanega pisarniškega pohištva). Žal se v tekočo obnovo prostorov in opremo vlaga le zadnja leta, zaradi česar bodo potrebna tudi v naslednjih letih večja vlaganja, predvsem v prenovo zelo dotrajanih razpravnih dvoran, za kar pa sodišče samo nima zadostnih proračunskih sredstev.

V letu 2020 smo nadaljevali z nabavo dvižnih delovnih miz oziroma dvižnih mehanizmov za pisalne mize, saj so učinki na počutje in zdravje zaposlenih zelo pozitivni. Zaposleni si tako lahko prilagodijo delovno mesto tako, da opravljajo delo sede ali stoje, s čimer zmanjšajo obremenitev hrbtenice in ramenskega obroča.

Nujno bi morali izvesti adaptacijo sodne stavbe z izgraditvijo dvigala (kar bi zajelo tudi prenovo vhoda v stavbo, ki je neprimeren za invalide) ter sanitarij za invalide. Ministrstvo za pravosodje izvedbo investicije napoveduje v letošnjem letu.

Še vedno se ukvarjamo s problematiko ureditve t. im. „sobe zaupanja“, ki bi bila namenjena zaslišanju otrok kot prič in/ali oškodovancev v kazenskih ter civilnih postopkih (v postopkih dodelitve otrok ali v postopkih po Zakonu o preprečevanju nasilja v družini), kot tudi drugih ranljivih udeležencev naših postopkov. Sodišče se je z namenom reševanja te problematike obrnilo na Ministrstvo za pravosodje, ki je pristojno za najem primernih prostorov in je v letu 2019 sicer pristopilo k reševanju situacije, vendar pa projekta še vedno ni zaključilo.

Ponovno izpostavljamo problematiko arhiva in zagotovitve ustreznih prostorov za hrambo dokumentarnega gradiva. Pokrajinski muzej Maribor nima zagotovljenih kapacitet za prevzem gradiva in ga v prihodnje tudi ne bo prevzemalo. Poleg tega je v prostorih arhiva sodišča vse več dokumentarnega gradiva, ki nima lastnosti arhivskega gradiva in ga mora sodišče (še vedno) hraniti (zaradi določb SR nekatere oz. večino zaved) trajno.

Sodno okrožje Slovenj Gradec je v letu 2017 dodeljeno eno službeno vozilo, ki je trenutni namenjeno izključno dežurni preiskovalni službi. Nujno bi potrebovali terensko vozilo za potrebe izvajanja narokov na kraju samem, saj so tereni nemalokrat težko dostopni.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini kontov 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim smo evidentirali naslednje vrste stroškov: plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo, redno delovno uspešnost, delovno uspešnost zaradi povečanega obsega dela javnih uslužbencev, izplačilo dodatkov po 39. členu KPJS in po 71. členu ZIUZEOP in druge izdatke zaposlenim. Plače in druge osebne prejemke smo izplačevali v skladu z veljavno zakonodajo. Sprejeti proračun za leto 2020 (rebalans 2020) za podskupino kontov 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim je znašal 2.599.799 EUR, poraba v letu 2020 pa je bila 2.581.650 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini kontov 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost smo evidentirali naslednje stroške: prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje in prispevek za starševsko varstvo. Prispevke smo obračunali in plačali v skladu z veljavnimi prispevnimi stopnjami v letu 2020. Sprejeti proračun za leto 2020 (rebalans 2020) za podskupino kontov 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost je bil 419.015 EUR, poraba v letu 2020 pa je znašala 433.222 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve smo evidentirali vse vrste materialnih stroškov, ki se pojavljajo pri poslovanju Okrožnega in Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu (klasični materialni stroški, stroški sodnih postopkov, stroški za brezplačno pravno pomoč). Sprejeti proračun za leto 2020 (rebalans 2020) za podskupino kontov 402 Izdatki za blago in storitve je bil 705.163 EUR, poraba za leto 2020 pa je znašala 776.919 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sprejeti proračun za leto 2020 (rebalans 2020) za podskupino kontov 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev je bil 31.500 EUR, poraba v letu 2020 je znašala 26.610 EUR. Sredstva smo porabili za nakup manjših osnovnih sredstev (zamenjava dotrajenih in poškodovanih osnovnih sredstev). Večino potrebnih osnovnih sredstev pridobimo od Ministrstva za pravosodje, računalnike in računalniško opremo pa od Vrhovnega sodišča Republike Slovenije.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Zaključni račun za leto 2020 za Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu smo pripravili na podlagi Zakona o javnih financah (Uradni list RS 11/11 – UPB4, .../13/18), Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10), Zakona o računovodstvu (Uradni list RS 23/99...114/06-ZUE) in Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 120/07, 124/08, 58/10, popr. 60/10, 104/10, 104/11 in 86/16).

Pri izdelavi zaključnega računa za leto 2020 smo poleg zakonskih podlag za vodenje poslovnih knjig proračuna in uporabnikov proračuna upoštevali tudi Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2020 (Uradni list RS št.: 134/2020).

Med prejemke proračuna za leto 2020 smo vključili vse prejemke, ki so bili vplačani na transakcijski podračun proračuna do vključno četrtega, 31. decembra 2020.

Med izdatke proračuna smo vključili vse izdatke, za poravnavo obveznosti, nastalih v letu 2020, izplačani pa so bili do vključno četrtega, 31. decembra 2020. Prva dva delovna dneva v januarju 2021 nismo več poravnavali obveznosti v breme proračuna leta 2020.

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu je kot neposredni proračunski uporabnik tudi skrbnik javnofinančnih prihodkov, ki se nanašajo na poslovanje sodišča (denarne kazni, povprečnine, stroški kazenskega postopka, odvzete premoženjske koristi, sodne takse). Poskrbeli smo za praznitev prehodnih računov na dan 31. december 2020 v skladu z navodili Ministrstva za finance.

Zaradi izredne situacije v letu 2020 - razglasitve epidemije in močno poslabšanih kazalnikov gospodarskih gibanj se je vlada skladno z možnostmi, ki jih ima na podlagi Zakona o javnih financah in Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021, odločila zadržati izvrševanje proračuna za leto 2020 ter izvesti ukrep proporcionalnega zmanjšanja pravic porabe v višini 30 % sprejetega proračuna. Kljub izvedenemu rezu finančnih sredstev je sodišče dokaj redno poravnavalo svoje finančne obveznosti. Z rebalansom proračuna za leto 2020 je sodišče prejelo dodatna sredstva.

Sprejeti proračun za leto 2020 (rebalans proračuna za leto 2020) v višini 3.755.477,00 EUR je v pretežni meri zadostoval za pokrivanje tekočih

obveznosti. V proračunskem letu 2020 smo porabili 3.818.401,42 EUR. V začetku, po ukrepu vlade, smo primanjkljaje reševali s prerazporeditvami med proračunskimi postavkami in v okviru proračunskih postavk - v pristojnosti neposrednega proračunskega uporabnika. Ko smo te možnosti izčrpali, smo pridobili dodatna sredstva s prerazporeditvami Skupne finančne službe pri Vrhovnem sodišču Republike Slovenije. Skupna finančna služba je prerazporejala finančna sredstva med sodišči v vlogi koordinatorja in predlagatelja skupnega finančnega načrta za sodišča.

4547 Plače

Plače in druge osebne prejemke smo izplačevali v skladu z veljavno zakonodajo. Sprejeti proračun (rebalans proračuna za leto 2020) za plače je znašal 3.012.198,00 EUR, porabili smo 3.008.259,53 EUR. Na tej proračunski postavki izkazujemo manjši ostanek sredstev v višini 3.938,47 EUR.

5670 Materialni stroški

Sprejeti proračun za materialne stroške (rebalans proračuna za leto 2020) je znašal 195.101,00 EUR, porabili smo 195.794,62 EUR. Na tej proračunski postavki smo beležili manjši primanjkljaj sredstev v višini 693,62 EUR. Iz strukture materialnih stroškov je razvidno, da predstavljajo najvišje deleže: stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev – 43,58 % (storitve varovanja zgradb in prostorov, čistilni material in storitve), stroški elektrike, vode, ogrevanja in komunalnih storitev – 34,08 %, stroški tekočega vzdrževanja, kamor sodijo tudi zavarovalne premije za opremo – 7,09 %, poslovne najemnine in zakupnine - 4,13 % (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, najem fotokopirnih strojev).

6366 Stroški sodnih postopkov

Sprejeti proračun za stroške sodnih postopkov (rebalans proračuna za leto 2020) je znašal 405.910,00 EUR, porabili smo 421.037,59 EUR. Primanjkljaj sredstev na tej proračunski postavki v znesku 15.127,59 EUR je bil pokrit s prerazporeditvami med proračunskimi uporabniki.

V okviru konta 4029 - Drugi operativni odhodki se nahajajo predvsem stroški kazenskih postopkov: stroški za priče, nagrade in stroški za izvedence, cenilce, tolmače, prevajalce, izdatki za zagovornike po uradni dolžnosti, stroški sodnikov porotnikov. Odvisni so od vsebine kazenskih postopkov (obseg, težavnost, čas trajanja).

7975 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov

Sprejeti proračun (rebalans proračuna za leto 2020) za investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov za leto 2020 je znašal 31.500,00 EUR, porabili smo 26.610,27 EUR. Sredstva smo porabili za nakup manjših osnovnih sredstev. Z namenom ohranjanja zdravja na delovnem mestu smo zamenjali več pisarniških stolov in nabavili nekaj dvižnih pisarniških miz. Po energetske sanaciji sodne zgradbe so se pojavile potrebe po investicijskem vzdrževanju in obnovah in nekaj sredstev smo porabili tudi v ta namen. Večino potrebnih osnovnih sredstev pridobimo od Ministrstva za pravosodje, računalnike in računalniško opremo pa od Vrhovnega sodišča Republike Slovenije.

9214 Brezplačna pravna pomoč

Sprejeti proračun (rebalans proračuna za leto 2020) na proračunski postavki za brezplačno pravno pomoč za leto 2020 je znašal 99.097,00 EUR, porabili smo 156.518,91 EUR. Na tej proračunski postavki nam je najprej zmanjkalo sredstev. Najprej smo prerazporejali iz proračunske postavke za stroške sodnih postopkov, preostanek pa nam je zagotovila skupna finančna služba pri Vrhovnem sodišču Republike Slovenije.

130120 Alternativno reševanje sodnih sporov

Na tej proračunski postavki v proračunskem letu 2020 nismo imeli porabe.

200252 Dodatki po 71. členu ZIUZEOP - COVID-19

Ta proračunska postavka je bila odprta tekom leta 2020 za izplačilo dodatkov po 39. členu KPJS in po 71. členu ZIUZEOP. Na to proračunsko postavko smo prejeli 6.616,00 EUR, porabili smo 6.612,57 EUR.

200356 Obvladovanje epidemije COVID-19

Tudi ta proračunska postavka je bila odprta tekom leta 2020. Na podlagi 35. člena Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitve posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. 61/2020, dne 30.4.2020) je bilo potrebno pravice porabe in izdatke v zvezi z omilitvijo posledic epidemije COVID-19 prenesti na posebne postavke, ki jih je Ministrstvo za finance odprlo za vsako sodišče posebej. Sredstva smo prenesli iz naše proračunske postavke za materialne stroške, nekaj pa smo jih prejeli z rebalansom proračuna za leto 2020. V proračunu za leto 2020 smo razpolagali s 5.055,00 EUR, porabili smo 3.567,93 EUR.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Denarnih sredstev v blagajni na dan 31. 12. 2020 nismo imeli. Na transakcijskem podračunu številka: 01100-6370422556 na dan 31.12.2020 nismo imeli stanja.

Na skupini kontov 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah izkazujemo 1.246.233,17 EUR denarnih sredstev, ki niso proračunska: prehodni in redni sodni pologi, varščine, ki jih položijo stranke za posamezne sodne zadeve. V pasivi se pojavlja ta znesek na skupini 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujeme in varščine.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V bilanci stanja na dan 31. 12. 2020 izkazujemo vrednost aktive in pasive v znesku 1.759.132,11 EUR. Vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev po neodpisani vrednosti na dan 31. 12. 2020 znaša 64.423,05 EUR. V pasivi predstavlja ta znesek splošni sklad – skupina kontov 90.

V letu 2020 se je iz naslova pridobitve novih računalnikov, optičnih čitalnikov in druge opreme od Vrhovnega sodišča-Centra za informatiko, povečala nabavna vrednost za 21.707,03 EUR. Iz naslova nabav manjših osnovnih sredstev iz PP 7975 (Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov) je znašalo povečanje nabavne vrednosti v višini 11.714,54 EUR. Skupaj se je nabavna vrednost povečala za 33.421,57 EUR. Zaradi izločitve osnovnih sredstev iz uporabe se je nabavna vrednost OS zmanjšala za 22.359,41 EUR. Višina obračunane amortizacije za leto 2020 je znašala 36.527,12 EUR.

Nabava osnovnih sredstev je bila črpana iz proračunske postavke 7975 (Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov). Skupaj smo porabili 26.610,27 EUR. Za nakup opreme smo porabili 9.539,19 EUR. Nabavljena oprema obsega dvižne mize in ergonomsko oblikovane stole, ter klimo za hlajenje. Za nakup drugih osnovnih sredstev je bilo porabljen 452,86 EUR. V okviru tega smo nabavili stroj za dezinfekcijo prostorov, zaradi razkuževanja opreme, kot posledico pojava COVID-19. Investicijsko vzdrževanje in obnove so znašale 16.618,22 EUR. Potrebna je bila prenova pisarn, v smislu beljenja in menjave dotrajanih vrat v pisarnah.

Stanje osnovnih sredstev v poslovnih knjigah na dan 31. 12. 2020:

- nabavna vrednost 765.788,09
- popravek vrednosti 701.365,04
- neodpisana vrednost 64.423,05

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

OBVEZNOSTI, NASLATLE V LETU 2019

1. Nastale v letu 2019 in zapadle do 31.12.2019 in so ostale neporavnane znašajo 0,00 EUR.
2. Nastale v letu 2019 in zapadle po 31.12.2019 - v letu 2020 znašajo 349.023,32 EUR in predstavljajo odprte postavke dobaviteljev v višini 80.474,54 EUR, obveznosti za izplačilo plač za mesec december 2019 v višini 252.660,49 EUR, obveznosti za izplačilo potnih nalogov v višini 99,59 EUR in obveznosti za plačilo izvedencev, cenilcev, tolmačev, prevajalcev, sodnikov porotnikov v višini 15.788,70 EUR. Te obveznosti se nanašajo na proračunsko leto 2019, v plačilo zapadejo v letu 2020 in so bile poravnane iz proračuna za leto 2020.

OBVEZNOSTI, NASTALE V LETU 2020

1. Nastale v letu 2020 in zapadle do 31.12.2020 in so ostale neporavnane znašajo 0,00 EUR.
2. Nastale v letu 2020 in zapadle po 31.12.2020 - v letu 2021 znašajo 347.191,78 EUR in predstavljajo odprte postavke dobaviteljev v višini 67.948,79 EUR, obveznosti za izplačilo plač za mesec december 2020 v višini 278.653,30 EUR, obveznosti za plačilo izvedencev, sodnikov porotnikov v višini 89,69 EUR in obveznosti za blagajniški maksimum v višini 500,00 EUR. Te obveznosti se nanašajo na proračunsko leto 2020, v plačilo zapadejo v letu 2021 in bodo poravnane iz proračuna za leto 2021.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: 1. Redni nadzor Ministrstva za pravosodje, Službe za nadzor organizacije poslovanja sodišč, pregled na Okrožnem sodišču v Slovenj Gradcu 2. Izredne notranje revizije Vrhovnega sodišča Republike Slovenije na področju zakonitosti uvrstitve novoizvoljenih sodnikov v plačne razrede 3. Redne notranje kontrole finančno računovodske službe sodišča na področju poslovanja blagajn, pravilnosti oddaje gotovine na banko ter upravičenosti "storno" računov
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - sodnih zadev - sodne uprave - kadrovske splošnih zadev - finančno računovodske službe
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Aktiven notranji nadzor nad izvrševanjem internih navodil, oziroma splošnih aktov v zvezi s stroški, nastalimi v okviru sodnih postopkov. Nadzor nad upoštevanjem poslovnih standardov in vodenjem evidence terjatev ter kontrola blagajniškega poslovanja - blagajna sodnih taks in pričnin.

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- Pomembnejših tveganj ne zaznavamo.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Polona Čas

Datum podpisa predstojnika:

24.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4230 - Okrajno sodišče v Ljubljani

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Okrajno sodišče v Ljubljani, kot vsa sodišča v državi, izvaja svojo dejavnost na podlagi določil 23. člena Ustave Republike Slovenije in na podlagi Zakona o sodiščih (Uradni list RS št. 19/94 in nasl.). Dejavnost Okrajnega sodišča v Ljubljani zajema reševanje kazenskih, pravnih, nepravdnih, zapuščinskih, izvršilnih in prekrškovnih zadev ter zemljiško knjigo. Ključna naloga sodišča je odločanje o pravicah in obveznostih ter obtožbah zoper posameznike oziroma pravne osebe, ki ga morajo sodišča zagotavljati tako, da je vsakomur zagotovljeno neodvisno in nepristransko sojenje brez nepotrebnega odlašanja.

Okrajno sodišče v Ljubljani je samostojni neposredni proračunski uporabnik v okviru katerega deluje tudi centralni oddelek za izvršbo na podlagi verodostojne listine (COVL). Prav tako Zemljiška knjiga Okrajnega sodišča v Ljubljani opravlja vlogo centralnega vložišča za celotno Slovenijo.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Tudi v letu 2020 je sodišče intenzivno sodelovalo pri postopkih sprememb zakonodaje s področja pravosodja. Okrajno sodišče v Ljubljani je vitalni člen skupine Vrhovnega sodišča RS, ki je zadolžena za ravnanje s tajnimi podatki ter drugih skupin, v luči izboljšanja delovanja sodišč. Še naprej si prizadeva predstavljati delo sodišča ter sodniškega poklica šolarjem ter širši javnosti.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrajno sodišče v Ljubljani je v letu 2020 izplačevalo plače v skladu z veljavno zakonodajo in podzakonskimi akti v skladu s sprejeto sistematizacijo delovnih mest.

