

3130

MINISTRSTVO ZA JAVNO UPRAVO

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
A Bilanca odhodkov	254.961.007	262.614.252	246.169.930	96,55	93,74
3130 Ministrstvo za javno upravo	254.961.007	262.614.252	246.169.930	96,55	93,74
3130 Ministrstvo za javno upravo	151.601.682	157.621.010	143.543.472	94,68	91,07
03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE	153.669	153.669	153.669	100,00	100,00
0301 Politična diplomacija in konzularne storitve	153.669	153.669	153.669	100,00	100,00
030104 Predsedovanje Svetu Evropske unije	153.669	153.669	153.669	100,00	100,00
04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	131.663.343	137.682.671	124.015.909	94,19	90,07
0401 E-upravljanje in informacijska infrastruktura	53.296.079	56.117.950	51.046.561	95,78	90,96
040101 Centralna informacijska infrastruktura in telekomunikacijska tehnologija	48.546.741	51.368.611	47.096.564	97,01	91,68
040102 Razvoj storitev javne uprave	4.749.338	4.749.338	3.949.998	83,17	83,17
0402 Ravnanje s stvarnim premoženjem	54.525.063	57.811.326	50.713.906	93,01	87,72
040201 Prostorski in drugi pogoji za delo državnih organov	52.067.805	53.388.882	48.857.415	93,83	91,51
040202 Upravljanje stanovanj, počitniških enot in garaž	2.457.259	4.422.444	1.856.491	75,55	41,98
0404 Druge skupne administrativne službe	23.842.201	23.753.396	22.255.442	93,34	93,69
040401 Urejanje in organizacija javne uprave	23.842.201	23.753.396	22.255.442	93,34	93,69
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	7.011.574	7.011.574	7.004.074	99,89	99,89
0601 Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni	7.011.574	7.011.574	7.004.074	99,89	99,89
060101 Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni	7.011.574	7.011.574	7.004.074	99,89	99,89
14 PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST	2.371.197	2.371.197	1.968.216	83,01	83,01
1401 Urejanje sistema in podporne dejavnosti na področju spodbujanja podjetništva in konkurenčnosti	640.000	626.043	256.714	40,11	41,01
140101 Urejanje sistema na področju podjetništva in konkurenčnosti	640.000	626.043	256.714	40,11	41,01
1403 Spodbude za rast in razvoj podjetij	1.731.197	1.745.154	1.711.503	98,86	98,07
140301 Spodbude za novonastala podjetja in njihovo rast	1.731.197	1.745.154	1.711.503	98,86	98,07
18 KULTURA IN CIVILNA DRUŽBA	10.401.898	10.401.898	10.401.604	100,00	100,00
1804 Podpora nevladnim organizacijam in civilni družbi	10.401.898	10.401.898	10.401.604	100,00	100,00
180404 Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij ter civilnega in socialnega dialoga	10.401.898	10.401.898	10.401.604	100,00	100,00
3131 Inšpektorat za javni sektor	1.050.000	1.050.000	1.024.579	97,58	97,58
04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	1.050.000	1.050.000	1.024.579	97,58	97,58
0404 Druge skupne administrativne službe	1.050.000	1.050.000	1.024.579	97,58	97,58
040402 Nadzor na področju javne uprave	1.050.000	1.050.000	1.024.579	97,58	97,58
6201 Upravna enota Ajdovščina	1.387.500	1.435.186	1.401.761	101,03	97,67
04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	1.384.500	1.432.186	1.400.276	101,14	97,77
0403 Upravne storitve	1.384.500	1.432.186	1.400.276	101,14	97,77
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.384.500	1.432.186	1.400.276	101,14	97,77
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	3.000	3.000	1.485	49,50	49,50
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	3.000	3.000	1.485	49,50	49,50
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	3.000	3.000	1.485	49,50	49,50
6202 Upravna enota Brežice	1.558.205	1.552.368	1.531.947	98,31	98,68
04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	1.555.205	1.549.368	1.528.948	98,31	98,68
0403 Upravne storitve	1.555.205	1.549.368	1.528.948	98,31	98,68
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.555.205	1.549.368	1.528.948	98,31	98,68
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	3.000	3.000	2.999	99,96	99,96
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	3.000	3.000	2.999	99,96	99,96
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	3.000	3.000	2.999	99,96	99,96
6203 Upravna enota Celje	3.615.479	3.833.683	3.684.573	101,91	96,11
04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	3.615.479	3.833.683	3.684.573	101,91	96,11
0403 Upravne storitve	3.615.479	3.833.683	3.684.573	101,91	96,11
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	3.615.479	3.833.683	3.684.573	101,91	96,11
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	15.000	15.000	9.966	66,44	66,44
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	15.000	15.000	9.966	66,44	66,44
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	15.000	15.000	9.966	66,44	66,44

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
6204 Upravna enota Cerknica	1.110.804	1.135.235	1.115.820	100,45	98,29
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.109.604</u>	<u>1.134.035</u>	<u>1.115.216</u>	<u>100,51</u>	<u>98,34</u>
0403 Upravne storitve	1.109.604	1.134.035	1.115.216	100,51	98,34
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.109.604	1.134.035	1.115.216	100,51	98,34
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>605</u>	<u>50,39</u>	<u>50,39</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.200	1.200	605	50,39	50,39
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.200	1.200	605	50,39	50,39
6205 Upravna enota Črnomelj	1.308.250	1.322.766	1.302.863	99,59	98,50
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.307.050</u>	<u>1.321.566</u>	<u>1.301.898</u>	<u>99,61</u>	<u>98,51</u>
0403 Upravne storitve	1.307.050	1.321.566	1.301.898	99,61	98,51
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.307.050	1.321.566	1.301.898	99,61	98,51
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>965</u>	<u>80,44</u>	<u>80,44</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.200	1.200	965	80,44	80,44
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.200	1.200	965	80,44	80,44
6206 Upravna enota Domžale	2.120.000	2.236.670	2.174.327	102,56	97,21
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>2.118.000</u>	<u>2.234.670</u>	<u>2.173.469</u>	<u>102,62</u>	<u>97,26</u>
0403 Upravne storitve	2.118.000	2.234.670	2.173.469	102,62	97,26
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	2.118.000	2.234.670	2.173.469	102,62	97,26
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>858</u>	<u>42,90</u>	<u>42,90</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.000	2.000	858	42,90	42,90
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.000	2.000	858	42,90	42,90
6207 Upravna enota Dravograd	626.612	628.511	612.709	97,78	97,49
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>626.112</u>	<u>628.011</u>	<u>612.481</u>	<u>97,82</u>	<u>97,53</u>
0403 Upravne storitve	626.112	628.011	612.481	97,82	97,53
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	626.112	628.011	612.481	97,82	97,53
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>229</u>	<u>45,73</u>	<u>45,73</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	500	500	229	45,73	45,73
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	500	500	229	45,73	45,73
6208 Upravna enota Gornja Radgona	1.183.624	1.171.093	1.146.610	96,87	97,91
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.181.884</u>	<u>1.169.353</u>	<u>1.146.099</u>	<u>96,97</u>	<u>98,01</u>
0403 Upravne storitve	1.181.884	1.169.353	1.146.099	96,97	98,01
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.181.884	1.169.353	1.146.099	96,97	98,01
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.740</u>	<u>1.740</u>	<u>511</u>	<u>29,37</u>	<u>29,37</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.740	1.740	511	29,37	29,37
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.740	1.740	511	29,37	29,37
6209 Upravna enota Grosuplje	1.845.250	1.829.148	1.783.074	96,63	97,48
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.838.000</u>	<u>1.821.898</u>	<u>1.779.507</u>	<u>96,82</u>	<u>97,67</u>
0403 Upravne storitve	1.838.000	1.821.898	1.779.507	96,82	97,67
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.838.000	1.821.898	1.779.507	96,82	97,67
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>7.250</u>	<u>7.250</u>	<u>3.567</u>	<u>49,20</u>	<u>49,20</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	7.250	7.250	3.567	49,20	49,20
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	7.250	7.250	3.567	49,20	49,20
6210 Upravna enota Hrastnik	729.200	706.186	701.092	96,15	99,28
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>728.800</u>	<u>705.786</u>	<u>700.927</u>	<u>96,18</u>	<u>99,31</u>
0403 Upravne storitve	728.800	705.786	700.927	96,18	99,31
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	728.800	705.786	700.927	96,18	99,31
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>166</u>	<u>41,42</u>	<u>41,42</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	400	400	166	41,42	41,42
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	400	400	166	41,42	41,42
6211 Upravna enota Idrija	928.905	911.376	896.606	96,52	98,38
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>925.905</u>	<u>908.376</u>	<u>894.071</u>	<u>96,56</u>	<u>98,43</u>
0403 Upravne storitve	925.905	908.376	894.071	96,56	98,43
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	925.905	908.376	894.071	96,56	98,43
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.535</u>	<u>84,50</u>	<u>84,50</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	3.000	3.000	2.535	84,50	84,50
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	3.000	3.000	2.535	84,50	84,50

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
6212 Upravna enota Ilirska Bistrica	832.050	833.147	803.042	96,51	96,39
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>825.450</u>	<u>826.547</u>	<u>800.395</u>	<u>96,96</u>	<u>96,84</u>
0403 Upravne storitve	825.450	826.547	800.395	96,96	96,84
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	825.450	826.547	800.395	96,96	96,84
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>6.600</u>	<u>6.600</u>	<u>2.647</u>	<u>40,11</u>	<u>40,11</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	6.600	6.600	2.647	40,11	40,11
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	6.600	6.600	2.647	40,11	40,11
6213 Upravna enota Izola	1.316.500	1.303.385	1.285.225	97,62	98,61
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.303.500</u>	<u>1.290.385</u>	<u>1.272.303</u>	<u>97,61</u>	<u>98,60</u>
0403 Upravne storitve	1.303.500	1.290.385	1.272.303	97,61	98,60
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.303.500	1.290.385	1.272.303	97,61	98,60
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>13.000</u>	<u>13.000</u>	<u>12.921</u>	<u>99,40</u>	<u>99,40</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	13.000	13.000	12.921	99,40	99,40
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	13.000	13.000	12.921	99,40	99,40
6214 Upravna enota Jesenice	1.521.685	1.579.551	1.555.956	102,25	98,51
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.516.308</u>	<u>1.573.701</u>	<u>1.550.106</u>	<u>102,23</u>	<u>98,50</u>
0403 Upravne storitve	1.516.308	1.573.701	1.550.106	102,23	98,50
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.516.308	1.573.701	1.550.106	102,23	98,50
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>5.377</u>	<u>5.850</u>	<u>5.850</u>	<u>108,80</u>	<u>100,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	5.377	5.850	5.850	108,80	100,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	5.377	5.850	5.850	108,80	100,00
6215 Upravna enota Kamnik	1.519.281	1.562.595	1.531.963	100,83	98,04
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.517.281</u>	<u>1.560.595</u>	<u>1.531.004</u>	<u>100,90</u>	<u>98,10</u>
0403 Upravne storitve	1.517.281	1.560.595	1.531.004	100,90	98,10
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.517.281	1.560.595	1.531.004	100,90	98,10
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>959</u>	<u>47,93</u>	<u>47,93</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.000	2.000	959	47,93	47,93
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.000	2.000	959	47,93	47,93
6216 Upravna enota Kočevje	1.056.633	1.019.292	1.001.165	94,75	98,22
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.055.133</u>	<u>1.017.792</u>	<u>999.666</u>	<u>94,74</u>	<u>98,22</u>
0403 Upravne storitve	1.055.133	1.017.792	999.666	94,74	98,22
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.055.133	1.017.792	999.666	94,74	98,22
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.499</u>	<u>99,92</u>	<u>99,92</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.500	1.500	1.499	99,92	99,92
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.500	1.500	1.499	99,92	99,92
6217 Upravna enota Koper	2.550.810	2.610.994	2.556.886	100,24	97,93
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>2.547.310</u>	<u>2.607.494</u>	<u>2.555.934</u>	<u>100,34</u>	<u>98,02</u>
0403 Upravne storitve	2.547.310	2.607.494	2.555.934	100,34	98,02
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	2.547.310	2.607.494	2.555.934	100,34	98,02
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>	<u>951</u>	<u>27,18</u>	<u>27,18</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	3.500	3.500	951	27,18	27,18
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	3.500	3.500	951	27,18	27,18
6218 Upravna enota Kranj	3.784.602	3.933.770	3.864.443	102,11	98,24
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>3.754.100</u>	<u>3.903.268</u>	<u>3.833.943</u>	<u>102,13</u>	<u>98,22</u>
0403 Upravne storitve	3.754.100	3.903.268	3.833.943	102,13	98,22
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	3.754.100	3.903.268	3.833.943	102,13	98,22
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>30.502</u>	<u>30.502</u>	<u>30.500</u>	<u>99,99</u>	<u>99,99</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	30.502	30.502	30.500	99,99	99,99
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	30.502	30.502	30.500	99,99	99,99
6219 Upravna enota Krško	1.566.681	1.585.822	1.567.199	100,03	98,83
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.564.681</u>	<u>1.583.822</u>	<u>1.566.204</u>	<u>100,10</u>	<u>98,89</u>
0403 Upravne storitve	1.564.681	1.583.822	1.566.204	100,10	98,89
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.564.681	1.583.822	1.566.204	100,10	98,89
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>994</u>	<u>49,71</u>	<u>49,71</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.000	2.000	994	49,71	49,71
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.000	2.000	994	49,71	49,71

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
6220 Upravna enota Laško	1.055.141	1.054.484	1.036.720	98,25	98,32
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.046.141</u>	<u>1.045.484</u>	<u>1.031.397</u>	<u>98,59</u>	<u>98,65</u>
0403 Upravne storitve	1.046.141	1.045.484	1.031.397	98,59	98,65
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.046.141	1.045.484	1.031.397	98,59	98,65
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>5.323</u>	<u>59,14</u>	<u>59,14</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	9.000	9.000	5.323	59,14	59,14
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	9.000	9.000	5.323	59,14	59,14
6221 Upravna enota Lenart	1.019.097	1.045.881	1.028.519	100,92	98,34
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.018.397</u>	<u>1.045.181</u>	<u>1.027.819</u>	<u>100,93</u>	<u>98,34</u>
0403 Upravne storitve	1.018.397	1.045.181	1.027.819	100,93	98,34
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.018.397	1.045.181	1.027.819	100,93	98,34
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	700	700	700	100,00	100,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	700	700	700	100,00	100,00
6222 Upravna enota Lendava	1.425.010	1.456.740	1.435.069	100,71	98,51
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.423.010</u>	<u>1.454.740</u>	<u>1.434.455</u>	<u>100,80</u>	<u>98,61</u>
0403 Upravne storitve	1.423.010	1.454.740	1.434.455	100,80	98,61
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.423.010	1.454.740	1.434.455	100,80	98,61
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>614</u>	<u>30,71</u>	<u>30,71</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.000	2.000	614	30,71	30,71
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.000	2.000	614	30,71	30,71
6223 Upravna enota Litija	1.064.630	1.086.138	1.068.593	100,37	98,38
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.062.830</u>	<u>1.084.338</u>	<u>1.067.875</u>	<u>100,47</u>	<u>98,48</u>
0403 Upravne storitve	1.062.830	1.084.338	1.067.875	100,47	98,48
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.062.830	1.084.338	1.067.875	100,47	98,48
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.800</u>	<u>1.800</u>	<u>718</u>	<u>39,90</u>	<u>39,90</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.800	1.800	718	39,90	39,90
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.800	1.800	718	39,90	39,90
6224 Upravna enota Ljubljana	13.154.565	13.804.393	13.530.604	102,86	98,02
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>13.114.565</u>	<u>13.764.393</u>	<u>13.506.751</u>	<u>102,99</u>	<u>98,13</u>
0403 Upravne storitve	13.114.565	13.764.393	13.506.751	102,99	98,13
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	13.114.565	13.764.393	13.506.751	102,99	98,13
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>23.854</u>	<u>59,63</u>	<u>59,63</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	40.000	40.000	23.854	59,63	59,63
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	40.000	40.000	23.854	59,63	59,63
6225 Upravna enota Ljutomer	989.400	982.110	970.288	98,07	98,80
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>988.400</u>	<u>981.110</u>	<u>969.808</u>	<u>98,12</u>	<u>98,85</u>
0403 Upravne storitve	988.400	981.110	969.808	98,12	98,85
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	988.400	981.110	969.808	98,12	98,85
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>480</u>	<u>48,00</u>	<u>48,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.000	1.000	480	48,00	48,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.000	1.000	480	48,00	48,00
6226 Upravna enota Logatec	1.013.601	1.015.109	996.633	98,33	98,18
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.010.601</u>	<u>1.012.109</u>	<u>994.560</u>	<u>98,41</u>	<u>98,27</u>
0403 Upravne storitve	1.010.601	1.012.109	994.560	98,41	98,27
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.010.601	1.012.109	994.560	98,41	98,27
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.074</u>	<u>69,12</u>	<u>69,12</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	3.000	3.000	2.074	69,12	69,12
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	3.000	3.000	2.074	69,12	69,12
6227 Upravna enota Maribor	5.846.200	6.067.448	5.774.708	98,78	95,18
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>5.716.200</u>	<u>5.937.448</u>	<u>5.669.331</u>	<u>99,18</u>	<u>95,48</u>
0403 Upravne storitve	5.716.200	5.937.448	5.669.331	99,18	95,48
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	5.716.200	5.937.448	5.669.331	99,18	95,48
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>	<u>105.377</u>	<u>81,06</u>	<u>81,06</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	130.000	130.000	105.377	81,06	81,06
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	130.000	130.000	105.377	81,06	81,06

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
6228 Upravna enota Metlika	732.150	732.319	720.272	98,38	98,36
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>731.550</u>	<u>731.719</u>	<u>719.935</u>	<u>98,41</u>	<u>98,39</u>
0403 Upravne storitve	731.550	731.719	719.935	98,41	98,39
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	731.550	731.719	719.935	98,41	98,39
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>600</u>	<u>600</u>	<u>337</u>	<u>56,17</u>	<u>56,17</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	600	600	337	56,17	56,17
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	600	600	337	56,17	56,17
6229 Upravna enota Mozirje	988.618	986.492	970.213	98,14	98,35
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>987.618</u>	<u>985.492</u>	<u>969.750</u>	<u>98,19</u>	<u>98,40</u>
0403 Upravne storitve	987.618	985.492	969.750	98,19	98,40
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	987.618	985.492	969.750	98,19	98,40
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>463</u>	<u>46,27</u>	<u>46,27</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.000	1.000	463	46,27	46,27
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.000	1.000	463	46,27	46,27
6230 Upravna enota Murska Sobota	2.795.822	2.862.984	2.818.407	100,81	98,44
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>2.793.222</u>	<u>2.860.384</u>	<u>2.817.029</u>	<u>100,85</u>	<u>98,48</u>
0403 Upravne storitve	2.793.222	2.860.384	2.817.029	100,85	98,48
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	2.793.222	2.860.384	2.817.029	100,85	98,48
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.600</u>	<u>2.600</u>	<u>1.378</u>	<u>53,02</u>	<u>53,02</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.600	2.600	1.378	53,02	53,02
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.600	2.600	1.378	53,02	53,02
6231 Upravna enota Nova Gorica	3.059.200	3.090.974	3.022.860	98,81	97,80
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>3.037.200</u>	<u>3.068.974</u>	<u>3.007.104</u>	<u>99,01</u>	<u>97,98</u>
0403 Upravne storitve	3.037.200	3.068.974	3.007.104	99,01	97,98
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	3.037.200	3.068.974	3.007.104	99,01	97,98
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>	<u>15.757</u>	<u>71,62</u>	<u>71,62</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	22.000	22.000	15.757	71,62	71,62
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	22.000	22.000	15.757	71,62	71,62
6232 Upravna enota Novo mesto	3.261.256	3.272.175	3.216.662	98,63	98,30
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>3.247.676</u>	<u>3.258.595</u>	<u>3.206.080</u>	<u>98,72</u>	<u>98,39</u>
0403 Upravne storitve	3.247.676	3.258.595	3.206.080	98,72	98,39
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	3.247.676	3.258.595	3.206.080	98,72	98,39
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>13.580</u>	<u>13.580</u>	<u>10.582</u>	<u>77,92</u>	<u>77,92</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	13.580	13.580	10.582	77,92	77,92
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	13.580	13.580	10.582	77,92	77,92
6233 Upravna enota Ormož	1.001.400	1.013.357	996.943	99,55	98,38
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>988.400</u>	<u>1.000.357</u>	<u>984.201</u>	<u>99,58</u>	<u>98,39</u>
0403 Upravne storitve	988.400	1.000.357	984.201	99,58	98,39
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	988.400	1.000.357	984.201	99,58	98,39
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>13.000</u>	<u>13.000</u>	<u>12.742</u>	<u>98,02</u>	<u>98,02</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	13.000	13.000	12.742	98,02	98,02
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	13.000	13.000	12.742	98,02	98,02
6234 Upravna enota Pesnica	1.200.539	1.209.769	1.183.110	98,55	97,80
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.200.039</u>	<u>1.209.269</u>	<u>1.183.080</u>	<u>98,59</u>	<u>97,83</u>
0403 Upravne storitve	1.200.039	1.209.269	1.183.080	98,59	97,83
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.200.039	1.209.269	1.183.080	98,59	97,83
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>30</u>	<u>6,08</u>	<u>6,08</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	500	500	30	6,08	6,08
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	500	500	30	6,08	6,08
6235 Upravna enota Piran	1.196.501	1.182.568	1.161.083	97,04	98,18
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.187.000</u>	<u>1.173.067</u>	<u>1.151.583</u>	<u>97,02</u>	<u>98,17</u>
0403 Upravne storitve	1.187.000	1.173.067	1.151.583	97,02	98,17
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.187.000	1.173.067	1.151.583	97,02	98,17
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>9.501</u>	<u>9.501</u>	<u>9.500</u>	<u>99,99</u>	<u>99,99</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	9.501	9.501	9.500	99,99	99,99
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	9.501	9.501	9.500	99,99	99,99

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
6236 Upravna enota Postojna	1.239.376	1.317.074	1.288.681	103,98	97,84
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.238.161</u>	<u>1.315.859</u>	<u>1.288.546</u>	<u>104,07</u>	<u>97,92</u>
0403 Upravne storitve	1.238.161	1.315.859	1.288.546	104,07	97,92
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.238.161	1.315.859	1.288.546	104,07	97,92
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.215</u>	<u>1.215</u>	<u>135</u>	<u>11,11</u>	<u>11,11</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.215	1.215	135	11,11	11,11
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.215	1.215	135	11,11	11,11
6237 Upravna enota Ptuj	2.843.815	2.947.352	2.842.241	99,94	96,43
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>2.800.714</u>	<u>2.904.251</u>	<u>2.826.466</u>	<u>100,92</u>	<u>97,32</u>
0403 Upravne storitve	2.800.714	2.904.251	2.826.466	100,92	97,32
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	2.800.714	2.904.251	2.826.466	100,92	97,32
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>43.101</u>	<u>43.101</u>	<u>15.775</u>	<u>36,60</u>	<u>36,60</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	43.101	43.101	15.775	36,60	36,60
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	43.101	43.101	15.775	36,60	36,60
6238 Upravna enota Radlje ob Dravi	874.200	860.236	844.023	96,55	98,12
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>868.800</u>	<u>854.836</u>	<u>839.864</u>	<u>96,67</u>	<u>98,25</u>
0403 Upravne storitve	868.800	854.836	839.864	96,67	98,25
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	868.800	854.836	839.864	96,67	98,25
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>	<u>4.159</u>	<u>77,02</u>	<u>77,02</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	5.400	5.400	4.159	77,02	77,02
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	5.400	5.400	4.159	77,02	77,02
6239 Upravna enota Radovljica	1.760.200	1.708.505	1.667.887	94,76	97,62
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.744.200</u>	<u>1.692.505</u>	<u>1.653.101</u>	<u>94,78</u>	<u>97,67</u>
0403 Upravne storitve	1.744.200	1.692.505	1.653.101	94,78	97,67
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.744.200	1.692.505	1.653.101	94,78	97,67
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>	<u>14.786</u>	<u>92,41</u>	<u>92,41</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	16.000	16.000	14.786	92,41	92,41
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	16.000	16.000	14.786	92,41	92,41
6240 Upravna enota Ravne na Koroškem	1.410.234	1.368.457	1.344.663	95,35	98,26
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.406.534</u>	<u>1.364.757</u>	<u>1.343.197</u>	<u>95,50</u>	<u>98,42</u>
0403 Upravne storitve	1.406.534	1.364.757	1.343.197	95,50	98,42
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.406.534	1.364.757	1.343.197	95,50	98,42
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>3.700</u>	<u>3.700</u>	<u>1.466</u>	<u>39,63</u>	<u>39,63</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	3.700	3.700	1.466	39,63	39,63
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	3.700	3.700	1.466	39,63	39,63
6241 Upravna enota Ribnica	840.800	807.163	793.211	94,34	98,27
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>835.500</u>	<u>801.863</u>	<u>788.920</u>	<u>94,42</u>	<u>98,39</u>
0403 Upravne storitve	835.500	801.863	788.920	94,42	98,39
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	835.500	801.863	788.920	94,42	98,39
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>5.300</u>	<u>5.300</u>	<u>4.291</u>	<u>80,95</u>	<u>80,95</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	5.300	5.300	4.291	80,95	80,95
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	5.300	5.300	4.291	80,95	80,95
6242 Upravna enota Ruše	979.850	987.665	956.461	97,61	96,84
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>978.050</u>	<u>985.865</u>	<u>955.986</u>	<u>97,74</u>	<u>96,97</u>
0403 Upravne storitve	978.050	985.865	955.986	97,74	96,97
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	978.050	985.865	955.986	97,74	96,97
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.800</u>	<u>1.800</u>	<u>475</u>	<u>26,39</u>	<u>26,39</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.800	1.800	475	26,39	26,39
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.800	1.800	475	26,39	26,39
6243 Upravna enota Sevnica	1.105.112	1.067.677	1.055.967	95,55	98,90
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.103.512</u>	<u>1.066.077</u>	<u>1.054.482</u>	<u>95,56</u>	<u>98,91</u>
0403 Upravne storitve	1.103.512	1.066.077	1.054.482	95,56	98,91
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.103.512	1.066.077	1.054.482	95,56	98,91
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>	<u>1.485</u>	<u>92,80</u>	<u>92,80</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.600	1.600	1.485	92,80	92,80
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.600	1.600	1.485	92,80	92,80

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
6244 Upravna enota Sežana	1.348.063	1.343.748	1.306.047	96,88	97,19
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.346.063</u>	<u>1.341.748</u>	<u>1.305.297</u>	<u>96,97</u>	<u>97,28</u>
0403 Upravne storitve	1.346.063	1.341.748	1.305.297	96,97	97,28
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.346.063	1.341.748	1.305.297	96,97	97,28
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>750</u>	<u>37,50</u>	<u>37,50</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.000	2.000	750	37,50	37,50
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.000	2.000	750	37,50	37,50
6245 Upravna enota Slovenj Gradec	1.134.300	1.119.671	1.102.873	97,23	98,50
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.133.500</u>	<u>1.118.871</u>	<u>1.102.301</u>	<u>97,25</u>	<u>98,52</u>
0403 Upravne storitve	1.133.500	1.118.871	1.102.301	97,25	98,52
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.133.500	1.118.871	1.102.301	97,25	98,52
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>572</u>	<u>71,46</u>	<u>71,46</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	800	800	572	71,46	71,46
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	800	800	572	71,46	71,46
6246 Upravna enota Slovenska Bistrica	1.619.410	1.619.110	1.580.912	97,62	97,64
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.613.670</u>	<u>1.613.370</u>	<u>1.575.819</u>	<u>97,65</u>	<u>97,67</u>
0403 Upravne storitve	1.613.670	1.613.370	1.575.819	97,65	97,67
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.613.670	1.613.370	1.575.819	97,65	97,67
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>5.740</u>	<u>5.740</u>	<u>5.092</u>	<u>88,72</u>	<u>88,72</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	5.740	5.740	5.092	88,72	88,72
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	5.740	5.740	5.092	88,72	88,72
6247 Upravna enota Slovenske Konjice	1.235.220	1.226.730	1.195.609	96,79	97,46
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.234.420</u>	<u>1.225.930</u>	<u>1.195.369</u>	<u>96,84</u>	<u>97,51</u>
0403 Upravne storitve	1.234.420	1.225.930	1.195.369	96,84	97,51
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.234.420	1.225.930	1.195.369	96,84	97,51
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>240</u>	<u>30,00</u>	<u>30,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	800	800	240	30,00	30,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	800	800	240	30,00	30,00
6248 Upravna enota Šentjur pri Celju	1.182.748	1.119.342	1.086.630	91,87	97,08
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.176.848</u>	<u>1.113.442</u>	<u>1.083.374</u>	<u>92,06</u>	<u>97,30</u>
0403 Upravne storitve	1.176.848	1.113.442	1.083.374	92,06	97,30
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.176.848	1.113.442	1.083.374	92,06	97,30
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>5.900</u>	<u>5.900</u>	<u>3.256</u>	<u>55,19</u>	<u>55,19</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	5.900	5.900	3.256	55,19	55,19
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	5.900	5.900	3.256	55,19	55,19
6249 Upravna enota Škofja Loka	1.794.041	1.761.738	1.714.442	95,56	97,32
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.793.111</u>	<u>1.760.808</u>	<u>1.713.512</u>	<u>95,56</u>	<u>97,31</u>
0403 Upravne storitve	1.793.111	1.760.808	1.713.512	95,56	97,31
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.793.111	1.760.808	1.713.512	95,56	97,31
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>930</u>	<u>930</u>	<u>930</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	930	930	930	100,00	100,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	930	930	930	100,00	100,00
6250 Upravna enota Šmarje pri Jelšah	1.745.000	1.754.195	1.712.346	98,13	97,61
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.730.000</u>	<u>1.739.195</u>	<u>1.705.047</u>	<u>98,56</u>	<u>98,04</u>
0403 Upravne storitve	1.730.000	1.739.195	1.705.047	98,56	98,04
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.730.000	1.739.195	1.705.047	98,56	98,04
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>7.300</u>	<u>48,66</u>	<u>48,66</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	15.000	15.000	7.300	48,66	48,66
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	15.000	15.000	7.300	48,66	48,66
6251 Upravna enota Tolmin	1.176.956	1.149.151	1.124.137	95,51	97,82
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.171.335</u>	<u>1.143.530</u>	<u>1.121.816</u>	<u>95,77</u>	<u>98,10</u>
0403 Upravne storitve	1.171.335	1.143.530	1.121.816	95,77	98,10
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.171.335	1.143.530	1.121.816	95,77	98,10
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>5.621</u>	<u>5.621</u>	<u>2.321</u>	<u>41,29</u>	<u>41,29</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	5.621	5.621	2.321	41,29	41,29
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	5.621	5.621	2.321	41,29	41,29