Višina porabljenih sredstev na podskupini kontov 400 - plače in drugi izdatki zaposlenim je v letu 2020 znašala 11.443.254 EUR. Poraba sredstev je na enakem nivoju kot v letu 2019.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2020 smo na podskupini kontov 401 - prispevki za socialno varnost, porabili 1.894.537 EUR. Izplačali smo jih v skladu z zakonsko predpisanimi stopnjami.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrajno sodišče v Ljubljani vodi izdatke za blago in storitve na treh proračunskih postavkah.

Proračunske postavke so: 9911 materialni stroški, 9913 stroški sodnih postopkov, 200357 obvladovanje epidemije - COVID-19.

Skupno smo za materialne stroške porabili 1.225.059 EUR od tega po posameznih kontih:

4020-pisarniški in splošni material in storitve 733.098 EUR;

4021-posebni material in storitve 16.288 EUR;

4022-energija, komunalne storitve in komunikacije 340.699 EUR;

4023-prevozniki stroški in storitve 15.238 EUR,

4024-izdatki za službena potovanja 17.246 EUR;

4025-tekoče vzdrževanje 47.416 EUR;

4026-poslovne najemnine in zakupnine 49.032 EUR;

4027-kazni in odškodnine 131 EUR;

4029-drugi operativni odhodki 5.971 EUR.

Največji delež porabe na materialnih stroških predstavljajo pisarniški in splošni material in storitve na kontu 4020, to je 59,84%.

Na proračunski postavki 9913 stroški sodnih postopkov smo porabili v višini 1.970.020 EUR.

Po posameznih kontih je bila struktura porabe sledeča:

4020-pisarniški in splošni material in storitve 111.526 EUR;

4022-energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 528.818 EUR;

4029-drugi operativni odhodki 1.329.675 EUR.

Na kontu 4029 so stroški odvetnikov, cenilcev, tolmačev, izvedencev in vročevalcev, ki so v letu 2020 višji za 1% od preteklega leta.

Na proračunski postavki 200357 Obvladovanje epidemije - COVID-19 smo porabili 25.834 EUR, kar predstavlja 73,81% dodeljenih sredstev.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2020 smo za investicije porabili 32.794 EUR proračunskih sredstev. Sodišče je kupilo le najnujnejšo opremo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Okrajno sodišče je realiziralo 99,4% sprejetega finančnega načrta. V letu 2020 smo nadaljevali z racionalno porabo na materialnih stroških, pri stroških sodnih postopkov pa smo večinoma vezani na zakonodajo.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Okrajno sodišče v Ljubljani ni izvršilo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

V letu 2020 sodišče ni imelo neporavnanih obveznosti.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Okrajno sodišče v Ljubljani v letu 2020 ni vključilo novih obveznosti v finančnem načrtu v skladu z 41. členom ZJF.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

V letu 2020 nismo imeli izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrajno sodišče v Ljubljani v letu 2020 ni bilo upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Okrajno sodišče v Ljubljani je imelo na dan 31.12.2020 naslednja evidentirana denarna sredstva:

- na rednem računu 0,00 EUR;
- na podračunu za varščine, kupnine, predujme v višini 9.615.172 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrajno sodišče v Ljubljani nima evidentiranih terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2020 je bilo pridobljenih za 132.886 EUR novih osnovnih sredstev, od tega:

- kupljenih s strani lastnega proračuna v višini 33.432 EUR;
 - prejeto s strani VSRS v višini 99.454 EUR računalniške opreme;
 - strani Ministrstva za pravosodje nismo prejeli osnovnih sredstev.
- Izločili smo dotrajano in neuporabno opremo v višini 58.556 EUR.
Amortizacija neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2020 znaša 137.736 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrajno sodišče v Ljubljani nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Okrajno sodišče v Ljubljani v letu 2020 nima neporavnanih zapadlih terjatev iz preteklega leta.

Na dan 31.12.2020 pa smo imeli naslednje odprte terjatve:

- kratkoročne terjatve do zaposlenih v višini 1.101 EUR;
- terjatve do ZZZS za refundacijo boleznin v višini 29.282 EUR

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Na dan 31.12.2020 smo imeli naslednje odprte obveznosti:

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 1.033.052 EUR;
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 305.823 EUR;
- druge kratkoročne obveznosti v višini 180.958 EUR;
- druge kratkoročne obveznosti do posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov v višini 2.238 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrajno sodišče v Ljubljani

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Okrajno sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - za področje sodnih taks - neupravičenosti davčnih izvršb
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrajno sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv: VSRS

sedež: Tavčarjeva, Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Zastaranje terjatev v kazenskih postopkih: zaposlena specializirana oseba, ki je zadolžena za sledenje terjatev, ki izvirajo iz kazenskih postopkov; na projektno skupino je bil naslovljen predlog za nadgradnjo IK vpisnika v smeri avtomatizirane kontrole izterjave terjatev, ki izvirajo iz kazenskih postopkov

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- TVEGANJE: Nemogoče izvajanje 37. člena Zakona o sodnih taksah, ki določa, da se sodne takse vrača po uradni dolžnosti. Sodišča za to nismo tehnično ustrezno opremljena. Menimo, da bi morala biti podlaga za vračilo zahteva vplačnika, podkrepjena z ustreznimi dokazili. UKREP: Na MP že večkrat podana mnenja v zvezi s predlogom Zakona o sprembah in dopolnitvah ZST-1
- TVEGANJE: Zaradi zaveze Dogovora o sodelovanju v postopkih davčne izvršbe med FURS in VSRS, občasno prihaja do stroškov neupravičene davčne izvršbe. FURS pred uvedbo davčnega postopka dolžniku pošlje opomin, pogosto pa pride do primera, da le-ta nato obveznost poravnava na TRR sodišča, o tem pa ne obvesti niti FURS, niti sodišča. Sodišče nima tehničnih možnosti v najkrajšem roku ugotoviti za katero nakazilo gre, v tem času pa FURS že nadaljuje z davčnim

postopkom in izda sklep o izvršbi. Ob tem nastanejo neupravičeni stroški, kar pripelje do neupravičenih davčnih izvršb in posledično stroškov, ki bremenijo proračun UKREP: Pripravili smo postopkovnik, kako ravnati v primeru prejema sklepa FURS ter posledično vložitev pritožbe.

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Nataša Kosec

Datum podpisa predstojnika:

17.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4611 - Upravno sodišče Republike Slovenije

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Sodišče, ustanovljeno z Zakonom o upravnem sporu (Uradni list RS, št. 50/97) je formalno začelo opravljati svojo funkcijo s 1. januarjem 1998. V skladu z 9. členom sedaj veljavnega zakona o upravnem sporu (ZUS-1, Uradni list RS, št. 105/06 do 10/17) ima sodišče sedež v Ljubljani. Sodišče sodi na sedežu in 3 zunanjih oddelkih, in sicer v Novi Gorici, Celju in Mariboru. Zunanja organiziranost sodišča, kot je bila določena v 9. členu ZUS-1 je v preteklem letu ostala nespremenjena. V pogledu notranje organiziranosti sodišče od 1. 1. 2016 opravlja delo v okviru šestih oddelkov (trije zunanji oddelki in trije sodni (specializirani) oddelki na sedežu sodišča). Pri tem je določena specializacija izvajanja sodne funkcije, kot je »stvarna« pristojnost sedeža sodišča. Pravna področja sodnih oddelkov na sedežu sodišča pa so pretežno določena s posameznim upravnimi področji, na katera se nanašajo spori. Upravni spor v celoti pa ima zelo različna pravna področja, ki imajo tudi postopkovna pravila lahko različno urejena.

Sredstva za poslovanje sodišča so bila sprejeta z Rebalansom proračuna za leto 2020 (Uradni list RS, št. 133/20). Kot neposredni proračunski uporabnik je v letu 2020 pridobivalo sredstva iz državnega proračuna za podlagi Zakon o izvrševanju proračunov republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19) in na podlagi Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna RS (Uradni list RS, št. 50/07 do 81/16). Pri zaključku izvrševanje proračuna za leto 2020 so bila upoštevana določila Pravilnika o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2020 (Uradni list RS, št. 134/20).

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Sodišče je v letu 2020 zaradi razglašene epidemije Covid-19 od 16. 3. 2020 pa do konca leta delovalo v izrednih razmerah. Poslovanje sodišča je bilo omejeno od 16. 3. 2020 do 1. 6. 2020 in ponovno od 16. 11. 2020 do konca leta 2020. V tem času je sodišče poslovalo v omejenem obsegu, zgolj v nenujnih zadevah. Prvenstveno je bilo treba zaščititi vse zaposlene in jim omogočiti delo v varnem okolju. Začelo se je delo od doma, v začetku z zelo omejenimi možnostmi oddaljenega dostopa, kar se je potem čez leto izboljševalo. Skrbeli smo, da so bili vsi zaščitni ukrepi NIJZ upoštevani tako med zaposlenimi kot med strankami sodišča. Ob tem je moralo sodišče zagotavljati odločanje v vseh nujnih zadevah.

Leto 2020 je sodišče začelo s 3946 (l. 2019 3600, l. 2018 3292) nerešenimi upravnimi spori, kar je 9,6 % več kot ob začetku leta 2019. Med letom 2020 je bilo pri sodišču na novo začetih 2816 in ponovno odprtih 77, skupaj 2893 upravnih sporov, kar je 7,8 % manj kot v letu 2019 in tako je imelo sodišče skupaj z nerešenimi zadevami v letu 2020 v delu 6839 upravnih sporov ali 1,5 % več kot v letu 2019 (6739). Ob koncu leta 2020 je sodišče imelo 3751 nerešenih zadev, to je 195 ali 4,9% manj kot ob začetku leta. Poslovanje sodišča v letu 2020 ocenjujemo kot uspešno, saj je bilo rešeno več zadev kot jih je pripadlo in tudi število nerešenih zadev ob koncu leta je bilo manjše kot ob začetku leta.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

%

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.626.689	100,00
4000 Plače in dodatki	2.400.197	91,38
4001 Regres za letni dopust	72.796	2,77
4002 Povračila in nadomestila	102.194	3,89
4003 Sredstva za delovno uspešnost	16.268	0,62
4004 Sredstva za nadurno delo	2.4510,09	
4009 Drugi izdatki zaposlenim	32.782	1,25

V državni proračun je bilo vrnjeno 116.093,00 € iz naslova vrnjenih refundacij boleznin od ZZZS RS. Glede na leto 2019 so bile plače višje za 1,30 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (12 mesecev) je bilo 77 zaposlenih oz. 3 zaposleni več kot v l. 2019.

Za izplačila dodatkov pri plačah zaradi epidemije COVID je bilo sodišču dodatno odobreno 6.087,00 €.

Tako pri sodnikih kot pri sodnem osebju so bila sredstva za plače porabljena v okvirih, določenih z zakoni in podzakonskimi akti. Sredstva za plače sodnikov in sodnega osebja sodišča so se zagotavljala mesečno glede na dejansko število zaposlenih.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

%

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	426.321	100,00
4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	208.235	48,84
4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje	181.263	42,52
4012 Prispevek za zaposlovanje	1.588	0,37
4013 Prispevek za starševsko varstvo	2.555	0,60
4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	32.680	7,67

Prispevki za socialno varnost so bili med letom obračunani v višini zakonsko predpisanih stopenj, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja pa izplačane v skladu s ZKDPZJU in ZUJF. Za prispevke je bilo izplačano 426.321,00 € in so bili glede na leto 2019 nižji za 0,92 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

437.592	100,00	
2659 Materialni stroški	300.971	68,78
6374 Stroški sodnih postopkov	131.520	30,06
9216 Brezplačna pravna pomoč	2.035	0,47
200358 Obvladovanje epidemije - COVID-19	3.066	0,70

Izdatki za blago in storitve predstavljajo v realizaciji finančnega načrta za leto 2020 skupaj 437.592,00 €, od tega: materialni stroški 300.971,00 € - 68,78 %, stroški sodnih postopkov 131.520,00 € - 30,06 % in stroški za brezplačno pravno pomoč 2.035,00 € - 0,47 %. Sodišču je bilo dodeljeno tudi 3.066,00 € sredstev za obvladovanje epidemije COVID. Realizirana sredstva v l. 2020 so bila glede na l. 2019 višja za 1,80 %.

PP 2659 – Materialni stroški

Sredstva na proračunski postavki se nanašajo na zagotavljanje pogojev za izvajanje sodne oblasti. Za materialne stroške je bilo porabljeno 300.971,00 € oz. 2,69 manj kot l. 2019.

300.971	100,00	
4020 Pisarniški in splošni material in storitve	189.312	62,90
402000 Pisarniški material in storitve	1.659	0,88

402001 Čistilni material in storitve	49.029	25,90
402002 Storitve varovanja zgradb in pro-storov	74.501	39,35
402003 Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja	3.480	1,84
402004 Časopisi, revije, knjige in stro-kovna literatura	28.508	15,06
402009 Izdatki za reprezentanco	283	0,15
402099 Drugi splošni material in storitve	31.852	16,83
4021 Posebni material in storitve	2.556	0,85
402102 Zdravila, ortopedski pripomočki in sanitetni material	160	6,26
402108 Drobni inventar	31	1,23
402111 Zdravniški pregledi zaposlenih in drugih upravičencev	270	10,56
402199 Drugi posebni materiali in storitve	2.094	81,95
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunika-cije	60.604	20,14
402200 Električna energija	21.182	34,95
402201 Poraba kuriv in stroški ogrevanja	19.126	31,56
402203 Voda in komunalne storitve	3.627	5,98
402204 Odvoz smeti	4.839	7,98
402205 Telefon, faks, elektronska pošta	11.831	19,52
4023 Prevozni stroški in storitve	2.853	0,95
402300 Goriva in maziva za prevozna sredstva	982	34,41
402301 Vzdrževanje in popravila vozil	906	31,74
402302 Nadomestni deli za vozila	34	1,19
402304 Pristojbine za registracijo vozil	141	4,95
402305 Zavarovalne premije za motorna vozila	584	20,48
402306 Stroški nakupa vinjet in urbane	206	7,23
4024 Izdatki za službena potovanja	3.706	1,23
402400 Dnevnice za službena potovanja v državi	219	5,92
402401 Hotelske in restavracijske storitve v državi	1.382	37,29
402402 Stroški prevoza v državi	1.758	47,43
402403 Dnevnice za službena potovanja v tujini	319	8,60
402405 Stroški prevoza v tujini	28	0,76
4025 Tekoče vzdrževanje	23.316	7,75
402500 Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	17.232	73,91
402504 Zavarovalne premije za objekte	2.911	12,48
402511 Tekoče vzdrževanje druge opre-me	821	3,52
402599 Drugi izdatki za tekoče vzdrževa-nje in zavarovanje	2.352	10,09
4026 Poslovne najemnine in zakupnine	8.612	2,86
402605 Nadomestilo za uporabo stavb-nega zemljišča		
4027 Kazni in odškodnine	859	0,29
402702 Odškodnine zaradi sodnih po-stopkov	859	
4029 Drugi operativni odhodki	9.154	3,04
402907 Izdatki za strokovno izobraževa-nje zaposlenih	358	3,91
402930 Plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet	149	1,63
402931 Plačila bančnih storitev	162	1,77
402940 Prispevki za vzpodbujanje zapo-slovanja invalidov po ZZRZI	8.485	92,70

Največja poraba je bila na skupini kontov v okviru konta 4020 - pisarniški material in storitve – 62,90 % oz. 6,61 odstotne točke več kot v l. 2019 (npr.: varovanje, čiščenje, razne hišniške storitve in storitve upravljanja objektov). Velik delež predstavljajo tudi storitve v okviru konta 4022 - elektrika, ogrevanje, razne komunalne storitve – 20,14 % (1,62 odstotne točke več kot v l. 2019) in v okviru konta 4025 - tekoče vzdrževanje zgradb in opreme – 7,75 % (1,17 odstotne točke manj kot v l. 2019). Skupno stroški, ki jih glede na naravo lahko opredelimo kot fiksne (skoraj vsi so pogodbene narave in nujno potrebni za delovanje sodišča) predstavljajo 90,79 % vseh materialnih stroškov sodišča oz. 7,06 odstotne točke več kot v l. 2019.

PP 6374 – Stroški sodnih postopkov

Sredstva so bila porabljena glede na obseg pripada in število rešenih zadev, in sicer za poštnino, pisarniški material in izplačila sodnim tolmačem.

131.520	100,00	
4020 Pisarniški in splošni material in storitve	29.086	22,12
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	81.284	61,80
4029 Drugi operativni odhodki	21.150	16,08

Realizirana sredstva za pokrivanje stroškov sodnih postopkov so glede na leto 2019 višja za 9,82 % (za 3,59 odstotne točke so se povečali stroški izplačil sodnim tolmačem).

PP 9216 – Brezplačna pravna pomoč

S sredstvi proračunske postavke se socialno šibkim strankam zagotavlja uresničevanje pravice do sodnega varstva v obliki povračil stroškov odvetnikom za zastopanje stranke.

V letu 2020 je bilo izplačano 2.035,00 € odvetnikom za stroške brezplačne pravne pomoči oz. glede na leto 2019 za 142,82 % več.

PP 200358 – Obvladovanje epidemije COVID

Sodišče je v okviru obvladovanja epidemije COVID porabilo 3.066,00 € za nakup zaščitnih sredstev in tekočin.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

PP 3588 – Investicije in investicijsko vzdrževanje

V okviru postavke se zagotavljajo sredstva za vzdrževanje in nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, potrebnih za tekoče poslovanje sodišča.

Sredstva za manjše investicije v višini 24.175,00€ so bila porabljena za nove nabave pisarniškega pohištva in opreme, avdiovizualnih naprav, računalniške opreme in drobne inventarja manjše vrednosti. Glede na leto 2019 so bila višja za 129,22 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

SPREJETI PRORAČUN

Sodišču je bilo za poslovanje v letu 2020 odobreno: za plače 3.041.788,00 €, za materialne stroške 323.642,00 €, za stroške sodnih postopkov 109.228,00 €, za manjše investicije 24.138,00 €, za brezplačno pravno pomoč 2.751,00 €. Zaradi epidemije COVID je bilo sodišču odobreno za pokrivanje materialnih stroškov iz tega naslova 4.349,00 € in za izplačilo dodatkov pri plačah 6.087,00 €. Skupaj je bilo sodišču odobreno 3.511.983,00 €. Glede na leto 2019 je bil sprejeti proračun višji za 0,54 %.

VELJAVNI PRORAČUN

Od SFS VS smo dobili dodatna sredstva na postavko plače v višini 11.400,00 €. Sodišče je v okviru svojih pristojnosti prerazporedilo s postavke MS na postavko SSP 22.600,00 € in na postavko MI 38,00 €. Tako je veljavni proračun v letu 2020 znašal 3.523.383,00 €. Glede na leto 2019 je bil višji za 1,98 %.

REALIZACIJA PRORAČUNA

Sodišče je v letu 2020 tekoče poravnavalo svoje obveznosti in je leto zaključilo s poravnanimi obveznostmi do dobaviteljev. Struktura porabe je bila naslednja:

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI	3.514.778 €	100,00 %
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.626.689	74,73
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	426.321	12,13
402 Izdatki za blago in storitve	437.593	12,45
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	24.175	0,69

Od celotne realizacije v l. 2020 predstavlja največja stroška plače in prispevki in davki, skupaj v višini 86,86 %. Izdatki za blago in storitve predstavljajo 12,45 % in nakup opreme 0,69 %. Realizacija je bila višja za 1,93 % glede na l. 2019.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Sodišče nima prenesenih neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Sodišče nima neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Sodišče nima novih obveznosti, ki bi jih vključilo v finančni načrt.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Sodišče nima izdanih ali unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Sodišče ni prejelo sredstev iz proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Sodišče ni imelo stanja na rednem transakcijskem računu.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Sodišče nima terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2020 povečala za 42.712,00 € (nove nabave pisarniškega pohištva in opreme, avdiovizualnih naprav in računalniške opreme), zaradi odpisov in izločitev iz uporabe zmanjšala za 20.344,00 € in znaša na dan 31. 12. 2020 549.434,00 €. Odpisana vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev znaša 487.890,00 €, sedanja pa 61.544,00 € in je 38,00 % višja glede na leto 2019. Dolgoročna sredstva so odpisana v višini 88,80 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Sodišče nima terjatve za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve na dan 31. 12. 2020 znašajo 6.028,00 €, in sicer:

- ? 3.088,00 € terjatev do ZZZS za refundacije nadomestil plač,
- ? 1.467,00 € terjatev do ZZZS iz naslova preveč izplačanih plač
- ? 1.000,00 € terjatev do blagajn sodnih taks,
- ? 73,00 € terjatev do delavcev iz naslova preveč izplačanih plač
- ? 400,00 € terjatev do stranke na podlagi pravnomočnega sklepa.

Glede na konec leta 2019 so nižje za 78,77 % (zaradi zmanjšanja terjatev do ZZZS iz naslova refundacije nadomestil plač).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Kratkoročne obveznosti na dan 31. 12. 2020 znašajo 337.922,00 € predstavljajo, in sicer:

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih 226.822,00 €
- ? kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 64.241,00 €
- ? druge kratkoročne obveznosti (obveznosti za dajatve, ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja in obveznosti do zavezancev za nedavčne dajatve 38.045,00 €
- ? kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN 2.786,00 €
- ? pasivne časovne razmejitev iz naslova kratkoročno odloženih prihodkov, vnaprej vračunanih odhodkov in drugih pasivnih časovnih razmejitev 6.028,00 €

Glede na konec leta 2019 so manjše za 1,52 %.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravno sodišče Republike Slovenije

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Upravno sodišče Republike Slovenije

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: VODJA FRS, VODJA URADA IN KADROVSKE SLUŽBE, DIREKTORICA SODIŠČA, VODJE ZUNANJIH ODDELKOV SODIŠČA V NOVI GORICI, CELJU IN MARIBORU
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravno sodišče Republike Slovenije

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv: SKUPNA NOTRANJE REVIZIJSKA SLUŽBA VS RS

sedež: TAVČARJEVA 9, LJUBLJANA

matična št: 502278900

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- dopolnitev Akta o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest na Upravnem sodišču RS – sistemizirano novo delovno mesto,
- sprejetje Pravilnika o postopkih in merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti sodnega osebja na Upravnem sodišču Republike Slovenije, Dopolnitev (2) Izjave o varnostni z oceno tveganja, dopolnitev Registra tveganj,
- reorganizacija dela strojepisk; priprava načrta dela od doma za sodno osebje, pregled vpisovanja podatkov v U vpisnik, stalna kontrola dela v Službi za BPP, OS in ST.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- pregled internih aktov; Ukrep: pregled in priprava čistopisov, kjer je to potrebno;
- potrebno bo izboljšati pretok informacij med posameznimi organizacijskimi enotami in oddelki; Ukrep: izboljšati medsebojno sodelovanje organizacijskih enot in oddelkov,
- poudarek na reševanju problematike glede arhiva; Ukrep: že sistemizirano novo delovno mesto.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

JASNA ŠEGAN

Datum podpisa predstojnika:

26.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5011 - Višje delovno in socialno sodišče

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Višje delovno in socialno sodišče (v nadaljevanju VDSS) je po Zakonu o delovnih in socialnih sodiščih (Ur. l. RS, št. 2/2004 in naslednji; ZDSS-1) pristojno za odločanje o pritožbah zoper odločbe sodišč prve stopnje v individualnih delovnih sporih, kolektivnih delovnih sporih, delovnih sporih po Zakonu o kolektivnih tožbah (Ur. l. RS, št. 55/2017; ZkolT) in socialnih sporih za celotno območje Republike Slovenije.

Stvarno pristojnost delovnega in socialnega sodišča v individualnih delovnih sporih določa 5. člen, v kolektivnih delovnih sporih 6. člen in v socialnih sporih 7. člen ZDSS-1. V delovnih sporih po ZkolT pa stvarno pristojnost določa drugi odstavek 6. člena ZkolT.

Na podlagi 25. člena Zakona o pravdnem postopku (Ur. l. RS, št. 26/99 in naslednji; ZPP), v zvezi z 19. členom ZDSS-1, odloča tudi v sporih o pristojnosti med delovnimi sodišči ter Delovnim in socialnim sodiščem v Ljubljani.

VDSS sodi v senatih treh sodnikov, in sicer predsednika, poročevalca in člana.

Glede na vrsto sporov sta v okviru VDSS organizirana dva oddelka: Oddelek za individualne in kolektivne delovne spore in Oddelek za socialne spore. V okviru sodišča delujejo tudi Služba za informatiko, Služba za alternativno reševanje sporov ter Urad predsednice sodišča.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Delo funkcionarjev in javnih uslužbencev VDSS neposredno vpliva na socialno varnost zaposlenih v Republiki Sloveniji, saj sodišče pretežno rešuje spore, ki se nanašajo na njihovo zaposlitev, v zvezi s tem pa tudi na delavčevo socialno varnost. Razsodbe v socialnih sporih vplivajo na transfer socialnih dajatev. Odločanje o socialnih pravicah neposredno vpliva na socialni položaj ljudi in na nosilce javnih pooblastil (Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, Zavod za zdravstveno zavarovanje, Zavod za zaposlovanje, Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti).

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki urejajo področje plač. Plače so bile mesečno izplačane glede na število zaposlenih in njihovo razvrstitev v plačne razrede, ob upoštevanju vseh predpisanih dodatkov, ki se izplačujejo zaposlenim. V letu 2020 so bili izplačani tudi drugi izdatki zaposlenim skladno z zakonskimi določbami.

Za izdatke na tej podskupini je bilo v rebalansu proračuna predvidenih 1.283.068 EUR, porabljenih pa 1.229.099 EUR, kar predstavlja 95,79 % realizacije glede na rebalans proračuna 2020. V primerjavi z realizacijo leta 2019 so bili izdatki v letu 2020 nižji za 1,26 %, glede na veljavni proračun 2020 pa je bila realizacija nižja za 2,05 %.

Specifikacija realizacije: plače in dodatki (1.127.349 EUR), regres (30.2048 EUR), povračila in nadomestila (46.101 EUR), sredstva za delovno uspešnost (12.608 EUR), drugi izdatki zaposlenim (12.837 EUR).

13. januarja 2020 je bila z odločbo Sodnega sveta iz DSS v Ljubljani na VDSS premeščena okrožna sodnica, 30. aprila 2020 pa je bila na sodniško mesto okrožne sodnice na DSS v Ljubljani imenovana strokovna sodelavka VDSS. Sodniku zaposlenemu na VDSS je prenehala sodniška funkcija 2. marca 2020, s sklepom sodnega sveta pa je bila sodnica VDSS imenovana za predsednico Delovnega sodišča v Mariboru, kamor je bila premeščena 13.11.2020. Obe sodniški mesti ostajata nezasedeni. V letu 2020 smo na VDSS imeli sodnico v daljšem bolniškem staležu (tri mesece) in sodno zapisnikarico (pet mesecev). Začasno odsotnost dveh strokovnih sodelavk (zaradi odhoda na materinski in starševski dopust ter imenovanja na sodniško mesto) in dveh sodnih zapisnikaric (prve do prihoda iz materinskega in starševskega dopusta in skrajšanega delovnega časa ter druge zaradi daljše bolniške odsotnosti) smo nadomeščali z strokovnim sodelavcem ter javnim uslužbencem, ki sta delovno razmerje sklenila za določen čas. Od 1.9.2019 zaradi sporazumne odpovedi delovnega razmerja še vedno ostaja nezasedeno delovno mesto strokovne sodelavke.

Za leto 2020 je bil sprejet Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021). Skladno z ZUPPJS2021 (Ur.l. RS 75/19) do 30.6.2020 javnim uslužbencem ni pripadal del plače za redno delovno uspešnost, od 1.7.2020 dalje pa se je le-ta v skladu z določbami ZSPJS začela izplačevati. Prav tako je s 1.7.2020 prenehal veljati ukrep, da se lahko iz naslova povečanega obsega dela porabi največ 40 odstotkov sredstev iz prihrankov.

Primerjava podatkov med letom 2019 in 2020 pokaže odstopanja pri izdatkih za plače in dodatke zaposlenim, ki so nižji zaradi nezasedenih delovnih mest JU in sodnikov. V času epidemije je bilo zaposlenim odrejeno delo od doma, kar posledično pomeni nižje stroške prevoza. V letu 2020 se je uporabljala plačna lestvica iz Priloge 1 ZSPJS (kot jo določa Priloga 1 ZUJF-a). Vsi, ki so v letu 2020 napredovali v naziv oziroma plačni razred, pa so pridobili pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma pridobljenim nazivom s 1.12.2020, izplačilo januar 2021.

Pri novembrski plači je bil izplačan dodatek za delo v posebnih pogojih (rizični dodatek) za mesec oktober v znesku 1.393 EUR.

Iz prihrankov znotraj obsega sredstev za plače, ki nastanejo zaradi daljše odsotnosti uslužbencev (bolniška, porodniška, skrajšani delovni čas) in nerealiziranih zaposlitev oziroma nadomestnih zaposlitev je bilo v letu 2020 sodnemu osebju opravljeno izplačilo iz naslova povečanega obsega dela v znesku 10.576 EUR (sredstva so bila izplačana zaradi nezasedenosti delovnega mesta, bolniške odsotnosti in odprave sodnih zaostankov).

Redna delovna uspešnost za julij, avgust in september je bila javnim uslužbencem izplačana pri oktobrski plači (izplačilo november) v znesku 2.032 EUR.

V okviru drugih izdatkov je bila v letu 2020 izplačana odpravnina.

Refundacije iz naslova boleznin in drugih nadomestil so bile sproti vrnjene v proračun.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost so bili obračunani in izplačani v višini zakonsko predpisanih stopenj: prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (90.314 EUR), prispevek za zdravstveno zavarovanje (81.450 EUR), prispevek za zaposlovanje (731 EUR) in prispevek za starševsko varstvo (1.149 EUR).

Obračunane in izplačane so bile tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi Zakona o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju za javne uslužbence (ZKDPZJU) v znesku 14.224 EUR. S 1. januarjem 2020 so bile v veljavi višine premij po premijskih razredih, kot so določene v Sklepu o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence (Ur.l. RS 80/19).

Z rebalansom proračuna je bilo zagotovljenih 220.950 EUR, porabljenih pa 187.868 EUR, kar predstavlja 85,02 % rebalansa proračuna. Realizacija je bila 99,33 % veljavnega proračunu 2020, v primerjavi z realizacijo predhodnega leta pa je bila nižja za 6,60 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za izdatke za blago in storitve je bilo v rebalansu proračuna zagotovljenih 102.180 EUR, porabljenih pa je bilo 93.704 EUR, kar predstavlja za 8,30 % nižjo porabo glede na rebalans proračuna. Primerjalno z veljavnim proračunom je bila poraba 96,51 %, v primerjavi z letom 2019 pa nižja za 11,87 %.

Na tej podskupini se izkazujejo sredstva za materialne stroške in stroške sodnih postopkov. Za materialne stroške je bilo porabljenih 85.744 EUR plus stroški postavke COVID-19 v znesku 1.623, za stroške sodnih postopkov pa 6.337 EUR.

Z materialnimi stroški je sodišče zagotavljalo potrebni material za tiskanje, urejanje sodnih spisov in potrebe sodne uprave. Z nakupom strokovne literature je bila zagotovljena strokovna podpora sodnikom, strokovnim sodelavcem in ostalemu sodnemu osebju. Sodišče je omogočilo tudi izobraževanja za sodnike, strokovne sodelavce ter javne uslužbence, kar je bil prispevek k večji strokovnosti in lažjemu reševanju zadev, opravljanje zdravniških pregledov zaposlenih, izplačilo sejnin članom personalnega sveta in plačevanje prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. Stroški kot so elektrika, voda, komunalne storitve, čiščenje, ogrevanje, stroški telefona, stroški v zvezi s službenim vozilom, stroški tekočega vzdrževanja, stroški najema fotokopirnega stroja in tiskalnika ter varnostnega zabojnika, pa so neizogiben strošek za nemoteno delo sodišča.

V okviru proračunske postavke stroški sodnih postopkov je bil zagotovljen pisarniški material za sodne postopke ter poštno storitve za posredovanje rešenih zadev sodiščem nižje stopnje.

Pri pisarniškem in splošnem materialu in storitvah je porabljenih za 4,40 % sredstev več kot v letu 2019. Podrobnejša analiza pokaže, da je bilo več sredstev porabljenih za pisarniški material in storitve, čistilni material, stroške varovanja ter drugi splošni material in storitve. Nižjo porabo kot v predhodnem letu je zaslediti pri stroških strokovne literature, tiskarskih storitvah ter izdatkih za reprezentanco. Stroški za posamezni mesec so prikazani po posameznih postavkah (čiščenje, varovanje, ogrevanje, upravljanje itd.), katerih vsota predstavlja fiksen strošek na mesec. Tako je od posameznega meseca odvisno ali je večji znesek za stroške kurjave (pozimi) ali čiščenja ali stroške vzdrževanja ali upravljanja ipd.

Občutno nižjo porabo kot v predhodnem letu (50,82 %) je zaslediti pri posebnem materialu in storitvah, kar je posledica v letu 2019 dodatno dodeljenih sredstev VDSS za stroške v zvezi z izvedbo 25 letnice delovnega in socialnega sodstva. V okviru tega konta je višja poraba na podkontu zdravniški pregledi zaposlenih v letu 2020, ki se opravljajo skladno z določili Zakona o varnosti in zdravja pri delu (Uradni list RS, št. 43/11 s spremembami in dopolnitvami) in Pravilnika o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev (Uradni list RS, št. 87/02 s spremembami in dopolnitvami). V okviru tega konta so uvedeni tudi stroški za posebni material za zaščito in omilitev posledic COVID-19 v znesku 1.623 EUR.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili v letu 2020 nižji za 11,07 % kot v preteklem letu. Do odstopanj prihaja pri stroških elektrike, kurjave, vode in odvoza smeti zaradi že prej omenjenih različnih mesečnih zneskov posameznih stroškov (glej 5. odstavek). Velik del rešenih zadev v letu 2020 je bilo Delovnemu in socialnemu sodišču v Ljubljani dostavljenih po javnemu uslužbencu (prevoz s službenim avtomobilom), kar je pripomoglo k znižanju stroškov poštne primerjalno z letom 2019. Stroški drugih storitev komunikacij in komunale zajemajo odvoz in uničenje dokumentacije (z podjetjem Dami storitve d.o.o. maja 2018 sklenjena pogodba za odvoz in uničenje poslovne dokumentacije, najem zabojnika) ter odvoz dotrajane opreme.

Izdatki za prevozne stroške in storitve so bili v letu 2020 nižji za 12,83 %. V primerjavi s preteklim letom so nižji stroški goriva, stroški zavarovalnih premij, stroški nadomestnih delov za vozila niso nastali, višji pa stroški vzdrževanja in popravila vozila (narejen redni servis službenega vozila), stroški nakupa vinjet in urbane (nakup letne vinjete, polnjenje treh kartic urbane) ter drugi prevozni stroški.

Zaradi razglašene epidemije nalezljive bolezni COVID-19 so občutni nižji stroški službenih poti (95,52 %) saj so bila v času epidemije izobraževanja/šole organizirane preko spleta (ni bilo stroškov nočitev, dnevnic, kilometrine), kar se pozna tudi pri nižjih prevoznih stroških (manjša poraba goriva za službeni avtomobil).