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
6252 Upravna enota Trbovlje	923.010	949.106	937.953	101,62	98,82
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>922.260</u>	<u>948.356</u>	<u>937.203</u>	<u>101,62</u>	<u>98,82</u>
0403 Upravne storitve	922.260	948.356	937.203	101,62	98,82
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	922.260	948.356	937.203	101,62	98,82
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>750</u>	<u>750</u>	<u>749</u>	<u>99,92</u>	<u>99,92</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	750	750	749	99,92	99,92
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	750	750	749	99,92	99,92
6253 Upravna enota Trebnje	1.219.055	1.243.691	1.223.959	100,40	98,41
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.216.555</u>	<u>1.241.191</u>	<u>1.221.959</u>	<u>100,44</u>	<u>98,45</u>
0403 Upravne storitve	1.216.555	1.241.191	1.221.959	100,44	98,45
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.216.555	1.241.191	1.221.959	100,44	98,45
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>2.000</u>	<u>80,00</u>	<u>80,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.500	2.500	2.000	80,00	80,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.500	2.500	2.000	80,00	80,00
6254 Upravna enota Trzič	1.042.062	1.009.746	994.395	95,43	98,48
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.040.962</u>	<u>1.009.119</u>	<u>994.375</u>	<u>95,52</u>	<u>98,54</u>
0403 Upravne storitve	1.040.962	1.009.119	994.375	95,52	98,54
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.040.962	1.009.119	994.375	95,52	98,54
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.100</u>	<u>627</u>	<u>20</u>	<u>1,77</u>	<u>3,11</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.100	627	20	1,77	3,11
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.100	627	20	1,77	3,11
6255 Upravna enota Velenje	2.009.730	2.035.364	1.997.311	99,38	98,13
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>2.008.730</u>	<u>2.034.364</u>	<u>1.996.596</u>	<u>99,40</u>	<u>98,14</u>
0403 Upravne storitve	2.008.730	2.034.364	1.996.596	99,40	98,14
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	2.008.730	2.034.364	1.996.596	99,40	98,14
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>715</u>	<u>71,50</u>	<u>71,50</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.000	1.000	715	71,50	71,50
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.000	1.000	715	71,50	71,50
6256 Upravna enota Vrhnika	1.580.192	1.568.784	1.521.900	96,31	97,01
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.574.192</u>	<u>1.562.784</u>	<u>1.517.720</u>	<u>96,41</u>	<u>97,12</u>
0403 Upravne storitve	1.574.192	1.562.784	1.517.720	96,41	97,12
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.574.192	1.562.784	1.517.720	96,41	97,12
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>4.180</u>	<u>69,67</u>	<u>69,67</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	6.000	6.000	4.180	69,67	69,67
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	6.000	6.000	4.180	69,67	69,67
6257 Upravna enota Zagorje ob Savi	1.078.600	1.097.429	1.079.818	100,11	98,40
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.076.600</u>	<u>1.095.429</u>	<u>1.079.775</u>	<u>100,29</u>	<u>98,57</u>
0403 Upravne storitve	1.076.600	1.095.429	1.079.775	100,29	98,57
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.076.600	1.095.429	1.079.775	100,29	98,57
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>43</u>	<u>2,15</u>	<u>2,15</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	2.000	2.000	43	2,15	2,15
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	2.000	2.000	43	2,15	2,15
6258 Upravna enota Žalec	1.787.150	1.812.592	1.772.502	99,18	97,79
<u>04 SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE</u>	<u>1.786.150</u>	<u>1.811.592</u>	<u>1.771.824</u>	<u>99,20</u>	<u>97,80</u>
0403 Upravne storitve	1.786.150	1.811.592	1.771.824	99,20	97,80
040301 Upravne storitve v upravnih enotah	1.786.150	1.811.592	1.771.824	99,20	97,80
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>679</u>	<u>67,86</u>	<u>67,86</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.000	1.000	679	67,86	67,86
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.000	1.000	679	67,86	67,86

3130 - Ministrstvo za javno upravo

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Poslanstvo predlagatelja finančnega načrta

Poslanstvo Ministrstva za javno upravo je prijazna in učinkovita javna uprava. Prijazna do uporabnikov, zaradi katerih javna uprava obstaja, in do javnih uslužbencev, ki so bistvo javne uprave. Prijazno javno upravo pa moramo vsi skupaj doseči s čim bolj učinkovito izrabo kadrovske, finančne in materialne virov ter znanja v javni upravi. Slovenska javna uprava spoštuje načela zakonitosti in pravne varnosti, politične nevtralnosti in strokovne samostojnosti, odprtosti in usmerjenosti k uporabniku, strokovnosti in kakovosti, skladnosti, racionalnosti in učinkovitosti. Naš cilj je doseči zadovoljstvo uporabnikov in javnih uslužbencev ter zagotavljati takšno javno upravo, ki bo ne samo primerljiva z javnimi upravami drugih držav članic Evropske unije, temveč bo glede napredne organizacije, zadovoljstva uporabnikov in javnofinančnih učinkov sodila med najboljše v Evropski uniji. Reforma slovenske javne uprave, sistemsko vodena od leta 1996, je usmerjena v nadgradnjo obstoječega sistema. Bistvo reformnih procesov je v izboljšanju delovanja slovenske javne uprave v smislu večje strokovnosti, politične nevtralnosti, transparentnosti, učinkovitosti in usmerjenosti k uporabnikom javnih storitev.

Ministrstvo za javno upravo na področju informatike zagotavlja delovanje centralnega informacijsko komunikacijskega sistema v najširšem pomenu, kar vključuje:

- spremljanje razvoja informacijsko komunikacijske tehnologije na strateški ravni;
- pripravljanje standardov in smernic na posameznih področjih informatizacije;
- skrb za normativni okvir;
- vključevanje v mednarodne aktivnosti na področju informacijsko komunikacijske tehnologije;
- upravljanje, nadzor in koordinacijo informacijske infrastrukture ter državnega komunikacijskega omrežja;
- upravljanje in vzdrževanje poslovne informacijske arhitekture s sodobnimi koncepti modeliranja poslovnih procesov in upoštevanje konceptov računalništva v oblaku;
- zagotavljanje elektronskega poslovanja državnih organov, javnih agencij, organov lokalnih skupnosti in nosilcev javnih pooblastil ter uvajanje izboljšav;
- izvajanje podpore upravnim ter drugim postopkom, ki jih v okviru svojih delovnih področij izvajajo organi;
- skrb za razvoj, nemoteno delovanje in vzdrževanje sistemov državnih organov na informacijsko komunikacijski infrastrukturi ministrstva;
- zagotavljanje povezanosti registrov in integracije podatkovnih virov s pospešeno informacijsko podporo upravljanju procesov;
- izvajanje nalog vladnega overitelja digitalnih potrdil SI-CA za občane, poslovne subjekte in državno upravo kot tudi za potrebe slovenskih biometričnih potnih listin ter naloge izdajatelja varnih časovnih žigov za SI-TSA za državne organe in poslovne subjekte;
- izvajanje enotne informacijske varnostne politike ter načrtovanje in upravljanje vseh proračunskih virov na teh področjih.

Na področju upravljanja s stvarnim premoženjem zagotavlja:

- sistemsko urejanje ravnanja s stvarnim premoženjem;
- načrtovanje in koordiniranje prostorskih potreb organov državne uprave;
- strokovne in izvedbene naloge, ki se nanašajo na razpolaganje in upravljanje z nepremičnim premoženjem v lasi Republike Slovenije in v upravljanju ministrstva;
- strokovne in izvedbene naloge vodenja investicij za potrebe enega ali več organov državne uprave na podlagi pooblastila;
- koordiniranje postopkov in izvedbe postopkov investicij z uporabo sredstev evropskih virov;
- upravljanje in gospodarjenje s počitniškimi kapacitetami v upravljanju ministrstva;
- izvajanje strokovno-tehničnih opravil za Stanovanjsko komisijo Vlado Republike Slovenije ter skrb za pravno in dejansko urejenost stanovanj;
- celovita obravnava kaducitnega premoženja;

Služba za nevladne organizacije je na področju sodelovanja z nevladnimi organizacijami (NVO) zadolžena za reševanje horizontalnih vprašanj NVO. To zajema predvsem pripravo sistemskih rešitev za razvoj NVO, urejanje položaja prostovoljstva uresničevanje ukrepov za krepitev civilnega dialoga, tj. krepitev sodelovanja NVO v procesih priprave in izvajanja javnih politik ter vzpostavljanje sistemskih pogojev za njihov razvoj.

Prioritetne naloge službe na področju sodelovanja z nevladnimi organizacijami so:

- priprava sistemskih rešitev za razvoj NVO
- krepitev sodelovanja z NVO ter promocija nevladnega sektorja
- spodbujanje sodelovanja NVO pri pripravi predpisov in
- učinkovito koriščenje finančnih sredstev tako evropskih kot sredstev integralnega proračuna za krepitev nevladnega sektorja.

Ministrstvo je zadolženo tudi za usklajevanje delovanja upravnih enot na kadrovske, finančne in organizacijske področje, z namenom zagotavljanja spoštovanja načel zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti pri delovanju upravnih enot, ki so bile ustanovljene z namenom opravljanja nalog državne uprave in so organizirane teritorialno. S podajanjem usmeritev in navodil za izboljšanje organizacije, služba za upravne enote nenehno stremi k učinkovitosti in kakovosti dela 58 upravnih enot.

Ministrstvo na tem področju izvaja naslednje poglobljene naloge: usklajuje delovanje upravnih enot na kadrovske, finančne in organizacijske področje; opravlja naloge standardizacije, strokovne pomoči, spremljanja dela in nadzora nad delom upravnih enot na organizacijskem, kadrovske in finančnem področju, managementa in splošnega poslovanja; pripravlja in usklajuje predlog skupnega finančnega načrta in zaključnega računa upravnih enot, likvidnostnih načrtov ter prerazporejanja sredstev med upravnimi enotami; usklajuje delovanje sistema informacijske podpore za finančno in materialno poslovanje upravnih enot ter delovanja sistema notranjih kontrol in daje predloge za učinkovito delovanje informacijske podpore pri izvajanju upravnih postopkov na upravnih enotah; pripravlja enotni kadrovske načrt upravnih enot; izvaja uresničevanje pravic, obveznosti in odgovornosti iz delovnega razmerja za načelnike upravnih enot, vključno s pripravljanjem predlogov aktov za imenovanje in razrešitve; sodeluje z drugimi organi državne uprave ter drugimi organi in organizacijami pri zagotavljanju in dvigu učinkovitosti delovanja upravnih enot in daje pobude za izvedbo izobraževanj upravnih enot.

Ministrstvo skrbi za sistem javnega naročanja, tako z pripravo zakonodaje kot z ukrepi za vzpostavitev strokovnega okolja na tem področju. V zasledovanju čim učinkovitejšega javnega naročanja skrbi za razvoj elektronskega poslovanja na področju javnega naročanja s celovito informatizacijo procesov javnega naročanja in vzpostavitvijo elektronskega kataloga. Izvaja skupno javno naročanje vlade, skupno javno naročanje za javne zavode, predvsem s področja zdravstva, skupno javno naročanje po pooblastilih ter naročila za ministrstvo.

V segmentu lokalne samouprave, ministrstvo zagotavlja finančno pomoč delovanju skupnih občinskih uprav. Izvaja naloge povezane z lokalnimi volitvami in nudi podporo pri samem delovanju.

Inšpektorat za javno upravo je organ v sestavi Ministrstva za javno upravo. Inšpektorat združuje dve inšpekcijski službi, Upravno inšpekcija in Inšpekcijo za sistem javnih uslužbencev. Inšpekcija za sistem javnih uslužbencev izvaja naloge inšpekcijskega nadzora nad izvajanjem predpisov in splošnih aktov s področja delovnih razmerij javnih uslužbencev in sistema plač javnega sektorja, Upravna inšpekcija pa nadzira izvajanje zakona, ki ureja splošni upravni postopek, in drugih zakonov, ki urejajo upravne postopke, uredb, ki ureja upravno poslovanje in zakona, ki ureja dostop do informacij javnega značaja.

Obrazložitev doseganja ciljev, h katerim prispeva predlagatelj finančnega načrta

Na področju informatike smo nadaljevali z aktivnostmi konsolidacije in poenotenja delovnega okolja centraliziranih organov. Razvoj področja se kaže tudi v priznavanju obstoječih procesov s pridobljenimi certifikati, ki jih redno vzdržujemo.

Spremljamo izvrševanje vključevanja Smernic za razvoj informacijski rešitev s strani organov državne uprave ter jih tudi redno posodabljam, saj razvijamo nove gradnike in horizontalne funkcije. Na mednarodnem nivoju se vključujemo v različne EU projekte za čezmejne storitve ter s tem pridobivamo nova znanja in prakse drugih držav pod okriljem EU.

Ministrstvo za javno upravo v okviru svojih proračunskih sredstev z integralnega in namenskega dela zagotavlja sredstva za investicije, tekoče in investicijsko vzdrževanje ter sredstva za plačilo najemnin in leasingov. Upravljanje z investicijami ne pomeni le zagona novogradenj, ampak tudi investicije v obstoječe objekte. Na ta način se zagotavlja tudi ustrezen nivo delovnega okolja javnim uslužbencem, ki v teh prostorih delujejo.

Sredstva, ki se ustvarijo s prihodki od ravnanja s stvarnim premoženjem, znižanjem najemnin in zniževanjem tekočih in obratovalnih stroškov, se namenijo za ureditev ali ustrezno sanacijo poslovnih prostorov, ki jih organi državne uprave že uporabljajo ali pa jih bodo s preureditvijo in sanacijo lahko ponovno pričeli uporabljati ter na ta način nižali stroške in ustvarjali prihranke.

V letu 2022 so bili izvedeni naslednji večji projekti: nakup poslovnih prostorov za potrebe Finančnega urada Ptuj v Ptuj, Finančnega urada Dravograd v Dravogradu in nakup poslovnih prostorov v Ljubljani za potrebe Službe Vlade RS za digitalno preobrazbo, v objektu na Šmartinski 55 v Ljubljani je bila izvedena sanacija ogrevalnega hladilnega sistema, v stavbi na Župančičevi 3 v Ljubljani so se preuredili prazni prostori za potrebe MP in MF, ureditev poslovnih prostorov v objektu na Kidričevi 24B v Celju, kamor se je preselilo 9 državnih organov (UPRO, IRSD, DRSI, UVHVVR, IRSKGLR, ZIRS, IRSI, IRSOP in TIRS) in poplačilo dveh leasing pogodb za poslovne prostore v Celju in Grosuplju – s tem je RS postala lastnica poslovnih prostorov.

Na področju upravljanja s stanovanji in počitniške dejavnosti smo v letu 2022 vložili sredstva v izboljšanje bivalnih pogojev v obe vrsti nepremičnin. Del namenskih sredstev, ki jih pridobimo z odprodajo neperspektivnih stanovanj, namenjamo tudi za izvajanje investicij in nakup poslovnih prostorov.

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

- 03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE
 - 0301 - Politična diplomacija in konzularne storitve
 - 030104 - Predsedovanje Svetu Evropske unije
- 04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE
 - 0401 - E-upravljanje in informacijska infrastruktura
 - 040101 - Centralna informacijska infrastruktura in telekomunikacijska tehnologija
 - 040102 - Razvoj storitev javne uprave
 - 0402 - Ravnanje s stvarnim premoženjem
 - 040201 - Prostorski in drugi pogoji za delo državnih organov
 - 040202 - Upravljanje stanovanj, počitniških enot in garaž
 - 0403 - Upravne storitve
 - 040301 - Upravne storitve v upravnih enotah
 - 0404 - Druge skupne administrativne službe
 - 040401 - Urejanje in organizacija javne uprave
 - 040402 - Nadzor na področju javne uprave
- 05 - ZNANOST IN INFORMACIJSKA DRUŽBA
 - 0505 - Informacijska družba in elektronske komunikacije
 - 050503 - Razvoj in promocija na področju elektronskih komunikacij
- 06 - LOKALNA SAMOUPRAVA
 - 0601 - Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni
 - 060101 - Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni
- 12 - VIRI ENERGIJE IN ENERGETSKA UČINKOVITOST
 - 1202 - Oskrba z energijo in energetska učinkovitost
 - 120202 - Učinkovita raba energije
- 14 - PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST
 - 1403 - Spodbude za rast in razvoj podjetij
 - 140301 - Spodbude za novonastala podjetja in njihovo rast

- 18 - KULTURA IN CIVILNA DRUŽBA
 - 1804 - Podpora nevladnim organizacijam in civilni družbi
 - 180404 - Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij ter civilnega in socialnega dialoga

3130 - Ministrstvo za javno upravo

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

V sklopu ministrstva delujejo naslednje službe oz. direktorati:

Kabinet ministra
Služba za upravne enote
Služba za odnose z javnostmi
Služba za mednarodno sodelovanje
Služba za notranjo revizijo
Direktorat za lokalno samoupravo, nevladne organizacije in politični sistem
Direktorat za javni sektor
Direktorat za informatiko
Direktorat za stvarno premoženje
Direktorat za javno naročanje
Direktorat za kakovost
Sekretariat

Poslanstvo ministrstva je prijazna in učinkovita javna uprava. Prijazna do uporabnikov, zaradi katerih javna uprava obstaja, in do javnih uslužbencev, ki so bistvo javne uprave. Prijazno javno upravo pa moramo vsi skupaj doseči s čim bolj učinkovito izrabo kadrovskih, finančnih in materialnih virov ter znanja v javni upravi.

Slovenska javna uprava spoštuje načela zakonitosti in pravne varnosti, politične nevtralnosti in strokovne samostojnosti, odprtosti in usmerjenosti k uporabniku, strokovnosti in kakovosti, skladnosti, racionalnosti in učinkovitosti. Naš cilj je doseči zadovoljstvo uporabnikov in javnih uslužbencev ter zagotavljati takšno javno upravo, ki bo ne samo primerljiva z javnimi upravami drugih držav članic Evropske unije, temveč bo glede napredne organizacije, zadovoljstva uporabnikov in javnofinančnih učinkov sodila med najboljše v Evropski uniji.

Poglavitni cilji našega ministrstva so:

1. usmerjenost uprave k uporabnikom,
2. učinkovit uslužbenski sistem in pravični plačni sistem,
3. kakovostno in učinkovito poslovanje javne uprave,
4. odprtost in preglednost poslovanja celotne javne uprave.

Ministrstvo za javno upravo opravlja naloge na področjih javne uprave, systemskega urejanja organiziranosti in delovanja javnega sektorja, sistema javnih uslužbencev, plačnega sistema v javnem sektorju, javnih naročil, volilne in referendumске zakonodaje, systemskega urejanja splošnega upravnega postopka, systemskega urejanja upravnih taks, upravnega poslovanja, upravljanja z informacijsko komunikacijskimi sistemi in zagotavljanja elektronskih storitev javne uprave, dostopa do informacij javnega značaja, integritete in preprečevanja korupcije v javnem sektorju, delovanja nevladnih organizacij, lokalne samouprave, kakovosti javne uprave, boljše zakonodaje ter odprave administrativnih ovir in naloge na področju systemskega urejanja ravnanja s stvarnim premoženjem države in lokalnih skupnosti, centraliziranega ravnanja s stvarnim premoženjem države, načrtovanja in koordiniranja prostorskih potreb organov državne uprave ter drugih nalog na področju ravnanja s stvarnim premoženjem v skladu s predpisi ali aktom vlade.

Posebno pozornost pa namenja:

- odprtemu in transparentnemu delovanju z ničelno toleranco do korupcije;
- učinkovitemu upravljanju s človeškimi viri;
- krepitvi usposobljenosti javnih uslužbencev;
- sistemu vodenja kakovosti v javni upravi;
- izboljšanju zakonodajnega okolja;
- modernizaciji inšpekcijskega nadzora;
- učinkoviti informatiki, dvigu uporabe e-storitev, digitalizaciji in interoperabilnosti ter
- učinkoviti rabi virov.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 so bile izvedene različne meritve digitalnih javnih storitev, kjer je Slovenija zasedla odlične uvrstitve:

- Indeks digitalnega gospodarstva in družbe DESI (Evropska komisija): napredovala na 11. mesto med 27 državami EU, kar je najvišja uvrstitev doslej. Na področju digitalnih javnih storitev je napredovala za dve mesti in zaseda 13. mesto.
- GTMI indeks (Svetovna banka): uvrstitev med vodilne GovTech države (rezultat 0,832): meri trend rasti digitalne preobrazbe javnega sektorja ter vključuje analizo 198 držav. Analiza GTMI med štirimi področji analizira tudi digitalno vključevanje državljanov - platforme za sodelovanje javnosti, mehanizmi za feedback državljanov, odprti podatki in portali za odprto vlado.
- Poročilo o zrelosti odprtih podatkov za leto 2022 Open Data Maturity Report 2022 (Evropska komisija): Slovenija je prevzela prvo mesto v skupini hitrih sledilcev (Fast Trackers) in v skupni oceni ohranila odlično 9. mesto. K odličnemu rezultatu je prispevala novela Zakona o dostopu do informacij javnega značaja (ZDIZ-G), ki je bila sprejeta in je začela veljati novembra 2022 in pomeni popolni prenos EU Direktive o odprtih podatkih ter za podatkovne zbirke velike vrednosti predvideva prenos preko API vmesnikov. V skladu z novelo smo na portalu odprtih podatkov OPSI dodali modul za masovni prenos datotek v zbirkah in pa posebno oznako za zbirke velike vrednosti.
- Globalni pregled razvitosti e-uprave (Organizacija združenih narodov): Po indeksu razvitosti e-uprave je Slovenija tokrat napredovala za dve mesti in bila uvrščena na 21. mesto med 193 državami, napredek pa se kaže pri vseh komponentah raziskave.

Digitalne storitve smo predstavljali na 21. Festivalu za tretje življenjsko obdobje (F3ŽO) in 54. Mednarodnem obrtnem sejmu (MOS), kjer smo imeli predstavitvene stojnice elektronskih storitev, kot tudi na različnih konferencah.

Skladno z Zakonom o debirokratizaciji, ki je med drugim spremenil in dopolnil tudi Zakon o prijavi prebivališča, smo v Registru stalnega prebivalstva vzpostavili elektronski naslov za vročanje dokumentov v elektronski obliki. Določitev elektronskega naslova za vročanje je prostovoljna in temelji na odločitvi posameznika.

Poslovni inteligenčni sistem Skrinja, ki ga upravlja Direktorat za informatiko Ministrstva za javno upravo, je prejel diplomu za uvrstitev v finalni izbor v okviru natečaja Premik naprej 2022 za najboljšo izboljšavo v javni upravi.

15. 12. 2022 je Vlada RS sprejela Strategijo digitalnih javnih storitev 2030, s katero je določila, da bodo do leta 2030 vse ključne javne storitve zagotovljene na spletu in dostopne vsem uporabnikom. Vsaj 80 % ključnih javnih storitev, ki so dostopne digitalno, bo tudi opravljenih digitalno in vsaj 80 % uporabnikov javnih storitev bo uporabljalo digitalno identiteto.

Na portalu za državljane eUprava smo omogočili prijavo z novo elektronsko osebno izkaznico, širili uporabo eVročanja in razvijali ePooblaščenje, omogočili osebni vpogled v podatke o izobraževanjih, prenovili smo javni vpogled v podatke osebnih izkaznic in voznških dovoljenj, vključeni smo bili v zbiranje referendumskih vlog in v troje volitve z vlogami za izražanje želje po drugem načinu glasovanja, objavili smo 43 novih elektronskih vlog. Na portalu za poslovne subjekte SPOT smo izvedli pomembne tehnološke posodobitve, v sodelovanju z ZZZS omogočili dostop do seznama zaposlenih in potrdila o številu zaposlenih ter podprli obvezno elektronsko prijavljanje nezgod in poškodb pri delu in obvezno elektronsko vlaganje zahtevkov za refundacije. IS Krpan smo dodatno uvedli na 9 organov (MK, IRSKM, UNKIZ, URSOO, MP, UPRO, SDP, ARS). V sistemu podatkovnega skladišča in poslovne inteligence Skrinja smo pričeli razvijati nov podatkovni vir Upravni postopki.

Primer dobre prakse so večnamenski gradniki za elektronsko pridobivanje podatkov (Pladenj, IO-modul, Asinhroni modul, Varnostna shema) in gradnik za elektronsko pošiljanje velikih datotek SOVD. Gradnike smo redno vzdrževali in nadgrajevali. Vsi ti gradniki so na razpolago informacijskim rešitvam drugim organom državne uprave. Zaradi varnostnih razlogov je uporaba določenih gradnikov možna samo znotraj omrežja HKOM. Na horizontalne gradnike (Pladenj, Varnostna shema, JEP ...) smo priklopili nove odjemalce. Veliko napora pa smo tudi vložili v predstavitev gradnikov naročnikom IS po drugih organih ter njihovim izvajalcem.

V supervalidnem letu smo zagotavljali stalno informacijsko podporo izvedbi posameznih volitev, podporo razvoju in vzpostavitvi novega informacijskega sistema za volitve in podporo uporabnikom pri zagotavljanju »OMNIA« volišč ter press centrov. Celovito je bil prenovljen informacijski sistem za podporo volitvam in referendumom IsDVK. Informacijska podpora, usklajena z veljavno zakonodajo, omogoča učinkovito in racionalno izvedbo volitev in referendumov, hitrejšo objavo neuradnih izidov glasovanja in s tem tudi večjo učinkovitost dela volilnih organov. Enotni informacijski sistem zagotavlja transparentno, enovito in zanesljivo rešitev za podporo vseh vrst volitev in referendumov na državni in lokalni ravni.

Na infrastrukturnem področju smo zagotavljali redno in investicijsko vzdrževanje strojne in licenčne programske opreme, tako na centralni infrastrukturi DRO kot tudi na IT infrastrukturi centraliziranih organov. V letu 2022 smo zaradi zastarele strežniške opreme investirati v nakup in obnovo strežniške strojne opreme na centraliziranih organih, ki svojih starih sektorsko specifičnih poslovnih aplikacij ne morejo prenesti na DRO. Količina podatkov v DRO se je praktično podvojila, čemur smo morali slediti z nakupom nove opreme, strežnikov in predvsem zmogljivih diskovnih polj. Investirali smo v komunikacijsko opremo, redno zamenjavo iztrošene opreme delovnega namizja uporabnikov kot tudi v periferno opremo. Vzporedno so se izvajale aktivnosti procesa gostovanja informacijskih rešitev državnih organov na centralni infrastrukturi DRO.

V delovni proces Enotnega kontaktnega centra smo uspešno uvedli prijavo preko sistema SI-PASS ter v poslovanje MJU uvedli skladiščno materialno poslovanje z upravljanjem IT sredstev za segment namizne IT opreme. Vzpostavili smo tudi sistem za upravljanje mobilnih naprav (InTune). Enotni kontaktni center, ki nudi tehnično pomoč državnim uslužbencem pri uporabi informacijske tehnologije ter vsebinsko in tehnično pomoč državljanom pri uporabi e-storitev državne uprave, je v letu 2022 obravnaval več kot 206.000 zahtevkov.

V okviru procesa gostovanja informacijskih rešitev na centralni infrastrukturi DRO smo obravnavali 39 novih projektov informacijskih rešitev za namestitve na DRO, in do konca leta uskladili projektno dokumentacijo za 30 novih informacijskih rešitev, s čemer smo presegli realizacijo iz leta 2021 za več kot 20 %. V testno okolje DRO je bilo nameščenih 25 informacijskih rešitev, v produkcijsko okolje pa 21.

Na področju informacijske varnosti smo razširili izvajanje storitev pregledovanja z vpeljavo rednega pregledovanja bistvenih storitev ter kritičnih komponent informacijskih sistemov v upravljanju MJU (oz. upravljanju javnega naslovnega prostora, ker je zajet tudi NIJZ in druge organizacije). Povečali smo pogostost pregledovanja ranljivosti organov s ciljnim, napovedanim notranjim skeniranjem.