Za tekoče vzdrževanje je bilo leta 2020 porabljenih za 46,40 % več sredstev kot leto prej. Do odstopanj prihaja zaradi že prej omenjenih različnih mesečnih zneskov posameznih stroškov (glej 5. odstavek - stroški vzdrževanja poslovnih objektov, druge opreme). Opravljeno je bilo tudi popravilo in dvig mize ter ugotovitev okvare notranjega diska na prenosnem računalniku. Zaradi vzpostavitve videokonferenčnega sistema v sejni sobi so nastali stroški povezani z elektroinstalacijskimi deli na obstoječih kanalih.

Stroški poslovnih najemnin in zakupnin so v primerjavi z letom 2019 nižji za 2,83 %. Sem spadajo stroški najema zabojnika za poslovno dokumentacijo ter najem tiskalnika in fotokopirnega stroja.

Pri drugih operativnih stroških je opaziti nižjo porabo v letu 2020 glede na leto 2019 za 5,05 %. V primerjavi s preteklim letom so nižji stroški plačila storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni promet ter drugi operativni stroški, skoraj na enaki ravni pa ostajajo stroški sejnin. Plačil po podjemnih pogodbah ni bilo. Višji so stroški prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI – od meseca januarja 2020 dalje upoštevana višja minimalna plača (Ur.l. RS št. 83/18) ter izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih. Vsa izobraževanja so potekala preko spleta. Dneve delovnega prava in socialne varnosti je spremljajo osem udeležencev (2 kotizaciji več kot v letu 2019), Dneve slovenskih pravnikov dve udeleženci (2 kotizaciji, v letu 2019 ena udeleženka brez kotizacije) ter Konferenco pokojninskega in invalidskega zavarovanja dva udeleženci (1 kotizacija več kot v letu 2019). V letu 2019 sta bili plačani še dve kotizaciji za udeleženca Mednarodnega kongresa medicinskih izvedencev.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Z veljavnim proračunom so bila sodišču za investicije in investicijsko vzdrževanje zagotovljena sredstva v višini 11.397 EUR. Porabljenih je bilo 11.358 EUR, kar predstavlja 99,66 % realizacijo glede na veljaven proračun. Pri pripravi proračuna nam je bilo dodeljenih občutno več sredstev za male investicije glede na pretekla leta, zato je bila realizacija v primerjavi z letom 2019 višja za 143,14 %.

Iz teh sredstev je bila nabavljena oprema in druga opredmetena osnovna sredstva potrebna za tekoče poslovanje sodišča: dva digitalna diktafona, dva mobitela, uničevalac dokumentov, aparat za spiralno vezavo, omara, dva vozička, dvajset stolov ter televizija z mikrofoni in kamero.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Z rebalansom proračuna za leto 2020 je bilo sodišču zagotovljeno 1.616.998 EUR, poraba pa je bila 1.522.030 EUR, torej je bila realizacija za 5,87 % nižja od rebalansa proračuna ter 98,04 % veljavnega proračuna.

Pri sredstvih za plače je sprejeti rebalans proračuna znašal 1.504.018 EUR, realizacija pa 1.416.967 EUR, kar predstavlja za 5,79 % nižjo realizacijo glede na rebalans proračuna. V sprejetem proračunu je bilo planiranih več sredstev kot je bilo dejansko porabljenih, kar je posledica daljše bolniške odsotnosti sodnice in sodne zapisnikarice, nezasedenih delovnih mest, odrejenega dela na domu v času epidemije (ni prevoznih stroškov) ter nerealiziranih sredstev za odpravnine in solidarnostno pomoč. Več sredstev od sprejetega rebalansa je bilo izplačanih za delovno uspešnost in za premije dodatnega pokojninskega zavarovanja, izplačan pa je bil tudi dodatek za delo v posebnih pogojih - rizični dodatek (obrazložitev podana na podskupini 400 in 401). Za druga sodišča so bila s PP plače odstopljena sredstva v višini 76.000 EUR.

Na postavki materialni stroški je bilo porabljeno 85.744 EUR, kar pomeni za 7,57 % manj sredstev v primerjavi s sprejetim rebalansom proračuna. Nižja poraba od planirane (po kontih) je pri izdatkih za službena potovanja, prevoznih stroških in storitvah, poslovnih najemninah in zakupninah, obratovalnih stroških ter drugih operativnih odhodkih. Zaradi izvedbe izobraževanj preko spleta, so glede na rebalans in realizacijo občutno nižji vsi stroški, ki se nanašajo na službene poti zaposlenih. Nižji stroški med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom so tudi stroški najemnin, izdatkov za izobraževanje, zavarovalnih premij ter nadomestnih delov za vozila, goriva, stroški telefona, reprezentance, tiskarskih storitev ter nekateri obratovalni stroški po posameznih postavkah (obrazložitev podana na podskupini 402). Višji od načrtovanih so bili izdatki za literaturo, drugi splošni material, stroški zdravniških pregledov, izdatki za vzdrževanje računalniške in druge opreme, stroški sejnin ter prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. Presežek sredstev na tej postavki v znesku 4.000 EUR je VSRS prerazporedilo drugim sodiščem.

Na postavki stroški sodnih postopkov je rebalans proračuna znašal 6.285 EUR, realizacija pa 6.337 EUR, kar predstavlja 0,83 % višjo realizacijo od sprejetega rebalansa proračuna. Višja poraba od načrtovane je bila pri pisarniškem materialu, nižja pa pri poštnih storitvah. Manjkajoča sredstva smo prerazporedili iz PP materialnih stroškov.

Na postavki investicij in investicijskega vzdrževanja je bila realizacija višja od sprejetega rebalansa za 5,17 %. Manjkajoča sredstva na tej postavki smo pokrili s prerazporeditvijo iz postavke materialnih stroškov.

Z rebalansom so bila VDSS dodeljena sredstva na PP - Obvladovanje epidemije COVID-19 v višini 1.629 EUR, ki so bila realizirana v višini 99,63 %.

Stroškov za alternativno reševanje sodnih sporov v letu 2020 na Višjem delovnem in socialnem sodišču nismo imeli.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Višje delovno in socialno sodišče je ob koncu leta od prodaje službenega avtomobila v letu 2019 imelo 1.010 EUR neporabljenih namenskih sredstev, ki jih je v skladu s 44. členom ZJF preneslo v proračun tekočega leta.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Višje delovno in socialno sodišče ni imelo neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ki ne bi bile predvidene v proračunu tekočega leta.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Višje delovno in socialno sodišče ni imelo novih obveznosti v finančnem načrtu v skladu z 41. členom ZJF.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Višje delovno in socialno sodišče ni izdalo ali unovčilo poroštev ter ni imelo izterjav iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Višje delovno in socialno sodišče ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev Višjega delovnega in socialnega sodišča na podračunu pri Upravi za javna plačila na dan 31.12.2020 na podračunu Višje delovno in socialno sodišče - Predujmi je bilo 500,00 EUR, na ostalih računih pa 0,00 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Višje Delovno in socialno sodišče nima terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2020 je VDSS povečalo vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (konto skupine 04) glede na leto 2019 za 30.346 EUR in tako znaša stanje na dan 31.12.2020 265.372 EUR.

Nakup osnovnih sredstev v višini 22.851 EUR (računalniki, zasloni in tiskalniki) je financiralo Vrhovno sodišče RS, osnovna sredstva v višini 11.358 EUR (dva digitalna diktafona, dvajset stolov, dva mobitela, uničevalec dokumentov, aparat za spiralno vezavo, zložljivi voziček, voziček na kolesih, omaro ter televizijo s kamero in mikrofoni) pa je sodišče financiralo iz proračunskih sredstev.

Na osnovi predloga inventurne komisije in sklepa direktorice sodišča so bila med letom zaradi izrabljenosti, dotrajanosti in okvare izločena iz uporabe osnovna sredstva v višini 3.863 EUR.

Zaradi nabav osnovnih sredstev, odpisov ob inventuri in amortizacije se je popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (konto 05) v letu 2020 povečal za 10.043 EUR glede na leto 2019, tako da na dan 31.12.2020 znaša stanje na tem kontu 210.355 EUR.

Če povzamemo še gibanje osnovnih sredstev v letu 2020, lahko ugotovimo, da je VDSS v tekočem letu povečalo nabavno vrednost osnovnih sredstev za 34.209 EUR (nakup opreme in drobnega inventarja iz proračunskih sredstev in prenos opreme, ki jo je nabavil Center za informatiko pri VS RS, v poslovne knjige sodišča), povečalo popravek vrednosti za 174 EUR (sredstva, ki se izkazujejo kot drobni inventar in se odpišejo enkratno v celoti ob nabavi). Zmanjšanje nabavne vrednosti in zmanjšanje popravka vrednosti je posledica izločitve dotrajanih in neuporabnih osnovnih sredstev, ki je bila opravljena na predlog inventurne komisije (3.863 EUR). Amortizacija po predpisanih stopnjah je znašala 13.732 EUR, tako da konec leta 2020 vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti znaša 55.017 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje delovno in socialno sodišče nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

A. Končno stanje terjatev na dan 31.12.2019

1. skupina kontov 14 - Kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, a ostale nepravilne, ni bilo
- b) terjatev, ki bi nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 so terjatve v višini 62 EUR in predstavljajo terjatev za refundacijo plače za javno uslužbenko, ki je sodnica porotnica. Sodišče je ta sredstva v letu 2020 prejelo in jih je vrnilo v proračun.

2. skupina kontov 17 - Druge kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, a ostale nepravilne, ni bilo.
- b) terjatve, ki so nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 so terjatve v višini 8.250 EUR in predstavljajo terjatev do ZZS zaradi bolniških odsotnosti obračunanih pri novembrskih in decembrskih plačah. Sodišče je ta sredstva v letu 2020 prejelo in jih vrnilo v proračun oziroma na postavko.

3. skupina kontov 18 – Neplačani odhodki

- a) neplačanih odhodkov, ki bi nastali v letu 2019, zapadli do 31.12.2019, a ostali nepravilni, ni bilo.
- b) neplačanih odhodkov, ki so nastali v letu 2019, zapadli po 31.12.2019 je bilo 124.536 EUR, kar je posledica obračunanih plač za mesec december 2019, prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov za mesec december 2019 in obveznosti za plačilo materialnih stroškov nastalih v letu 2019 ter zapadlih v plačilo v letu 2020.

B. Končno stanje terjatev na dan 31.12.2020

1. skupina kontov 14 - Kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2020, zapadle do 31.12.2020, a ostale nepravilne, ni bilo
- b) terjatve, ki so nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2020, ni bilo

2. skupina kontov 17 – Druge kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2020, zapadle do 31.12.2020, a ostale neporavnane, ni bilo
- b) terjatve, ki so nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020 so terjatve v višini 1.391 EUR in predstavljajo terjatev do ZZS zaradi bolniških odsotnosti obračunanih pri decembrskih plačah. Sodišče je ta sredstva v letu 2021 prejelo in jih vrnilo na postavko.

3. skupina kontov 18 – Neplačani odhodki

- a) neplačanih odhodkov, ki bi nastali v letu 2020, zapadli do 31.12.2020, a ostali neporavnani, ni bilo
- b) neplačanih odhodkov, ki so nastali v letu 2020, zapadli po 31.12.2020 je bilo 135.773 EUR, kar je posledica obračunanih plač za mesec december 2020, prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov za mesec december 2020 in obveznosti za plačilo materialnih stroškov nastalih v letu 2020 ter zapadlih v plačilo v letu 2021.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

A. Končno stanje obveznosti na dan 31.12.2019

1. skupina kontov 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019 - zadržana sredstva strank v sodnih postopkih (izplačilo na podlagi sodnih odločb, sklepov, odredb sodnikov)

2. skupina kontov 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, ni
- b) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 je bilo v višini 99.690 EUR. To so obveznosti za obračunane plače in druge osebne prejemke zaposlenih za mesec december 2019, ki so v celoti zapadle v plačilo in bile poravnane januarja 2020.

3. skupina kontov 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, ni
- b) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 je bilo v višini 7.579 EUR. To so obveznosti do dobaviteljev nastale v letu 2019, ki so zapadle v plačilo v letu 2020. Obveznosti so bile poravnane v letu 2020 skladno z zapadlostjo.

4. skupina kontov 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, ni bilo.
- b) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 je bilo v višini 17.260 EUR. To so druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (obveznosti za obračunane davke, prispevke, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja ter obveznosti iz naslova prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov) nastale v letu 2019, ki so bile plačane v januarju 2020.

5. skupina kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, ni
- b) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 je bilo v višini 7 EUR. To so kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN nastale v letu 2019, ki so zapadle v plačilo v letu 2020. Obveznosti so bile poravnane v januarju 2020.

6. skupina kontov 28 – Neplačani prihodki

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, ni
- b) obveznosti, ki bi nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 so bile v višini 62 EUR. To so kratkoročne obveznosti do Delovnega in socialnega sodišča v Ljubljani (refundacija plače za čas odsotnosti zaposlene kot sodnice porotnice) nastale v letu 2019, ki so zapadle v plačilo v letu 2020.

7. skupina kontov 29 – Pasivne časovne razmejitve

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle do 31.12.2019, ni
- b) obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle po 31.12.2019 je bilo v višini 8.250 EUR. To so pasivne časovne razmejitve nastale v letu 2019, ki so zapadle v plačilo v letu 2020 (iz naslova povračila bruto nadomestil plač v breme ZZS pri plači za november in december 2019).

B. Končno stanje obveznosti na dan 31.12.2020

1. skupina kontov 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2019 - zadržana sredstva strank v sodnih postopkih (izplačilo na podlagi sodnih odločb, sklepov, odredb sodnikov)

2. skupina kontov 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

- a) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle do 31.12.2020, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020 je bilo v višini 106.930 EUR. To so obveznosti za obračunane plače ter druge osebne prejemke zaposlenih za mesec december 2020, ki so v celoti zapadle v plačilo januarja 2021.

2. skupina kontov 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle do 31.12.2020, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020 je bilo v višini 12.262 EUR. To so kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, ki so nastale v decembru 2020, vendar so zaradi zakonsko določenega roka zapadle v plačilo v mesecu januarju 2021 in za račune, ki se nanašajo na obveznosti iz leta 2020, vendar so bili prejeti v mesecu januarju 2021.

3. skupina kontov 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle do 31.12.2020, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020 je bilo v višini 16.574 EUR. To so druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (obveznosti za obračunane davke, prispevke, premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja ter obveznosti iz naslova prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov) nastale v letu 2020, ki so bile plačane v januarju 2021.

4. skupina kontov 24 - Katkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle do 31.12.2020, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020 so bile v višini 7 EUR. To so kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN nastale v letu 2020, ki so zapadle v plačilo v letu 2021.

5. skupina kontov 28 – Neplačani prihodki

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle do 31.12.2020, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020 ni bilo

6. skupina kontov 29 – Pasivne časovne razmejitev

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2020 zapadle do 31.12.2020, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle po 31.12.2020 je bilo v višini 1.391 EUR. To so vnaprej knjiženi odhodki iz naslova povračila bruto nadomestil plač v breme ZZZS pri decembrski plači 2020.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje delovno in socialno sodišče

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Višje delovno in socialno sodišče

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Zaradi majhnosti sodišča je samoocenitev izvedena v uradu predsednice (direktorica s kadrovske in finančno računovodske službo).
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Višje delovno in socialno sodišče

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
 b) na pretežnem delu poslovanja,
 c) na posameznih področjih poslovanja,
 d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
 e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
 d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- sprejet Pravilnik o službenih potovanjih, izpolnjevanju in obračunavanju potnih nalogov, povračilo potnih stroškov, uporabi vozil za službene namene
- sprejetje Protokolov o poslovanju na VDSS, Organizaciji dela na VDSS ter Obvestila strankam v času razglašene epidemije COVID-19
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Biserka Kogej Dmitrovič

Datum podpisa predstojnika:

11.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5012 - Delovno sodišče v Celju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Poslanstvo sodne veje oblasti je zagotavljanje pravne države (2. čl. Ustave RS) preko ključne naloge zagotoviti vsakomur pravico do sodnega varstva pred neodvisnim in nepristranskim sodiščem v razumnem roku (23. čl. Ustave RS). Delovno sodišče v Celju izvaja naloge na podlagi 98. čl. Zakona o sodiščih (Uradni list RS, št. 14/94 do 67/07) in Zakona o delovnih in socialnih sodiščih (Uradni list RS, št. 2/04). Glavna naloga delovnega sodišča je reševanje individualnih in kolektivnih delovnih sporov (5. čl. Zakona o delovnih in socialnih sodiščih). Na sodišču je v letu 2020 delalo 10 javnih uslužbenk, tri sodnice pa so opravljale sodniško funkcijo. Finančno poslovanje je zagotovljeno s sprejetim proračunom RS za tekoče leto. Finančno poslovanje sodišča se izvaja na podlagi določil Zakona o javnih financah (Ur. l. RS, št. 5/96, 78/97, 87/97, 34/98, 32/01,...), Zakona o postopkih za izvrševanje proračuna RS, Zakona o računovodstvu ter ostalih podzakonskih aktov in internih aktov. Evidentiranje poslovnih dogodkov je potekalo na postavkah: plače, materialni stroški, stroški sodnih postopkov, brezplačna pravna pomoč, alternativno reševanje sodnih sporov, male investicije ter zaradi razglašanih epidemioloških razmer v državi, sredstva COVID-19. Vsako leto sodišče pri svojem delu upošteva restriktivne ukrepe pri porabi proračunskih sredstev.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da ima učinkovito poslovanje sodišča vpliv tudi na druga področja, vendar je ta učinek težko merljiv oziroma ga je težko natančno in določeno opredeliti. Zagotovo je učinek dobrega poslovanja sodišča izražen predvsem oziroma tudi na gospodarskem področju, glede na vrste zadev, ki jih sodišče rešuje, prav tako pa tudi na področju odnosa posameznikov do soljudi in sodne oblasti, v smislu zagotavljanja sodnega varstva v razumnem roku in s tem zadovoljstva strank v postopku.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in drugimi podzakonskimi akti, ki urejajo področje plač. Plače in drugi izdatki zaposlenim predstavljajo vsa tekoča izplačila, nastala zaradi stroškov dela. Sredstva za plače so se namensko mesečno zagotavljala, glede na dejansko število zaposlenih ter uvrstitev v plačne razrede. Višina mase plač za leto 2020 se je glede na leto 2019 povečala za dobre 4%, in sicer zaradi rednih napredovanj in usklajitve skladno z zakonodajo (Uradni list RS 80/18 z dne 7. 12. 2018 - Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju, Aneks št. 4 h Kolektivni pogodbi za državno upravo, uprave pravosodnih organov in uprave samoupravnih lokalnih skupnosti - tarifni del, Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor ter Odloka o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije, Uradni list RS, št. 146/20).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Podskupina odhodkov - prispevki delodajalca za socialno varnost so bili obračunani in plačani v skladu z zakoni in uredbami, ki opredeljujejo to področje. Zajemajo prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Iz tega naslova je bilo porabljenih skupaj 58.040 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE:

- **Materialni stroški** se nanašajo na izvajanje tekočih nalog, kamor sodijo vsa plačila za nabavljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve, ki se pridobivajo na trgu. Realizacija izplačil v okviru postavke je znašala 65.354 EUR, kar je za 13% več kot v lanskem proračunskem obdobju.
V okviru postavke beležimo porast stroškov pretežno iz razloga opravljenih storitev, ki so bila neposredno povezana s selitvijo v nove poslovne prostore (selitveni stroški, tekoče vzdrževanje) ter izvajanjem potrebnih ukrepov za zavezitev širjenja epidemije, ki je bila razglašena na podlagi 7. člena Zakona o nalezljivih boleznih (Uradni list RS, št. 33/06) z izdano Odredbo o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 in odlokom Vlade RS o epidemiji nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije. V preostalem delu se stroški nanašajo na tekoče dobave in opravljene storitve iz naslova čiščenja poslovnih prostorov, varovanja poslovnih prostorov, nabave strokovne literature, storitve informatika, ipd.. Pomembno znižanje stroškov je na izdatkih za službena potovanja, saj so se v poslovnem letu vse oblike izobraževanj in sestankov praviloma izvajale v e-obliki. Nižji stroški se nanašajo tudi na nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča zaradi napačnega izračuna nadomestila v letu 2019. Realizacija poslovanja in plačil je v glavnem potekala nemoteno.
- **Stroški sodnih postopkov.** V okviru postavke beležimo sicer nižjo porabo sredstev, a ne na stroških poštne in pisarniškega materiala. Predsednik Vrhovnega sodišča je z dnem 13. 3. 2020 izdal Odredbo o posebnih ukrepih zaradi nastanka pogojev iz prvega odstavka 83. a člena Zakona o sodiščih (Ur. l. RS, št. 21/20), po kateri so sodišča od 16. 3. 2020 opravljala naroke in odločala samo v nujnih zadevah. Nadalje je bilo z Odredbo o posebnih ukrepih iz 83. a člena Zakona o sodiščih zaradi razglašene epidemije (Ur. l. RS148/20) urejeno poslovanje sodišč tako, da so od 19. 10. do vključno 15. 11. 2020 opravljala naroke in druga procesna dejanja v vseh zadevah, od 16. 11. dalje do 31. 1. 2021 so vsa sodišča poslovala v omejenem obsegu v skladu z 83. a členom Zakona o sodiščih.
Vse zgoraj navedeno je vplivalo na trend stroškov sodnih postopkov v letu 2020.
Sodišče je usmerjeno k zniževanju stroškov in s tem uresničevanju smotnosti poslovanja.
- **Brezplačna pravna pomoč:** Realizacija plačil je v primerjavi s preteklim letom višja za 11%, kar je v mejah razumnega. Realizacija plačil je potekala nemoteno.
- **Obvladovanje epidemije - COVID - 19:** Realizacija plačil je znašala 901 EUR. Sredstva so bila porabljena za nabavo zaščitnih sredstev za preprečevanje širjenja okužbe s COVID-19.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sodišče je sredstva v višini 4.201 EUR porabilo za nabavo osnovnih sredstev manjše vrednosti.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sodišče pri porabi proračunskih sredstev dosledno upošteva restriktivne ukrepe monetarne politike glede zniževanja stroškov poslovanja proračunskih uporabnikov. Tako se prevzemajo le tiste obveznosti, ki so nujne za nemoteno poslovanje sodišča.

Sodišču so sredstva s sprejetim proračunom za leto 2020 načeloma zadoščala, z izjemo postavke stroški sodnih postopkov. Manjkajoča sredstva je sodišče deloma zagotavljalo z ustreznimi prerazporeditvami v okviru svojega finančnega načrta ter deloma z zagotovljenimi dodatnimi sredstvi s strani Vrhovnega sodišča RS.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Sodišče neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF nima, zato obrazložitve ne podaja.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Sodišče ne beleži neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF, zato obrazložitve ne podaja.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Vključitev novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF sodišče v letu 2020 ni imelo, zato obrazložitve ne podaja.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika sodišče ni imelo, zato obrazložitve ne podaja.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Sodišče v letu 2020 ne beleži porabe iz proračunskega sklada, zato obrazložitve ne podaja.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah se nanaša na pologe strank - depozitno poslovanje, v višini 13.529,25 EUR;

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Sodišče podatkov o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil ne beleži, zato obrazložitve ne podaja.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Neodpisana vrednost OS znaša 30.049 EUR. Amortizacija za leto 2020 znaša 10.427 EUR. Sodišče je v letu 2020 izknjižilo iz svojih evidenc del računalniške opreme in dotrajano pisarniško opremo. Nove dobave se nanašajo na: računalniška oprema, ki jo zagotavlja CIF (Center za informatiko pri Vrhovnem sodišču RS), prenosni računalniki, ostala pisarniška oprema, klimatska naprava in pohištvo.

Osnovna sredstva, katerih vrednost je v celoti amortizirana in še uporabna, sodišče pri svojem poslovanju uporablja in v bilancah upošteva.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Sodišče ne beleži podatkov o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje, zato obrazložitve ne podaja.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neplačane terjatve, ki so nastale v preteklem letu in ostale neplačane znašajo 15.111,96 EUR. Navedene terjatve predstavljajo terjatve do strank, ki so na podlagi 46., 47. in 48. člena ZBPP (Zakon o brezplačni pravni pomoči) dolžne vrniti sredstva.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Sodišče nima neplačanih obveznosti iz preteklega leta

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno sodišče v Celju

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Delovno sodišče v Celju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: /
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: -Urad predsednice sodišča - Vodja Bpp službe
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Delovno sodišče v Celju

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: Notranjerevizijska služba Vrhovnega sodišča RS

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 502278900

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

-
-
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. IDA DIMEC

Datum podpisa predstojnika:

12.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5013 - Delovno sodišče v Kopru

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Delovno sodišče v Kopru, s sedežem na Ferrarski št. 9, Koper, ki je pristojno za sodne okraje Koper, Izola, Piran, Sežana, Postojna, Ilirska Bistrica, ima na podlagi 13. člena Zakona o delovnih in socialnih sodiščih (Uradni list RS, št. 2/04 in spremembe) še zunanji oddelek v Novi Gorici, Kidričeva 14, Nova Gorica (za območje sodnih okrajev Ajdovščina, Nova Gorica, Tolmin in Idrija).

Ključna naloga Delovnega sodišča v Kopru je reševanje delovnih sporov, kar je časovno nespremenjena in stalna dejavnost sodišča. Po Zakonu o brezplačni pravni pomoči sodišče odloča o prošnjah za dodelitev brezplačne pravne pomoči (Zakon o brezplačni pravni pomoči, Uradni list RS, št. 96/04 in spremembe), na podlagi Zakona o varstvu pravice do sojenja brez nepotrebnega odlašanja odloča o nadzorstvenih pritožbah (Uradni list, RS št. 49/06 in spremembe).

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da ima poslovanje Delovnega sodišča nedvomno vpliv tudi na druga področja, vendar je ta težko merljiv. Hitro in strokovno reševanje delovnih sporov posredno nedvomno vpliva na gospodarstvo, pa tudi na širše socialno okolje, saj pripomore k bolj predvidljivemu in stabilnejšemu delovnemu okolju.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki urejajo področje plač. Sredstva za plače so se namensko zagotavljale mesečno glede na dejansko število zaposlenih na podlagi razvrstitve v plačilne razrede.

Plače in drugi izdatki zaposlenim predstavljajo vsa tekoča izplačila, nastala zaradi stroškov dela (za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost in druge izdatke zaposlenim).

Za izdatke na podskupini 400, je bilo z rebalansom proračuna 2020 predvidenih 475.825 EUR, porabljenih pa 463.161 EUR, kar predstavlja 97,34% realizacije glede rebalans proračuna 2020 in sicer:

- za plače in dodatke 425.325 EUR (od tega za osnovne plače 392.191 EUR, dodatek za delovno dobo 24.952 EUR, dodatek za delo v posebnih pogojih 173 EUR, položajni dodatek 1.212, drugi dodatki 6.797 EUR).
- za regres za letni dopust 15.049 EUR
- za povračila in nadomestila 19.564 EUR (od tega za prehrano med delom 11.720 EUR, prevoz na delo in iz dela 7.844 EUR)
- sredstva za delovno uspešnost 2.645 EUR (iz naslova povečanega obsega dela 1.421 EUR, redno delovno uspešnost 1.224 EUR)
- za jubilejne nagrade 578 EUR

Prihranke na plačah iz naslova boleznin in drugih nadomestil, ki se refundirajo, smo sproti vračali v proračun.

V primerjavi z realizacijo leta 2019 so bili izdatki v letu 2020 za 1,83% manjši, glede na rebalans proračuna pa predstavljajo 97,34 % porabe načrtovanih sredstev. Strukturni delež v okviru proračunske postavke 4120 - Plače je 85,91%, vseh sredstev pa 74,85%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je bilo 15 oseb.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost (podskupina 401) so bili obračunani in plačani v skladu z zakoni in uredbami, ki opredeljujejo to področje. Za te namene je bilo po sprejetem rebalansu proračuna zagotovljeno 76.606 EUR, realizacija pa je znašala 75.938 EUR, kar predstavlja 99,13% sprejetega rebalansa proračuna. V primerjavi s preteklim letom je bila poraba nižja za 0,59%. Strukturni delež v okviru postavke plače je 14,09%, v okviru vseh proračunskih sredstev pa 12,27%.

Sredstva so bila porabljena za:

- prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 37.950 EUR
- prispevke za zdravstveno zavarovanje 30.385 EUR
- prispevke za zaposlovanje 251 EUR
- prispevke za starševsko varstvo 428 EUR
- premije kolektivnega dodatnega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU 6.924 EUR

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini izdatki za blago in storitve se evidentirajo sredstva za materialne stroške, mediacije, sredstva za obvladovanje epidemije COVID-19, stroške sodnih postopkov in brezplačno pravno pomoč. Za te namene je bilo z rebalansom proračuna zagotovljeno 75.326 EUR, porabljenih pa 75.458 EUR, kar predstavlja 100,18 % sprejetega rebalansa proračuna. V primerjavi z letom 2019 so bili izdatki nižji za 0,58%, glede na sprejeti rebalans proračuna 2020 pa višji za 0,18%.

Strukturni delež realizacije vseh sredstev 2020 je 12,19%.

Specifikacija realizacije odhodkov po namenih:

- pisarniški in splošni material in storitve 6.422 EUR
- posebni material in storitve 2.728 EUR
- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 28.547 EUR
- izdatki za službena potovanja 713 EUR
- tekoče vzdrževanje 174 EUR
- poslovne najemnine in zakupnine 709 EUR
- drugi operativni odhodki 36.165 EUR

Pri pisarniškem materialu in storitvah je bilo v letu 2020 porabljenih za 24,17 % manj sredstev kot v letu 2019. Na tem kontu beležimo še stroške za čistilni material in storitve, časopise in revije, izdatke za reprezentanco in izdatke za drugi splošni material in storitve.

Stroški za posebni material in storitve so v letu 2020 v primerjavi z letom 2019 za 33,64% višji. V letu 2020 smo iz tega naslova pokrivali izdatke v zvezi z obvladovanjem epidemije COVID-19 (razkužila, maske, pregradno steklo).

Izdatki za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije so bili v letu 2020 za 12,05% višji kot v letu 2019. Razlog so višji stroški poštne.

Izdatki za službena potovanja so bili v letu 2020 za 89,59% nižji kot v letu 2019. Zaradi epidemije COVID-19 so izobraževanja potekla na daljavo (preko spleta).

Pri izdatkih za tekoče vzdrževanje je bila realizacija odhodkov v letu 2020 za 68,48% nižja v primerjavi s preteklim letom.

Izdatki za poslovne najemnine in zakupnine (nadomestilo NUSZ) so se v letu 2020 povečali za 5,66%, v primerjavi z letom 2019.

Drugi operativni odhodki so bili v letu 2020 za 13,60% višji kot v letu 2019. Na tem kontu evidentiramo tudi izdatke za brezplačno pravno pomoč. Razlog za višjo porabo je porast izdatkov iz naslova brezplačne pravne pomoči. Izdatki iz naslova bpp so v letu 2020 znašali 23.618 EUR, v letu 2019 pa 20.068 EUR.

V letu 2020 je bilo iz naslova brezplačne pravne pomoči vrnjenih 5.373 EUR terjanih sredstev. Na postavko smo vrnili 1.504 EUR (znotraj tekočega leta), razliko pa kot izredni prihodek proračuna.

Sredstva za mediacije so bila v letu 2020 zagotovljena iz evropskih sredstev.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je bilo po sprejetem rebalansu proračuna zagotovljeno 2.217 EUR, porabili pa smo 4.216 EUR. V primerjavi s preteklim letom je poraba višja za 2.445 EUR.

V letu 2020 je bilo nabavljeno sledeče:

- voziček za spise 217 EUR,
- pisarniška oprema za vpisnik v znesku 3.999 EUR

Investicije in investicijsko vzdrževanje v strukturi porabljenih sredstev predstavljajo 0,68% vseh sredstev.

V okviru te postavke so se črpala sredstva za nemoteno delovanje sodišča.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Skupni znesek izplačanih sredstev za plače je bil 539.099 EUR in predstavlja 87,12% vseh porabljenih sredstev. V primerjavi z rebalansom proračuna 2020 je bila realizacija 97,59%, v primerjavi z realizacijo leta 2019 pa je bila za 12,88% manjša. Razlog je visok delež bolniške odsotnosti in čakanja na delo zaradi epidemije COVID-19.

Za materialne stroške je bilo v letu 2020 porabljeno 17.294 EUR in predstavlja 2,79% vseh porabljenih sredstev. V primerjavi z rebalansom proračuna 2020 je bila realizacija odhodkov 73,29%, glede na leto 2019 pa za 24,26% manjša.

Za stroške sodnih postopkov je bilo v letu 2020 porabljeno 32.310 EUR in predstavlja 5,22% vseh porabljenih sredstev. V primerjavi z rebalansom proračuna 2020 je bila poraba sredstev 106,57%, glede na preteklo leto 2019 pa za 2,07% manjša.

Za pokrivanje izdatkov za brezplačno pravno pomoč je bilo v letu 2020 porabljeno 23.618 EUR in predstavlja 3,82% vseh sredstev. V primerjavi z rebalansom proračuna 2020 je bila poraba sredstev 127,29%. V letu 2019 je bila realizacija odhodkov po namenu brezplačne pravne pomoči 20.068 EUR. Realizacija v letu 2020 je za 17,69% večja kot v letu 2019.

Stroški na postavki investicije in investicijsko vzdrževanje so znašali 4.216 EUR, kar je 0,68% celotne porabe leta 2020, ter za 138,04% večji kot v letu 2019. V primerjavi z rebalansom proračuna 2020 je bila realizacija 190,17%.

Stroški na postavki obvladovanje epidemije COVID-19 so znašali 2.236 EUR. Iz tega naslova so bila nabavljena razkužila, zaščitne maske ter pregradno steklo v razpravnih dvorani.

Po rebalansu proračuna 2020 so bila Delovnemu sodišču v Kopru dodeljena finančna sredstva v višini 629.974 EUR namensko po proračunskih postavkah, realizacija je znašala 618.773 EUR, kar predstavlja 98,22% realizacije glede na rebalans proračuna 2020, veljavnega proračuna pa 99,71%.

Razlika med rebalansom proračuna in realizacijo je bila prerazporejena oz. odstopljena koordinatorju-Vrhovnemu sodišču RS, kot predlagatelju finančnih načrtov, ki je sredstva prerazporedilo drugim sodiščem, glede na potrebe.

Delovno sodišče v Kopru v letu 2020 ni imelo finančnih težav in je tekoče poravnavalo obveznosti in zaključilo leto s poravnanimi obveznostmi do dobaviteljev, upoštevaje določila Pravilnika o zaključku državnega in občinskih proračunov za leto 2020.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Delovno sodišče v Kopru ni imelo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Delovno sodišče v Kopru ni imelo neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ki niso bile predvidene v proračunu za tekoče leto.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Delovno sodišče v Kopru ni imelo novih obveznosti v skladu z 41. členom ZJF.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Delovno sodišče v Kopru ni izdalo oz. unovčilo nobenih poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Delovno sodišče v Kopru ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2020 na računu št. 01100-6370501320 Delovnega sodišča v Kopru je bilo stanje 0 (nič). Delovno sodišče v Kopru skrbi še za račun št. 01100-6950501374, na katerem se zbirajo sredstva, ki jih plačujejo fizične in pravne osebe v pravnih zadevah za plačilo izvedeniških mnenj (založena sredstva). Stanje na dan 31.12.2020 je bilo 10.631 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Delovno sodišče v Kopru na dan 31.12.2020 ni imelo terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2020 smo povečali nabavno vrednost opreme v znesku 12.330 EUR; Vrhovno sodišče RS, Center za informatiko v skladu s 152. členom sodnega reda zagotavlja nabavo računalniške opreme za sodišča. Iz omenjenega naslova je bila v letu 2020 je bila za sodišče nabavljena računalniška oprema v višini 7.079 EUR. Iz sredstev za manjše investicije smo nabavili opremo v znesku 4.216 EUR. Iz postavke za obvladovanje epidemije COVID-19 je sodišče kupilo zaščitno steklo v razpravnih dvorani za zaščito udeležencev v sodnih postopkih v znesku 1.035 EUR.