Državni center za storitve zaupanja SI-TRUST je 28. 3. 2022 pričel izdajati elektronsko osebno izkaznico, ki je del nove slovenske biometrične osebne izkaznice. Elektronska osebna izkaznica je namenjena izkazovanju istovetnosti visoke in nizke ravni zanesljivosti. Slednji način bo predvidoma ob prvi obletnici izdajanja novih osebnih izkaznic uporaben tudi namesto obstoječe kartice zdravstvenega zavarovanja. Z elektronsko osebno izkaznico se lahko preko sistema SI-PASS imetnik prijavi v e-storitve javne uprave ter jo lahko uporabi za izvedbo kvalificiranega digitalnega podpisa Od 19. 12. 2022 smo v spletnih trgovinah Google Play in App Store ponudili mobilno aplikacijo eOsebna, ki omogoča enostavnejšo uporabo elektronske osebne izkaznice, s pomočjo katere se identificiramo pri uporabi spletnih storitev ter upravljamo z gesli elektronske osebne izkaznice. EOsebna skupaj s pametnim telefonom deluje kot čitalnik osebne izkaznice s čipom in omogoča uporabo obeh digitalnih potrdil za prijavo (visoke ravni in nizke ravni). Za vpeljavo elektronske osebne izkaznice je ekipa SI-TRUST prejela Informacijsko jagodo, ki je bila podeljena na uradni slovesnosti 25. mednarodne multikonference "Informacijska družba 2022" na Institutu Jožef Stefan, in sicer za najboljši dosežek na področju informacijske družbe v preteklem letu.

V letu 2022 je bilo izdanih več kot 84.000 kvalificiranih digitalni potrdil SIGEN-CA ter 7.514 potrdil SIGOV-CA. Naraslo je število sistemov, ki za avtentikacijo in e-podpisovanje uporabljajo storitev za spletno prijavo in e-podpis SI-PASS. Teh je že vsaj 70. Velika večina teh sistemov, okoli 55, omogoča svojim državljanom, da do e-storitev dostopajo in po potrebi e-podpisujejo dokumente samo s svojim mobilnim telefonom, s pomočjo smsPASS in SI-PASS storitev. Nekje 33 sistemo pa omogoča prijavo tudi za tuje uporabnike. Registriranih uporabnikov SI-PASS je sedaj že preko 800.000. Vsaj četrtnina jih ima aktivirano tudi možnost elektronskega podpisovanja na daljavo, uporabnikov smsPASS pa je prek 215.000. Upabniki so prek SI-PASS do sedaj opravili že prek 27 milijonov prijav in 4 milijonov e-podpisov. Okoli 2 milijona prijav je bilo opravljenih s pomočjo svoje mobilne naprave, prek smsPASS.

V elektronsko vročanje, ki se izvaja prek sistema SI-CeV, je sedaj vključenih že prek 280 različnih varnih elektronskih predalov različnih institucij oz. njihovih enot. V letu 2022 se je bilo sklenjenih 26 sporazumov s temi institucijami. V letu 2022 je bila izvedena tudi prilagoditev sistema e-vročanja SI-CeV skladno z Zakonom o debirokratizaciji oz. novelo zakonodaje za upravno poslovanje. E-vročanje je sedaj možno, poleg vročanja v varne elektronske predale, tudi na navadno elektronsko pošto naslovnikov. Trenutno je v povprečju 2.500 vročitev v navadne predale in 300 v varne

predale na mesec.

V okviru finančne perspektive 2014-2020 iz nacionalne ovojnice Evropske kohezijske politike uspešno izvajamo projekte Povezljivost, odprtost, kakovost (POK), Uprava 2020, Učinkovito upravljanje zaposlenih in Inovativen.si ter iz komunitarnih programov Obzorje 2020 in Instrumenta za povezovanje Evrope projekte DE4A, PIACERE, EUROCC, Prenova registra pogodb. Pripravili in oblikovali smo dokumentacijo za razpis Obzorje Evropa.

Uspešno smo začeli izvajati projekte iz Načrta za okrevanje in odpornost, komponenta C2K7 Digitalna preobrazba javnega sektorja in javne uprave, ukrep Modernizacija digitalnega okolja javne uprave, in sicer Razvoj novih dinamičnih e-storitev, Državni računalniški oblak (DRONext), Modernizacija sistema podpore uporabnikom in Poslovno informacijska arhitektura

Na področju poslovanja Direktorata za stvarno premoženje so bile aktivnosti v l. 2022 usmerjene predvsem v naslednje

- Izvajanje upravljanja s centraliziranim premoženjem. Za objekte v upravljanju MJU se izvaja redno in investicijsko vzdrževanje. S tem se ohranja in povečuje vrednost nepremičnega fonda v upravljanju ministrstva, zagotavlja ustrezne pogoje za delo zaposlenih v organih državne uprave in ob tem izhaja iz načela omogočanja zunanjim uporabnikom/ strankam možnost opravljanja različnih upravnih storitev na enem mestu.
- Zagotavljanje sodobnih, energetsko varčnih poslovnih prostorov za potrebe organov državne uprave. V letu 2022 se je le-to zagotavljalo investicijsko vzdrževalnimi deli ter z racionalnimi najemi.
- Upravljanje s stanovanjskim fondom za učinkovito izvajanje kadrovske politike Vlade RS. Možnost za pridobitev službenega stanovanja predstavlja motiv za zaposlovanje v organih državne uprave, hkrati omogoča ohranjanje perspektivnega kadra ter bolj fleksibilno opravljanje dela funkcionarjem in zaposlenim na zaupanje.
- Z oddajo razpoložljivih počitniških kapacitet v Sloveniji (27) in na Hrvaškem (47), se omogoča predvsem zaposlenim v organih državne uprave izboljšanje psihofizičnega počutja in posredno povečanje njihove učinkovitosti na delovnem mestu. Način dostopanja do uporabe počitniških kapacitet je sicer preko razpisa, izven sezone, v sezoni v določenih terminih in tudi za krajši čas.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov v višini 18.716.505 EUR predstavlja 13,04 % celotne porabe MJU in 19,02 % tekočih odhodkov v letu 2022. V tej podskupini so bila sredstva v višini 15.942,723 EUR, oziroma 85,18 % namenjena plačam in dodatkom zaposlenih.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov predstavlja 2,05 % celotne porabe v letu 2022, in sicer 2.938.964 EUR. Sredstva v tej višini oziroma 2,99 % tekočih odhodkov so bila namenjena delodajalcem za socialno varnost. 91,04 % sredstev oz. 1.441.059 EUR v tej podskupini predstavljajo prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter prispevki za zdravstveno zavarovanje v višini 1.234.592 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na kontih te podskupine predstavlja 46,23 % celotne porabe MJU in 67,44 % porabe tekočih odhodkov v letu 2022, kar predstavlja 66.363.352 EUR. Največ sredstev v okviru te podskupine, 34,32 % oziroma 22.774.568 EUR je bilo namenjeno za tekoče vzdrževanje. Poslovne najemnine in zakupnine predstavljajo 32,73 % porabe v tej podskupini oz. 21.720.118 EUR. Poraba sredstev v višini 9.991.261 EUR je bila namenjena pisarniškemu materialu, storitvah čiščenja, razkuževanja prostorov, varovanja. Večji del stroškov na kontu 4022, ki predstavlja 11,77 % porabe v podskupini, je bilo namenjeno plačilu obratovalnih stroškov (električna energija, poraba kuriv in stroški ogrevanja, telefon in elektronska pošta). Konto 4029 predstavlja 3,14 % oziroma 2.083.577 EUR realizacije na tej podskupini, posebni material in storitve v letu 2022 so znašali 1.553.731 EUR, kar predstavlja 2,34 %. Preostanek realizacije 2022 predstavljajo izdatki za službena potovanja, storitve prevoznih stroškov ter kazni in odškodnine.

Na tej podskupini kontov predstavlja poraba v višini 2.022.261,02 EUR realizacijo na namenskih postavkah MJU.

409 - Rezerve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov v višini 7,24 % celotne porabe MJU predstavlja prenos natečenih namenskih sredstev za leto 2022 iz podračuna FURS na Sklad NVO.

411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov predstavlja 0,01 % celotne porabe MJU, in sicer 9.000 EUR. Celoten znesek je bil namenjen nagradam za podelitev državnih priznanj na področju prostovoljstva.

412 - Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov predstavlja 0,85 % porabe tekočih transferov, in sicer 60.000 EUR. Sredstva so bila namenjena sofinanciranju stroškov strokovnega dela Skupnosti občin Slovenije, Združenja občin Slovenije in Združenja mestnih občin Slovenije.

413 - Drugi tekoči domači transferi

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba podskupine predstavlja 4,84 % celotne porabe MJU, in sicer 6.951.574 EUR. Od tega so bila sredstva v 98,63 % tekočih transferov namenjena sofinanciranju skupnih občinskih uprav za leto 2021. Ostala poraba predstavlja sofinanciranje dejavnosti raziskovalnega projekta (CRP).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov v celotni porabi MJU predstavlja 25,50 % oziroma 36.603.751 EUR. 35,59 % je bilo namenjeno nakupu opreme, to je 13.025.456 EUR. Za nakup nematerialnega premoženja je MJU namenil 33,30 % investicijskih odhodkov. Za namen nakupa zgradb in prostorov je bilo namenjenih 6.859.749 EUR, kar predstavlja 18,74 % omenjene podskupine. Investicijskim vzdrževanjem in obnovam je MJU namenil 10,24 % investicijskih odhodkov.

Nakupi v višini 1.406.055,38 EUR so bili realizirani iz namenskih sredstev MJU.

431 - Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov predstavlja 2,18 % investicijskih transferov, ki so bili namenjeni obnovi infrastrukture v naselju Bučanje.

432 - Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov predstavlja 97,82 % investicijskih transferov, ki so bili v večini namenjeni sofinanciranju investicij in investicijskega vzdrževanja poslovnih prostorov drugih proračunskih uporabnikov..

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun Ministrstva za javno upravo (vsi tipi proračunskih sredstev) je v letu 2022 znašal 151.601.681,75 EUR. Veljavni proračun Ministrstva za javno upravo (vsi tipi proračunskih sredstev) je leta 2022 znašal 157.621.009,61 EUR. Realizacija celotnega finančnega načrta Ministrstva za javno upravo je bila v letu 2022 143.543.472,07 EUR, kar predstavlja 91,07% realizacijo veljavnega proračuna. Realizacija je bila nominalno za 14.077.537,54 EUR nižja od veljavnega proračuna. Večino oz. 86,80 % teh neporabljenih sredstev v letu 2022 so predstavljala neporabljena namenska sredstva v nominalnem znesku 12.219.013,98 EUR, ki so bila prenesena v naslednje proračunsko leto t.j. leto 2023. Neporabljena namenska sredstva so vključevala sredstva iz naslova najemnin v znesku 4.832.277,21 EUR, iz naslova prodaje in zamenjave stvarnega premoženja v višini 4.569.107,16 EUR, iz naslova lastne dejavnosti (organizacije in izvedbe usposabljanj ter počitniške dejavnosti) v znesku 2.648.077,41 EUR, iz naslova odškodnin iz zavarovanja premoženja 108.100,02 EUR, iz naslova nadomestila za dodelitev služnostne pravice ali ustanovitev stavbne pravice 43.141,56 EUR, iz naslova donacij 18.310,62 EUR.

Realizacija na integralnih postavkah Ministrstva za javno upravo je v letu 2022 znašala 123.276.698,09 EUR oz. 99,50 % veljavnega proračuna, ki je na integralnem delu znašal 123.891.470,78 EUR. Veljavni proračun (integralna sredstva) je bil nominalno nižji za 740.590,65 EUR od sprejetega proračuna, ki je v letu 2022 znašal 124.632.061,43 EUR in je predstavljal 99,41 % sprejetega proračuna.

Ministrstvo za javno upravo je v skladu z veljavnim zakonom o izvrševanju proračuna prerazporejalo pravice porabe znotraj proračunskih postavk ministrstva in s tem zagotovilo potrebna sredstva za realizacijo zastavljenih nalog.

Ministrstvo za javno upravo je v skladu z veljavnim zakonom o izvrševanju proračuna kot predlagatelj finančnega načrta v letu 2022 prerazporedilo 730.000 EUR na Upravne enote za pokrivanje manjkajočih pravic porabe na plačah in materialnih stroških upravnih enot.

Drugih večjih prerazporeditev iz postavk Ministrstva za javno upravo, na postavke drugih proračunskih uporabnikov, v letu 2022 ni bilo izvedenih. Ravno tako iz postavk drugih proračunskih uporabnikov ni bilo v letu 2022 prerazporejenih dodatnih pravic porabe na integralni del proračuna Ministrstva za javno upravo.

Na podlagi sklepa Vlade RS št. 47803-98/2022/3 z dne 28. 4. 2022 so se iz postavk Ministrstva za kulturo na postavke Ministrstva za javno upravo prenesle dodatne pravice porabe namenskih sredstev v skupni višini 750.000 EUR, za vzdrževanje centraliziranih nepremičnin.

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

Iz leta 2021 v leto 2022 je bil izvršen prenos neporabljenih namenskih sredstev v višini 8.941,851 EUR, in sicer po naslednjih namenih:

- 153397 - Informacijska oprema - sredstva odškodnine v višini 11.996 EUR, so plačane odškodnine za nastalo škodo na informacijski opremi;
- 153398 - Lastna dejavnost - priklop na komunikacijsko državno omrežje v višini 281 EUR so namenska sredstva, pridobljena iz naslova priklopa na komunikacijsko državno omrežje za tiste subjekte, ki niso uporabniki državnega proračuna, vendar se jim zaradi zakonskih določil oz. pogodbenih obveznosti z državnimi organi omogoča dostop do storitev in strežnikov, katerih skrbnik je javna uprava, in so dostopni izključno in samo v omrežju HKOM.
- 153399 – Storitev zaupanja SI-TRUST v višini 1.663.033 EUR predstavljajo sredstva iz naslova izdajanja digitalnih potrdil;
- 153409 - Mejni prehodi - sredstva odškodnine v višini 3.206 EUR so namenska sredstva, pridobljena s plačili zavarovalnic za odpravo nastale škode na mejnih prehodih;
- 153410 - Najemnine - sredstva od oddaje državnega premoženja v višini 83.771 EUR, so namenska sredstva, ki predstavljajo evidentiranje prihodkov od najemnin za poslovne prostore in garaže;
- 153411 - Nepremičnine - sredstva od prodaje državnega premoženja v višini 1.142.302 EUR zajemajo prodajo državnega premoženja, ki za potrebe državne uprave ni primerno ali potrebno. Iz prihodkov od prodaje se financirajo nakupi novih osnovnih sredstev ali pa adaptacije in investicijsko vzdrževanje obstoječega državnega premoženja;
- 153412 - Osnovna sredstva - sredstva od prodaje državnega premoženja v višini 22.063 EUR, pridobljena na podlagi programov prodaje starih in dotrajanih vozil ministrstva in upravnih enot ter drugih dotrajanih osnovnih sredstev;
- 153413 - Prevozna sredstva - sredstva odškodnine v višini 2.195 EUR predstavljajo plačane odškodnine za poškodovana vozila (zavarovalnice);
- 153414 - Stanovanja in poslovni prostori - sredstva odškodnine v višini 2.693 EUR, so plačane odškodnine za nastalo škodo na poslovnih objektih in stanovanjih, ki so v upravljanju Ministrstva za javno upravo;
- 153415 - Stvarno premoženje - sredstva od obremenitve s stavbno ali služnostno pravico v višini 19.570 EUR, so sredstva, ki jih Republika Slovenija pridobi z ustanovitvijo stavbne ali služnostne pravice na svojem premoženju;
- 153416 - Zapuščine brez dedičev - sredstva od prodaje državnega premoženja v višini 1.092.593 EUR so namenska sredstva, pridobljena s prodajo stvarnega premoženja (premičnine in nepremičnine), ki ga Republika Slovenija pridobi v last kot zapuščino brez dedičev;
- 153417 - Lastna dejavnost - počitniška dejavnost v višini 259.388 EUR predstavljajo sredstva, ki jih Republika Slovenija pridobi od oddaje počitniških kapacitet;
- 153418 - Najemnine - stanovanja - sredstva od oddaje državnega premoženja v višini 1.441.355 EUR so namenska sredstva, ki predstavljajo prihodke od plačanih najemnin od službenih in najemnih stanovanj;
- 153419 - Nepremičnine - stanovanja - sredstva od prodaje državnega premoženja v višini 177.583 EUR, predstavljajo kupnine od prodaje stanovanj;
- 153420 - Počitniške kapacitete - sredstva od prodaje državnega premoženja v višini 70.961 EUR so namenska sredstva, ki predstavljajo zbiranje sredstev od prodaje državnega premoženja – počitniških enot;
- 153421 - Počitniški objekti - sredstva odškodnine v višini 9.028 EUR so plačane odškodnine za nastalo škodo na počitniških objektih;
- 153422 - Lastna dejavnost - organizacija in izvedba usposabljanj v višini 807.113 EUR predstavljajo prihodek dejavnosti Upravne akademije;
- 160387 - Frankofonija v višini 16.435 EUR predstavljajo sredstva iz naslova donacij Mednarodne organizacije za Frankofonijo za izvedbo tečajev

francoskega jezika;

- 180096 – Najemnine HKOM - upravljanje in vzdrževanje skupnega komunikacijskega omrežja državnih organov (HKOM) v višini 2.116.284 EUR.

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

/

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

V skladu z 41. členom ZJF so se na Ministrstvu za javno upravo odprle naslednje nove proračunske postavke:

- 221093 – Izvajanje projekta CEF eOBRAZCI – EU
- 221094 – Izvajanje projekta CEF eOBRAZCI – slovenska udeležba
- 221095 – Plačilo DDV za NOO
- 221199 - Sistem naročanja strank v upravnih enotah

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Sredstva proračunskega sklada so skladno s 23. členom Zakona o nevladnih organizacijah – ZNOrg (Uradni list RS, št. 21/18) namenjena financiranju projektov in programov horizontalne mreže, regionalnih stičišč in mreže za prostovoljstvo kot subjektov podpornega okolja, namenjenih spodbujanju razvoja nevladnih organizacij in prostovoljstva ter drugih projektov in programov nevladnih organizacij in drugih oseb, namenjenih izvajanju ukrepov za razvoj posameznih področij, ter spodbujanju razvoja nevladnih organizacij in razvoju podpornega okolja za nevladne organizacije.

V letu 2022 so bila v skladu z navedenim in cilji Strategije razvoja nevladnih organizacij in prostovoljstva do leta 2023 sredstva namenjena:

- sofinanciranju programov/projektov podpornega okolja za razvoj nevladnih organizacij. V okviru Javnega razpisa za podporno okolje za razvoj nevladnih organizacij 2019-2023 se sofinancira 14 mrež (ena horizontalna mreža, 12 regionalnih stičišč in ena mreža za prostovoljstvo) in
- sofinanciranju 47 projektov nevladnih organizacij v okviru Javnega razpisa za digitalno preobrazbo nevladnih in prostovoljskih organizacij ter povečanje vključenosti njihovih uporabnikov v informacijsko družbo 2021–2023

II. Poslovno poročilo

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

- 03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE
 - 0301 - Politična diplomacija in konzularne storitve
 - 030104 - Predsedovanje Svetu Evropske unije
- 04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE
 - 0401 - E-upravljanje in informacijska infrastruktura
 - 040101 - Centralna informacijska infrastruktura in telekomunikacijska tehnologija
 - 040102 - Razvoj storitev javne uprave
 - 0402 - Ravnanje s stvarnim premoženjem
 - 040201 - Prostorski in drugi pogoji za delo državnih organov
 - 040202 - Upravljanje stanovanj, počitniških enot in garaž
 - 0403 - Upravne storitve
 - 040301 - Upravne storitve v upravnih enotah
 - 0404 - Druge skupne administrativne službe
 - 040401 - Urejanje in organizacija javne uprave
- 05 - ZNANOST IN INFORMACIJSKA DRUŽBA
 - 0505 - Informacijska družba in elektronske komunikacije
 - 050503 - Razvoj in promocija na področju elektronskih komunikacij
- 06 - LOKALNA SAMOUPRAVA
 - 0601 - Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni
 - 060101 - Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni
- 12 - VIRI ENERGIJE IN ENERGETSKA UČINKOVITOST
 - 1202 - Oskrba z energijo in energetska učinkovitost
 - 120202 - Učinkovita raba energije
- 14 - PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST
 - 1403 - Spodbude za rast in razvoj podjetij
 - 140301 - Spodbude za novonastala podjetja in njihovo rast
- 18 - KULTURA IN CIVILNA DRUŽBA
 - 1804 - Podpora nevladnim organizacijam in civilni družbi
 - 180404 - Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij ter civilnega in socialnega dialoga

Poročilo o doseženih ciljih

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNO RAZVOJNO SODELOVANJE

0301 - Politična diplomacija in konzularne storitve

030104 - Predsedovanje Svetu Evropske unije

3130-19-0013 - Predsedovanje Svetu EU - podporna dejavnost

Opis ukrepa

Sredstva na ukrepu bodo namenjena dodatnim kadrovskim okrepitvam, in sicer zaposlitvam za določen čas, za čas trajanja projekta "Predsedovanje Republike Slovenije Svetu EU 2021 v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za projekt predsedovanja.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	207.454,00	143.603,63	143.603,63	143.603,63	100,00

Neposredni učinki

C7754 - Uspešno izveden delovni program priprav in predsedovanja Svetu EU

Prispeva k rezultatu: C7519 - Predsedovanje Svetu EU

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ministrstvo za javno upravo je imelo v okviru predsedovanja Svetu Evropske unije pomembno vlogo na področjih digitalne preobrazbe, boljšega pravnega urejanja in izboljšanja učinkovitosti javne uprave. Vse zadane cilje smo uspešno realizirali.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Nadrejeni cilj ni določen.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10641	Število srečanj, dogodkov, aktivnosti	št		2019	2,00	2020	10,00	10,00
						2021		20,00
						2022		0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10641 Število srečanj, dogodkov, aktivnosti"

Projekt Predsedovanje Svetu EU je bil zaključen 31.12.2021. Izplačila v letu 2022 na tem ukrepu so bila v večji meri namenjena za plačilo stroškov dela zaposlenih na posebnem vladnem projektu Predsedovanje svetu EU. Manjši del predstavljajo plačila stroškov povezanih z dogodki, ki so bili v okviru projekta izvedeni v decembru 2021.

04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE

0401 - E-upravljanje in informacijska infrastruktura

040101 - Centralna informacijska infrastruktura in telekomunikacijska tehnologija

3111-11-S001 - Centralna informacijska infrastruktura

Opis skupine projektov

V okviru skupine projektov se izvajajo investicije, razvoj in vzdrževanje obratovalnega okolja sistemskih prostorov in lokacij, v katerega je umeščena centralna strežniška oprema in komunikacijske naprave infrastrukture državnih organov. Nadalje se izvajajo razvoj, upravljanje in vzdrževanje centralne informacijske infrastrukture, ki zajema centralno strežniško infrastrukturo podatkovnega centra, nadomestnega centra, infrastrukturo SI*CA, infrastrukturo e-uprave in spletnih mest. V okviru te skupine se izvaja lastna dejavnost Ministrstva za javno upravo za storitve izdajatelja digitalnih potrdil SIGEN-CA in storitve izdajatelja časovnih žigov SI-TSA.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	0,00	0,00	0,00	0,00	----
PV	Proračunski viri	47.177.855,00	46.792.305,72	45.532.301,32	45.532.301,32	97,30

Neposredni učinki

C0218 - Razvoj, upravljanje in vzdrževanje Centralne informacijske infrastrukture

Prispeva k rezultatu: C2166 - Redno vzdrževanje IKT

Opis neposrednega učinka

Upravljanje centralne strežniške informacijske infrastrukture in zagotavljanje informacijskih kapacitet za nemoteno delovanje državnih organov, kar vključuje posodobitve obstoječe opreme, potrebne dodatne razširitve in nadgradnje.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Izvajanje horizontalne funkcije gostovanja informacijskih sistemov se je izvajalo po »Urniku namestitvev za leto 2022«, vsi informacijski sistemi, ki so imeli načrtovano obratovanje v letu 2022, so bili nameščeni v vsa zahtevana okolja (test, produkcija in po potrebi še na šolsko ter uvajalno okolje).

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Delovanje centralne informacijske infrastrukture je bilo v okviru pričakovane zanesljivosti. Z obzirom na parametre nenačrtovanih izpadov je zadovoljilo pričakovane ciljne vrednosti.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09148	Število ur nenačrtovanih izpadov delovanja centralne informacijske infrastrukture na letni ravni	št		2016	18,00	2017	18,00	0,00
						2018	18,00	0,00
						2019	18,00	0,00
						2020	15,00	18,00
						2021	15,00	0,00
						2022	15,00	0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09148 Število ur nenačrtovanih izpadov delovanja centralne informacijske infrastrukture na letni ravni"

Centralna informacijska infrastruktura v letu 2022 ni imela nenačrtovanih izpadov s področja energetske infrastrukture sistemskih prostorov: 1. Na električni infrastrukturi ni bilo nenačrtovanih kritičnih dogodkov, tako da ni bilo nenačrtovanih izpadov delovanja informacijskih sistemov, ki so upravljani v tehnološkem otoku PDC. 2. Na klima napravah v SP ni prišlo do kritičnih okvar, ki bi imele za posledico zvišanje temperature preko dopustne meje. Vse napake so bile odpravljene, pravočasno, ker je nadzorni sistem pravočasno javljal težave, da je lahko Dežurni PDC pravočasno

ukrepal in odpravil težave, tako da centralna informacijska infrastruktura ni imela nenačrtovanih izpadov. V letu 2022 je bilo v tehnološkem otoku PDC v obratovanju 379 aplikacij: -132 kritičnih informacijskih sistemov-aplikacij (režim 24 x 7), -185 srednje kritičnih informacijskih sistemov – aplikacij, -62 nekritičnih sistemov – aplikacij, -od tega je 83 infrastrukturnih sistemov (SVN, ILMT, TSM, MATOMO, DOCKER, LDAP ...), ki so kritični, ker so horizontalni del storitve.

C0825 - Razvoj, upravljanje in vzdrževanje komunikacijskega omrežja državnih organov - HKOM

Prispeva k rezultatu: C2166 - Redno vzdrževanje IKT

Opis neposrednega učinka

Upravljanje in vzdrževanje državnega komunikacijskega omrežja HKOM ter njegov nadaljnji razvoj.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

S prenovo jedra HKOM sledimo tehnološkim zahtevam DRO in državnih organov, ki uporabljajo HKOM za prenos podatkov v vseh smereh.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Izboljšana vrednost skupnega kazalnika kaže na ustrezno usmeritev razvoja omrežja HKOM. Temu se pridružuje tudi razvoj lokalnih omrežij. Kljub slabši vrednosti kazalnika za lokalna omrežja, je bilo delovanje informacijske infrastrukture nespremenjeno. Razpoložljivost informacijskih sistemov javne uprave ni bilo ovirano.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09149	Skupno število incidentov na povezavah (%=incident/št. povezav)	%	2016	1,00	2017	0,95	1,30
					2018	0,90	0,84
					2019	0,85	0,85
					2020	0,80	82,00
					2021	0,78	0,80
					2022	0,78	0,82
I09150	Število incidentov na lokalnih omrežjih	%	2016	1,00	2017	0,95	0,97
					2018	0,90	1,21
					2019	0,85	0,93
					2020	0,80	92,00
					2021	0,78	0,86
					2022	0,78	0,90
I09151	Število ur posegov na omrežju na letni ravni	ura	2016	4.000,00	2017	3.800,00	3.930,00
					2018	3.600,00	3.088,00
					2019	3.400,00	3.167,00
					2020	3.200,00	3.157,00
					2021	3.000,00	3.085,00
					2022	3.000,00	3.200,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09149 Skupno število incidentov na povezavah (%=incident/št. povezav)"

Približali smo se napovedani vrednosti kazalnika. Vrednost malenkost odstopa od vrednosti kazalnika v prejšnjem letu, in sicer zaradi že zastarele opreme na končnih lokacijah, ki so pod upravljanjem skrbnikov v omrežju HKOM. Hkrati smo še vedno proaktivni pri preventivnem upravljanju in vzdrževanju z lastnimi človeškimi viri tako v jedru omrežja HKOM kot tudi na oddaljenih lokacijah omrežja. Hkrati imamo potrebno opremo za končne lokacije v skladišču in ni potrebno dodatno naročanje okvarjene opreme.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09150 Število incidentov na lokalnih omrežjih"

Povišanje vrednosti kazalca je zaradi nepredvidenega števila centraliziranih organov z zelo staro opremo (povprečno 10 let); o njenem stanju v času napovedi kazalnika nismo vedeli. Hkrati je problem prav tako pomanjkanje človeških virov.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09151 Število ur posegov na omrežju na letni ravni"

Dosegli smo slabšo vrednost kazalnika glede na napoved, in sicer zaradi večjega števila incidentov na končnih lokacijah v omrežju in jedru omrežja HKOM, kjer je potrebno izvesti prenovo ključnih gradnikov (oprema stara že cca 8-9 let).

C0826 - Razvoj, upravljanje in vzdrževanje lokalne informacijske infrastrukture

Prispeva k rezultatu: C2166 - Redno vzdrževanje IKT

Opis neposrednega učinka

Zagotavljanje ustreznih kapacitet lokalne računalniške infrastrukture ministrstev in upravnih enot (UE, lokacij krajevnih uradov, izpitnih komisij) v skladu z načrti obnov infrastrukture.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Upravljanje lokalne informacijske infrastrukture je bilo usmerjeno v zagotavljanje storitev podpore uporabnikom na centraliziranih državnih organih. Razvoj na tem področju je usmerjen v vzpostavitev enotnega delovnega okolja vseh centraliziranih organov na področju IT.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Redno vzdrževanje IKT in nemoteno zagotavljanje posodabljanja namizne računalniške opreme je ključnega pomena za nemoteno delovanje delovnega procesa. Prispevek k uresničevanju cilja je bil sicer boljši v l. 2021i, saj je bila obnova računalniške opreme odvisna od epidemije, zaradi katere smo zagotovili dodatne prenosne računalnike za delo od doma.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09153	Stopnja obnove namizne strojne opreme	%	2016	20,00	2017	20,00	23,60
					2018	20,00	2,06
					2019	20,00	14,80
					2020	20,00	7,07
					2021	20,00	25,00
					2022	20,00	20,00
I10456	povprečni čakalni čas	minuta	2019	4,63	2020	4,17	21,00
					2021	3,93	12,06
					2022	10,00	1,56

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09153 Stopnja obnove namizne strojne opreme"

Cilj je bil dosežen. Zagotovljenih je bilo dovolj virov za nakup nove opreme.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10456 povprečni čakalni čas"

Kazalnik je bil v letu 2022 dosežen. Število klicev je v letu 2022 zaradi konca epidemije COVID-19 upadlo. Pristopilo se je k optimizaciji kadrov in procesov, kar je prineslo veliko izboljšanje na povprečnem čakalnem času. V naslednjem letu je planirano vključevanje novih storitev, kar lahko prinese do ponovnega povečanja povprečnega čakalnega časa.

C0828 - Razvoj in vzdrževanje projektov e-Uprave

Prispeva k rezultatu: C2164 - Razvite nove elektronske storitve

Opis neposrednega učinka

Zagotavljanje in razvoj storitev s področja e-poslovanja, ki se razvijajo kot G2C, G2B, G2G ter G2E

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Razvoj novih e-storitev usmerjenih k uporabniku prispeva k digitalni preobrazbi javne uprave in dviguje digitalno pismenost tako zaposlenih v javni upravi, ki te postopke izvajajo kot uporabnikov teh storitev to je državljanov in podjetij.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Razvoj novih storitev je v veliki meri odvisen predvsem od zavedanja pristojnih organov o pomembnosti elektronskega poslovanja države z uporabniki njenih storitev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10457	Število organov, ki uporabljajo centralno elektronsko hrambo	št	2019	18,00	2020	25,00	60,00
					2021	70,00	115,00
					2022	100,00	154,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10457 Število organov, ki uporabljajo centralno elektronsko hrambo"

Tudi v letu 2022 smo zaradi uvedbe novih informacijskih sistemov, ki uporabljajo centralno hrambo, ter zagotovitve storitev več manjšim organom (UCEM, UVD, UNKIZ, SDP, ARS itn.) kazalnik preseglji.

C7157 - Vzpostavitev enotnega sistema informacijske varnosti v državni upravi

Prispeva k rezultatu: C7367 - Zagotavljanje varnosti informacijskih sistemov in storitev

Opis neposrednega učinka

Zagotavljanje zaščite informacijskih sistemov in kritične infrastrukture ter sprotno odzivanje na varnostne grožnje.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V letu 2017 smo vzpostavili organizacijsko strukturo Varnostno operativnega centra (SOC), ki je zadolžen za izvajanje varnostnih preverjanj informacijskih sistemov, ki so ali bodo nameščeni na infrastrukturi DRO. Zaradi pomanjkanja ustreznih kadrov na trgu oziroma neizpolnitve plana kadrovske popolnitve Sektorja za informacijsko varnost in kadrovskih zavez pri sprejemu Zakona o informacijski varnosti za zagotovitev delovanja vladnega odzivnega centra SIGOV-CERT, SOC še vedno ne deluje v vsej svoji polni zmogljivosti. Zaradi spremembe Zinf-1A je prišlo do prenosa nalog, sredstev in kadrov SIGOV-CERT na URSIV. Ker SIV na MJU-DI te naloge še vedno opravlja, se sistem ni mogel dodatno razvijati, zato zastavljeni učinek še ni dosežen v celoti.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Storitve SOC so v celoti razvite in pomembno vplivajo na politiko vzdrževanja IKT, saj se s sodobnimi metodami in orodji pravočasno odkriva ranljivosti sistemov in tako usmerja k ustreznim varnostnim posodobitvam, bolj odpornim informacijskimi sistemi na kibernetске grožnje, hkrati pa se ustrezno pristopa do reševanja varnostnih incidentov.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09155	Vzpostavitev rednega izvajanja ključnih nalog Varnostno operativnega centra za potrebe centralne informatike in DRO	št	2016	1,00	2017	5,00	3,00
					2018	7,00	4,00
					2019	9,00	5,00
					2020	7,00	6,00
					2021	9,00	8,00
					2022	8,00	8,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09155 Vzpostavitev rednega izvajanja ključnih nalog Varnostno operativnega centra za potrebe centralne informatike in DRO"

Cilj je delno izpolnjen zaradi delnega pomanjkanja kadrov oziroma neizpolnitve plana kadrovske popolnitve Sektorja za informacijsko varnost in kadrovskih zavez pri sprejemu Zakona o informacijski varnosti za zagotovitev delovanja vladnega odzivnega centra SIGOV-CERT.

C7158 - Vzpostavitev in vzdrževanje standardizirane referenčne arhitekture in referenčnega procesa obvladovanja informacijskih sistemov

Prispeva k rezultatu: C7368 - Vzpostavljena standardizirana referenčna arhitektura in referenčni proces obvladovanja informacijskih sistemov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja Vzpostavitev neodvisnosti podatkovne infrastrukture od informacijske infrastrukture strežnikov ter aplikacij in nadaljnje vzdrževanje vzpostavljene infrastrukture.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Referenčni proces obvladovanja informacijskih sistemov se je je izvajal tudi v letu 2022 po utečenih postopkih. Na področju referenčne arhitekture se je razširila uporaba tehnologij vsebnikov. Slednje na tehnološkem nivoju v celoti izpolnjuje cilje neodvisnosti podatkovne infrastrukture od informacijske infrastrukture strežnikov. Prav tako se je v tem delu dosegla neodvisnost aplikacijskega dela od podležnega operacijskega sistema virtualizirane infrastrukture.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z aktivnostmi skušamo doseči zanesljivo delovanje predvsem temeljnih registrov in evidenc na način, da se procesni, pomnilniški in shranjevalni viri podvajajo ter geografsko porazdelijo preko treh sistemskih prostorov od katerih je eden geografsko dislociran. Področje je tehnološko in organizacijsko zelo zahtevno, zato je uvajanje sprememb na tem področju postopno.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09156	Vzpostavitev repozitorija aplikacij, storitev, virov (% zajetih sistemov v okviru DU)	%	2016	0,00	2017	30,00	15,00
					2018	40,00	40,00
					2019	55,00	55,00
					2020	60,00	60,00
					2021	70,00	70,00
					2022	80,00	80,00
I10464	Vzpostavitev (podatkovnega slovarja) orodij semantične interoperabilnosti	#NA	2019	0,00	2020	2,00	1,00
					2021	4,00	1,00
					2022	8,00	1,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09156 Vzpostavitev repozitorija aplikacij, storitev, virov (% zajetih sistemov v okviru DU) "

Napredek smo dosegli v delu evidence aplikacij, kjer smo dosegli 80 % obseg popisa. V letu 2022 je bil zaključen tudi POC, ki omogoča uporabo evidenc tudi za zunanje uporabnike izven HKOM omrežja. Kazalnika nismo dosegli pri popisu virov, ker so mehanizmi za popis bili izvedeni na področju evidence registrov ne pa tudi na področju posameznih podatkovnih storitev, katera je še v fazi razvoja v okviru projekta Tehnična in semantična prenova registrov in evidenc. Doseganje kazalnika je odvisno od dinamike realizacije tega projekta. Kazalnik smo dosegli v okviru drugega vira financiranja.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10464 Vzpostavitev (podatkovnega slovarja) orodij semantične interoperabilnosti"

Na tem področju ni bilo napredka, javno naročilo za razvoj in prilagoditev sistema, ki bo vzpostavil mehanizme semantične interoperabilnosti, je bilo potrebno ponoviti, saj na razpis v letu 2021 nismo prejeli ustrezne ponudbe. Na ponovljen razpis, ki se je zaključil konec leta 2022, smo prejeli zgolj eno ponudbo, ki je ustrezala razpisnim zahtevam. Vzpostavitev sistema je predvidena v letu 2023. Bistven napredek je bil dosežen na področju semantičnega analizatorja, kjer se izvaja dodatno delo na komponenti za ontologije in priprave za fazo prenos znanja. Kazalnik smo dosegli v okviru druge vira financiranja.

C7200 - Dostopnost in uporaba e-storitev javne uprave za fizične osebe in poslovne subjekte

Prispeva k rezultatu: C2164 - Razvite nove elektronske storitve

Opis neposrednega učinka

Zagotavljanje delovanja Overitelja digitalnih potrdil na MJU, ki omogoča delovanje izdajateljev kvalificiranih digitalnih potrdil SIGEN-CA in SIGOV-CA, izdajatelja varnih časovnih žigov SI-TSA, več izdajateljev digitalnih potrdil za potrebe izdajanja biometričnih potnih listin druge generacije (CSCA-SI, CVCA-SI, DVCA-INT-SI).

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Fizičnim osebam sta tako digitalno potrdilo SIGEN-CA kot storitev SI-PASS zagotovljena brezplačno s strani Državnega centra za storitve zaupanja SI-TRUST na MJU, kar pripomore k povečanju ter posledično tudi lažjemu dostopu do elektronskih storitev javne uprave. Od marca 2022 je državljanom na voljo tudi elektronska osebna izkaznica, ki jo predstavljajo dve sredstvi elektronske identifikacije (visoke in nizke ravni zanesljivosti) ter kvalificirano potrdilo za e-podpis, shranjeni na čipu osebne izkaznice.

Poslovni subjekti pri poslovanju z javno upravo veliko večino storitev sedaj lažje in hitreje opravijo elektronsko, kar jim je omogočeno tako z digitalnim potrdilom SIGEN-CA, kot tudi s storitvijo SI-PASS.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Fizične osebe in poslovni subjekti s pomočjo digitalnih potrdil, elektronske osebne izkaznice in storitve SI-PASS v večji meri uporabljajo elektronske storitve, kar se kaže tudi v razvoju novih storitev, ki zahtevajo uporabo e-identitet (npr. digitalnih potrdil) in storitve SI-PASS ter pomembno prispevajo k ustvarjanju prihranka (časa in denarnih sredstev) tako na strani uporabnika kot na strani države. Obenem se zaradi enake uporabniške izkušnje poveča tudi zadovoljstvo uporabnikov pri poslovanju z javno upravo.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09269	Št. izdanih potrdil SIGEN-CA za poslovne subjekte	št	2015	14.670,00	2017	14.850,00	15.210,00	
					2018	14.850,00	18.799,00	
					2019	15.000,00	15.366,00	
					2020	19.300,00	14.968,00	
					2021	19.800,00	16.644,00	
					2022	15.000,00	22.234,00	
I09270	Št. izdanih potrdil SIGEN-CA za fizične osebe	št	2015	44.410,00	2017	44.500,00	48.656,00	
					2018	44.550,00	55.817,00	
					2019	44.600,00	52.311,00	
					2020	56.600,00	49.449,00	
					2021	57.500,00	153.618,00	
					2022	45.000,00	89.864,00	

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09269 Št. izdanih potrdil SIGEN-CA za poslovne subjekte "

Število izdanih digitalnih potrdil SIGEN-CA za poslovne subjekte je bilo v letu 2022 za okoli 48 % nad planirano vrednostjo. Obseg uporabe digitalnih potrdil pri poslovnih subjektih je sicer odvisen tako od števila novih poslovnih subjektov, ki se ustanovijo v tekočem letu, kot od števila subjektov, ki prenehajo z izvajanjem dejavnosti. Večji porast od načrtovanega je tudi posledica dejstva, da je bilo v letu 2021 poslovanje subjektov bistveno okrnjeno zaradi proti koronskih ukrepov in jim je bilo posledično izdanih manj digitalnih potrdil, trend pa se je obrnil v letu 2022.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09270 Št. izdanih potrdil SIGEN-CA za fizične osebe"

Obseg števila izdanih digitalnih potrdil SIGEN-CA za fizične osebe oz. državljanke je bil v letu 2022 sicer precej manjši od obsega v letu 2021, a

obenem bistveno večji kot v prejšnjih letih, in sicer za praktično 100 % nad planirano vrednostjo. Bistveno večji obseg od načrtovanega je verjetno posledica dejstva, da so se v času pandemije državljani očitno privadili na elektronsko poslovanje in to navado obdržali tudi v obdobju po njenem zaključku.

C7722 - Zagotavljanje delovanja obratovalnega okolja sistemskih prostorov

Prispeva k rezultatu: C7369 - Zagotovljeni ustrezni pogoji za delovanje IKT

Opis neposrednega učinka

Zagotavlja se osnovne pogoje delovanja sistemskih prostorov, kjer je nameščena centralna infrastruktura.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10589	Število ur na letni ravni s prekoračeno temperaturo	#NA	2019	10,00	2020 10,00	0,00
					2021 10,00	0,00
					2022 10,00	0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10589 Število ur na letni ravni s prekoračeno temperaturo"

V sistemskih prostorih imamo nastavitve kritične meje na 26° C, kjer pa v sistemskih prostorih MJU v letu 2022 ni bila prekoračena kritična meja temperature. V transformatorskih prostorih imamo nastavitve kritične temperature na 50° C, kjer ni bila prekoračena kritična temperatura. V sistemskih prostorih je prišlo do napak v delovanju klimatskih naprav, vendar ni prišlo do prekoračenja kritične temperature v prostoru zaradi hitrega ukrepanja dežurnega PDC, ki je na podlagi alarmnega sporočila sistema CNS pravočasno pristopili k reševanju kritičnega položaja.

Obrazložitev projektov

3130-20-0005 - Komunikacijsko omrežje državnih organov - HKOM

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je upravljanje in vzdrževanje skupnega komunikacijskega omrežja državnih organov (HKOM), kar vključuje zagotavljanje in upravljanje infrastrukture za prenos podatkov med vsemi državnimi organi, ki so vključeni v HKOM omrežje, zagotavljanje ustrezne infrastrukture za tiste organe, ki uporabljajo prenos govora z uporabo IP tehnologije (VoIP), delitev in dodeljevanje naslovnega prostora. V okviru programa omogočamo dostop v omrežje HKOM tudi tistim uporabnikom proti plačilu, ki niso uporabniki državnega proračuna, vendar se jim zaradi zakonskih določil oziroma pogodbenih obveznosti z državnimi organi omogoča dostop do storitev in strežnikov, katerih skrbnik je javna uprava, in so dostopni izključno in samo v omrežju HKOM. Cilj je nemoteno delovanje komunikacijskega omrežja državnih organov - HKOM.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

S programom zagotavljamo nemoteno delovanje hitrega komunikacijskega omrežja državnih organov HKOM, kar vključuje zagotavljanje, vzdrževanje in upravljanje infrastrukture za prenos podatkov med vsemi državnimi organi, ki so vključeni v HKOM omrežje, zagotavljanje ustrezne infrastrukture za tiste organe, ki uporabljajo prenos govora z uporabo IP tehnologije (VoIP) ter delitev in dodeljevanje IP naslovnega prostora. Glavnina sredstev programa je bila namenjena za pokrivanje stroškov najema komunikacijskih vodov in optičnih vlaken, za kar je bilo porabljenih večina stroškov programa (82,82 %). Investicijski del programa (17,18 %) pa je predstavljal nakupa stikalne opreme za prenovo HKOM omrežja (centralna jedrna stikala) in lokalna omrežja centraliziranih organov (pristopna stikala), razširitve CheckPoint strojne in programske opreme (požarne pregrade) in nakup brezžičnih dostopnih točk za centralizirane organe na področju IT.

Zaradi večje organizacije dela v hibridnem načinu še vedno raste število uporabnikov oddaljenega dostopa. Konec leta 2022 smo tako že omogočali dostop 20.677 uporabnikom (konec leta 2021 jih je bilo 19.546). Za oddaljeni dostop je bil porabljen manjši del stroškov programa (2,47 %).

3130-20-0006 - Centralna informacijska infrastruktura PDC

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je, da se na centralni informacijski infrastrukturi ob določeni meri standardizacije zagotovi koncept deljenja procesnih in licenčnih virov, zagotovi skupna sistemska podpora in skupna podpora integraciji sistemov. Rezultat je ob pomoči metodoloških prijemov tudi večja stopnja interoperabilnosti med sistemi na nivoju organizacijskih prijemov, semantičnih struktur in tehničnih specifikacij. Cilj je delujoča, sodobna centralna informacijska infrastruktura ter znižanje stroškov lastništva informacijskih sistemov ob racionalizaciji upravljanja in zmanjšanju števila potrebnih človeških virov (v razmerju do decentraliziranih infrastruktur).

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

S programom se je zagotavljalo operativno vzdrževanje in obratovanje Državnega računalniškega oblaka in Nadomestnega podatkovnega centra v Mariboru, kar zajema vzdrževanje strojne in licenčne sistemske programske opreme IBM, Oracle in Veeam, zagotavljanje sistemske podpore in administracije informacijskega ustroja javne uprave, pogarancijsko vzdrževanje kritične strojne opreme proizvajalcev IBM, Hitachi, EMC Brocade in SUN/Oracle, kar predstavlja 56,52 % vseh sredstev programa. V investicijskem delu programa (43,48 %) je bilo največ sredstev namenjenih za nakup strojne opreme za potrebe razširitve obstoječih zmogljivosti centralne strojne infrastrukture (strežniške rezine, diskovni sistemi, tračni sistemi). S tem so se povečale tudi potrebe po licenčni programski opremi Red Hat in VMware. Zagotovili smo še programsko opremo za zaščito spletnega prometa, elektronske pošte ter končnih sistemov in podatkov SOPHOS. Potrebe strojnih virov v Državnem računalniškem oblaku so v zadnjih dveh

letih zrasle predvsem zaradi centralizacije državnih organov in prenove ter razvoja sektorsko specifičnih poslovnih aplikacij (Mferac, eProstor ...).

3130-20-0007 - Sistem upravljanja s podatki

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je vzdrževanje vzpostavljene neodvisnosti podatkovne infrastrukture od informacijske infrastrukture strežnikov ter aplikacij. Poleg uveljavljanja skupnih standardov, je eden od pglavitnih ciljev uvajanje enkratnega zapisa na podatkovnem nivoju in normalizacija podatkovnih modelov. Pomembnejši cilj je vzpostavitev in vzdrževanje standardizirane referenčne arhitekture in referenčnega procesa obvladovanja informacijskih sistemov.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 smo realizirali manjši del stroškov, ki so bili povezani z vzdrževanjem orodja za spremljanje informacijskih tveganj ter vzdrževanje licenčne programske opreme Safeguard. Na investicijskem delu realizacije ni bilo. Programska oprema Safeguard se je nadomestila z odprtokodno brezplačno rešitvijo OpenSearch, ki zagotavlja enako zahtevano funkcionalnost. Projekt se je z rebalansom 2022 tudi zaključil.

3130-20-0008 - Enotni kontaktni center 2022-2026

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je vzdrževanje prvega nivoja podpore uporabnikom informacijskih sistemov državne uprave oziroma vseh, ki so povezani s področjem javnega sektorja in ki potrebujejo tehnično ali vsebinsko podporo ter da je ta dostopna vsem subjektom javnega sektorja. V obdobju veljavnosti programa je namen vzpostaviti tudi 2. nivo podpore uporabnikom. Cilj programa je učinkovito posredovanje potrebnih informacij vsem potencialnim uporabnikom ter delovanje centra podpore uporabnikom, ki bo izvajal celovito podporo ter s tem prispeval k zmanjšanju celotnih stroškov lastništva.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Za učinkovito računalniško podprto upravljanje in vzdrževanje storitev podpore uporabnikom in sredstev imamo vzpostavljeno informacijsko rešitev IBM Cotrol Desk (Maximo), ki spada med centralne horizontalne rešitve in je osrednja točka za podporo vseh centralizirani IT infrastrukturi ter širše namenjena tudi ostalim storitvam državne uprave (Enotni kontaktni center, podpora skladiščnemu poslovanju itd). Svetovalci EKC so obravnavali v letu 2022 več kot 206.000 zahtevkov (v letu 2021 jih je bilo 243.252).

Sredstva programa so bila namenjena za pokrivanje stroškov vzdrževanja in dograditve aplikacije IBM Control Desk (Maximo) ter plačilu stroškov uporabe telefonske številke klicnega centra. Na investicijskem delu realizacije ni bilo.

3130-20-0009 - Zagotavljanje e-poslovanja

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je omogočiti elektronsko poslovanje znotraj državne uprave in do končnih uporabnikov pri poslovanju z državo. Cilj programa so delujoči informacijski sistemi.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V okviru programa smo zagotavljali delovanje in nadgradnje centralnih informacijskih sistemov, ki jih uporabljajo upravne enote in centralizirani organi državne uprave. Tako smo zagotavljali redno delovanje, nadgradnje in pomoč uporabnikom sistema za blagajniško in skladiščno poslovanje MPZT+BLAG, sistema za upravljanje z dokumentarnim gradivom SPIS, sistema INSPIS za spremljanje prekrškov na UE ter sistema za zakonsko skladno upodabljanje in arhiviranje IMiS. V okviru vzdrževanja arhivske hrambe (IMiS/CEH) smo opravili večje število migracij vsebin v centralno hrambo (CEH), posodobili dostopne točke (CEH-API), hrambo povezali z Varnostno shemo (nadgradnja revizijskih sledi) in uredili ustrezno usmerjanje gradiv za stare in nove sisteme. Nadgradili smo tudi arhitekturo sistema in zagotovili večjo programsko posodobitev, ki bo dokončno na vse strežnike implementirana v letu 2023 in bo omogočala redundantno delovanje storitev. Vzdrževali in tehnično ter funkcionalno smo nadgrajevali portal NIO, portal javnih naročil ter sistem za akreditacijo in organizacijo dogodkov SAOD.

Za vzdrževanje informacijskih sistemov smo v okviru programa namenili 94,45 % vseh sredstev, 5,55 % pa je bilo investicijskega značaja.

3130-20-0010 - Storitve zaupanja SI-TRUST

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je zagotavljanje visoke stopnje razpoložljivosti celotnega informacijskega sistema, razvoj novih storitev ter vzdrževanje spremljajočih storitev za vodenje in posredovanje identifikacijskih podatkov (zagotavljanje servisov povezljivosti) vsem zainteresiranim skupinam ali posameznikom v javni upravi ali po potrebi tudi širše. Cilj programa je omogočiti fizičnim osebam in poslovnim subjektom uporabo e-storitev javne uprave, informacijskim sistemom v upravljanju državnih organov in poslovnih subjektov integracijo storitve časovnega žigosanja ter imetnikom potrdil SIGEN-CA in SIGOV-CA dostop do kvalificiranih potrdil na varnih nosilcih, kar omogoča kreiranje e-podpisa, ki je enakovreden lastnoročnemu podpisu.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Izdajali smo vse vrste digitalnih potrdil in časovnih žigov. V letu 2022 je bilo izdanih okoli 84.000 kvalificiranih digitalni potrdil SIGEN-CA ter 7.514 potrdil SIGOV-CA. Za leto 2022 je bilo izdanih 6.040 računov za lastno dejavnost SI-TRUST, od tega 1.613 e-računov in 4.427 klasičnih, v skupni vrednosti 652.570 € z DDV. Zaračunane so bile storitve izdajanja digitalnih potrdil SIGEN-CA in storitve izdajanja varnih časovnih žigov SI-TSA za leto 2022.

Storitev SI-CAS, ki jo sicer financiramo iz drugega programa, vendar pa ima vpliv na program Infrastruktura Overitelja na MJU, je imela konec leta 2022 okoli 825.000 uporabnikov (prirast 40 %), število smsPASS uporabnikov je bilo okoli 217.000 (prirast okoli 18 %), število uporabnikov SI-PASS s potrdilom za e-podpis v oblaku je bilo okoli 219.000 (prirast 34 %), število izvedenih prijav z uporabo storitve SI-PASS je bilo okoli 27.700.000 (prirast okoli 60 %), število izvedenih prijav s smsPASS je bilo okoli 2.50.000 (prirast okoli 90 %), število izvedenih e-podpisov v oblaku pa je bilo okoli 4.100.000 (prirast 95 %).

52,67 % stroškov programa je bilo namenjenih za izdatke za blago in storitve, od katerih so največji delež predstavljale poštno storitve (zaradi storitve smsPASS), študentsko delo, storitve podpore uporabnikom v okviru EKC ter oprema (pametna kartica in čitalnik pametnih kartic) za vse A1

neposredne uporabnike državnega proračuna in za Centre za socialno delo. Manjši delež stroškov so stroški vzdrževanja različnih informacijskih sistemov in programske opreme, ki jo uporabljamo za izvajanje nalog SI-TRUST. Na investicijskem delu smo realizirali 47,33 % (nakup licenčne programske opreme za potrebe izdajanja digitalnih potrdil).

3130-20-0011 - Informacijska varnost

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je zagotovitev izvajanja enotne in skupne informacijske varnosti ter nalog s področja informacijske varnosti v informacijskih sistemih državne uprave, ki so v upravljanju MJU. S tem nameravamo povečati stopnjo varovanja državne informacijske infrastrukture in sistemov, zmanjšati število varnostnih incidentov, zagotoviti preventivno delovanje, zaščito, preprečevanje in odkrivanje ranljivosti, odzivanje na varnostne incidente in njihovo reševanje ter izboljšati varnostno znanje in ozaveščenost tako sistemskih upravljavcev in razvijalcev kot uporabnikov informacijskih rešitev. Poleg nalog s področja upravljanja informacijske varnosti pa je namen tudi izvajanje nalog varnostno operativnega centra, kot je pregled in ugotavljanje ranljivosti aplikacij in informacijskih sistemov v vseh fazah razvoja in delovanja ter ozaveščanja s področja informacijske varnosti.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Na področju informacijske varnosti smo izvajali varnostno pregledovanje izvorne kode (294 pregledov, v 2021 jih je bilo 182) in izvedbe vdornih testov (122 izvedenih testov, v letu 2021 jih je bilo 44) ter polna vključitev procesov sektorja v proces gostovanja podprt z RedMine. Izvajali smo preglede izvorne kode in teste vdorov (pen testi) različnih aplikacij (za večino vsaj še en ponovitveni verifikacijski test). Razširili smo izvajanje storitev pregledovanja ranljivosti (izvedenih 41 pregledov, v letu 2021 pa 22) z vpeljavo rednega pregledovanja bistvenih storitev ter kritičnih komponent informacijskih sistemov v upravljanju MJU (oz. upravljanju javnega naslovnega prostora, ker je zajet tudi NIJZ in druge organizacije). Povečali smo pogostost pregledovanja ranljivosti organov s ciljnimi, napovedanim notranjim skeniranjem. Slabih 10,31 % sredstev programa je bilo investicijskega značaja.

3130-20-0012 - Operativno okolje

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je vzpostavljati in vzdrževanje obratovanja zanesljivega systemskega okolja (systemskega prostorov: PDC, SP1, SP2, SP3) za potrebe zanesljivega delovanja skupne strežniške in komunikacijske opreme (električno napajanje, klima naprave, agregati, naprave za neprekinjeno napajanje, elektronsko in fizično varovanje, UPS-i, najem prostora ...). Cilj programa je vzpostaviti redundanco za vse pomembne funkcije systemskega okolja po formuli $R=2n+1$ na raven 2 +1. Taka redundanca je potrebna zato, da je stopnja redundance 2 (dve vzporedni napravi) vedno na voljo tudi takrat, kadar se ena od dveh naprav servisira in ni v funkciji.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V systemskem prostoru SP, na lokaciji Tržaška 21, imamo urejeno napajanje iz mrežne-agregatske napetosti (DEA napajanje) in iz sistema Neprekinjene napetosti (UPS napajanje). Celoten sistem napajanja se nadzira s centralnim nadzornim sistemom (CNS). V letu 2022 smo z večjim posegom uredili še drug mrežni dovod ter uredili obstoječi dovod MREŽA1 za SP/MJU in posodobili obstoječi sestav +SB/MREŽA/DEA. Razširili pa smo tudi sam sistem CNS tako, da zajema podatke z novih naprav in opreme.

V okviru programa zagotavljamo storitev rednega pogarancijskega vzdrževanja naprav za neprekinjeno napajanje - UPS, električnih agregatov - DEA, hitrih preklopnih stikal - STS z inteligentnimi sistemi za distribucijo UPS napetosti - iPCC in nadzornega sistema UNMS II za lokacije v Ljubljani: Langusova 4, Tržaška 21 in Cankarjev dom, Prešernova cesta 10 ter na priključnih vozliščih HKOM v Sečovljah. Vzpostavljeno imamo redno vzdrževanje obstoječega centralnega nadzornega sistema (CNS) energetike na MJU, ki obsega nadzor nad delovanjem omrežnega napajanja, UPS-i, agregatskim napajanjem, delovanjem klimatskih naprav, električnih omar in klimatskih pogojev na lokacijah MJU: Tržaška 19a, Tržaška 21 in Langusova 4, in sicer v prostorih SP, SP1, SP2, SP3, VOP1, VOP2, agregatskih prostorih in prostorih UPS. V okviru storitve je zagotovljeno redno posodabljanje programske opreme, posodobitev krmilnih in nadzornih enot vodenja in nadzora energetike po navodilih proizvajalca.