Pri razvrščanju nove opreme smo upoštevali načelo istovrstnosti. Opredmetena osnovna sredstva smo ne glede na njihovo vrednost, ki je lahko večja ali manjša od 500 EUR evidentirali med osnovna sredstva. Kot drobi inventar nismo evidentirali nobenega osnovnega sredstva. Opravili smo obračun amortizacije po predpisanih amortizacijskih stopnjah v znesku 4.582 EUR. Po ugotovitvah inventurne komisije in sklepa predsednice sodišča smo na dan 31.12.2020 prenesli osnovna sredstva, ki so bila poškodovana, dotrajana in neuporabna na konto 049000 - Oprema in druga opredm. osn. sredstva trajno zunaj uporabe, z nabavno vrednostjo 3.282 EUR in popravkom vrednosti 3.282 EUR.

Med letom smo iz evidence izločili računalniško opremo zaradi:

- izrabljenosti z nabavno vrednostjo 2.994 EUR in popravkom vrednosti 2.994 EUR
- brezplačnega prenosa na Osnovno šolo Koper z nabavno vrednostjo 2.010 EUR in popravkom vrednosti 2.010 EUR
- prodaje z nabavno vrednostjo 798 EUR in popravkom vrednosti 798 EUR.

Iz evidence osnovnih sredstev smo zaradi odvoza dotrajane in odpisane opreme na deponijo, med letom izločili tudi osnovna sredstva (pisarniška oprema, telefoni) z NV 1.348 EUR in PV 1.348 EUR.

Glede na primerjavo stanja osnovnih sredstev na dan 31.12.2020 po nabavni in odpisani vrednosti, ugotovimo, da je 85,09% vseh inventarnih številk odpisanih. V letu 2020 je nabavna vrednost osnovnih sredstev v primerjavi z letom 2019 večja za 4,58%. Razlog je nabava nove pisarniške opreme v vpisniku (upokožitev delavke in nove zaposlitve).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Delovno sodišče v Kopru nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2019

Terjatve nastale pred letom 2019 ter zapadle do 31.12.2019 ter ostale neporavnane do konca leta 2019, znašajo 3.907 EUR.

Dejanja glede terjatev:

- 2.150 vložitev izvršbe na FURS v februarju 2020
- 1.210 nadaljujemo s pozivanjem
- 547 čakamo na zaključek osebnega stečaja
- 3.907 SKUPAJ EUR

Terjatev nastalih in zapadlih v letu 2019 in ostalih neporavnanih, po namenu brezplačne pravne pomoči, ni bilo. Ostale pa so neporavnane zapadle terjatve na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki, ki izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete obveznosti za ostale materialne stroške in znašajo 897 EUR. Prejete so bile v računovodstvo v januarju 2020 in bile takrat tudi poravnane.

V letu 2019 je bilo poravnanih 7.825 EUR terjatev iz naslova brezplačne pravne pomoči, nastalih v letu 2019. Na postavko smo vrnili 2.219 EUR (znotraj tekočega leta), razliko pa kot izredni prihodek proračuna.

V letu 2019 so bile na podlagi sklepa in predloga inventurne komisije odpisane terjatve v znesku 2.342 EUR (poslovni subjekti izbrisani iz poslovnega registra zaradi stečaja oz. za katere je zaključen osebni stečaj z odpustom obveznosti).

Terjatve nastale v letu 2019 ter zapadle po 31.12.2019

Na skupini konta 17 – Druge kratkoročne terjatve, izkazujejo terjatev do ZZZS za boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v višini 1.269 EUR. Terjatve po namenu brezplačne pomoči pa znašajo 446 EUR. Na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 53.015 EUR so izkazane terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti iz poslovanja iz naslova plač, ter potnih nalogov za mesec december 2019 v znesku 44.930 EUR in ostale materialne stroške 8.085 EUR (Od tega izdatki za sodnike porotnike in izvedence 457 EUR, obveznosti do dobaviteljev 6.078 EUR, ter obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta 1.550 EUR).

Stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2020

Terjatve nastale pred letom 2020 ter zapadle do 31.12.2020 ter ostale neporavnane do konca leta 2020, znašajo 3.437 EUR.

Dejanja glede terjatev:

2.079 vložitev izvršbe na FURS v marcu 2021
1.093 nadaljujemo s pozivanjem
265 čakamo na zaključek stečaja
3.437 SKUPAJ EUR

Terjatev nastala in zapadla v letu 2020 ter ostala neporavnana, po namenu brezplačne pravne pomoči, znaša 1.718. V skupini kontov 18 - Neplačani odhodki, ki izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete obveznosti za ostale materialne stroške ni ostalo neporavnanih terjatev, ki bi zapadle do 31.12.2020.

V letu 2020 je bilo poravnanih 5.373 EUR terjatev iz naslova brezplačne pravne pomoči, nastalih v letu 2020. Na postavko smo vrnili 1.504 EUR (znotraj tekočega leta), razliko pa kot izredni prihodek proračuna.

V letu 2020 so bile na podlagi sklepa in predloga inventurne komisije odpisane terjatve v znesku 469 EUR (poslovni subjekti izbrisani iz poslovnega registra zaradi stečaja oz. za katere je zaključen osebni stečaj z odpustom obveznosti).

Terjatve nastale v letu 2020 ter zapadle po 31.12.2020

Na skupini konta 17 – Druge kratkoročne terjatve, izkazujemo terjatev do ZZZS za boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v višini 2.614 EUR. Na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 57.171 EUR so izkazane terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti iz poslovanja iz naslova plač v znesku 46.055, ter redne delovne uspešnosti za obdobje oktober-december 2020 v znesku 1.411 EUR, potne naloge 80 EUR in ostale materialne stroške 9.625 EUR (Od tega izdatki za sodnike porotnike in izvedence 429 EUR, obveznosti do dobaviteljev 6.498 EUR, ter obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta 2.698 EUR).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2019

Obveznosti nastale pred letom 2019 in zapadle do 31.12.2019, ter ostale neporavnane v letu 2019, znašajo 3.907 EUR, na skupini konta 28-neplačani nedavčni prihodki, izhajajo iz vloženi izvršilnih predlogov pred pristojnimi sodišči (brezplačna pravna pomoč) in je poravnava vprašljiva.

V letu 2019 je bilo 897 EUR obveznosti, nastalih v letu 2019 in zapadlih do 31.12.2019, poravnanih v januarju 2020, ko so bile odredbe za izplačilo prejete v računovodstvo (bpp).

Obveznosti, ki so nastale v letu 2019, zapadle pa po 31.12.2019 znašajo 74.662 EUR in sicer:

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v znesku 19.932 EUR. To so obveznosti do strank v postopku za izdelavo izvedeniških mnenj.

Kot kratkoročne obveznosti do zaposlenih, izkazujemo obveznosti za plače in druge osebne prejemke za mesec december 2019 v znesku 38.490 EUR in poravnane v januarju 2020.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 6.078 EUR prikazujejo račune, ki so bili prejete v decembru 2019, vendar zaradi zakonsko določenega 30 dnevne roka plačila, poravnani v letu 2020 in račune za obveznosti za leto 2019, prejete v januarju 2020, do 21.01.2020.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, izkazujemo obveznosti za prispevke delodajalcev za socialno varnost in obveznosti iz naslova kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja od plač za mesec december 2019 v znesku 6.593 EUR, plačane v januarju 2020, ter obveznosti za nagrade in stroške sodnikom porotnikom in izvedencem v znesku 304 EUR, nastale v decembru 2019, poravnane v letu 2020. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.550 EUR (prejete do 21.01.2020), izkazujemo obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 1.500 EUR in obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države v znesku 50 EUR.

Obveznosti iz naslova brezplačne pravne pomoči, 28-neplačani nedavčni prihodki, v znesku 446 EUR, poravnane v januarju 2020.

Konec leta 2019 izkazujemo tudi vnaprej vračunane odhodke po namenu boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v znesku 1.269 EUR, poravnane v januarju 2020.

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2020

Obveznosti nastale pred letom 2020 in zapadle do 31.12.2020, ter ostale neporavnane v letu 2020, znašajo 3.437 EUR, na skupini konta 28-neplačani nedavčni prihodki, izhajajo iz vloženi izvršilnih predlogov pred pristojnimi sodišči (brezplačna pravna pomoč) in je poravnava vprašljiva.

V letu 2020 nastale in zapadle obveznosti, na skupini konta 28-neplačani nedavčni prihodki, so znašale 1.718 EUR in izhajajo iz vloženi izvršilnih predlogov pred pristojnimi sodišči (brezplačna pravna pomoč) in je poravnava vprašljiva.

Obveznosti, ki so nastale v letu 2020, zapadle pa po 31.12.2020 znašajo 70.416 EUR in sicer:

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v znesku 10.631 EUR. To so obveznosti do strank v postopku za izdelavo izvedeniških mnenj.

Kot kratkoročne obveznosti do zaposlenih, izkazujemo obveznosti za plače in druge osebne prejemke za mesec december 2020 v znesku 40.646

EUR in poravnane v januarju in februarju 2021 (redna delovna uspešnost okt-dec 2020).

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 6.498 EUR prikazujejo račune, ki so bili prejeti v decembru 2020, vendar zaradi zakonsko določenega 30 dnevnega roka plačila, poravnani v letu 2021 in račune za obveznosti za leto 2020, prejete v januarju 2021, do 20.01.2021.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, izkazujemo obveznosti za prispevke delodajalcev za socialno varnost in obveznosti iz naslova kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja od plač in redne delovne uspešnosti za mesec december 2020 v znesku 6.900 EUR, plačane v januarju 2021 (RDU v februarju 2021), ter obveznosti za nagrade in stroške sodnikom porotnikom in izvedencem v znesku 429 EUR, nastale v decembru 2020, poravnane v letu 2021. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2.698 EUR (prejete do 20.01.2021), izkazujemo obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v znesku 2.698 EUR.

Obveznosti iz naslova brezplačne pravne pomoči, 28-neplačani nedavčni prihodki, zapadle po 31.12.2020, ne izkazujemo.

Konec leta 2020 izkazujemo tudi vnaprej vračunane odhodke po namenu boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v znesku 2.614 EUR, poravnane v januarju 2021.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno sodišče v Kopru

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Delovno sodišče v Kopru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: /
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Področje sodne uprave vključno s finančno računovodskim področjem.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Delovno sodišče v Kopru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: VRHOVNO SODIŠČE REPUBLIKE SLOVENIJE

sedež: Tavčarjeva ulica 009, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- prenovljen sistem MFERAC

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- sprememba zakonodaje-spremljanje zakonodaje in izobraževanje

- krajši čas reševanja sodnih sporov (množične zadeve)

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MARINELA MARAS

Datum podpisa predstojnika:

26.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5014 - Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani, Resljeva 14, Ljubljana, je po Zakonu o delovnih in socialnih sodiščih (Ur. l. RS, št. 2/04 in nasl.) ustanovljeno za sojenje v individualnih in kolektivnih delovnih sporih za sodna okrožja Ljubljana, Brežice, Krško, Sevnica, Jesenice, Kranj, Radovljica, Škofja Loka, Tržič, Črnomelj, Metlika, Novo mesto, Trebnje in za sojenje v socialnih sporih za območje Republike Slovenije. Sodišče opravlja sodno funkcijo na sedežu sodišča Resljeva cesta 14 v Ljubljani, na socialnem oddelku Komenskega 7 v Ljubljani, na Zunanjem oddelku v Brežicah, Cesta prvih borcev 48 v Brežicah, na Zunanjem oddelku v Kranju na Nazorjevi ulici 1 v Kranju in na Zunanjem oddelku v Novem mestu na Jerebovi 2 v Novem mestu.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Kot največje delovno sodišče v Republiki Sloveniji Delovno in socialno sodišče v Ljubljani daje zgled na vseh temeljnih področjih poslovanja, zato je pomembno, da je poslovanje sodišča stabilno in zanesljivo ter da so ključni poslovni rezultati med katere štejemo zlasti zagotavljanje sodnega varstva v razumnem roku takšni, da krepijo zaupanje javnosti v delo sodstva kot celote. Delo sodišča neposredno vpliva na socialno varnost zaposlenih v Republiki Sloveniji, saj sodišče rešuje spore, ki se nanašajo na zaposlitev, v zvezi s tem pa tudi na socialno varnost delavcev in posledično njihovo eksistenco. Z reševanjem socialnih sporov pa sodišče vpliva na transfer socialnih dajatev, saj priznava pravice in denarne dajatve, kar neposredno vpliva na socialni položaj posameznikov in na nosilce javnih pooblastil.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na področju **plač in drugih izdatkov zaposlenim** je v letu 2020 znašala **2.649.353 €** in je bila glede na sprejeti proračun sodišča po rebalansu za leto 2020 manjša za **1,40 %**, glede na veljavni proračuna za leto 2020 manjša za **0,18 %**, glede na realizacijo proračuna sodišča za leto 2019 pa večja za **1,29 %**. Vrhovno sodišče RS je višek sredstev iz naslova plač v višini 20.000 € prerazporedilo na postavke za stroške sodnih postopkov drugim sodiščem, del sredstev v višini 33.300 € pa je na podlagi sklepa Vlade RS razporedilo v rezervo RS.

Specifikacija realizacije za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2020 je bila sledeča:

- plače in dodatki 2.340.820 €,
- regres za letni dopust 91.890 €,
- povračila in nadomestila (prevoz na delo in z dela ter prehrana med delom) 140.079 €,
- sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 54.306 €,
- drugi izdatki zaposlenim (jubilejne nagrade in odpravnine) 22.259 €.

Na Delovnem in socialnem sodišču v Ljubljani so v letu 2020 nastopile sodniško funkcijo štiri nove sodnice, zaposlile so se tudi tri javne uslužbenke. Hkrati sta dve sodnici Delovnega in socialnega sodišča v Ljubljani nastopili sodniško funkcijo na drugih sodiščih, ena sodnica pa se je upokojila. Delovno razmerje je na sodišču prenehalo šestim javnim uslužbencem. V skladu s sodnima odločbama je bilo izvršeno izplačilo nekdanji javni uslužbenki ter nekdanji sodnici. Na podlagi odločbe ZZZS je bila sodnici izplačana razlika nadomestila plače za preteklo obračunsko obdobje, vendar na porabo sredstev sodišča to ni vplivalo, glede na to, da so bila vsa navedena sredstva s strani ZZZS povrnjena (izplačilo nadomestila plače v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja). Na podlagi Zakona o spremembah Zakona o minimalni plači za leto 2020 je znašala minimalna plača 940 € (za leto 2019 je ta znašala 886 €), posledično pa so se tudi stroški za izplačilo regresa za letni dopust povečali, glede na to, da se je regres za leto 2020 v javnem sektorju izplačal v višini minimalne plače. K višji porabi sredstev so prispevala tudi napredovanja javnih uslužbencev ter nekaterih sodnikov. Glede na leto 2019 je bilo tako v letu 2020 porabljenih nekoliko več sredstev za osnovne plače in dodatke (za 1,98 % glede na leto 2019), za regres za letni dopust (za 3,26 % glede na leto 2019), za sredstva za delovno uspešnost za 5,17 % glede na leto 2019 (sredstva za redno delovno uspešnost, ki so se javnim uslužbencem pričela izplačevati od 1.7.2020 dalje v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, hkrati pa je bilo porabljenih manj sredstev za izplačila za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, in sicer za 6,88 € glede na leto 2019), več sredstev je bilo porabljenih za druge izdatke zaposlenim, in sicer za 39,48 % glede na leto 2019 (jubilejne nagrade, odpravnine, ter nadomestilo za uporabo lastnih sredstev na domu za sodnike in javne uslužbenke, ki so v času epidemije COVID-19 delo opravljali od doma). Hkrati je bilo v letu 2020 porabljenih precej manj sredstev za povračila in nadomestila (stroški prehrane med delom in stroški prevoza na delo in z dela) in sicer za 14,35 % glede na realizacijo proračuna leta 2019, glede na to, da je bilo zaradi epidemije COVID-19 veliko zaposlenih odsotnih z dela (čakanje na domu, varstvo otroka, nezmožnost prihoda na delo zaradi ukinitve javnega prevoza, karantena, izolacija) oz. so le-ti delali od doma. V letu 2020 je znašalo povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur 91, medtem ko je v letu 2019 to število znašalo 93 zaposlenih.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija iz naslova izplačil prispevkov delodajalcev za socialno varnost zaposlenim je za leto 2020 znašala **419.062 €** in je bila za **4,76 %** manjša glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020, glede na veljavni proračun za leto 2020 je bila manjša za **0,13 %**, glede na realizacijo proračuna za leto 2019 pa večja za **0,13 %**.

Specifikacija realizacije iz naslova prispevkov delodajalcev za socialno varnost v letu 2020 je bila sledeča:

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 203.861 €,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje 170.824 €,
- prispevek za zaposlovanje 1.378 €,
- prispevek za starševsko varstvo 2.407 €,
- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU 40.592 €.