Investicijski del programa tako predstavlja 13,85 % stroškov, 86,15 % pa je bilo namenjenih za pokrivanje tekočih stroškov vzdrževanja in najema systemskega prostora NIC Maribor ter dobave električne energije.

3130-20-0015 - IKT državnih organov 2020-2024

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je zagotavljanje in vzdrževanje strojne in programske opreme državnih organov, ki jih je MJU prevzel v sklopu centralizacije IT, ter upravnih enot. Ustrezna informacijska podpora procesom se bo zagotavljala, skladno s strateškimi usmeritvami in izkazanimi potrebami podpore, upoštevajoč vzdržnosti javnih financ. Cilj je nemoteno delovanje poslovnih procesov, podprtih z ustrezno informacijsko tehnologijo, ministrstev in upravnih enot.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

S sredstvi programa smo zagotavljali vsem centraliziranim organom državne uprave in upravnim enotam (skupaj 113 subjektov) vzdrževalno in nabavno funkcijo namizne programske, strojne opreme ter multifunkcijskih naprav in optičnih čitalcev ter zagotavljali storitve tiskanja (najema multifunkcijskih naprav ter zamenjave starih naprav kot tudi vzdrževanje obstoječih). Tako smo izvedli nakup delovnih postaj (1.800 kos), prenosnih računalnikov (2.704 kos), zaslonov (1.800), tabličnih računalnikov (57), tiskalnikov in multifunkcijskih naprav (935) ter ostale opreme v skupni vrednosti 6 mio EUR, večji nakup je predstavljala tudi MS programska oprema. Za vse centralizirane organe smo zagotavljali in upravljali storitve podpore uporabnikom in vzdrževanje strojne računalniške opreme po pogodbah za podporo uporabnikom, izvajali migracijo uporabnikov na enotno delovno okolje MJU, kar zajema zamenjavo delovne postaje, nameščene v skladu s standardi MJU, prehod na centralni datotečni in tiskalniški sistem, prehod elektronske pošte na centralni Exchange strežnik in na centralni DHCP/DNS sistem.

Zaradi epidemije COVID-19 ter ukrepov, ki jih je sprejela Vlada RS za preprečevanje širjenja bolezni in so vplivale na drugačno organizacijo dela, smo omogočili javnim uslužbencem delo od doma, kar je zahtevalo večji vložek v informacijsko infrastrukturo.

73,85 % sredstev projekta je bilo investicijskega značaja in predstavlja nakup strojne in programske opreme. 26,15 % sredstev projekta je bilo namenjeno za storitve podpore uporabnikom in vzdrževanju strojne in programske opreme.

3130-21-0019 - Plačilo DDV za NOO - MJU

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen evidenčnega projekta je zagotoviti sredstva za namen plačila DDV pri projektih, ki izhajajo iz Načrta za okrevanje in odpornost.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Iz evidenčnega projekta smo zagotovili sredstva za 7 projektov iz naslova NOO, štirje so imeli v 2022 dejansko realizacijo.

3130-17-0011 - Operativno delovanje informacijskih sistemov

Opis ukrepa

V okviru ukrepa se zagotavlja osnovno vzdrževanja informacijskih sistemov in podpora naročniku za tiste informacijske sisteme MJU, ki so bili razviti in sofinancirani s pomočjo evropske kohezijske politike.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.688.000,00	1.570.000,00	1.373.689,24	1.373.689,24	87,49

Neposredni učinki

C7159 - Zagotavljanje operativnega delovanja informacijskih sistemov

Prispeva k rezultatu: C2164 - Razvite nove elektronske storitve

Opis neposrednega učinka

Zagotavlja osnovnega vzdrževanja informacijskih sistemov, ki so bili razviti v s pomočjo drugih virov in se njihov razvoj nadaljuje tudi v finančni perspektivi 2014-2020 ter sistemov organa, ki so bili razviti z integralnih virov.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Za redno delovanje in razvoj informacijskih sistemov je nujno, da so ustrezno vzdrževani.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Informacijski sistemi so bili ustrezno in redno vzdrževani, kar omogoča njihove nadgradnje. Nenačrtovanih izpadov v delovanju nismo beležili.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
109161	Zagotavljanje osnovnega vzdrževanja informacijskih sistemov	%	2016	100,00	2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					2021	100,00	100,00
					2022	100,00	100,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09161 Zagotavljanje osnovnega vzdrževanja informacijskih sistemov"

Vsi informacijski sistemi so bili ustrezno vzdrževani. Pri zagotavljanju vzdrževanja ni prišlo do nobenih prekinitev delovanja.

04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE

0401 - E-upravljanje in informacijska infrastruktura

040102 - Razvoj storitev javne uprave

1541-15-S034 - Učinkovitejša javna uprava

Opis skupine projektov

Skupina projektov je namenjena izvajanju operacij učinkovito pravosodje, saj ima Slovenija ustavno in zakonsko predpisano izvajanje ukrepov v pravosodju s področja organizacije in poslovanja pravosodnih organov za izboljšanje učinkovitost pravosodnega sistema. Prav tako se bodo izvajali ukrepi po ciljnih (boljša zakonodaja in upravni procesi, upravljanje s človeškimi viri, omejevanje korupcijskih tveganj itd.). Pri tem bo imela pomembno vlogo Strategija javne uprave 2014-2020, ki bo strateško začrtala razvoj javne uprave.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	4.929.739,49	4.358.529,61	3.756.912,13	3.756.912,13	86,19

Neposredni učinki

C6987 - (2) Dvig usposobljenosti in integritete zaposlenih v javni upravi preko nadgradnje sistema upravljanja s kadri in usposabljanji

Prispeva k rezultatu: C6863 - Naložbe v institucionalno zmogljivost ter v učinkovitost javnih uprav in javnih storitev na nacionalni, regionalni in lokalni ravni za zagotovitev ref

Opis neposrednega učinka

Upravna akademija bo nadaljevala usposabljanje javnih uslužbencev, nadaljevale se bodo aktivnosti v povezavi z vzpostavitvijo informacijskega sistema za upravljanje in razvoj zaposlenih.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V okviru predmetnega neposrednega učinka se izvaja projekt Učinkovito upravljanje zaposlenih. V okviru tega projekta se izvajajo usposabljanja, ki prispevajo k večji povezanosti in preglednosti procesov upravljanja zaposlenih, hitrejšemu prilagajanju spremembam na področju upravljanja zaposlenih, podpora vodenju, odločanju, učinkovitost, strateško vodenje, prepoznavanje in spremljanje razvoja kompetenc javnih uslužbencev in dvig motivacije zaposlenih.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Izvedena optimizacija procesov upravljanja zaposlenih v državni upravi. Pričetek novih sklopov usposabljanj s področja integritete, spletne dostopnosti za ranljive skupine uporabnikov in digitalne pismenosti. Redno izvajanje usposabljanj je usmerjeno v gradnjo boljšega sistema javnih uslužbencev, profesionalno vodenje in razvoj funkcije upravljanja zaposlenih.

Kazalniki

C6993 - (3) Izboljšanje upravljanja in večja transparentnost v javni upravi z uvedbo novih orodij, metod in interoperabilnih rešitev

Prispeva k rezultatu: C6863 - Naložbe v institucionalno zmogljivost ter v učinkovitost javnih uprav in javnih storitev na nacionalni, regionalni in lokalni ravni za zagotovitev ref

Opis neposrednega učinka

Za večjo učinkovitost, produktivnosti in kakovost storitev JU ter bolj trajnostno naravnane oblikovanja politik se bodo izvajale aktivnosti na področju inovativnosti v JS, primarno uvedba novih metod dela ter nove večšine za javne uslužbence.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Projekti in njihovi kazalniki v okviru tega neposrednega učinka bodo prispevali k učinkoviti javni upravi, dvigu usposobljenosti zaposlenih v javni upravi, izboljšanju kakovosti pravosodnih procesov, ter dvigu kompetenc zaposlenih v pravosodnem sistemu.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Neposredni učinek operacije Učinkovito pravosodje so razviti sistemi v pravosodju, z operacijami namenjenimi javni upravi pa se razvijajo gradniki in ustvarjajo temeljni podatkovni registri za selitev v državni računalniški oblak.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR					
I08674	Število podprtih organov za implementacijo sistema kakovosti (CAF) V	Število	2014	0,00	2015	0,00						
					2016	2,00	0,00					
					2017	3,00	36,00					
					2018	42,00	40,00					
					2019	45,00	45,00					
					2020	52,00	45,00					
					2021	57,00	64,00					
					2022	61,00	69,00					
					I08676	Število podprtih organov za implementacijo sistema kakovosti (CAF) Z	Število	2014	0,00	2015	0,00	
										2016	1,00	0,00
2017	2,00	36,00										
2018	42,00	44,00										
2019	50,00	50,00										
2020	53,00	55,00										
2021	58,00	65,00										
2022	63,00	67,00										
I08680	Število podprtih gradnikov in temeljnih podatkovnih registrov za implementacijo znotraj državnega računalniškega oblaka V	Število	2014	0,00						2015	0,00	
										2016	1,00	0,00
					2017	4,00	0,00					
					2018	0,00	9,00					
					2019	9,00	10,00					

				2020	11,00	11,00
				2021	11,00	15,00
				2022	12,00	13,00
I08681 Število podprtih gradnikov in temeljnih podatkovnih registrov za implementacijo znotraj državnega računalniškega oblaka Z	Število	2014	0,00	2015	0,00	
				2016	1,00	0,00
				2017	4,00	0,00
				2018	0,00	9,00
				2019	10,00	10,00
				2020	11,00	11,00
				2021	11,00	16,00
				2022	12,00	13,00
I09197 Število podprtih gradnikov in temeljnih podatkovnih registrov za selitev v državni računalniški oblak	št	2016	0,00	2017	0,00	0,00
				2018	8,00	0,00
				2019	9,00	0,00
				2020	9,00	0,00
				2021	10,00	27,00
				2022	12,00	13,00
I09198 Delež organov z implementiranim sistemom kakovosti (CAF)	%	2016	0,00	2017	20,00	100,00
				2018	100,00	0,00
				2019	100,00	100,00
				2020	100,00	0,00
				2021	100,00	100,00
				2022	100,00	100,00
I09199 Število podprtih organov za implementacijo sistema kakovosti (CAF)	št.	2016	62,00	2017	68,00	0,00
				2018	0,00	0,00
				2019	95,00	95,00
				2020	105,00	15,00
				2021	115,00	129,00
				2022	124,00	136,00
I09200 Delež preseljenih gradnikov in podatkovnih registrov v državni računalniški oblak	%	2016	0,00	2017	0,00	0,00
				2018	100,00	0,00
				2019	100,00	100,00
				2020	100,00	100,00
				2021	100,00	100,00
				2022	100,00	100,00
I09201 Število objavljenih zbirk na portalu odprtih podatkov	št.	2016	60,00	2017	3.500,00	3.748,00
				2018	5.500,00	4.262,00
				2019	5.600,00	4.742,00
				2020	5.650,00	5.151,00
				2021	5.700,00	26.440,00
				2022	5.750,00	7.681,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08674 Število podprtih organov za implementacijo sistema kakovosti (CAF) V"

Kazalnik za leto 2022 je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08676 Število podprtih organov za implementacijo sistema kakovosti (CAF) Z"

Kazalnik za leto 2022 je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08680 Število podprtih gradnikov in temeljnih podatkovnih registrov za implementacijo znotraj državnega računalniškega oblaka V"

Kazalnik je presežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08681 Število podprtih gradnikov in temeljnih podatkovnih registrov za implementacijo znotraj državnega računalniškega oblaka Z"

Kazalnik je presežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09197 Število podprtih gradnikov in temeljnih podatkovnih registrov za selitev v državni računalniški oblak"

Kazalnik je presežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09198 Delež organov z implementiranim sistemom kakovosti"

(CAF)"

Kazalnik je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09199 Število podprtih organov za implementacijo sistema kakovosti (CAF)"

Kazalnik za leto 2022 je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09200 Delež preseljenih gradnikov in podatkovnih registrov v državni računalniški oblak"

Trenutno stanje kazalnika je na DRO preseljenih 13 sistemov in 25 registrov/evidenc.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09201 Število objavljenih zbirk na portalu odprtih podatkov"

Kazalnik za leto 2022 je dosežen.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I08674	Kazalnik se nanaša na vse cilje skupine projekta 1541-15-S034
I08676	Kazalnik se nanaša na vse cilje skupine projekta 1541-15-S034
I08680	Kazalnik se nanaša na vse cilje skupine projekta 1541-15-S034
I08681	Kazalnik se nanaša na vse cilje skupine projekta 1541-15-S034

C6994 - (4) Izboljšanje zakonodajnega okolja in nadgradnja e-storitev za k uporabniku usmerjeno javno upravo

Prispeva k rezultatu: C6922 - Naložbe v institucionalno zmogljivost ter v učinkovitost javnih uprav in javnih storitev na nacionalni, regionalni in lokalni ravni za zagotovitev ref

Opis neposrednega učinka

Z razvojem novih celovitih rešitev (informatizacija celotnega procesa, koncept vse na enem mestu, enotna uredniška politika) bo javna uprava v svojih postopkih z državljanji omogočala enostavno elektronsko poslovanje tudi na področjih, ki še niso zadovoljivo razvita.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V okviru neposrednega učinka se izvaja projekt Uprava 2020. V polnem teku so pripravljalne aktivnosti za polno implementacijo vseh aktivnosti v okviru tega projekta. Z razvojem novih celovitih rešitev (informatizacija celotnega procesa, koncept vse na enem mestu, enotna uredniška politika) je v okviru tega projekta javna uprava v svojih postopkih z državljanji omogočila enostavno elektronsko poslovanje.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Nadgradnja modula Moja e-uprava z dostopom do čim večjega števila podatkov, ki jih država hrani o državljanu in s tem sledenju cilju EU na tem področju. Izvedene evalvacije kot podlaga za spremembe predpisov, celosten in transparenten sistem priprave predpisov, od faze načrtovanja do implementacije.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I08701	Število podprtih ministrstev za implementacijo sistema merjenja in uporabe SCM metodologije V	Število	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	1,00	2,00
					2017	2,00	8,00
					2018	10,00	14,00
					2019	12,00	14,00
					2020	13,00	0,00
					2021	14,00	14,00
					2022	14,00	14,00
I08702	Število podprtih ministrstev za implementacijo sistema merjenja in uporabe SCM metodologije Z	Število	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	1,00	2,00
					2017	2,00	8,00
					2018	10,00	14,00
					2019	12,00	14,00
					2020	13,00	0,00
					2021	14,00	14,00
					2022	14,00	14,00
I09187	Število organov, ki bodo uporabljali novo rešitev za evidenco	št	2016	0,00	2017	0,00	0,00

dokumentarnega gradiva				2018	1,00	0,00
				2019	3,00	18,00
				2020	31,00	19,00
				2021	39,00	528,00
				2022	41,00	138,00
I09188 Delež ministrstev, ki imajo implementiran sistem merjenja in uporabe SCM metodologije	%	2016	7,00	2017	0,00	61,35
				2018	0,00	100,00
				2019	85,00	13,00
				2020	92,00	107,70
				2021	100,00	107,70
				2022	100,00	100,00
I09189 Število ministrstev za vzpostavitev sistema merjenja in uporabe metodologije SCM	št	2016	1,00	2017	3,00	0,00
				2018	0,00	14,00
				2019	12,00	14,00
				2020	14,00	0,00
				2021	14,00	14,00
				2022	14,00	14,00
I09190 Zmanjšanje št. spletnih mest zaradi združevanja	št	2016	269,00	2017	269,00	269,00
				2018	229,00	269,00
				2019	199,00	162,00
				2020	188,00	151,00
				2021	188,00	648,00
				2022	188,00	153,00
I09191 Število storitvenih spletnih mest RS vključenih v enoten proces urednikovanja	št	2016	4,00	2017	6,00	18,00
				2018	9,00	0,00
				2019	18,00	18,00
				2020	18,00	
				2021	18,00	72,00
				2022	18,00	18,00
I09192 Število integriranih zalednih informacijskih sistemov s portalom eUprava	št	2016	6,00	2017	6,00	12,00
				2018	16,00	14,00
				2019	16,00	17,00
				2020	18,00	
				2021	20,00	80,00
				2022	22,00	33,00
I09193 Delež/učinki sprejetih in izvedenih ukrepov	mio EUR	2016	1.083,00	2017	1.029,00	11,00
				2018	977,00	0,00
				2019	929,00	1,10
				2020	0,00	2,60
				2021	0,00	88,60
				2022	0,00	1.051,30

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08701 Število podprtih ministrstev za implementacijo sistema merjenja in uporabe SCM metodologije V"

Kazalnik je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08702 Število podprtih ministrstev za implementacijo sistema merjenja in uporabe SCM metodologije Z"

Kazalnik je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09187 Število organov, ki bodo uporabljali novo rešitev za evidenco dokumentarnega gradiva"

Trenutno v produkcijski uporabi IS Krpan uporabljajo: 63 CSD (16 CSD po reorganizaciji v letu 2018/2019), 1 GURS, URSIV, MOP, 6 SJAZ, 51 UE, NIJZ za vodenje evidence karantenskih odločb in MZ za upravljanje izdaje odločb, MK, IRSKM, UCEM, URSOO, UVD, UNKIZ, MP, URSP, Arhiv RS, SDP (sedaj MDP). Pri tem pa je potrebno upoštevati, da je po reorganizaciji CSD je organizacijsko zdaj res 16 CSD, v času postavljanja planov pa je bilo to 63 samostojnih organizacij, fizičnih lokacij pa 80. GURS se šteje kot 1 organ, a je bila uvedba realno izvedena na 12 območnih enot in centralo.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09188 Delež ministrstev, ki imajo implementiran sistem merjenja in uporabe SCM metodologije"

Kazalnik je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09189 Število ministrstev za vzpostavitev sistema merjenja in uporabe metodologije SCM"

Kazalnik je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09190 Zmanjšanje št. spletnih mest zaradi združevanja"

Kazalnik je predvideval zmanjšanje števila spletnih mest iz izhodiščne vrednosti 269 v letu 2014, na število 188 spletnih mest ob zaključku operacije. Trenutna vrednost kazalnika je 153 (kazalnik je presežen).

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09191 Število storitvenih spletnih mest RS vključenih v enoten proces urednikovanja"

Kazalnik je predvideval, da se iz izhodiščnih 4 storitvenih spletnih mest v letu 2014 do konca operacije vključi 14 spletnih mest. Trenutna vrednost kazalnika je 18 (kazalnik je presežen).

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09192 Število integriranih zalednih informacijskih sistemov s portalom eUprava"

Kazalnik je predvideval, da se bo do konca izvajanja operacije s portalom Uprava 2020 integriralo 10 sistemov (2 vira letno). Trenutna vrednost kazalnika je 34, kazalnik je že presežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09193 Delež/učinki sprejetih in izvedenih ukrepov"

Prihranki za posamezna leta se ugotavljajo z evalvacijskimi poročili, ki se pripravljajo šele po realizaciji posameznih ukrepov.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
108701	Kazalnik se nanaša na vse cilje skupine projekta 1541-15-S034
108702	Kazalnik se nanaša na vse cilje skupine projekta 1541-15-S034

Obrazložitev projektov

3130-16-0032 - Učinkovito upravljanje zaposlenih

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je posodobitev sistema upravljanja zaposlenih z vzpostavitvijo kompetenčnega modela in usposabljanjem, kar bo prispevalo k bolj učinkovitemu upravljanju zaposlenih in v razvoj strokovne usposobljenosti zaposlenih za učinkovitejše delo in kakovostne javne storitve. Glavni uporabniki rezultatov projekta so zaposleni v organih državne uprave. Aktivnosti v okviru projekta so vzpostavitev informacijskega sistema za upravljanje in razvoj zaposlenih (IS HR-rast), katere okvirna višina je 3,3 mio EUR, aktivnost vzpostavitve kompetenčnega modela se ocenjuje na višino 500.000 EUR, za usposabljanje javnih uslužbencev pa je namenjenih okvirno 1,6 mio EUR. Rezultati projekta bodo proizvedli, ki bodo zagotovili večjo povezanost in preglednost procesov upravljanja zaposlenih, hitrejše prilagajanje spremembam na področju upravljanja zaposlenih, podpora vodenju, odločanju, učinkovito strateškemu načrtovanju in ciljno vodenju, presojanje/prepoznavanje in spremljanje razvoja kompetenc javnih uslužbencev, dvig motivacije zaposlenih, celovito spremljanje doseganje ključnih ciljev in kazalnikov, krepitev usposobljenosti javnih uslužbencev, kar se bo odražalo v učinkovitejšem delu in kakovostnejših javnih storitvah.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Izvedena so bila usposabljanja na ključnih prepoznanih področjih kot so veščine vodenja, strateško načrtovanje, vključno z merljivimi cilji in kazalniki, integriteta in omejevanje korupcijskih tveganj, digitalne kompetence, boljša zakonodaja, upravljanje kakovosti, javno naročanje, javne finance, poslovna analitika in projektno vodenje. V času koronavirusa so usposabljanja skoraj v celoti potekala na daljavo. Posledično je nastala potreba po nadgradnji IS eUprava, ki ga sestavljajo: spletni portal UA (spletno mesto), uporabniško okolje (spletni portal UA s prijavo in e-učnim okoljem) in okolje za podporo koordinaciji dela zaposlenih. Dne 8.12.2022 je bil sklenjen aneks, kjer je prilagojena časovnica izvedbe projekta IS MUZA vendar Končni rok izvedbe pogodbenih aktivnosti pri tem ostaja nespremenjen, in sicer 30.11.2023.

3130-16-0033 - Povezljivost, odprtost, kakovost (POK)

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta POK je, da bo organom javne uprave zagotovljena osnova za celovite, kakovostne, hitre, dostopne in enostavne storitve za zaposlene v javni upravi, državljanke in gospodarstvo. S projektom se tako predlagajo rešitve (storitve), ki bodo obstoječim in bodočim uporabnikom nudile fleksibilno in odzivno javno upravo, ki deluje transparentno, strokovno in odgovorno. Cilji investicije so usmerjeni v aktivnosti prenove sistema za objavljanje odprtih podatkov javnega sektorja (okvirno 340.000 EUR) interoperabilnostne skupne gradnike za elektronsko izmenjavo podatkov (okvirno 3,3 mio EUR), tehnično in semantično konsolidacijo temeljnih podatkovnih registrov (okvirno 2,4 mio EUR), storitve zaupanja SI-TRUST (okvirno 2,3 mio EUR), E - Inšpekcijo (okvirno 150.000 EUR), integriteto in transparentnost (okvirno 100.000 EUR), kakovost v javni upravi (okvirno 420.000 EUR), elektronsko javno naročanje (okvirno 1,1 mio EUR) ter podpori pri skladiščenju podatkov in poslovni analitiki (okvirno 460.000 EUR).

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Projekti na operaciji Povezljivost, odprtost, kakovost so aktivno razvijali optimizacijo poslovnih procesov in pokritost informacijskih sistemov državne uprave. V okviru projekta SI-TRUST izvajamo medsebojni pregled nove e-osebne izkaznice za njeno priglasitev za čezmejno prepoznavanje v skladu z evropsko in nacionalno zakonodajo. Vzpostavili smo mobilne aplikacije eOseba še za zadnjo manjkajočo platformo Huawei. Pripravili in objavili smo odprto javno naročilo za delovanje centralnega sistema za e-vročanje ter izvedba pravnih in tehničnih aktivnosti za priklop varnih e-

predalov VEP.SI ponudnika EIUS.d.o.o. Pri projektu Registri so bile izdelane tehnične specifikacije za posodobitvi referenčne arhitekture, kar predstavlja tehnični okvir za razvoj novih informacijskih rešitev na centralizirani infrastrukturi, hkrati pa je bilo na DRO preseljenih 25 registrov in evidenc. V okviru evidenčne komponente je bil v letu 2022 realizirana prilagoditev in dograditev funkcionalnosti platforme Evidenca2Go (E2GO) ter izboljšanje lastnosti delovanja in uporabnosti glede na vsebinske in tehnične zahteve naročnikov; širitev uporabe E2GO in izdelava novih aplikacij za vodenje evidenc, ki omogočajo poenostavitev poslovanja in povečanje učinkovitosti okolja DU. Semantični analizador: pilotni projekt je zaključen, vključene so zbirke zakoni, predlog za podaljšanje pogodbe za nadgradnje podatkovnih zbirk (osveževanje zbirk, nove zbirke: podzakonski akti, Stop birokraciji-pobude) in algoritmičnih komponent semantične analize

Semantični analizador: priprava evidenčnega naročila elaborata za razširljivo, prilagodljivo in stabilno rešitev, ki bo povezljiva s portali/aplikacijami državne uprave

Podatkovni zemljevid: zaključuje se prva faza, pripravljena je shema podatkovnega zemljevida in priporočila za opis podatkovnih virov. Pri platformi za semantično interoperabilnost trenutno poteka priprava projekta za izvedbo (PZI). Pri projektu eJN so novosti dvig uporabniškega vmesnika Primefaces (boljša uporabniška izkušnja), integracija elektronske kazenske evidence v sistem e-JN, ki omogoča elektronsko pridobivanje podatkov za preverjanje gospodarskih subjektov, vključitev ESPD obrazca (enotni evropski dokument v zvezi z oddajo javnega naročila) v sistem e-JN ter dodan dinamični nabavni sistem ter sprotno prilagajanje sistema e-JN spremembam zakonodaje.

3130-16-0034 - Uprava 2020

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je državljanom in gospodarstvenikom zagotoviti rešitve (storitve) v okviru javne uprave, ki bodo pomembno pripomogle k fleksibilni in odzivni javni upravi, ki bo delovala transparentno, strokovno, odgovorno ter skladno z načeli dobrega upravljanja. Zagotovila bo servis, ki ne bo ovira pri delu in vsakdanjih opravilih, temveč bo omogočil opraviti obveznosti na enem mestu in na daljavo, ažurno odgovoril in se opredelil do vprašanj, pobud in predlogov. Cilj projekta so usmerjeni v aktivnosti vzpostavitve informacijskega sistema za podporo upravnemu poslovanju (okvirna višina 2,6 mio EUR), STOP birokraciji (okvirno 1 mio EUR), vzpostavitvi enotne državne spletne točke (okvirno 600.000 FEUR), ePredpisi (okvirno 400.000 EUR), upravna statistika (okvirno 300.000 EUR) in elektronske storitve za državljanje (okvirno 2,3 mio EUR).

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Pri projektu eUprava je v produkcijski uporabi 9 novih vlog, imamo tri nove verzije portala, ki so prenova nekaj integracij, popravki in spremembe pri e-vročanju. Krpan imajo v produkciji še dva organa produkciji 2, to sta SDP (sedaj MDP) in Arhiv RS.

Na GOV.SI so zmanjšali podvajanja med portali eUprava, SPOT in GOV.SI, nadgradili so dodatne funkcionalnosti, usposabljanja, nove integracije in čezmejne prilagoditve e-storitvev (SDG)

Pri Stop birokraciji so objavljena evalvacijska poročila za leto 2021 in 2022.

Za e-Predpisi imamo v pripravi osnutek Metodologije za oceno učinkov predpisov, poročilo o sodelovanju z javnostjo ter osnutek metodologije javni obravnavi; pripravljene tehnične specifikacije za IT podporo metodologije

3130-17-0039 - INOVATIVEN.SI

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je dvigniti učinkovitost in kakovost storitev javne uprave preko uporabe inovativnih metod dela za naslavljanje dejanskih potreb uporabnikov. Promocijski učinek inovativnih pristopov pa prispeva k referenčnosti Slovenije z vidika spreminjanja delovanja državne uprave na mednarodnem nivoju. Projekt ima dva cilja: - sistemska uveljavitev inovativnih pristopov pri izvajanju projektov OP EKP 2014-2020 in drugih razvojnih projektov, snovanju politik, strategij, zakonskih rešitev, - večja ozaveščenost in usposobljenost zaposlenih v javni upravi za uporabo inovativnih pristopov. Da bi dosegli zastavljena cilja bomo na ministrstvu vzpostavili skupino strokovnjakov (angl. think tank) za nudenje strokovne in metodološke podpore pri izbiri in uporabi inovativnih pristopov, promocijo in izmenjavo dobrih praks. Preko zunanjih izvajalcev bomo zagotovili pomoč pri uporabi inovativnih metod in usposabljanje za uporabo primernih metod glede na vsebino vsakega posameznega problema, izziva.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 smo nadaljevali z usposabljanji, v katere je bilo vključenih kar 646 javnih uslužbencev iz različnih organov državnega in lokalnega okolja. Usposabljanja, ki spodbujajo kreativnost, so odlično ocenjena. S pomočjo zunanjih izvajalcev smo rešili 8 izzivov, in sicer Znanjevid za UNP, Napotnica kot referenca za ZRSZ, Presoja posledic za MJU, Priprava ukrepov ANDI za MIZŠ, Razvoj person in prototipov novic za SURS, Strategija kolesarskega omrežja za MZI, Vizualizacijo procesov za MIZŠ ter Hekaton za krepitev inovacijske skupnosti za MJU. Ponovno smo okrepili delovanje inovacijske skupnosti in ponudili zanimive vsebine na on-line srečanjih. Na mednarodnem področju smo se udeležili in predstavljali Slovenijo na srečanju Nacionalnih točk za krepitev inovativnosti v javnem sektorju, v mesecu decembru pa smo organizirali študijski obisk na Nizozemsko, ki so se ga udeležila tudi druga ministrstva. V okviru pobude Partnerstvo za spremembe smo se aktivno vključili v promocijo pri izmenjavah zaposlenih (45) ter pri reševanju izzivov (3 izzivi) Posebno pozornost dajemo komuniciranju preko socialnih omrežij in preko direktnih kanalov do članov inovacijske skupnosti. Vključujemo se tudi v iskanje rešitev za nadgradnjo projekta v t.i. Policy Lab.

3130-17-S001 - Obzorje 2020

Opis skupine projektov

Skupina projektov je namenjena doseganju ciljev okvirnega programa EU za raziskave in inovacije Obzorje 2020 v finančnem okviru EU 2014-2020, med katerimi je najpomembnejši dvig konkurenčnosti EU do leta 2020. Aktivnosti programa Obzorje 2020 so usmerjene v krepitev znanosti in raziskav, krepitev vodilne vloge industrije ter reševanju ključnih družbenih izzivov. Ministrstvo za javno upravo (v nadaljevanju MJU) je partner v mednarodnem konzorciju desetih projektnih partnerjev iz petih evropskih držav (Španija, Združeno kraljestvo, Italija, Norveška, Slovenija), ki je prijavil projekt »Nabavljamo za vas« v trajanju 36 mesecev, ki je pridobil nepovratna sredstva v deležu 100 % iz programa Obzorje 2020. Dva projektna partnerja sta iz Slovenije, poleg MJU je projektni partner tudi Institut Jožefa Stefana.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	30.445.591,92	30.445.591,92	29.239.791,92	29.239.791,92	96,03

PV	Proračunski viri	1.075.414,00	363.310,59	182.045,01	182.045,01	50,10
----	------------------	--------------	------------	------------	------------	-------

Neposredni učinki

C7370 - Omogočiti čezmejno izmenjavo podatkov

Prispeva k rezultatu: C2164 - Razvite nove elektronske storitve

Opis neposrednega učinka

Preučevanje možnosti uvedbe čezmejne izmenjave podatkov na različnih pilotnih e-storitvah za poslovne subjekt

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Za namene čezmejnih e-storitev je potrebno skladno z EU Uredbo za vzpostavitev enotnega digitalnega portala (SDG) zagotoviti izmenjavo podatkov po načelu »samo enkrat«. Projekt DE4A si je zadal tudi raziskovanje inovativnejših tehnologij pri izvedbi načela »samo enkrat«.

MJU je skupne komponente DE4A za izmenjavo podatkov čezmejno in to po načelu »samo enkrat« integral v nacionalno rešitev za pridobivanje podatkov Pladenj ter za čezmejno avtentikacijo uporabnikov skladno z EU Uredbo eIDAS.

V tem projektu je MJU vključen tudi v izvedbo pilotnih storitev za državljane, povezane s pridobivanjem izpiskov iz matičnih knjig in spremembo naslova. Iz prvotnih načrtov, da MJU nastopa v dvojni vlogi, vlogi ponudnika storitve in ponudnika podatkov, je bila sprejeta odločitev, da bo MJU samo v vlogi ponudnika podatkov. Hkrati pa bo nudil ustrezne rešitve tudi za pilotno storitev s področja mobilnosti študentov, ki ga izvaja MIZŠ v sodelovanju z Institutom Jožef Stefan.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z aktivnostmi v okviru projekta DE4A se prispeva k uspešnejšemu delovanju digitalnega notranjega trga, saj se pridobivajo izkušnje in snujejo tehnične rešitve za uspešno izvedbo zahtev EU Uredbe za vzpostavitev enotnega digitalnega portala (SDG). Ta namreč zahteva izvedbo čezmejnih e-storitev z izmenjavo potrebnih podatkov po načelu »samo enkrat«.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10458	Udeležba na zaključnem sestanku z Evropsko komisijo	št	2019	0,00	2020	0,00	0,00
					2021	1,00	1,00
					2022	0,00	0,00
I10459	Pripravljene specifikacije/zahteve za postopke, skladno z zahtevami SDGR	št	2019	0,00	2020	2,00	2,00
					2021	2,00	1,00
					2022	1,00	1,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10458 Udeležba na zaključnem sestanku z Evropsko komisijo"

V letu 2022 ni bil planiran noben tovrsten sestanek.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10459 Pripravljene specifikacije/zahteve za postopke, skladno z zahtevami SDGR"

V projektu DE4A smo aktivno prispevali k pripravi arhitekturne zasnove rešitev za izmenjavo dokazil po principu »samo enkrat« ter zasnovali pilotno storitev za področje »Moving Abroad« in zagotavljanjem podatkov iz slovenskih registrov za izvajanje storitev v drugih državah iz pilotnega projekta. MJU je uspešno skoordinal prilagoditev zagotavljanja dokazil iz matičnega registra z novo zahtevano shemo za podatke. Slovenija je bila v implementacijo pilota prva država, ki je uspešno implementirala pilotno storitev iz tega področja, iz vidika ponudnikov dokazil.

Obrazložitev projektov

3130-20-0004 - Digitalna Evropa za vse (DE4A)

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Cilj projekta je vzpostavljen tehnološki sistemi in organizacijski mehanizmi, s katerimi bo omogočena izvedba čezmejnih elektronskih storitev. Ta infrastruktura bo eden od temeljev za uresničevanje EU Uredbe za vzpostavitev enotnega digitalnega portala za nemoteno uporabo elektronskih storitev na enotnem notranjem trgu.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 so se izvajale aktivnosti na delovnih paketih WP1, WP3, WP4, WP8 in WP9.

WP1: je vključeval prispevek k raziskavi DE4A - WP1 (druga faza raziskave in zaključek raziskave).

WP3: dodajanje in posodabljanje vsebine za rezultate oz. mejnike D3.2, D3.4, D3.6. Vključeni smo bili v razvoj komponente MOR (Multilingual Ontology Repository) - splošni spletni vmesnik, ki je bil sprva izveden v pilotnem projektu Selitev v tujino (Moving Abroad). Demonstracijska različica komponente MOR in druge informacije so na voljo na spletnih straneh: <https://de4a-wp3.github.io/MOR/> in <https://github.com/de4a-wp3/MOR>. Romunija bo komponento MOR uporabila v svojem primeru uporabe s Španijo. Sodelovali smo s primerom uporabe za pokojnine, priprava shem (tudi s poudarkom na šifrantih). Prispevali smo k dokumentom D3.7, D3.2 in D3.4. V okviru delovnega paketa smo dodajali

Dodajanje/posodabljanje vsebine na spletni strani DE4A Wiki.

WP4: razvoj spletne storitve na Ministrstvu za notranje zadeve kot ponudnika podatkov. Izvedli smo sledeča opravila: (a) Razvoj, testiranje in izvajanje priključka DE4A; (b) Integracija priključka DE4A DO z aplikacijo Tray (Pladenj); (c) Pridobivanje dejanskih podatkov iz MNZ (Ministrstvo za notranje zadeve) prek sistema Tray (Pladenj); (d) Testiranje v obe smeri, Slovenija kot DC in kot DP; (e) Zaključeno pridobivanje realnih podatkov iz MIZŠ (Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport) prek Tray (Pladenj) za Študij v tujini; (f) Vzpostavitev skupne nacionalne infrastrukture za pilotni projekt Selitev v tujino in Študij v tujini (konektor, dostopne točke za e-dostavo, SMP, predogled); (g) Uspešno izvajanje pilotnega projekta Selitve v tujino kot ponudnika podatkov. Našo vključenost smo v letu 2022 na tem paketu postopno tudi zmanjšali.

WP8: izvajale so se aktivnosti, povezane z diseminacijo oz. seznanjanja širše javnosti z rezultati projekta. Izvedli smo predstavitev projekta na dogodku medsektorske skupine Single Digital Gateway februarja 2022; na Fakulteti za upravo ter Predstavitev na konferenci SEMIC 2022; Prototip semantične komponente za večkratno uporabo za interoperabilno e-upravo: (DE4A): primer digitalne Evrope za vse (DE4A). Objavili smo še članek v reviji "Uporabna informatika"; Semantic Reusable Web Components: A Use Case in E-Government Interoperability: A Use Case in E-Government Interoperability.

WP9: vse dejavnosti, povezane s poročanjem v tretjem obdobju: M25 - M36 (Excel; stroški in napor), prispevek partnerjev k poročanju v obdobju.

Iz naslova projekta smo krili stroške nadgradenj IS Pladenj, izdelavo spletnega servisa na strani ISUNZ (MRRSP) za e-izpise in storitve svetovanja na področju semantične interoperabilnosti. Krili pa smo še stroške dela zaposlenih, ki so vključeni v izvedbo projekta. Udeleževali smo rednih tedenskih sestankov različnih delovnih paketov.

3130-20-0026 - Infrastruktura kot koda v varnem okolju - PIACERE

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Cilj projekta je omogočiti večini organizacij, da v celoti sprejmejo pristop ?Infrastructure as Code (IaC)?, s pomočjo filozofije ?DevSecOps?, z namenom, da ustvarjanje takšne kode postane bolj dostopno oblikovalcem, razvijalcem in operaterjem (DevSecOps ekipe), s povečevanjem kakovosti, varnosti, zanesljivosti in evolutivnosti infrastrukturne kode, hkrati pa zagotoviti njeno nepretrgano delovanje z uporabo mehanizmov samozdravljenja, ki predvidevajo napake in kršitve in se iz omenjenih predvidevanj same učijo.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Na projektu PIACERE so se v letu 2022 izvajale aktivnosti na delovnih paketih WP1, WP2, WP3, WP5, WP7 in WP8.

* Delovni paket WP1: potekale so aktivnosti v zvezi z internim vmesnim poročanjem za obdobje M7 - M12, za obdobje M13 -M18 ter obdobje M19 - M24. Izpolnjeni so bili dokumenti za poročanje o delu na projektu za obdobje Partner Report M7-M12, Partner Report M13-M18 ter Partner Report M19-M24. V teh poročilih se za vsak delovni paket poroča o povzetkih prispevka dela, opravljene naloge na posameznem delovnem paketu ter prispevek k končnim dokumentom.

* Delovni paket WP2: definirali smo, katere zahteve vplivajo na naš primer, katere zahteve so za naš primer obvezne ter kaj bi bilo zaželeno upoštevati v našem primeru. Te zahteve smo navedli v dokumentu T2.1 PIACERE WP2 Requirements. Morali smo izpolniti tabelo PIACERE WP2 Requirements, kjer so bile dodane nove zahteve (REQ101 - REQ109). Sodelovali in usklajevali smo se glede našega primera uporabe zaradi same implementacije DOML-a ter konsolidacije s katalogom ter povezava z ICG.

* Delovni paket WP3: sodelovali in usklajevali smo se glede našega primera uporabe zaradi implementacije DOML-a. Za naš primer uporabe smo s pomočjo podjetja Xlab pregledali optimizacijo kode za NIO3, kjer je bilo potrebno ločiti infrastrukturni del od aplikativnega dela za potrebe projekta. Analizirali situacijo ter ugotavljali katera rešitev je boljša: obravnava kot infrastrukturni element ali ga obravnavati na nivoju aplikativne komponente. Prav tako je bilo potrebno uskladiti in preveriti naše ročne inštalacije z njihove strani oz. so morali opraviti validacijo naših datotek.

* Delovni paket WP5: vsebinsko smo dopolnjevali dokument D5.8 IOP prototype – v2, poglavje Optimization relevance to the use-cases. Prav tako smo aktivno sodelovali na sestankih pri usklajevanju in rešitvi za umestitev naše VMware platforme v katalog.

* Delovni paket WP7: Prispevali smo k dokumentu Deliverable D7.2 PIACERE use case definition – v2, kjer smo podrobno opisali in kvantificirali osnovne zahteve za naš primer uporabe ter jih podrobno opisali. Pripraviti je bilo potrebno Baseline glede na KPI s strani vsakega UC. Prav tako je bila opravljena prva KPI-validacija V1 ter narejena primerjava z Baseline. Pripraviti je bilo potrebno vsebino za dokument D7.3 PIACERE use cases implementation and evaluation. Sam dokument je bilo potrebno popravljati glede na komentarje recenzentov. Pripravili smo našo listo težav (Validation issues), ki smo jo imeli pri sami validaciji ter izpolnili dokument v katerega smo vpisali naše ugotovitve in meritve (KPI base line SIMPA). Pregledali smo orodja (DOML, IDE, ICG, VT, IOP), s katerimi smo izvedli implementacijo oz. validacije orodij. Za potrebe validacije smo izpolnili tabele Evaluation template in Validation plan. Naredili smo urnik izvajanja implementacij oz. validacije orodij. Na osnovi tega smo naredili samo testiranje oz. validacijo orodij verzije 1, kjer so bile prve primerjalne meritve opravljene do meseca septembra. Sodelovali smo pri rešitvi integracije proxy ter IDE plug-in orodij za naš primer uporabe.

* Delovni paket WP8: izvajali smo aktivnosti, povezane s komuniciranjem, razširjanjem in samo promocijo projekta PIACERE. Pripravili vsebino za dokument PIACERE Dissemination Monthly report in Deliverable D8.5 IPR Management, Business Models, and Business Plan. Izpolnili smo ankete / intervju glede tehnoloških zahtev in samih pričakovanj. Pripravili določeno vsebino za tabelo PIACERE Use Case Exploitation. Za objavo na socialnih omrežjih projekta PIACERE smo zagotovili tvite in blog zapise. Uredili smo objavo Press release PIACERE na naših spletnih straneh.

Udeleževali smo se vseh rednih sestankov, delavnic ter predstavitev za delovne pakete WP1, WP2, WP3, WP5, WP7 ter WP8.

Prav tako smo bili prisotni na treh skupščinah General Assembly. Dve sta potekali na lokacijah: Bilbao, dne 14. 6. in 15. 6. 2022, ter v Milanu, ki je potekala 8. 11. in 9. 11. 2022. Ena skupščina se je odvijala virtualno in je potekala 1. 3. in 2. 3. 2022. Sredstva projekta so bila namenjena kritju stroškov dela za zaposlene MJU, ki so bili vključeni v izvedbo projekta, ter kritju stroškov udeležbe na sestankih projekta.

3130-21-0005 - Nacionalni kompetenčni centri EuroHPC - (EUROCC)

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Cilj projekta je podpreti obstoječe stanje oziroma ustanoviti nacionalni center za kompetence - HPC v vseh državah članicah EU in sodelujočih državah Euro HPC JU. Nacionalni kompetenčni centri - HPC bi zagotavljali HPC-jeve storitve industriji (vključno z MSP), akademski sferi in javnim upravam, pri čemer bi ponujali prilagojene/modularne rešitve za številne uporabnike, z namenom olajšati in vzpodbuditi prehod k širšemu prevzemu HPC v Evropi. Nacionalni kompetenčni center bi moral biti osrednja točka za usklajevanje vseh nacionalnih pobud, s čimer bi olajšal dostop nacionalnih deležnikov do evropskih kompetenc in možnosti HPC v različnih industrijskih sektorjih in področjih.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 smo bili udeleženi v delovnem paketu WP21 Kompetenčni center Slovenija. Za potrebe naloge T21.5 smo preverjali možnosti izvedbe izobraževanja s področja superračunalništva za službenice DU, v okviru naloge T21.6 pa smo prispevali k skupnemu poročilu ter pripravili Smernice

za dostop do javne HPC infrastrukture. Sredstva projekta so bila namenjena kritju stroškov dela za zaposlene MJU, ki so bili vključeni v izvedbo projekta.

3130-17-S002 - CEF instrument

Opis skupine projektov

Skupina projektov je namenjena doseganju ciljev Instrumenta za povezovanje Evrope v finančnem okviru EU 2014-2020, ki so: spodbujanje rasti, delovnih mest in konkurenčnosti ter osredotočeni na naložbe v infrastrukturo na evropski ravni. CEF instrument podpira razvoj visoko učinkovitih, trajnostnih in medsebojno učinkovitih vse-evropskih omrežij na področjih prometa, energetike in telekomunikacijske infrastrukture. Naložbe CEF instrumenta zapolnjujejo manjkajoče povezave v evropski prometni, energetske in digitalni hrbtenici.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	188.210,64	188.210,64	90.655,00	90.655,00	48,16
PV	Proračunski viri	46.776,45	46.665,50	30.206,04	30.206,04	64,72

Neposredni učinki

C8065 - Izdelan poročevalski portal

Prispeva k rezultatu: C2164 - Razvite nove elektronske storitve

Opis neposrednega učinka

Poročevalski portal je portal, kamor zavezanci za poročanje mesečno sporočajo podatke o svojih plačilih na podlagi sklenjenih pogodb po uspešno izvedenih javnih naročilih.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

1. Poročevalski portal za poročanje transakcij po uspešno izvedenih postopkih javnega naročanja je bil izdelan in predan v produkcijo. Nahaja se na spletnem naslovu <https://jnplacila.ujp.gov.si/> Pripravljena je bila tudi ustrezna zakonodajna rešitev.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

2. Poročevalski portal je nujna komponenta celotnega projekta, saj brez njega projekt ne bi mogel obstajati. Tok dogodkov je naslednji: 1. Po uspešno zaključenem postopku javnega naročanja naročniki na portalu javnih naročil objavijo pogodbo(e) z izbranimi ponudniki. 2. Podatki o pogodbah se v roku 15 minut prenesejo na poročevalski portal. 3. V ustreznih zakonskih rokih naročniki na poročevalskem portalu poročajo o izvedenih plačilih. 4. v roku 15 minut se poročani podatki prenesejo na portal javnih naročil, kjer se pod vsako vneseno pogodbo prikazujejo tudi podrobnosti in statistika o izvedenih plačilih.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I11185	Poročane transakcije		št	2021	0,00	2021	0,00	
						2022	1,00	1,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I11185 Poročane transakcije"

Poročevalski portal je bil izdelan in je v produkciji in uporabi na spletnem naslovu: <https://jnplacila.ujp.gov.si/>.

Obrazložitev projektov

3130-21-0006 - Prenova registra pogodb

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je povečati transparentnost pri porabi javnih sredstev z vpeljavo nove obveze, in sicer da bodo vsi zavezanci za javno naročanje, tako proračunski uporabniki kot ostali subjekti zavezani k javnem naročanju, prek spletne aplikacije, ki jo bo razvil UJP, poročali o poplačilih pogodb sklenjenih v postopkih javnih naročil. Te informacije pa bodo posredovane MJU, ki na Portalu javnih naročil objavlja vsa javna naročila in sklenjene pogodbe. Cilj projekta je, da bo lahko MJU na Portalu javnih naročil, poleg informacij o javnih naročilih in sklenjenih pogodbah, objavljati tudi podatke o realizaciji oziroma poplačilih pogodb sklenjenih v postopkih javnih naročil.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Projekt je bil v 2022 uspešno zaključen v začrtanih finančnih in časovnih okvirjih. V okviru projekta je bil nadgrajen register pogodb javnih naročil, ki se vodi v sklopu portala javnih naročil, ki je v lasti Ministrstva za javno upravo, upravlja pa ga podjetje Uradni list d.o.o. Spremenjena je bila zakonodaja, ki je vzpostavila pravni okvir za obvezno poročanje izvršenih plačil, ki so opravljena na podlagi pogodb iz javnega naročanja nad nacionalnimi pragovi. Naročnike se je zavezalo k objavi vseh (individualnih in krovnih) pogodb na podlagi uspešno izvedenih postopkov javnega naročanja nad nacionalnimi pragovi. Ko naročniki vnesejo ustrezno individualno pogodbo, jo povežejo s točno določenim javnim naročilom, naložijo PDF dokumenta, vnesejo pa tudi meta podatke (pogodbene zneske, trajanje pogodbe,...). Ti podatki se shranijo v dosjeju javnega naročila, v roku 15 minut pa se tudi prenesejo na Plačilni portal, ki ga upravlja Uprava Republike Slovenije za Javna plačila. Tudi ta portal je bil ustvarjen v sklopu tega projekta. Naročniki se na tem portalu registrirajo in poročajo opravljena plačila. Ti podatki o opravljenih plačilih se prenesejo nazaj na portal javnih naročil in se shranijo pod posamezno pogodbo, tako da lahko zainteresirana javnost spremlja izvrševanje posamezne pogodbe. Za

večje naročnike pa smo pripravili tudi ustrezne API vtičnike, s katerimi naročniki povežejo svoje računovodske sisteme, da se poročanje transakcij avtomatizira in zmanjša možnost človeški napak pri vnosu. Pripravljena je bil tudi spletna stran projekta, kjer so naročniki lahko pridobili informacije o projektu. Z zaključkom tega projekta je slovensko javno naročanje dobilo novo dimenzijo transparentnosti. V okviru tega projekta so bile tudi organizirale delavnice in usposabljanja za naročnike, da so bili pravočasno obveščeni o novostih in novih zahtevah v skladu s spremenjeno zakonodajo.

3130-21-0017 - Uvedba novih e-obrazcev

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Cilj projekta je uvedba novih obrazcev, ki se uporabljajo v postopkih javnega naročanja v slovenskem sistemu javnega naročanja.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Projekt je bil začel v letu 2022 in je v tem letu sledil finančnim in izvedbenim načrtom. Z oktobrom 2023 je Evropska komisija zapovedala uporabo novih obrazcev za postopke javnega naročanja nad pragovi EU. Od oktobra 2023 uporaba standardnih obrazcev ne bo več možna, zato smo pristopili k pripravi uvedbe novih obrazcev v sistem slovenskega javnega naročanja. Gre za obširen projekt, saj uvedba novih obrazcev zahteva prilagoditev veliko delovnih procesov, prilagoditve pa so nujne, saj so novi eObrazci bistveno drugačni od standardnih obrazcev, ki smo jih uporabljali do sedaj. V okviru tega projekta se bo posodobil Portal javnih naročil, posodobilo se bo prijavljanje in upravljanje s portalom ter dodeljevanje posameznih vlog. V okviru tega projekta se bodo tudi organizirale delavnice in usposabljanja za naročnike, da bodo pravočasno obveščeni o novostih in kaj bo potrebno storiti, da bo prehod na nove obrazce čim manj moteč na njihove delovne procese.

3130-22-S002 - Modernizacija digitalnega okolja javne uprave

Opis skupine projektov

Z ukrepom Modernizacija digitalnega okolja javne uprave bodo izvedene aktivnosti na področju nadgradnje informacijske infrastrukture državne uprave, oblikovan bo ekosistem za izgradnjo in izvajanje digitalnih storitev države, posodobljen bo sistem podpore uporabnikom, okrepljena in povečana bo kibernetična varnost, razviti in uvedeni bodo mehanizmi poslovno informacijske arhitekture in standardov. Poleg navedenega, bodo za krepitev digitalnih znanj in spretnosti javnih uslužbencev izvedene aktivnosti izobraževanja in usposabljanja javnih uslužbencev s področja digitalnih znanj in spretnosti ter specialnih znanj s področja IT, izdelana bodo digitalna učna gradiva za samostojno učenje ali kot podpora kombiniranemu učenju, na voljo bodo spodbude za izobraževanje (študentske) oz. nadaljnje izobraževanje za zaposlene.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	0,00	2.690.936,04	914.542,62	914.542,62	33,98
PV	Proračunski viri	0,00	194.500,00	200.638,24	200.638,24	103,15

Neposredni učinki

C8283 - Pospešitev digitalne preobrazbe javne uprave in njenih sistemov

Prispeva k rezultatu: C2164 - Razvite nove elektronske storitve

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V letu 2022 smo začeli z izvajanjem projektov iz Načrta za okrevanje in odpornost. Bili so pripravljene vzpostavitevni dokumenti ter začetek prve aktivnosti za izvedbo javnih naročil. Prispevek k neposrednemu učinku še ni možno izmeriti.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Prispevka rezultatu v 2022 še ni bilo možno zmeriti.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH.	LETO	IZH.	VREDNOST	LETO	PLANIRANA	VRED.	DOSEŽENA	VRED.	ZR
I11602	Vzpostavljena informacijska infrastruktura nove generacije	št	2022	0,00	2022		0,00				0,00		
I11604	Uvedene nove komunikacijske poti	št	2022	0,00	2022		0,00				0,00		

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I11602 Vzpostavljena informacijska infrastruktura nove generacije"

Za leto 2022 kazalnik ni bil planiran

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I11604 Uvedene nove komunikacijske poti "

Za leto 2022 kazalnik ni bil planiran.

C8284 - Uvedba uporabniku prijaznih storitev e-uprave in drugih digitalnih javnih storitev

Prispeva k rezultatu: C2164 - Razvite nove elektronske storitve

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V letu 2022 smo začeli z izvajanjem projektov iz Načrta za okrevanje in odpornost. Bili so pripravljene vzpostavitevni dokumenti ter začetek prve

aktivnosti za izvedbo javnih naročil. Prispevka k neposrednemu učinku še ni možno izmeriti.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Prispevka rezultatu v 2022 še ni bilo možno zmeriti.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I11603	Število novih storitev, skladnih s SDG	št		2022	0,00	2022		0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I11603 Število novih storitev, skladnih s SDG "

Za leto 2022 kazalnik ni bil planiran.

Obrazložitev projektov

3130-22-0008 - Razvoj novih dinamičnih e-storitev

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Projekt spada v investicijo IG C2 K7 NOO. S projektom želimo državljanom in podjetjem omogočiti osnovne pogoje za digitalno poslovanje z državo. Cilji investicije oz. projekta: - uvedba nacionalne elektronske e-identitete, (ki bo priznana tudi čezmejno v EU); ki bo omogočila pospešen in enoten razvoj e-storitev ter uporabniku zagotovila enotno uporabniško izkušnjo; - poenostavljen način prijave in elektronskega podpisovanja uporabnikov za uporabo javnih digitalnih storitev ob še vedno dovolj zanesljivem izkazovanju identitete. Prijavni podatki se bodo samodejno in sinhrono preverili v vseh uradnih evidencah in v primeru njihovega ujemanja bi jih uporabnik pri naknadnih prijavah v e-storitve uporabljal kot preverjene oz. zanesljive; - vzpostavljena enotna vstopna točka za poslovanje z državo tako za državljane kot za poslovne subjekte z namenom, da se poenotijo skupne funkcionalnosti in uporabniku zagotovi enotno uporabniško izkušnjo; - razvite interoperabilne, uporabniku prijazne elektronske čezmejne storitve, skladno z uredbama GDPR in SDG (npr. urejanje formalnosti v zvezi z rojstvom, prebivališčem, študijem, delom, upokojitvijo, selitvijo, ustanovitvijo in poslovanjem podjetja); - pripravljen koncept in vzpostavljena platforma za izvedbo mobilnih storitev, kar bo omogočalo enoten in napreden razvoj mobilnih storitev na vseh področjih delovanja države; - postavljen skupni okvir upravljanja podatkov za njihovo kakovostno, transparentno, varno in zakonito razpoložljivost ter vzpostavili podatkovne prostore (tudi skladno z DGA - uredba o upravljanju podatkov, PSI - Direktiva o ponovni uporabi informacij javnega sektorja).

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Za potrebe umestitve projekta v NRP smo naročili izdelavo potrebne dokumentacije (PIZ in IP). Za izvedbo reforme B: Varni nacionalni dokumenti z e-identiteto in mejnika M91 Varni nacionalni dokumenti z e-identiteto smo za potrebe izvedbe priglasitve nove e-osebne izkaznice angažirali zunanjega izvajalca za pripravo ustrezne dokumentacije, potrebne za najavo priglasitve za čezmejno identifikacijo. Za potrebe e-osebne izkaznice je bilo treba nadgraditi in prilagoditi IS SI-CAS za uporabo sredstev e-identifikacije na e-osebni izkaznici preko internega ponudnika identitet X509-IDP. Za pripravo Strategije digitalnih javnih storitev, ki jo je Vlada RS sprejela 15. 12. 2022, smo najeli zunanjo strokovno pomoč.

3130-22-0009 - Državni računalniški oblak (DROnext)

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Projekt spada v investicijo IG C2 K7 NOO. Vzpostavitev informacijske infrastrukture nove generacije je osnova za kontinuirano zagotavljanje razvoja digitalnih storitev javne uprave. S tem se bo posredni vpliv odražal tudi na rasti BDP in na vseh makroekonomskih indikatorjih razvoja javne uprave. Projekt bo posredno vplival tudi na dvig indeksa digitalizacije Republike Slovenije DESI (The digital economy and society index). V okviru vzpostavitve informacijske infrastrukture nove generacije načrtujemo nov podatkovni center, ki bo zgrajen v skladu z modernimi koncepti oblačne infrastrukture: - nakup enovitih strežniških virov (Hyper Converged Infrastructure), - nakup sistemske programske opreme za virtualizacijo in upravljanje strežniških virov (Software Defined Data Center), - nakup mrežne opreme za povečanje zmogljivosti komunikacijskega omrežja, - vzpostavitev storitev nove oblačne infrastrukture v skladu z DevSecOps koncepti za avtomatizacijo življenjskega cikla poslovnih aplikacij.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Za potrebe umestitve projekta v NRP smo naročili izdelavo potrebne dokumentacije (PIZ in IP). Naročili smo še izdelavo dokumenta Smernice razvoja infrastrukturne arhitekture.