Razlog za minimalno povečanje porabe sredstev v letu 2020 glede na leto 2019 je v tem, da so se s 1. januarjem 2020 uveljavile višine premij po premijskih razredih, kot so določene v Sklepu o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke. Usklajeni zneski skupne pokojninske premije so se začeli uporabljati z obračunom in plačilom premij za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbenke za januar 2020.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija iz naslova izdatkov za **blago in storitve** (proračunske postavke za materialne stroške, stroške sodnih postopkov, stroške brezplačne pravne pomoči ter stroške za obvladovanje epidemije – COVID-19) je za leto 2020 znašala **618.594 €** in je bila za 2,98 % manjša glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020, za 1,18 % manjša glede na veljavni proračun za leto 2020 ter za 3,23 % manjša v primerjavi z realizacijo

proračuna za leto 2019.

Realizacija na proračunski postavki za materialne stroške je v letu 2020 znašala **267.788 €** in je bila glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 manjša za **9,36 %**, glede na veljavni proračun za leto 2020 manjša za **0,38 %** in za **10 %** manjša glede na realizacijo proračuna za leto 2019. V primerjavi z letom 2019 so se v letu 2020 tako zmanjšali stroški splošnega materiala in storitev za 4,35 % glede na leto 2019 (čiščenje in varovanje poslovnih prostorov, glede na to, da so se zaradi epidemije COVID-19 navedene storitve izvajale v zmanjšanem obsegu, izdatki za reprezentanco ter drugi splošni material in storitve), stroški posebnega materiala in storitev za 29,26 % glede na leto 2019 (zdravstveni pregledi zaposlenih, drugi posebni material in storitve), stroški energije, komunalnih storitev in komunikacij za 2,71 % glede na leto 2019, prevozni stroški in storitve za 1,63 % glede na leto 2019, izdatki za službena potovanja (predstavljajo 19,22 % delež porabe glede na leto 2019) in drugi operativni odhodki (predstavljajo 19,65 % delež porabe glede na leto 2019), stroški tekočega vzdrževanja in izdatki za najemnine pa so ostali praktično na enakem nivoju kot v letu 2019. Vrhovno sodišče RS je višek sredstev na tej postavki v višini 11.000 € prerazporedilo drugim sodiščem, del sredstev v višini 15.648 € pa je bilo prerazporejenih na ostale proračunske postavke sodišča.

Realizacija na proračunski postavki za stroške sodnih postopkov je za leto 2020 znašala **209.121 €** in je bila glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 višja za **8,82 %**, glede na veljavni proračun leta 2020 manjša za **1,75 %**, glede na realizacijo proračuna za leto 2019 pa višja, in sicer za **4,3 %**. V primerjavi z letom 2019 so se v letu 2020 povečali stroški nabave pisarniškega materiala, in sicer za 20,43 % glede na leto 2019 (papir za tiskanje in fotokopiranje ter potrošni material za tiskalnike, predvsem zaradi tiskanja večjega števila dokumentacije, potrebne zaradi izvedene zaprisege sodnikov porotnikov), povečali so se tudi stroški poštne, in sicer za 5,42 % glede na leto 2019 (v času epidemije COVID-19 je vročanje poštnih pošiljk, predvsem na Državno odvetništvo RS potekalo preko Pošte Slovenije, medtem ko so se pred epidemijo COVID-19 navedene pošiljke vročale po kurirju) ter drugi operativni odhodki, in sicer so se povečali za 4,30 % glede na leto 2019 (stroški, povezani z plačilom za delo študentov preko študentskega servisa; t.j. odbiranje arhivskega gradiva ter opravljanje prepisov sodnih posnetkov), obenem pa so se nekoliko zmanjšali stroški sodišč v sodnih postopkih (povračila stroškov sodnikom porotnikom za sodelovanje pri sojenju), kar je posledica tega, da v času epidemije COVID-19 in delno tudi v drugem valu epidemije obravnave na sodišču niso potekale. Sodišče je manjkajoča sredstva za plačilo vseh obveznosti na tej postavki v skupni višini 20.681 € prerazporedilo iz ostalih proračunskih postavk.

Realizacija na proračunski postavki za brezplačno pravno pomoč je za leto 2020 znašala **140.005 €**, in je bila glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 manjša za **5,05 %**, glede na veljavni proračun leta 2020 manjša za **1,66 %**, glede na realizacijo proračuna za leto 2019 pa manjša za **0,85 %**. V letu 2020 je bilo tako za stroške brezplačne pravne pomoči izplačanih 140.205 € (stroški odvetnikom, sodnim tolmačem in sodnim izvedencem), hkrati je bilo v na proračunsko postavko za brezplačno pravno pomoč odvedenih 200 €, medtem ko je bilo v proračun RS kot izredni prihodek proračuna odvedenih 70.266 €, višina vrnjenih preplačil strankam oz. upravičencem je znašala 5.246 €. Stranke v sodnih postopkih so v letu 2020, vključno z izterjanimi sredstvi sodišču vrnilo 87.480 € brezplačne pravne pomoči. Sodišče je višek sredstev na tej postavki v višini 5.100 € prerazporedilo na ostale proračunske postavke sodišča.

Realizacija na proračunski postavki za obvladovanje epidemije – COVID-19 je v letu 2020 znašala **1.680 €** in je bila za **14,15 %** manjša glede na sprejeti rebalans proračuna in glede na veljavni proračun za leto 2020 %. Sredstva na navedeni postavki je sodišče porabilo za nakup nujno potrebne zaščitne opreme in razkužil.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija iz naslova investicijskih odhodkov (proračunska postavka za investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov) je v letu 2020 znašala **30.149 €**, kar pomeni, da je bila za 0,28 % manjša glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 in glede na veljavni proračun za leto 2020 ter je predstavljala **206,17 %** realizacije proračuna za leto 2019.

Glede na leto 2019 so se v letu 2020 povečali stroški za nakup pisarniškega pohištva, opreme za hlajenje, opreme za tiskanje, telekomunikacijske opreme, avdiovizuelne opreme in nakup druge opreme. Navedena nabava je bila potrebna za nemoteno poslovanje sodišča.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija proračuna sodišča je za leto 2020 znašala **3.717.158 €** in je bila glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 manjša za **2,16 %** ter glede na veljavni proračun leta 2020 manjša za **0,46 %**.

Realizacija na proračunski postavki za plače (plače in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalcev za socialno varnost), je za leto 2020 znašala 3.068.415 €, in je bila glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 manjša za **1,87 %** ter glede na veljavni proračun za leto 2020 manjša za **0,17 %**. Iz proračunske postavke za plače je bilo v letu 2020 izplačanih 3.148.798 € sredstev, na navedeno postavko pa je bilo odvedenih 80.383 € sredstev (refundacije boleznin in invalidnin ter vračila preveč izplačanih plač s strani zaposlenih). Realizacija je bila glede na sprejeti proračun večja pri izdatkih za plače in dodatke za 0,86 %, manjša pa pri izplačilu regresa za letni dopust za 4,29 %, pri izdatkih za povračila in nadomestila za 21,30 %, sredstvih za delovno uspešnost za 20,64 %, drugih izdatkih zaposlenim za 6,87 %, ter izdatkih iz naslova prispevkov delodajalcev za socialno varnost za 4,76 %.

Realizacija iz naslova izdatkov za **blago in storitve**, ki vključuje proračunske postavke za materialne stroške, stroške sodnih postopkov, stroške brezplačne pravne pomoči in stroške za obvladovanje epidemije - COVID-19 je v letu 2020 znašala **618.594 €** in je bila za **2,98 %** manjša glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 ter za **1,18 %** manjša glede na veljavni proračun za leto 2020. Realizacija je bila glede na sprejeti proračun manjša pri izdatkih za pisarniški material in storitve za 3,85 %, pri izdatkih za posebni material in storitve manjša za 51,04 %, pri izdatkih za stroške energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij večja za 17,92 %, pri izdatkih za prevozne stroške in storitve večja za 6,43 %, pri izdatkih za službena potovanja manjša za 80,83 %, pri izdatkih za tekoče vzdrževanje večja za 32,05 %, pri izdatkih za poslovne najemnine večja za 15,75 % ter pri izdatkih za druge operativne odhodke manjša za 11,22 %.

Realizacija iz naslova **investicijskih odhodkov** je v letu 2020 znašala **30.149 €** in je bila za **0,28 %** manjša glede na sprejeti rebalans proračuna za leto 2020 ter glede na veljavni proračun za leto 2020.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Sodišče je imelo v letu 2020 prenos neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF, in sicer v znesku 4.400 €. Navedena namenska sredstva se nanašajo na sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja (prodaja službenega vozila v letu 2019).

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Sodišče v letu 2020 ni imelo plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Sodišče v letu 2020 ni imelo vključenih novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Sodišče v letu 2020 ni imelo izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika - Delovnega in socialnega sodišča v Ljubljani.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Sodišče ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Sodišče je imelo na dan 31.12.2020 na podračunu enotnega zakladniškega računa stanje denarnih sredstev 14.286 €. Gre za vrnjena sredstva brezplačne pravne pomoči s strani strank v sodnem postopku. Odvedena bodo po pravnomočnosti sodnih odločb in v skladu z izdanimi odredbami strokovne službe za BPP.

Stanje denarnih sredstev na podračunu za posebne namene je na dan 31.12.2020 znašalo 48.180 €. Gre za založena sredstva v postopku - prejete predujme s strani strank v sodnih postopkih za plačilo stroškov izvedeniških mnenj in drugih stroškov v postopku. Navedena sredstva bodo porabljena oz. izplačana na podlagi sodnih sklepov, odločb in odredb sodnikov.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Sodišče v letu 2020 ni imelo terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2020 so bila v poslovnih knjigah sodišča evidentirana naslednja opredmetena osnovna sredstva (povečanje nabavne vrednosti) v skupni vrednosti **40.263 €**, od tega:

- nabava osnovnih sredstev, financiranih iz proračunskih sredstev sodišča (PP 3604 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov) v skupni nabavni vrednosti 30.149 € (pisarniško pohištvo in oprema, oprema za hlajenje, oprema za tiskanje, avdiovizualna oprema in druga oprema);
- nabava osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev Vrhovnega sodišča RS - Centra za informatiko (PP 7949 Informatizacija sodišč) v skupni nabavni vrednosti 10.114 € (računalniška oprema).

Izločenih opredmetenih osnovnih sredstev (zmanjšanje nabavne vrednosti) je bilo za **12.521 €** (izločitve zaradi izrabljenosti opreme in drobnega inventarja).

Popravek vrednosti opreme se je zmanjšal za **12.521 €** (izločitve zaradi izrabljenosti opreme in drobnega inventarja), hkrati se je popravek vrednosti povečal za **30.955 €** (obračun amortizacije opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 30.704 €, odpisana vrednost nabavljenega drobnega inventarja v višini 251 €).

Nabavna vrednost opredmetenih osnovnih sredstev (oprema in druga opredmetena osnovna sredstva) je na dan 31.12.2020 znašala 725.356 €, popravek vrednosti pa 621.430 €, kar pomeni, da je neodpisana vrednost teh sredstev na dan 31.12.2020 znašala 103.926 €. Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev je na dan 31.12.2020 znašala 487 €, popravek vrednosti pa 154 €, kar pomeni, da je neodpisana vrednost teh sredstev na dan 31.12.2020 znašala 333 €. Nabavna vrednost vseh sredstev (neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev) je na dan 31.12.2020 znašala **725.843 €**, popravek vrednosti pa **621.584 €**, kar pomeni, da je neodpisana vrednost vseh sredstev na dan 31.12.2020 znašala **104.259 €**.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Sodišče v letu 2020 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2019, ki so zapadle do vključno 31.12.2019 je bilo sledeče:

- **druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 62.421 €, od tega so znašale:**

* terjatve do delavcev iz naslova preveč izplačane plače v višini 620 €: terjatev do nekdanje javne uslužbenke iz naslova preveč izpl. plače; na Državno odvetništvo RS je bil v letu 2017 vložen predlog za vložitev tožbe v zvezi z vračilom preveč izpl. plače; * kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 61.801 €: terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči in stroškov mediacije (navedene terjatve so v izterjavi).

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2019, ki so zapadle po 31.12.2019 je bilo sledeče:

- **druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 10.249 €, od tega so znašale:**

* terjatve do ZZZS-boleznine, nega v višini 6.279 € (obračun pri plači za mesec november in december 2019): zahtevek za refundacijo posredovan na ZZZS;

* terjatve do ZPIZ-invalidnine v višini 561 € (obračun pri plači za mesec december 2019): zahtevek za refundacijo posredovan na ZPIZ;

* kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 3.409 €: terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči (Stranke so dolžne vrniti navedene stroške skladno s sklenjenimi dogovori o obročnem vračilu brezplačne pravne pomoči).

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2020, ki so zapadle do vključno 31.12.2020 je bilo sledeče:

- **druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 62.808 €, od tega so znašale:**

* terjatve do delavcev iz naslova preveč izplačane plače v višini 620 €: terjatev do nekdanje javne uslužbenke iz naslova preveč izpl. plače; s strani Državnega odvetništva RS je bila v letu 2020 iz tega naslova na sodišče vložena tožba (zadeva je trenutno v začetni fazi); * kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 62.188 €: terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči in stroškov mediacije (navedene terjatve so v izterjavi).

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2020, ki so zapadle po 31.12.2020 je bilo sledeče:

- druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 11.841 €, od tega so znašale:

- * terjatve do ZZS-boleznine, nega v višini 6.418 € (obračun pri plači za mesec november in december 2020): zahtevek za refundacijo posredovan na ZZS;
- * terjatve do ZPIZ-invalidnine v višini 569 € (obračun pri plači za mesec december 2020): zahtevek za refundacijo posredovan na ZPIZ;
- * kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 4.854 €: terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči (Stranke so dolžne vrniti navedene stroške skladno s sklenjenimi dogovori o obročnem vračilu brezplačne pravne pomoči).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2019, zapadlih po 31.12.2019 je bilo sledeče:

- **kratkoročne obveznosti za prejete predujme (skupina kontov 20) v višini 45.908 €:** Kratkoročne obveznosti iz naslova prejetih založenih sredstev, ki niso proračunska sredstva (prejeti predujmi s strani strank v sodnih postopkih). Navedena sredstva se porabijo oz. izplačajo na podlagi sodnih sklepov, odločb in odredb sodnikov;
- **kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina kontov 21) v višini 225.577 €:** Obveznosti do zaposlenih iz naslova čistih plač, davkov in prispevkov iz plač in drugih dohodkov iz delovnega razmerja - december 2019 (obveznosti poravnane v mesecu januarju 2020);
- **kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (skupina kontov 22) v višini 77.631 €:** Obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2020);
- **druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (skupina kontov 23) v višini 48.612 €:** Obveznosti iz naslova obračunanih prispevkov na plače, obveznosti iz naslova drugih pogodbenih razmerij in obveznosti iz naslova RTV prispevka ter obveznosti iz naslova začasno zadržanih sredstev brezplačne pravne pomoči; Obveznosti poravnane v januarju 2020, začasno zadržana sredstva iz naslova brezplačne pravne pomoči se odvedejo po pravnomočnosti sodnih odločb in v skladu z izdanimi odredbami;
- **kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (skupina kontov 24) v višini 8.575 €:** Obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2020).

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2020, zapadlih po 31.12.2020 je bilo sledeče:

- **kratkoročne obveznosti za prejete predujme (skupina kontov 20) v višini 48.180 €:** Kratkoročne obveznosti iz naslova prejetih založenih sredstev, ki niso proračunska sredstva (prejeti predujmi s strani strank v sodnih postopkih). Navedena sredstva se porabijo oz. izplačajo na podlagi sodnih sklepov, odločb in odredb sodnikov;
- **kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina kontov 21) v višini 220.072 €:** Obveznosti do zaposlenih iz naslova čistih plač, davkov in prispevkov iz plač in drugih dohodkov iz delovnega razmerja - december 2020 (obveznosti poravnane v mesecu januarju 2021);
- **kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (skupina kontov 22) v višini 78.737 €:** Obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2021);
- **druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (skupina kontov 23) v višini 51.061 €:** Obveznosti iz naslova obračunanih prispevkov na plače, obveznosti iz naslova drugih pogodbenih razmerij in obveznosti iz naslova RTV prispevka ter obveznosti iz naslova začasno zadržanih sredstev brezplačne pravne pomoči; Obveznosti poravnane v januarju 2021, začasno zadržana sredstva iz naslova brezplačne pravne pomoči se odvedejo po pravnomočnosti sodnih odločb in v skladu z izdanimi odredbami;
- **kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (skupina kontov 24) v višini 4.892 €:** Obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2021).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: V letu 2020 je bila na sodišču opravljena revizija glede uvrstitev sodnikov v plačne razrede v obdobju 2017-2019. Ugotovljeno je bilo, da so uvrstitve pravilne.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Samoocenitev je izvedena s strani predsednice sodišča, direktorice sodišča, vodij oddelkov in vodij strokovnih služb.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: V letu 2020 na sodišču ni bilo izvedenih nadzorov s strani navedenih institucij.

V/Na

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,

- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- sprejem Pravilnika o določitvi pogojev za delo sodnikov in javnih uslužbencev izven delovnih prostorov Delovnega in socialnega sodišča v Ljubljani, - posodobitev registra tveganj, - sprememba hišnega reda z ustreznimi protokoli (covid-19), - revizija ocene tveganja za celotno področje poslovanja sodišča

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- Ugotavljamo, da določena mera tveganja obstaja na vseh področjih poslovanja sodišča, vendar jih z ukrepi poskušamo v čim večji meri obvladovati.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Ana Jaklič

Datum podpisa predstojnika:

17.2.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5015 - Delovno sodišče v Mariboru

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2020

Oris PU-ja

Delovno sodišče v Mariboru je bilo ustanovljeno z Zakonom o delovnih in socialnih sodiščih (Uradni list RS, št. 19/94) za območje štirih sodnih okrožij, in sicer za območje okrožij Maribora, Murske Sobote, Ptuja in Slovenj Gradca.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Delo funkcionarjev in javnih uslužbencev Delovnega sodišča v Mariboru neposredno vpliva na socialno varnost zaposlenih, predvsem na območju Maribora, Murske Sobote, Slovenj Gradca in Ptuja. Sodišče pretežno rešuje spore, ki se nanašajo na zaposlitve, v zvezi s tem pa tudi na socialno varnost zaposlenih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sredstva za plače sodnikov in sodnega osebja so se v skladu z Zakonom o izvrševanju proračuna RS zagotavljala mesečno glede na dejansko število zaposlenih, razvrstitve v plačne razrede in pripadajoče dodatke. Tako pri sodnikih, kot pri sodnem osebju, so bila sredstva za plače porabljena v okvirjih določenih z zakonom in podzakonskimi akti.