3130-22-0010 - Modernizacija sistema podpore uporabnikom

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Projekt spada v investicijo IG C2 K7 NOO. Namen: z investicijo bomo vzpostavili modern, delujoč sistem podpore uporabnikom, ki bo optimiziran in standardiziran. Z vzpostavitvijo enotnega delovnega okolja bomo definirali procese izvajanja podpore uporabnikom. Vzpostavili bomo tudi sistem prenosa znanja med UPU in končnimi uporabniki. Uporabniki se bodo lahko samoizobraževali preko pripravljenih video vsebin in pisnih navodil. Vzpostavljen sistem za nadzor skladnosti z licenčnimi politikami ponudnikov licenčne programske opreme bo omogočal, da bomo v vsakem trenutku vedeli koliko in kakšne licence imamo. Cilji investicije so: - vzpostaviti enotno delovno okolje uporabnikov, - vzpostaviti optimizirano in standardizirano podporo uporabnikom, - vzpostaviti nadzor nad licenčnim stanjem v organizaciji, - vzpostaviti sistem samoizobraževanja za uporabnike, - vzpostaviti bazo znanja za EKC.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Za potrebe umestitve projekta v NRP smo naročili izdelavo potrebne dokumentacije (PIZ in IP). Izvedli smo nakup računalniške opreme z namenom zagotovitve neodvisnosti dela od lokacije, kar je bilo predvideno s samo investicijsko dokumentacijo. S tem bo omogočena vzpostavitev za nadzor licenčne skladnosti.

3130-22-0011 - Poslovno informacijska arhitektura

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Projekt je del investicije IG C2 K7 NOO. Namen investicije je razvoj in uvajanje mehanizmov poslovno informacijske arhitekture in standardov v državno informatiko. To področje doslej ni bilo naslovljeno, ob tako obsežni digitalni transformaciji pa predstavlja nujen ukrep. Z razvojem in uvajanjem mehanizmov poslovno informacijske arhitekture in standardov bomo vzpostavili kompetenčni center, referenčno arhitekturo nivoja DevSecOps na področju povezovanja registrov in evidenc ter standardizirano okolje, ki bo podlaga za izdelavo tipičnih arhitekturnih modelov. Uvedba sodobnih pristopov na tem področju bo omogočila uspešnost izvedbe investicij v digitalno preobrazbo ter hkrati predstavljala most med vsebinskimi in IT strokovnjaki. Osnovni cilj, ki ga zasledujemo je vzpostavitev enotnih standardov in arhitekturnih rešitev za ustrezno IT svetovanje in podporo sektorjem pri načrtovanju sektorsko specifičnih aplikacij v obliki generičnih tehnoloških zahtev ter standardiziranih tehnoloških platform, ki bodo pomenila enotna izhodišča za razvoj aplikacij (poslovno informacijska arhitektura). Za delo na tem področju bodo usposobljeni poslovno-informacijski IT arhitekti (angl. Enterprise IT Architect), ki bodo predstavljali most med poslovnimi analitiki in IT specialisti pri načrtovanju e-storitev. V okviru investicije se bodo zasledovali naslednji cilji: - poenotenje arhitekture rešitev na področju digitalizacije s pomočjo več ukrepov: z referenčnimi arhitekturami, izmenjavo dobrih praks preko repozitorija artefaktov; - uveljavitev višje stopnje avtomatizacije na področju upravljanja življenjskih ciklov informacijskih rešitev, s pomočjo upravljaljskih orodij, ki uvajajo avtomatizacijo in spremljajo procese DevSecOps, CI/CD, na področju povezovanja registrov in evidenc; - zagotavljanje skladnosti s standardi tega področja; - usposabljanje na tehnološki ravni za ključne deležnike.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Za potrebe umestitve projekta v NRP smo naročili izdelavo potrebne dokumentacije (PIZ in IP). Izdelane so bile vsebinske in tehnične specifikacije referenčne arhitekture nivoja DevSecOps procesa, pristopili smo tudi k raziskavi trga za izvedbo projekta.

3130-22-0012 - Vzpostavitev kompetenčnega centra

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Ukrep se vodi v okviru investicije NOO: C2.K7.IG Modernizacija digitalnega okolja javne uprave ter podpira reformo "Vzpostavitev kompetenčnega centra in dvig usposobljenosti zaposlenih v javni upravi". Ukrep prispeva k mejniku ter izvajanju reforme D v okviru C2.K7.RD.M92 Vzpostavljen in operativen kompetenčni center MJU (2023 Q4). Z delovanjem kompetenčnega centra bomo omogočili ustrezno in nujno podporo implementaciji kompetenčnega modela za državno upravo. Aktivnosti kompetenčnega centra bodo na enoten in sistematičen način podpirale uporabo kompetenčnega modela, s tem bo v pomoč vodjem in kadrovikom pri kadrovske procesih, kot so pridobivanje kadra in zaposlovanje, usposabljanje in razvoj zaposlenih, odkrivanje talentov, načrtovanje nasledstev in medgeneracijsko sodelovanje. Navedeno pomeni, da bo prispevalo k oblikovanju sodobnega in učinkovitega sistema upravljanja s človeškimi viri v državni upravi in izboljšanju kompetenc javnih uslužbencev, njihovem razvoju in usposobljenosti ter posledično zagotavljanju kakovostnih javnih storitev. Aktivnosti kompetenčnega centra bodo oblikovanje razvojnih usmeritev in strategij na področju upravljanja s kompetencami. To bo prispevalo k oblikovanju sodobnega in učinkovitega sistema upravljanja s človeškimi viri v državni upravi in k izboljšanju kompetenc javnih uslužbencev, njihovem razvoju in usposobljenosti ter vključuje: nadaljnji razvoj kompetenčnega modela; opredelitev ključnih delovnih mest z načrtovanjem nasledstva in vzpostavitev ter razvoj bazena talentiranih javnih uslužbencev; sprejetje Strategije upravljanja s javnimi uslužbenci, kot krovnim dokumentom, z usmeritvami glede: upravljanja talentov, razvoja kariere poti javnih uslužbencev, upravljanja starejših, vključitve vseživljenjskega učenja in upoštevanja nove realnosti, ki jo je prinesla COVID-19 epidemija (prehod na digitalno okolje, delo od doma, lažje poklicno in zasebno usklajevanje življenja). Na podlagi aktivnosti vzpostavljenega kompetenčnega

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V teku so aktivnosti za pripravo zagonskega elaborata projekta, dokončna uskladitev in dogovor o vsebini sprememb/dopolnitve Zakona o javnih uslužbencih, dokončna uskladitev in dogovor o vsebini Strategije ravnanja s človeškimi viri v državni upravi, v kateri so predstavljeni cilji in vizija na področju ravnanja s človeškimi viri v državni upravi. Izpostavljeni strateški prioriteti in znotraj cilji bodo hkrati s prenovo zakonodaje o javnih uslužbencih in vzpostavitvijo kompetenčnega centra v državni upravi predstavljale temelj za sodoben in učinkovit sistem ravnanja s človeškimi viri, aktivnosti za pripravo vsebinskih tehničnih specifikacij javnega naročila za oblikovanje enotnih rešitev in pristopov na področju selekcije in razvoja kadrov (oblikovanje sistema nasledstev, opredelitev in izbor ključnih kadrov/talentov, razvoj talentov ter presoje izraženosti kompetenc kot podpora v selekcijskih postopkih, premestitvah na zahtevnejša delovna mesta, zlasti vodstvena, pri razvoju kariere, pri razvoju talentov in načrtovanju nasledstev).

3130-22-0014 - Digitalna usposobljenost javnih uslužbencev

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Ukrep se vodi v okviru investicije NOO C2.K7.IG Modernizacija digitalnega okolja javne uprave. Namen investicije je izboljšanje digitalne usposobljenosti in osveženosti javnih uslužbencev. Pomen takšnih znanj in kompetenc je še posebej prišel do izraza v času izrednih razmer povezanih s COVID-19. Krepitev digitalnih znanj in veščin bo vplivala na večjo prilagodljivost in možnosti prekvalifikacije kadra ter posledično na boljšo zaposljivost na trgu dela, večje zaupanje za uporabo e-storitev, učinkovitejše odločanje in večjo kakovost opravljanja javnih nalog. Cilj investicije je izboljšanje usposobljenosti javnih uslužbencev (CILJ T98 - 40.000 udeležb do leta 2026) na področju temeljnih skupin digitalnih znanj in spretnosti, vključno s specialnimi znanji. Usposabljanja bodo potekala v živo in na daljavo ter s pomočjo sodobnih digitalnih učnih virov za samostojno učenje. Program Krepitev digitalnih znanj in spretnosti javnih uslužbencev je zasnovan kot niz ponavljajočih aktivnosti oziroma ločenih celot v obliki usposabljanj in e-usposabljanj za različne ciljne publike, pripravo različnih digitalnih učnih virov, ki so po vsebini, zasnovi in obsegu zaključena celota. Glede na navedeno in skladno s 3. odstavkom 4. člena Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (<http://pisrs.si/Pis.web/pregledPredpisa?id=URED3708>), bodo aktivnosti izvajane kot program.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Razvit program za sklop usposabljanj Osnovna digitalna pismenost (Osnovne digitalne veščine) in izvedeno povabilo za izbiro izvajalcev usposabljanj (izbor je v teku). Z izvedbami usposabljanj sklopa Osnovna digitalna pismenost pričnemo marca 2023. Nadalje razvijamo sklope usposabljanj za krepitev osnovnih digitalnih veščin in veščin digitalne javne uprave. Pripravljene specifikacije za povabilo za izbiro izvajalcev za sklop usposabljanj Spletna dostopnost (Veščine digitalne javne uprave). Oblikujemo rešitve za podobo usposabljanj NOO na spletni strani in napovednik usposabljanj. Osnovne informacije o programu so že objavljene na spletni strani Upravne akademije.

04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE

0402 - Ravnanje s stvarnim premoženjem
040201 - Prostorski in drugi pogoji za delo državnih organov

3111-11-0011 - Tekoče vzdrževanje in upravljanje MP, prostorov DO

Opis ukrepa

Ohranjati vrednost stvarnega premoženja na mejnih prehodih in drugih objektih v lasti države preko izvedbe tekočih vzdrževalnih del.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	5.162.000,00	6.374.154,81	6.153.032,28	6.153.032,28	96,53

Neposredni učinki

C0832 - Tekoče vzdrževanje in upravljanje mejnih prehodov, prostorov DO

Prispeva k rezultatu: C7639 - Znižanje stroškov energetov za 2% letno

Opis neposrednega učinka

Tekoče vzdrževanje in upravljanje mejnih prehodov in prostorov državnih organov v skladu s potrjenimi načrti.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Z rednim vzdrževanjem in upravljanjem prostorov državnih organov prispevamo k zagotavljanju normalnih pogojev za delo državnih uslužbencev, z izvajanjem rednih servisov, menjav iztrošenih ali pokvarjenih delov opreme pa prispevamo tudi k nižjim stroškom upravljanja in vzdrževanja, saj je strošek izvedbe rednega servisa manjši od morebitnega popravila ali celo menjave opreme zaradi nerednega servisiranja.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z izvajanjem rednega preventivnega vzdrževanja poslovnih prostorov, rednih kontrol in servisov naprav ter vgrajenih sistemov so posledično doseženi tudi nižji stroški porabe energentov.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I001857	Vrednost stvarnega premoženja	EUR	2010		160.000.000,00	2012	160.000.000,00	160.000.000,00
						2013	161.000.000,00	161.000.000,00
						2014	161.000.000,00	162.000.000,00
						2015	161.000.000,00	161.000.000,00
						2016	158.000.000,00	158.000.000,00
						2017	158.000.000,00	158.000.000,00
						2018	158.000.000,00	158.000.000,00
						2019	205.700.000,00	200.393.642,45
						2020	205.700.000,00	226.566.785,00
						2021	207.100.000,00	130.279.557,67
						2022	131.980.000,00	131.446.744,55

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I001857 Vrednost stvarnega premoženja"

Skupna vrednost stvarnega premoženja, katerega upravljevalec je MJU, se je glede na predhodno leto povečala za 1,2 mio EUR. Vrednost premoženja najbolj odstopa zaradi: - nakupa objekta na Trstenjakovi ulici 2 na Ptuj, poslovnih prostorov na Mariborski cesti 3a v Dravogradu ter prostorov na Davčni ulici 1 v Ljubljani; - brezplačne pridobitve nepremičnine na Slomškovi ulici 10, Ptuj; - prenosa upravljanja nepremičnine na naslovu Ukmarjev trg 2, Koper na Ministrstvo za kulturo in - prenosa upravljanja za poslovne prostore na naslovu Šoferska 1, Krško na Ministrstvo za pravosodje; - prodaje poslovnih prostorov na lokaciji v Kopru, Beblerjeva ulica 5 in v Celju, Kidričeva ulica 24.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I001857	Ohranjati vrednost stvarnega premoženja na mejnih prehodih in drugih objektih v lasti države preko izvedbe tekočih vzdrževalnih del.

3111-11-0013 - Najemnine poslovnih prostorov

Opis ukrepa

Poravnavanje pogodbenih obveznosti, ki izhajajo iz najemnih pogodb za poslovne prostore, arhive in druge prostore centraliziranih organov, UE in MJU.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.500.000,00	1.500.000,00	1.727.138,12	1.727.138,12	115,14

Neposredni učinki

C0834 - Najemnine poslovnih prostorov

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Zagotavljanje ustreznih poslovnih prostorov za delovanje državnih organov.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ministrstvo za javno upravo z najemanjem poslovnih prostorov zagotavlja ustrezne pogoje za delovanje državnih organov v primerih, ko za posameznega uporabnika oziroma na posamezni lokaciji razpoložljivi poslovni prostori v lasti RS ne zadoščajo za vse potrebe.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Ministrstvo za javno upravo si prizadeva z ustreznim upravljanjem poslovnih prostorov v lasti RS ter upravljanjem najemnih razmerij zagotavljati optimalno zasedenost lastniških poslovnih prostorov, kar doseže tudi npr. z obnavljanjem in vzdrževanjem le-teh, da so primerni za delovanje državnih organov. Tako so bile v letu 2022 opravljene selitve iz najetih prostorov v lastne za naslednje uporabnike: UE Sevnica v prostore Loka pri Zidanem mostu, UE Ljutomer na Babinsko cesto v Ljutomeru in selitev 9-ih državnih organov v nove prostore na lokaciji Kidričeva 24 B v Celju (IRSKGLR, ZIRS, IRSI, TIRS, IRSOP, DRSI, UVHVVR, IRSD in UPRO).

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I001861	Poraba sredstev na m2		EUR	2010	91,00	2012	89,00	10,50
						2013	8,90	12,00
						2014	8,90	10,26
						2015	8,90	11,29
						2016	8,70	10,58
						2017	8,60	9,21
						2018	8,50	9,79
						2019	10,00	9,51
						2020	10,30	10,21
						2021	10,55	10,29
						2022	10,60	10,47

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I001861 Poraba sredstev na m2"

Povprečna cena najema za poslovne prostore je znašala 11,13 EUR/m2, povprečna cena najema arhivskih prostorov je znašala 4,34 EUR/m2. Skupna povprečna cena najema prostorov je v letu 2022 znašala 10,47 EUR/m2. Kljub pritiskom najemodajalcev za zviševanje cen najemov, je MJU uspelo zadržati dejansko doseženo povprečno ceno najema nekoliko nižje od predvidene.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I001861	Poravnati pogodbenne obveznosti v zvezi s plačevanjem najemnin.

3111-11-S006 - Projekti za zagotavljanje prostorov DO

Opis skupine projektov

Projekti se financirajo z namenom zagotavljanja delovnih prostorov državnih organov. Ministrstvo za javno upravo razpolaga z vrsto nepremičnine, ki so potrebne adaptacije tako z vidika same uporabnosti in dotrajanosti prostorov kot tudi z vidika energetske učinkovitosti. Upravljanje z nepremičnim premoženjem v tem okviru razumemo predvsem kot preurejanje obstoječih objektov in razporejanje javnih uslužbencev v tako prenovljene lastne kapacitete. Posebno pozornost pri tem posvečamo prehodu iz najetih prostorov v lastne kapacitete. Projekti se tako izvajajo na področju celotne Republike Slovenije

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	0,00	1.182.731,26	1.497.679,52	1.497.679,52	126,62
PV	Proračunski viri	12.194.781,00	10.683.407,19	9.365.236,40	9.365.236,40	87,66

Neposredni učinki

C0223 - Projekti za zagotavljanje prostorov DO

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Zagotovitev ustreznih prostorov DO, če je mogoče na »skupni« lokaciji.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V okviru doseganja vrednosti kazalnika je zajeta selitev inšpektoratov v Celju v objekt na naslovu Kidričeva 24B.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z nakupi in selitvami v lastne prostore je dosežen cilj prehajanja iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov. Objekt na Kidričeva 24b v Celju je v lasti Republike. S selitvijo državnih organov na isto lokacijo se je izboljšala organizacija dela uporabnikov, izboljšala se je tudi dostopnost storitev za stranke. MJU je razbremenjen plačila najemnin in višjih obratovalnih stroškov.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
110268	Neto površina poslovnih prostorov, kjer so se izboljšali pogoji za delo	m2	2018	0,00	2019	8.450,00	2.581,10
					2020	14.398,00	16.929,00
					2021	3.799,00	1.702,60
					2022	27.829,00	23.717,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10268 Neto površina poslovnih prostorov, kjer so se izboljšali pogoji za delo"

Dosežena vrednost pomeni seštevek vseh neto površin prostorov, kjer so se izboljšali pogoji za delo. V letu 2022 so se izboljšali pogoji za delo javnih uslužbencev v objektih na lokacijah: - prostorska rešitev za inšpektorate v Celju (1.370m2); - sanacija ogrevalnega hlad. sistema Šmartinska 55 (12.000m2); - preureditev poslovnih prostorov Župančičeva 3 (246 m2); - sofinanciranje zamenjave oken na stavbi UE Nova Gorica (cca. 1.700 m2); - sofinanciranje energetske sanacije stavbe UE Ljutomer (650 m2); - sofinanciranje energetske sanacije UE Ormož (560 m2); - nakup poslovnih prostorov Davčna ulica 1, Ljubljana (1.306 m2); - nakup poslovnih prostorov Trstenjakova ulica 2, Ptuj (1.557 m2); - nakup poslovnih prostorov Mariborska cesta 3a, Dravograd (1.567 m2); - selitev in nakup opreme UE Slovenska Bistrica (1.100 m2); - energetska sanacija UE Žalec (1.011 m2); - zamenjava stavbnega pohištva na stavbi UE Laško (650 m2). Do spremembe vrednosti kvadratov v letu 2022 prihaja zaradi prestavitve investicije ureditve novih prostorov za potrebe UE Ruše v leto 2022 (1.090 m2), prav tako se je v leto 2022 prestavilo dokončanje prostorov za potrebe FURS Nova Gorica (4.071 m2), sofinanciranje energetske sanacije UE Kočevje (715 m2) in adaptacije prostorov ARSO (2.300 m2).

C0833 - Investicijsko vzdrževanje mejnih prehodov in prostorov državnih organov

Prispeva k rezultatu: C7639 - Znižanje stroškov energentov za 2% letno

Opis neposrednega učinka

Ustrezni, investicijsko vzdrževani mejnih prehodi in prostori DO.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Vrednost stvarnega premoženja v prostorih državnih organov se preko investicijsko vzdrževalnih del ohranja oz. povečuje, saj izvedena investicijska vzdrževanja ohranjajo vrednost osnovnih sredstev. Investicijsko vzdrževanje se pogosto odraža v zniževanju stroškov upravljanja - kaže pa se na prihranku pri obratovalnih stroških in pri porabi energentov. Poleg navedenega se investicijsko vzdrževanje odraža tudi v zagotavljanju primernih delovnih pogojev za zaposlene (zmanjšanje požarne ogroženosti, vzpostavitev ustrezne delovne klime (ogrevanje, hlajenje) in varnega delovnega okolja, saniranje vlage, obnova zastarelih elektro inštalacij ipd.). Na področju investicijskega vzdrževanja so se izvedle naslednji investicije, ki s finančnega vidika ne pomenijo velikih obremenitev, zagotovo pa pomembno prispevajo k nivoju poslovnih prostorov, ki so v upravljanju Ministrstva za javno upravo:

- FURS Domžale - sanacija strehe, Ljubljanska 72, Domžale,
- dobava in montaža split klime naprav 5 kW, Defranchesijeva, Novo mesto,
- FURS Maribor - zamenjava svetil, Tržaška 49, Maribor,
- MP - menjava kompresorja klime trojčka, Župančičevi 6, Ljubljana,
- dobava in montaža pisarniške opreme za inšpektorate na Kidričevi 24 B v Celju,
- UE Novo mesto - sanacija sistema za hlajenja na objektu,
- IRSD Novo mesto - ureditev pisarn,
- UE Slovenske Konjice - sofinanciranje poročne dvorane,
- MIRS - zamenjava predelnih sten v objektu in ureditev dvorišča, Tkalska 15, Celje,
- GURS Kranj - ureditev čajne kuhinje,
- UE Slovenske Konjice – dobava in montaža avtomatskih drsnih vrat,
- UE Slovenj Gradec – postavitve novih predelnih sten,
- UE Cerknica - ureditev zunanjih tlakov,
- UE Piran-dobava toplotne črpalke klimata in stropnih konvektorjev,
- UE Žalec - sanacija sanitarij in prestavitve čajne kuhinje,
- UE Piran - menjava dimnih senzorjev in vgradnja tipk za evakuacijo,
- dobava in montaža opreme za prostore urada bivšega predsednika Boruta Pahorja,
- DRSV – vzpostavitev varnostne razsvetljave na treh lokacijah v Ljubljani, Mariboru in Novi Gorici,
- UJP - menjava talnih oblog v poslovnih prostorih, Dunajska cesta, Ljubljana,
- FU Hrastnik - nabava klimatskih naprav, Log 9, Hrastnik,
- GURS – menjava hladilnega agregata na lokaciji: Zemljemerska ul.12 in Ul. gledališča BTC, Ljubljana,
- UE Nova Gorica - izvedba epoksi tlaka v arhivskih prostorih,
- FURS Dravograd – zamenjava svetil Otiški vrh 25 in Mariborska 3a ter zamenjava klimatskih naprav Mariborska 3a, Dravograd,
- IRSD - izvedba toplotne izolacije stropa, Kolodvorska c.5a, Postojna,
- MZ – preureditev prostorov, Štefanova 5, Ljubljana,

- UE Ljubljana - dobava in montaža notranje pisarniške opreme, Tobačna 5, Ljubljana,
- TIRS, IRSPO – brušenje in lakiranje parket, Krekov trg 9, Celje,
- FU Celje - sanacija sanitarij, popravilo strehe, izdelava predelnih sten, zamenjava stavbnega pohištva na/v objektu, Kidričeva 36, Celje,
- ARSKTRP zamenjava dveh klimatskih naprav v sistemskih sobah,
- UE Cerknica - ureditev zunanjih tlakov,
- MKGP - zamenjava dveh nedelujočih klim, Dunajska 22, Ljubljana,
- MOP, MF - ureditev hlajenja v objektu Sallaumines Trbovlje,
- FURS Koper - sanacija strelododne inštalacije objekta, Vojkovo nabrežje, Koper,
- UE Maribor - Sanacija fasade upravne stavbe, Prešernova ulica 6, Maribor,
- UE Litija - sofinanciranje obnove dvigala, Jerebova 14, Litija,
- MK - menjava lamelnih zaves na objektu, Maistrova 10, Ljubljana,
- UE Piran – dobava in montaža toplotne črpalke, klimata in stropnih konvektorjev,
- UE Ormož – sofinanciranje energetske sanacije in dobava in montaža VRV sistema klimatizacije, Ptujška 6, Ormož
- MGRT - izdelava tuša za ministra, zamenjava klima naprav, Kotnikova 5, Ljubljana,
- UE Ljubljana - ureditev dveh pisarn na Linhartovi 13, Ljubljana,
- UE Postojna - dobava in montaža Velux rolo senčil na objektu, Gregorčičev drevored, Postojna,
- UE Novo mesto - sanacija sistema hlajenja,
- UE Radovljica – obnova elektroinštalacij in zamenjava talnih oblog in svetil,
- FURS Koper - zamenjava toplotne črpalke, Vojkovo n.36, Koper,
- GURS Kranj - ureditev čajne kuhinje v objektu.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Skozi vsa investicijska dela je mogoče zasledovati zniževanje izdatkov za potrebe tekočega vzdrževanja in upravljanja z objekti in dvig kakovosti delovnih pogojev vseh zaposlenih.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I001859	Št. večjih investicijsko vzdrževalnih del	Število	2010	4,00	2012	5,00	15,00
					2013	1,00	20,00
					2014	1,00	5,00
					2015	0,00	6,00
					2016	2,00	3,00
					2017	4,00	5,00
					2018	2,00	3,00
					2019	2,00	3,00
					2020	0,00	4,00
					2021	1,00	3,00
					2022	8,00	9,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I001859 Št. večjih investicijsko vzdrževalnih del"

V letu 2022 gre kot večje investicije pri državnih organih omeniti: - prostorska rešitev za inšpektorate v Celju (1.370 m2), - sanacija ogrevalnega hlad. sistema Šmartinska 55 (12.000 m2), - preureditev poslovnih prostorov Župančičeva 3 (246 m2), - sofinanciranje zamenjave oken na stavbi UE Nova Gorica (cca. 1.700 m2), - sofinanciranje energetske sanacije stavbe UE Ljutomer (650 m2), - sofinanciranje energetske sanacije UE Ormož (560 m2), - selitev in nakup opreme UE Slovenska Bistrica (1.100 m2), - energetska sanacija UE Žalec (1.011 m2) in - zamenjava stavbnega pohištva na stavbi UE Laško (650 m2).

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I001859	Ohranjati vrednost stvarnega premoženja na mejnih prehodih in drugih objektih v lasti države preko izvedbe investicijsko vzdrževalnih del.

Obrazložitev projektov

3130-16-0012 - Prostorska rešitev finančnega urada Nova Gorica

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Glavni cilj investicije je dokončno in trajno rešiti prostorski problem FURS Nova Gorica (FUNG). Ključni problematiki obstoječega stanja FUNG sta dotrajanost in neustreznost poslovnih prostorov (kar se odraža v visokih stroških obratovanja in vzdrževanja obstoječih površin) ter razpršenost poslovnih prostorov na dveh lokacijah (kar povzroča logistične probleme in vpliva na organizacijo dela ter na učinkovitost). Glede na Dokument identifikacije investicijskega projekta se je z vidika pravočasnosti, dokončnosti in trajnosti rešitve kot najustreznejša različica izkazala različica z odkupom poslovnih prostorov v Eda centru za vse uslužbence FUNG, v podaljšani 3. gradbeni fazi in z lastno ureditvijo na ključ. Po specifikaciji okvirnih zahtev v zvezi z ureditvijo EDA centra je za potrebe 230 zaposlenih v FUNG predvidenih 4.033,00 m2 pisarniških prostorov, 450,00 m2 arhiva in 18 parkirnih mest (od tega vsak po 10,00 m2) v EDA centru v Novi Gorici, in sicer: 1) v pritličju 243,90 m2 za potrebe glavne pisarne in informiranja strank, 2) 3 etaže v celoti in sicer E3, E4 in E5 v izmeri 3 x 1.083,20 m2, 3) polovico etaže E6 v izmeri 540,00 m2, 4) klet K5 za namene arhiva in skladiščnih ter pomožnih prostorov v izmeri 450,00 m2, 5) 18 parkirnih mest za službena vozila. Z nakupom in dokončanjem prostorov ter posledično umestitvijo zaposlenih FUNG v poslovni kompleks Eda center se bo omogočilo večjo funkcionalno učinkovitost organa, varnost in stopnjo

varovanja, boljšo energetske učinkovitost, zmanjšanje obratovalnih stroškov ter zagotovilo kvalitetno delovno okolje za zaposlene ter prijazen in enostaven dostop strankam.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 je bil izveden postopek za izbiro projektanta. V postopku javnega naročila je bil izbran projektant PROJEKT Nova Gorica (pogodba C3130-22-338438). Do konca leta 2022 je projektant izdelal in uskladal idejno zasnovo umestitve zaposlenih v nove prostore. Idejna zasnova je bila usklajena z investitorjem in uporabnikom. Vrednost pogodbe za projektiranje je bila sklenjena v višini 212.280,00 EUR. V letu 2022 je bila realizirana prva situacija v višini 21.228,00 EUR.

3130-17-0013 - Ureditev prostorov v objektu Beethovnova 3

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Osnovni namen investicije je zapolnitev praznih prostorov v lasti države, v tem primeru pa vsekakor tudi preprečitev nadaljnjega propadanja objekta zaradi neuporabe ter hkrati rešitev večletne prostorske problematike Ministrstva za pravosodje v okviru stavbe, ki je lokacijsko idealna. Cilj investicije je zagotovitev trajne rešitve prostorskih potreb v lastnih prostorih, ki omogočajo ustrezen nivo kvalitete dela, racionalnosti rabe, dostopnosti za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetske učinkovitosti, ter racionalnosti stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 je izvajalec gradbenih del skladno s pogodbo o nadzoru sproti ažurno odpravljajl reklamacije v garancijski dobi.

3130-17-0029 - Ureditev prost. v objet. nekd. tisk.Tone Tomšič

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Osnovni namen investicije je ureditev poslovnih prostorov v lastnih kapacitetah države. Cilj predmetne investicije je konstrukcijska ojačitev objekta in s tem zagotovitev ustrezne potresne varnosti in stabilnosti tudi za sosednje stavbe, ureditev poslovnih oziroma pisarniških prostorov, ki dosegajo oz. omogočajo ustrezen nivo kvalitete dela, racionalnosti rabe, dostopnosti za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetske učinkovitosti ter racionalnosti stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov ter ne nazadnje tudi oblikovanje kareja kot vsebinsko zaključene celote.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Pred Okrajnim sodiščem v Ljubljani pod opr. številka III N 375/2021 na predlog MJU za Republiko Slovenijo, kot predlagateljico poteka postopek za ugotovitev pripadajočega zemljišča k stavbi bivše tiskarne Tone Tomšič, Gregorčičeva 25a, Ljubljana. V oktobru 2022 je bilo izdelano izvedeniško poročilo sodne izvedenke za urbanizem, številka 375/2021-380, glede določitve obsega pripadajočega zemljišča k stavbi. Sklep sodišča glede določitve pripadajočega zemljišča še ni bil izdan. V letu 2022 na projektu niso bile izvedene nobene aktivnosti in spremembe, ki bi omogočale nadaljevanje investicije, ker so vsi nadaljnji postopki vezani na predhodno pravnomočno odločitev sodišča.