Realizacija proračuna za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2020 je znašala 808.528 EUR in sicer:

- plače in dodatki 697.699 EUR,
- regres za letni dopust 25.938 EUR,
- povračila in nadomestila 35.350 EUR,
- sredstva za delovno uspešnost 10.324 EUR,
- drugi izdatki zaposlenim 39.218 EUR.

Sredstva iz naslova refundacij bolezni skupaj s prispevki s strani ZZSZS smo sproti vračali v proračun. V letu 2020 smo iz tega naslova v proračun nakazali 39.241 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki za socialno varnost zaposlenih so bili obračunani in plačani v skladu z zakoni in predpisi, ki opredeljujejo to področje, v višini zakonsko predpisanih stopenj. Za prispevke delodajalcev so bila porabljena sredstva v višini 126.777 EUR in sicer:

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 61.968 EUR,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje 51.661 EUR,
- prispevek za zaposlovanje 407 EUR,
- prispevek za starševsko varstvo 728 EUR,
- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 12.013 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sprejeti proračun za blago in storitve je v letu 2020 znašal 250.263 EUR. Izdatki za blago in storitve v višini 219.098 EUR predstavljajo v realizaciji finančnega načrta 18,76% vse odhodkov in sicer:

- postavka Materialni stroški 107.898 EUR,
- postavka Stroški sodnih postopkov 48.807 EUR,
- postavka Brezplačna pravna pomoč 59.749 EUR,
- postavka sredstva za financiranje epidemije COVID-19 2.644 EUR.

Stroški pisarniškega in splošnega materiala v višini 63.189 EUR predstavljajo 28,84% vseh izdatkov za blago in storitve. posebni material in storitve v višini 3.311 EUR predstavlja 1,51% vseh izdatkov za blago in storitve. Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij znašajo 59.559 EUR, kar pomeni 27,18% vseh izdatkov za blago in storitve. Izdatki za službena potovanja so bili realizirani v višini 812 EUR, kar predstavlja 0,37% vseh izdatkov za blago in storitve. Stroški za tekoče vzdrževanje znašajo 8.545 EUR oz. 3,9% vseh izdatkov za blago in storitve. Stroški za poslovne najemnine in zakupnine znašajo 1.588 EUR oz. 0,72% vseh izdatkov za blago in storitve. Višina drugih operativnih odhodkov znaša 82.094 EUR, kar predstavlja 37,47% vseh izdatkov za blago in storitve.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2020 je znašal sprejeti proračun za nakup in gradnjo osnovnih sredstev 7.800 EUR, realizacija pa 13.213 EUR oz. 169,39% sprejetega proračuna. Sredstva smo namenili za nakup pisarniškega pohištva, kovinskih omar, tekača, lamel, zaščitnih sten in stola.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni proračun za leto 2020 za Delovno sodišče v Mariboru je znašal 1.192.334 EUR, sprejeti proračun za leto 2020 1.238.3183 EUR, realizacija proračuna za leto 2020 pa 1.167.617 EUR, kar predstavlja 97,94 % realizacijo glede na veljavni proračun in 94,30% realizacijo glede na sprejeti proračun.

Na postavki plače smo imeli s sprejetim proračunom zagotovljena sredstva v višini 980.120 EUR, realizacija pa je bila 935.306 EUR, višek sredstev

v znesku 40.849 EUR je Vrhovno sodišče RS razporedilo v Rezervo RS.

Na postavki Materialni stroški so bila porabljena sredstva v višini 107.898 EUR. S sprejetim proračunom so nam bila dodeljena sredstva v višini 120.529 EUR. S te postavke smo prerazporedili sredstva na postavko Obvladovanje epidemije - COVID-19, kjer je znašala realizacija 2.644 EUR.

Na postavki Stroški sodnih postopkov je sprejeti proračun znašal 49.983 EUR, realizacija pa je znašala 48.807 EUR, kar pomeni 97,65% sprejetega proračuna.

Na postavki investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov je sprejeti proračun znašal 7.800 EUR. S sprejetim proračunom zagotovljena sredstva nam niso zadoščala, zato smo na to postavko prerazporedili sredstva v višini 5.600 EUR. Realizacija je znašala 13.213 EUR.

Na postavki Brezplačna pravna pomoč je znašal sprejeti proračun 76.918 EUR, realizacija pa 59.749 EUR.

Na postavki Alternativno reševanje sodnih sporov smo imeli v veljavnem proračunu sredstva v višini 500 EUR. Ker je stroške iz naslova ARSS pokrivalo Ministrstvo za pravosodje, so bila sredstva s te postavke v celoti prerazporejena.

Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF

Delovno sodišče v Mariboru konec leta 2020 ni imelo neporabljenih namenskih sredstev, ki bi jih lahko v skladu s 44. členom ZJF preneslo v proračun leta 2021.

Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo v finančni načrt vključenih novih obveznosti v skladu z 41. členom ZJF.

Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo porabe iz proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2020 je imelo Delovno sodišče v Mariboru na rednem podračunu evidentirano stanje 0 EUR. V gotovinski blagajni na dan 31.12.2020 nismo imeli denarnih sredstev. Stanje na podračunu pologov na dan 31.12.2020 znaša 16.916 EUR (konto 1140), za katerega pa je izkazana obveznost do strank v postopku za stroške izvedeniških mnenj (konto 2000).

Podatki o terjativih iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Delovno sodišče v Mariboru na dan 31.12.2020 nima terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročna sredstva na dan 31.12.2020 znašajo 35.118 EUR, predstavljajo pa jih oprema in neopredmetena osnovna sredstva. V letu 2020 smo nabavili opremo v vrednosti 30.508 EUR in sicer smo iz lastnih sredstev nabavili opremo v vrednosti 14.326 EUR, s strani Vrhovnega sodišča RS smo brezplačno prejeli računalniško opremo v vrednosti 16.182 EUR.

Osnovna sredstva smo amortizirali po predpisanih amortizacijskih stopnjah. Obračunana amortizacija znaša 7.985 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Delovno sodišče v Mariboru na dan 31.12.2020 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativih iz preteklega leta

Stanje terjatev na dan 31.12.2019

Med drugimi kratkoročnimi terjatvami - skupina kontov 17 na dan 31.12.2019 izkazujemo terjatve v višini 142.575 EUR za:

Terjatve do ZZSZ za refundacijo boleznin v višini 167 EUR

Kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 142.408 EUR

Na podskupini kontov 18 - Neplačani odhodki so prikazani neplačani odhodki v višini 110.751 EUR, za katere je nastala obveznost v letu 2019, v plačilo pa zapadejo po 31.12.2019 (plače za december 2019, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti iz naslova podjemnih pogodb, kratkoročne obveznosti do neposrednih oz. posrednih uporabnikov proračuna države in občin).

Stanje terjatev na dan 31.12.2020

Med drugimi kratkoročnimi terjatvami - skupina kontov 17 na dan 31.12.2020 izkazujemo terjatve v višini 121.688 EUR za:

Terjatve do ZZSZ za refundacijo boleznin v višini 4.834 EUR

Kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 116.854 EUR

Na podskupini kontov 18 - Neplačani odhodki so prikazani neplačani odhodki v višini 104.340 EUR, za katere je nastala obveznost v letu 2020, v plačilo pa zapadejo po 31.12.2020 (plače za december 2020, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti iz naslova podjemnih pogodb, kratkoročne obveznosti do neposrednih oz. posrednih uporabnikov proračuna države in občin).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Stanje obveznosti na dan 31.12.2019

Obveznosti, ki so zapadle do 31.12.2019 in ostale nepravilne nimamo.

Med kratkoročnimi obveznostmi za prejete predujme in varščine v višini 16.924 EUR, izkazujemo obveznosti za prejete pologe denarnih sredstev za plačilo izvedeniških mnenj.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 68.728 EUR, predstavljajo obveznosti do zaposlenih za plače ter davke in prispevke iz tega naslova za mesec december 2019, izplačane v januarju 2020.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 24.843 EUR in se nanašajo na račune, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2019.

Kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v višini 14.185 EUR, predstavljajo obveznosti za izplačila po podjemnih pogodbah ter plačilo davkov in prispevkov.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, v višini 2.995 EUR, pa zajemajo obveznosti za stroške UJP, obveznosti za refundacije plač sodnikov porotnikov ter obveznosti do Okrožnega sodišča v Murski Soboti in na Ptuj za plačilo obratovalnih stroškov.

Neplačani nedavčni prihodki znašajo 142.408 EUR.

Med pasivne časovne razmejitev v višini 167 EUR sodijo vnaprej vračunani odhodki iz naslova refundacij boleznin.

Stanje obveznosti na dan 31.12.2020

Obveznosti, ki so zapadle do 31.12.2020 in ostale nepravilne nimamo.

Med kratkoročnimi obveznostmi za prejete predujme in varščine v višini 16.916 EUR, izkazujemo obveznosti za prejete pologe denarnih sredstev za plačilo izvedeniških mnenj.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 68.878 EUR, predstavljajo obveznosti do zaposlenih za plače ter davke in prispevke iz tega naslova za mesec december 2020, izplačane v januarju 2021.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 21.684 EUR in se nanašajo na račune, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2020.

Kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v višini 12.872 EUR, predstavljajo obveznosti za izplačila po podjemnih pogodbah ter plačilo davkov in prispevkov.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, v višini 963 EUR, pa zajemajo obveznosti za stroške UJP, obveznosti za refundacije plač sodnikov porotnikov ter obveznosti do Okrožnega sodišča na Ptuju za plačilo obratovalnih stroškov.

Neplačani nedavčni prihodki znašajo 116.855 EUR.

Med pasivne časovne razmejitve v višini 4.834 EUR sodijo vnaprej vračunani odhodki iz naslova refundacij bolezni.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno sodišče v Mariboru

Spodaj podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v/na:

Delovno sodišče v Mariboru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Su, Urad predsednice in kadrovske službe, FRS, vložišče
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Delovno sodišče v Mariboru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.Upravljanje s tveganji

2.1.Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi;

2.2.Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3.Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. Ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad b) Podatki za **skupno notranjerevizijsko službo**:

naziv: SKUPNA NOTRANJA REVIZIJSKA SLUŽBA

sedež: TAVČARJEVA 9, 1000 LJUBLJANA

matična št: 5022789000

ad c) Podatki za **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, NE PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) **Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:**

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Glede na epidemijo, je bil pretok informacij nekoliko omejen, ni bilo takojšnjega kontakta, le preko e-pošte oz. telefona. Na določenih področjih smo izvedli interno kontrolo.

-

-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- Poudarek na dobrih medsebojnih odnosih, hitra in kvalitetna navodila za delo.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Sonja Pucko Furman

Datum podpisa predstojnika:

11.3.2021

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

Priloga k obrazložitvam zaključnega računa

Okrožnega sodišča na Ptujju za leto 2020

PRILOGA 1

TABELA_1_09024202 /List 1

Poraba sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim

v EUR

	leto 2019	leto 2020	indeks
Okrožno sodišče na Ptujju	1.528.028	1.649.406	107,94
Okrajno sodišče na Ptujju	1.767.461	1.821.268	103,04
Okrajno sodišče v Ormožu	456.899	463.108	101,36
Skupaj:	3.752.388	3.933.782	104,83

TABELA_2_09024202 /List 1

Poraba sredstev za prispevke delodajalca

v EUR

	leto 2019	leto 2020	indeks
Okrožno sodišče na Ptujju	224.324	240.128	107,05
Okrajno sodišče na Ptujju	257.575	264.920	102,85
Okrajno sodišče v Ormožu	66.913	66.423	99,27
Skupaj:	548.812	571.471	104,13

TABELA_3_09024202 / List 1

Poraba sredstev za plačilo premij KDPZ

v EUR

	leto 2019	leto 2020	indeks
Okrožno sodišče na Ptujju	22.759	24.493	107,62
Okrajno sodišče na Ptujju	30.709	31.393	102,23
Okrajno sodišče v Ormožu	7.636	7.415	97,11
Skupaj:	61.104	63.301	103,60

TABELA_4_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za materialne stroške za Okrožno sodišče na Ptuju

	Okrožno sodišče na Ptuju (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Materialni stroški skupaj,	168.219	159.446,00	94,78
od tega:			
čiščenje	37.634	37.152	98,72
varovanje	41.420	52.134	125,87
posebni materiali in storitve (OVO, zdr.pregledi, varnost in zdravje pri delu)	5.387	2.430	45,11
elektrika	9.682	9.413	97,22
ogrevanje	9.356	9.366	100,11
telefon	8.868	9.090	102,50
prevozni stroški in storitve	8.061	6.335	78,59
izdatki za službena potovanja	6.106	736	12,05
vzdrževanje	21.808	12.968	59,46
stavbno zemljišče	4.788	4.908	102,51
kotizacije za seminarje	485	772	159,18
prisp.za vzpodb.zaposl.invalidov	0	0	/

TABELA_5_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za materialne stroške za Okrajno sodišče na Ptuju

	Okrajno sodišče na Ptuju (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Materialni stroški skupaj,	183.740	180.898	98,45
od tega:			
čiščenje	40.517	39.890	98,45
varovanje	47.751	58.513	122,54
posebni materiali in storitve (OVO, zdr.pregledi, varnost in zdravje pri delu)	2.596	2.164	83,36
elektrika	13.541	13.459	99,39
ogrevanje	12.057	11.532	95,65
telefon	7.667	7.541	98,36
izdatki za službena potovanja	13.187	6.238	47,30
vzdrževanje	17.182	11.832	68,86
stavbno zemljišče	3.636	2.493	68,56
kotizacije za seminarje	965	492	50,98
prisp.za vzpodb.zaposl.inv.	14.834	15.726	106,01

TABELA_6_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za materialne stroške za Okrajno sodišče v Ormožu

	Okrajno sodišče v Ormožu (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Materialni stroški skupaj,	71.882	71.490	99,45
od tega:			
čiščenje	16.243	15.651	96,36
varovanje	25.993	29.188	112,29
posebni materiali in storitve (OVO, zdr.pregledi, varnost in zdravje pri delu)	1.623	947	58,35
elektrika	4.905	4.738	96,60
ogrevanje	2.286	1.996	87,31
telefon	3.244	3.414	105,24
prevozni stroški in storitve	840	847	100,83
izdatki za službena potovanja	1.455	383	26,32
vzdrževanje	10.201	9.378	91,93
stavbno zemljišče	863	863	100,00
kotizacije za seminarje	147	0	0,00
prisp.za vzpodb.zaposl.inv.	0	0	/

TABELA_7_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za materialne stroške za vsa sodišča skupaj

	Materialni stroški skupaj (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Materialni stroški skupaj,	423.841	411.834	97,17
od tega:			
čiščenje	94.394	92.693	98,20
varovanje	115.164	139.835	121,42
posebni materiali in storitve (OVO, zdr.pregledi, varnost in zdravje pri delu)	9.606	5.541	57,68
elektrika	28.128	27.610	98,16
ogrevanje	23.699	22.894	96,60
telefon	19.779	20.045	101,34
prevozni stroški in storitve	8.947	7.182	80,27
izdatki za službena potovanja	20.748	7.357	35,46
vzdrževanje	49.191	34.178	69,48
stavbno zemljišče	9.287	8.264	88,98
kotizacije za seminarje	1.597	1.264	79,15
prisp.za vzpodb.zaposl.inv.	14.834	15.726	106,01

TABELA_8_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za stroške sodnih postopkov za Okrožno sodišče na Ptuju

	Okrožno sodišče na Ptuju (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Stroški sodnih postopkov skupaj,	627.090	828.951	132,19
od tega:			
pisarniški in drugi splošni mat.in stor.	11.900	10.807	90,82
poština	49.098	60.139	122,49
stroški sod.postop. v ožjem pomenu (odv.,izved., priče)	566.092	758.005	133,90

TABELA_9_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za stroške sodnih postopkov za Okrajno sodišče na Ptuju

	Okrajno sodišče na Ptuju (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Stroški sodnih postopkov skupaj,	211.077	259.999	123,18
od tega:			
pisarniški in drugi splošni mat.in stor.	9.838	7.885	80,15
poština	74.913	88.590	118,26
stroški sod.postop.v ožjem pomenu (odv., izved.,priče)	126.326	163.524	129,45

TABELA_10_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za stroške sodnih postopkov za Okrajno sodišče v Ormožu

	Okrajno sodišče v Ormožu (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Stroški sodnih postopkov skupaj,	64.128	54.866	85,56
od tega:			
pisarniški in drugi splošni mat.in stor.	4.856	3.221	66,33
poština	23.070	17.887	77,53
stroški sodnih postop.v ožjem pomenu (odv., izved.,priče...)	36.202	33.758	93,25

TABELA_11_09024202 / List 1

Porabljena sredstva za stroške sodnih postopkov za vsa sodišča skupaj

	Stroški sodnih postopkov skupaj (v EUR)		
	2019	2020	indeks
Stroški sodnih postopkov skupaj,	902.295	1.143.816	126,77
od tega:			
pisarniški in drugi splošni mat.in stor.	26.594	21.913	82,40
poština	147.081	166.616	113,28
stroški sodnih postop. v ožjem pomenu (odv., izved., priče...)	728.620	955.287	131,11