3130-17-0030 - Ureditev prostorov v stari vojašnici Vrhnika

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Osnovni namen investicije je rešitev večletne prostorske problematike UE Vrhnika in UE Ljubljana. Predmet investicije je izvedba GOI del za sanacijo zatečenega stanja in vzpostavitev ustreznega delovnega okolja, skladno s področnimi standardi in normativi. Cilj predmetne investicije je zagotovitev trajne rešitve delovnih pogojev UE Vrhnika in prostorske stiske za arhive UE Ljubljana v lastnih prostorih, ki dosegajo oz. omogočajo ustrezen nivo kvalitete dela, racionalnosti rabe, dostopnosti za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetske učinkovitosti ter racionalnosti stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 je bil izveden javni natečaj za izbiro umetniških del v investicijskem projektu »Ureditev prostorov za UE Vrhnika in ureditev arhiva za UE Ljubljana. Skladno s pogodbo o nadzoru je izvajalec sproti ažurno odpravljajl reklamacije v garancijski dobi.

3130-17-0033 - Nakup, ureditev prostorov in selitev UE Ruše

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je zagotovitev trajne rešitve prostorskih potreb, potrebnih za poslovanje Upravne enote Ruše v prostorih v lasti RS, ki omogočajo delovne pogoje, varne za uporabo in zdravje zaposlenih, ustrezen nivo kvalitete dela, racionalnost rabe, dostopnost za vse uporabnike (vključujoč gibalno ovirane), ustrezen nivo energetske učinkovitosti ter racionalnost stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov. Cilj predmetne investicije je zagotovitev trajne rešitve prostorskih potreb, potrebnih za poslovanje UE Ruše v lastnih prostorih, ki dosegajo/omogočajo ustrezen nivo kvalitete dela, racionalnosti rabe, dostopnosti za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetske učinkovitosti, ter racionalnosti stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 so je končalo pridobivanje ustrezne projektne dokumentacije za fazo PZI, izbran je bil izvajalec za GOI dela. Po podpisu pogodbe z izvajalcem in uvedbi v delo, so se GOI dela na objektu začela izvajati. V začetku leta 2023 se bo objavil javni razpis za naročilo in dobavo pisarniške opreme. Pričakuje se, da se bodo vse aktivnosti na projektu zaključile v letu 2023. Selitev državnega organa UE Ruše v nove prostore je predvidena konec leta 2023.

3130-18-0007 - Ureditev prostorov v stavbi Linhartova 13

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je združitev petih izpostav UE Ljubljana na eni lokaciji, vezano na predhodni dogovor z MOL, da UE Ljubljana izprazni MOLove prostore, ki jih uporablja po 103. členu. Cilj investicije je zagotovitev ustreznih delovnih pogojev in optimalna organizacija dela. V ta namen je potrebno izvesti naslednja gradbeno obrtniška in inštalacijska dela ter dobaviti pohištveno opremo: - Zamenjava prvotnega stavbnega pohištva,

obnova oken, ki so v slabi funkciji (ne tesnijo), okenskih polic - Sanacija parapetov - kjer so vidna zamakanja - Menjava vhodnih vrat v stavbo z vrtljivimi trokrilnimi - Zamenjava svetil oziroma po potrebi sprememba umestitve svetil zaradi spremenjene funkcije prostorov - Obnova notranjih sten - po potrebi luščenje, nanos novih notranjih ometov, barvanje - Zamenjava in obnova talnih oblog - po potrebi - ustrezna sanacija elektroinstalacij in po potrebi preureditve elektro omaric - Pregled sistema ogrevanja in hlajenja, sanacija in namestitve dodatnih klima naprav - Notranje preureditve (predelne stene) - Sanacija strehe oz. strešnih teras - hidroizolacija in toplotna izolacija - Znižanje stropov - napeljava sedaj vidnih instalacij nad ploščami - Zamenjava nekaterih grelnih teles - po potrebi - Vzpostavitev sistema za dostop za posamezne uporabnike in tehnično varovanje - Ponovna vzpostavitev ustrezne požarne varnosti - Predvideti je potrebno tudi sanacijo oz. zamenjavo posameznih fasadnih plošč (razpokanih) - Sanacijo zamakanja svetlobnika v konferenčni dvorani - Ureditev obstoječega zaklonišča na način, da bo pridobljeno pozitivno soglasje pristojnega organa - Smiselna zunanja ureditev (parkirna mesta, dovozi, dostopi za invalide, ekološki otok oz. prostor za smeti,...)

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 je izvajalec gradbenih del skladno s pogodbo o nadzoru sproti ažurno odpravljal reklamacije v garancijski dobi.

3130-18-0009 - Ureditev prostorov Gregorčičev dr. 3, Postojna

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je prenova prostorov v lasti Republike Slovenije v Postojni in rešitev prostorske problematike državnih organov v Postojni: Upravne enote Postojna, Geodetske pisarne GURS v Postojni in pisarne AJPES v Postojni. Cilj investicije je zagotovitev ustreznih delovnih pogojev in optimalna organizacija dela v predhodno praznem, zapuščenem spomeniško zaščitenem objektu. V ta namen je potrebno izvesti naslednja gradbeno obrtniška in inštalacijska dela ter dobaviti pohištveno opremo: - kompletna rekonstrukcija in adaptacija stavbe z dograditvijo zunanjega dvigala in medetaže, kompletne prenove mansarde in kleti, kot tudi prilagoditev prostorov pritličja in nadstropja; - statično ojačitev stavbe - medetažnih konstrukcij (v kleti z jekleno podporno konstrukcijo, ostale etaže z karbonskimi ojačitvami in jeklom, vse s požarno zaščito); - kompletna zamenjava vseh obstoječih instalacij v objektu in zunanjih priključkov (elektrika, ogrevanje, prezračevanje, vodovod, kanalizacija, komunikacije...); - obnova strehe z zamenjavo dotrajenih elementov in delno nadomestitev lesa z jeklom, toplotna izolacija, nova kritina, strešna okna, novi žlebovi; - kompletna zamenjava ali restavriranje prvotnega zunanjega in notranjega stavbnega pohištva; - Izgradnja zunanjega dvigala za dostop do vseh etaž s temeljenjem na pilotih zaradi slabe nosilnosti terena; - zamenjava vseh tlakov razen spomeniško zaščitenih kamnitih tlakov (rušenje starih z izvedbo izravnjav zaradi različnega posedanja objekta (parketi, keramika, linolej, sanacija obstoječih kamnitih tlakov); - obnova notranjih sten - delno rušenje zardi sanacije, postavitve novih mavčnokartonskih, saniranje starih sten po vgradnji novega stavbnega pohištva, ometov - spuščeni stropovi; - obnova fasade z vsemi spomeniško zaščitenimi elementi (kamen, rešetke, ometi); - drenaža objekta zaradi visoke talne vode in zunanja ureditev s predhodnimi rušitvami objektov ob stavbi; - pohištvena oprema in oprema arhivov; - razni posegi na zaščiti spomeniško zaščitenega objekta.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 je izvajalec gradbenih del skladno s pogodbo o nadzoru sproti ažurno odpravljal reklamacije v garancijski dobi. Izvedlo se je popravilo notranjih vrat zaradi pojava razpok med polnili in okvirjem vrat. Prav tako je bil izveden prenos notranje pisarniške opreme na uporabnike.

3130-19-0001 - Investicije in inv. vzdrževanje prostorov DO

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicij so prenove in vzdrževanja prostorov v lasti Republike Slovenije in upravljanju Ministrstva za javno upravo.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Realizacija na programu je vezana na trenutne potrebe investicijskega vzdrževanja objektov državnih organov in UE. Vse aktivnosti se izvajajo skladno z izkazanimi potrebami in razpoložljivimi proračunskimi sredstvi. Pri odločitvah za posamezna naročila so bili zasledovani cilji boljše energetske učinkovitosti, požarne varnosti, zagotavljanje boljših pogojev za delo zaposlenih in delovanje naprav. Večje investicijske aktivnosti, ki so bile izvedene v okviru programa so:

- FURS Lendava - ureditev pisarniških prostorov, Glavna ulica 2, Lendava;
- UE LAŠKO - zamenjava stavbnega pohištva na objektu, Trubarjevo nabrežje 1b, Laško;
- USZS - sanacija kleti v objektu, Erjavčeva 15, Ljubljana;
- MK - menjava hladilnega agregata na objektu, Metelkova 4, Ljubljana;
- UJP ŽALEC - zamenjava dotrajenih klimatskih naprav;
- MGRT, SVRK - zamenjava dvigala in prenova protivlomnega sistema, Kotnikova 5, Ljubljana;
- UE Ljubljana - dobava in montaža pisarniške opreme, Tobačna 5, Ljubljana;
- DRSV - zamenjava 23 klimatskih naprav, Hajdrihova 28c, Ljubljana in
- druga investicijsko-vzdrževalna dela.

3130-19-0006 - Prostorska rešitev za inšpektorate v Celju

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Cilj je zagotoviti dolgoročno ustrezno prostorsko rešitev za vse organe na območju Celja, pri čemer je potrebno iskati rešitev, ki bo za Republiko Slovenijo stroškovno ugodnejša od obstoječe situacije, kar pomeni: - zmanjšati stroške najema poslovnih prostorov za potrebe organov v upravljanju MJU - ustvariti pogoje za zmanjšanje skupnih obratovalnih stroškov delovanja vseh organov - izboljšanje pogojev skupne organizacije dela in - za vse organe zagotoviti tehnično ustrezne, dostopne in funkcionalne prostore.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 se je postavila kolesarnica poleg objekta. V notranjosti objekta so se izvedle še nekatere spremembe pri florisnih postavitvah pisarn, nabavila so se zunanja in notranja senčila in pri glavnem in stranskem vhodu v objekt se je uredila zunanost objekta. V nove prostore je bilo preseljenih 9 državnih organov (IRSKGLR, ZIRS, IRSI, TIRS, IRSOP, DRSI, UVHVVR, IRSD in UPRO).

3130-19-0007 - Prenova prostorov ARSO

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je zagotovitev dodatnih prostorov, ki jih Agencija Republike Slovenije za okolje za svoje delovanje nujno potrebuje. Agencija

uporablja prostore v lasti RS. Trenutne prostorske kapacitete ne omogočajo zaposlovanje novih kadrov. Zato se v okviru investicije na novo uredi 8 pisarn, nova razdelilnica hrane s čajno kuhinjo ter čitalnico. Novi prostori bodo omogočali delovne pogoje, varne za uporabo in zdrave zaposlenih z ustreznim nivojem kvalitete dela, dostopnost za vse uporabnike (vključujoč gibalno ovirane). Zagotovil se bo ustrezen nivo energetske učinkovitosti dela stavbe ter racionalnost stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 se na projektu niso izvajale nobene aktivnosti. MJU je v letu 2022 v veljavni NRP 2023-2026 uvrstilo nov projekt z nazivom Sanacija prostorov Vojkova 1a in 1b, Ljubljana, v okviru katerega se bo izvedla temeljita notranja prenova in energetska sanacija objekta. Ker na projektu Prenova prostorov ARSO niso predvidene nobene aktivnosti več zato se je projekt zaključil.

3130-21-0010 - Sanacija prostorov UE KRško

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicijske naložbe je energetska sanacija javnega objekta, čigar lastnica je Republika Slovenija, kar pomeni zagotovitev nujnih energetskih ustreznosti, vezanih predvsem na določbe Pravilnika o učinkoviti rabi energije v stavbah (Uradni list RS, št. 52/10 in 61/17 - GZ, v nadaljevanju PURES). S tem bo zagotovljeno boljše energetsko stanje objekta, predvsem v smislu porabe energentov za ogrevanje, ob tem pa tudi manjša okoljska obremenitev, kajti pričakovati je znižanje izpustov toplogrednih plinov, kot posledica manjše porabe vseh vrst energentov. Ob tem je pomemben dejavnik tudi pomen energetske sanacije objekta za splošno počutje zaposlenih in ostalih uporabnikov javnega objekta. Cilj projekta je izvedba organizacijskih in tehničnih ukrepov za zmanjšanje porabe energije in zagotovitev kvalitetnih posodobitev in vzdrževanja stavb s tehničnega vidika ob hkratnem zmanjšanju rabe energije v stavbah.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 se je nadaljevalo z aktivnostmi za namen sanacije prizidka objekta Cesta krških žrtev 14, Krško. Objekt je v solastništvu MJU (v uporabi UE Krško) ter občine Krško. Sanacija zajema tako notranjo kot energetska prenova objekta.

V letu 2022 se je podpisal sporazum o sofinanciranju med MJU in Občino Krško. Pridobilo se je dokument REP ter ZVKD pogoje. V teku je javno naročilo za izbiro projektanta.

3130-21-0011 - Sanacija ogrevalno hlad. sistema Šmartinska 55

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je zamenjava opreme, ki zagotavljajo ogrevanje in hlajenje objekta, zaradi njene iztrošenosti, razen hladilnega agregata. Objekt se ogreva s energentom daljinske toplote. Energent se po toplovodu dovaja v toplotno postajo, kjer se preko ustrezne opreme, kot so črpalke, toplotni izmenjevalci, itd. pošilja po vsem objektu. Grelna telesa v objektu so stenski in stropni konventori ter radiatorji. Razlog za investicijo je torej iztrošenost opreme tako v toplotni postaji, kot tudi vseh cevovodov ter grelnih teles. Posledično prihaja do večjih izpadov delovanja toplotne postaje ter večjih izpadov ogrevanja zaradi puščanja vode na spojih cevi. Konventorji večkrat javljajo napake pri delovanju.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2021 je bila izdelana projektna dokumentacija za izvedbo gradbeno obrtniških in instalacijskih del. Na osnovi javnih razpisov je bil v letu 2021 zbran izvajalec za GOI dela, s katerim se je podpisala pogodba. V začetku leta 2022 se je začela in tudi uspešno končala sanacija ogrevalno hladilnega sistema.

S sanacijo ogrevalno hladilnega sistema je MJU pripomoglo k izboljšanju obstoječega stanja in k reševanju problematike sistema ogrevanja in hlajenja. S tem se je zagotovilo boljše energetsko stanje objekta, predvsem v smislu porabe energentov za ogrevanje in hlajenje ter seveda zanesljivosti ogrevanja in hlajenja objekta. Prav tako investicija pomeni dolgoročno zagotavljanje zanesljivega delovanja ogrevalno hladilnega sistema v objektu na Šmartinski 55 v Ljubljani.

3130-21-0012 - Izgradnja poslovne stavbe, Parmova 33

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Osnovni namen projekta je izgradnja poslovnega objekta po načelih trajnostne gradnje za umestitev državnih organov, ki trenutno poslujejo v najetih prostorih. Glavni cilji projekta so: - zagotovitev ustrezne dolgoročne rešitve za državne organe v najemniških prostorih; - zasledovanje državne strategije opuščanja najema v prid zagotovitve prostorov v okviru kapacitet, ki so v lasti RS; - zmanjšanje stroškov najema in obratovanja poslovnih prostorov, ki so v upravljanju MJU; - izselitev in prodaja obstoječih prostorov v strogem središču Ljubljane, ki bi sicer na dolgi rok zahtevali enormna investicijska vlaganja, saj so potrebni konkretnjših sanacij; - zagotavljanje ustreznih delovnih pogojev za zaposlene v državni upravi; - vzorčno pristopiti h gradnji z BIM tehnologijo in izgradnji trajnostnega objekta s pridobitvijo certifikata trajnostne gradnje (npr. LEED, DGNB).

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Zaradi odprte finančne konstrukcije se z aktivnostmi, ki so bile sicer planirane v letu 2022 niso začele izvajati. V letu 2022 je bilo planirano, da se bo oddalo dve javni naročili in sicer za izbor strokovnjaka za DGNB certificiranje in strokovnjaka za spremljanje projekta skozi Level(s) - trajnostno gradnjo, planirana sredstva pa so vključevala tudi nagrade in odkupe za izvedbo arhitekturnega natečaja. Ker finančna konstrukcija investicije ni zaprta (MJU ne more zagotoviti iz lastnih sredstev 60 mio EUR), se tudi s pripravljalnimi aktivnostmi ni začelo. Aktivnosti se predstavljajo v obdobje 2023 - 2028.

3130-21-0013 - Ureditev dostopov za gibalno ovirane v stavbah RS

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Z ureditvijo dostopov za gibalno ovirane v stavbah RS bi zagotovili enakopravno obravnavo oziroma enake možnosti za invalide oziroma gibalno ovirane osebe. Namen te investicije je spoštovanje Zakona o izenačevanju možnosti invalidov (ZIMI), čigar namen je preprečevanje in odpravljanje diskriminacije hendikepiranih oseb. Cilj zakona je ustvarjati enake možnosti za invalide na vseh področjih življenja. Glede na zakonske določbe mora investitor ovire odpraviti ob prvi rekonstrukciji objekta po uveljavitvi zakona, vendar najkasneje v 15 letih po uveljavitvi zakona, to je najkasneje do 11.12.2025.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Namen te investicije je spoštovanje Zakona o izenačevanju možnosti invalidov (ZIMI), čigar namen je preprečevanje in odpravljanje diskriminacije hendikepiranih oseb. V letu 2022 so se opravili ogledi lokacij ter določile najbolj optimalne rešitve za posamezno lokacijo, kjer bi bilo potrebno urediti dostope za gibalno ovirane.

V letu 2022 se je pristopilo k izvedbi - ureditev dostopa do dvigala v objektu na lokaciji Ulica Mire Pregljeve 4 v Litiji. Konec leta 2022 so se izvajale aktivnosti za pripravo dokumentacije za razpis JN za izbiro projektanta, ki bo izdelal projektno nalogo, v kateri se bodo za bolj zahtevne objekte definirale možne rešitve in ocenila vrednost investicije.

V prvi polovici leta 2023 se načrtuje izvedba ureditve dostopov na lokacijah, ki so bile z vidika izvedbe najmanj problematične.

3130-21-0014 - Preveritev potresne odpornosti stavb in sanacija

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Glavni razlog za izvedbo investicije je skrb za primerne in varne prostore v katerih delujejo uslužbenci državne uprave. Namen investicije je pridobitev potrebnih podatkov o stanju objektov ter priporočil glede potrebnih statičnih in potresnih sanacij ter v nadaljevanju izvedba potrebnih gradbenih del, s katerimi se bodo ojačale gradbene konstrukcije objektov in povečala potresna odpornost.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 je bila izdelana dokumentacija za izvedbo razpisa za izdelavo elaboratov potresne presoje. Razpis za izvajalca je bil uspešno zaključen in izvajalec izbran. V letu 2023 naj bi bili izdelani vsi elaborati potresne presoje za vseh 15 objektov, ki so v lasti RS in v upravljanju Ministrstva za javno upravo.

3130-21-0015 - Investicije in investicijsko vzdrževanje objektov

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen evidenčnega projekta je zagotoviti sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje nepremičnin za še ne potrjene projekte v prihodnjem 4 letnem obdobju. Ministrstvo za javno upravo razpolaga z vrsto nepremičnin, ki so potrebne adaptacije tako z vidika same uporabnosti in dotrajanosti prostorov, kot tudi z vidika energetske učinkovitosti. Cilj projekta je rezervacija sredstev in nato na podlagi investicijske dokumentacije odpirati nove konkretne projekte za posamezne investicij.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 so se v okviru evidenčnega projekta sredstva zagotavljala tako za obstoječe kot nove investicijske projekte ter za investicijsko vzdrževanje nepremičnin in nakupe opreme.

3130-21-0016 - Sanacija ogrevalnega sistema Kotnikova 5, Lj

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je zamenjava opreme za ogrevanje objekta zaradi njene dotrajanosti. S sanacijo ogrevalnega sistema se bo tako zagotovilo boljše energetske stanje objekta, predvsem v smislu porabe energentov za ogrevanje ter zanesljivosti ogrevanja objekta. Ob tem je pomemben dejavnik tudi pomen sanacije opreme ogrevanja objekta za splošno počutje zaposlenih in ostalih uporabnikov javnega objekta. Cilj projekta je izvedba tehničnih ukrepov in zagotovitev normalnega delovanja sistema ogrevanja, saj trenutni sistem zaradi pogostih okvar ne deluje zanesljivo. S tem pa se povečuje nezadovoljstvo uporabnikov objekta, prav tako se nezadržno večajo stroški popravil (lahko dosegli nivo, ko popravilo ni več smotno). Razlog za investicijo je torej iztrošenost opreme tako v toplotni postaji, kot tudi vseh cevovodov ter grelnih teles.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Investicijo vodi upravnik stavbe, MJU je sofinancer. Zaradi več različnih lastnikov stavbe, ki niso podali soglasja k investiciji, ter premalo sredstev v rezervnem skladu in usklajevanja se izvedba projekta zamika v leto 2023.

V letu 2022 se je pristopilo k izdelavi ustrezne investicijske dokumentacije – investicijskega programa, za namen sanacije toplotne postaje v objektu.

3130-21-0018 - Menjava oken na objektu Štefanova 1,3,5 Ljubljana

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Eden od glavnih ukrepov za povečanje energetske učinkovitosti stavbe na Štefanovi ulici 1, 3 in 5 je obnova oz. menjava dotrajanega stavbnega pohištva v 2. in delno 3. nadstropju stavbe. Ukrep bo izveden zlasti z namenom doseganja učinkovite rabe energije, zmanjšanja izpusta toplogrednih plinov in s ciljem, da se vzporedno zagotovi ustrezna kvaliteta in ohranjenost stavbnega fonda ter uredi ustrezne prostore za učinkovito delovanje državnega organa (Ministrstvo za zdravje) in izvajanje kakovostnih javnih storitev.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 je bila pripravljena projektna naloga, na podlagi katere je bilo pripravljeno evidenčno naročilo za pridobitev projektanta, ki bi pripravil ustrezno dokumentacijo. K ponudbi so bili vabljeni 4 projektanti, odzval se ni nobeden. Postopek za pridobitev projektanta se bo ponovil v letu 2023.

3130-21-0050 - Preureditev posl. prostorov na Župančičevi 3 v LJ

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Osnovni namen investicije je preureditev praznih prostorov v pritlično kletni etaži objekta na Župančičevi 3 v Ljubljani (bivša jedilnica in kuhinja). Cilj investicije pa je zagotovitev dodatnih pisarniških in ostalih pripadajočih prostorov za zaposlene na obeh ministrstvih. Za ta namen je bil med MJU, MP in MF sklenjen Sporazum o izvedbi investicije preureditve poslovnega prostora v poslovni stavbi Župančičeva 3, Ljubljana.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2021 je bila izdelana projektna dokumentacija za izvedbo gradbeno obrtniških in instalacijskih del. Na osnovi javnih razpisov je bil v letu 2022 izbran izvajalec za GOI dela in za dobavo pisarniške opreme. MJU je v letu 2022 podpisalo pogodbo z izvajalcem GOI del, ki je dokončal vsa gradbeno, obrtniško in instalacijsko dela, prav tako so bili prostori opremljeni s pohištveno opremo.

S prenovitvijo praznih prostorov se je tako pridobilo več novega uporabnega prostora, ki je bil prej neizkoriščen, z vgradnjo novih naprav in

tehnologij, pa so se izboljšali pogoji za delo zaposlenih na obeh ministrstvih. Pri izvedbi gradbeno obrtniških in instalacijskih delih ter njihovi izbiri in vgradnji, so bile izbrane sodobne tehnologije in naprave, ki bodo imele čim manj vpliva na okolje, tako že v času njihove vgradnje in kasneje pri njihovem delovanju in uporabi, kot sta zmanjšan vpliv toplogrednih plinov in onesnaženost zraka na okolje. Projekt je bil uspešno zaključen.

3130-22-0002 - Zamenjava stavbnega pohištva - UE Nova Gorica

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je zamenjava dotrajanega stavbnega pohištva na stavbi na naslovu Trg Edvarda Kardelja 1, Nova Gorica. Cilj predmetne investicije je izboljšana energetska učinkovitost stavbe, manjša letna poraba končne energije, prihranki finančnih sredstev, potrebnih za obratovanje stavbe, zmanjšanje emisij toplogrednih plinov, ohranjanje kulturne dediščine in izboljšanje pogojev za delo in storitve državnega organa. Razlogi za izvedbo investicije: Obstoječi objekt ima od svojega nastanka vgrajena trodelna dvojna kasetirana okna z enojno zasteklitvijo, ki so mestoma dotrajana do njihove neuporabnosti. Okna so večinoma ukrivljena in nefunkcionalna, kar med drugim povzroča velike toplotne izgube. Okna so še prvotna, zato ne nudijo zadostne zaščite pred vetrom, dežjem in hrupom. Namen investicije je zamenjava obstoječih oken z novimi.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Na stavbi, ki jo uporabljata UE Nova Gorica in Mestna občina Nova Gorica se je izvedla zamenjava oken pisarn in vrat na koncih hodnikov (balkonih). Zamenjana so bila vsa okna v 1., 2. 3. in 4. nadstropju stavbe in na severni strani pritličja. Glavni razlog za izvedbo projekta je bilo izredno slabo stanje stavbnega pohištva stavbe, ki je bilo dotrajano in je razpadalo, poleg tega pa ni nudilo ustrezne energetske učinkovitosti. Z menjavo stavbnega pohištva se je povečala energetska učinkovitost in tudi samo pročelje stavbe. Predmetni ukrep je tudi edini ukrep, ki ga je bilo možno ob spomeniški zaščiti stavbe izvesti. Zamenjanih je bilo približno 200 oken. Vrednost celotne investicije je znašala cca. 852.000 EUR, od tega je bilo s strani MJU sofinancirano cca. 300.000 EUR (po deležu uporabe glede na sporazum).

3130-22-0003 - Sanacija objekta Trubarjeva 11, Maribor

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je sanacija prostorov v objektu, ki je last Republike Slovenije. Potrebna je zagotovitev nujnih energetskih ustreznosti, vezanih predvsem na določbe Pravilnika o učinkoviti rabi energije v stavbah (Uradni list RS, št. 52/10 in 61/17 - GZ, v nadaljevanju PURES). S sanacijo se bo zagotovilo boljše energetske stanje objekta, predvsem v smislu porabe energentov za ogrevanje, ob tem pa bo tudi manjša okoljska obremenilnost, kajti pričakovati je znižanje izpustov toplogrednih plinov, kot posledica manjše porabe vseh vrst energentov. Cilj projekta je izvedba organizacijskih in tehničnih ukrepov za zmanjšanje porabe energije in zagotovitev kvalitetnih posodobitev in vzdrževanja objekta s tehničnega vidika ob hkratnem zmanjšanju rabe energije. S tem bodo doseženi tudi boljši pogoji toplotnega udobja, kar predstavlja tudi boljše pogoje za zaposlene in tudi za ostale uporabnike objekta.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Za objekt je bila naročena projektna dokumentacija za sanacijo vlage v kletnih prostorih in odpadajoče fasade. Ker je objekt uvrščen v seznam objektov, ki so predvideni za energetske sanacije, se v letu 2022 na projektu niso izvajale nobene aktivnosti.

3130-22-0005 - Obnova objekta na Ljubljanski c. 26, Kočevje

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je celovita energetska sanacija objekta na naslovu Ljubljanska c. 26, Kočevje z izvedbo različnih ukrepov energetske prenove, v skladu s pogoji ohranjanja kulturne dediščine. - Cilj projekta je nižja raba energije in posledično nižji stroški ter izboljšanje delovnih pogojev uporabnikov objekta, povečanje zanesljivosti energetskih sistemov ter zmanjšanje emisij toplogrednih plinov.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 so se začela izvajati GOI dela v sklopu energetske sanacije objekta. V ta namen se je podpisal sporazum o sofinanciranju med Občino Kočevje, Ministrstvom za javno upravo in Ministrstvom za pravosodje.

3130-22-0006 - Nakup prostorov - Trstenjakova ulica 2, Ptuj

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je nakup poslovnih prostorov v stavbi na naslovu Trstenjakova ulica 2, Ptuj. Cilj projekta je zagotovitev trajne rešitve prostorskih potreb FURS Ptuj v lastnih oziroma ustreznih prostorih, ki omogočajo ustrezne delovne pogoje, racionalnost rabe, dostopnost za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetska učinkovitost ter racionalnost stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov in koncentracija centraliziranih organov na eni lokaciji. Nakup stavbe na naslovu Trstenjakova ulica 2, Ptuj je gospodarna odločitev, saj bodo poslovne prostore v navedeni stavbi še naprej uporabljali uslužbenci FURS Ptuj in drugi državni oziroma centralizirani organi, za katere ima MJU sklenjene najemne pogodbe. Z nakupom bo Republika Slovenija postala lastnica predmetne nepremičnine in ne bo več potrebno plačevati najemnine.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Ministrstvo za javno upravo je s Projekto inženiring Ptuj d.o.o. dne 6.5.2022 sklenilo prodajno pogodbo, na podlagi katere je kupilo prostore v stavbi na naslovu Trstenjakova ulica 2, Ptuj. Skupna površina kupljenih prostorov, ki so primerni za potrebe in poslovanje finančne uprave znaša 1.556,80 m². Pogodbena vrednost je znašala 970.000,00 EUR. Kupnino je bila nakazana v letu 2022. Prav tako je bila v zemljiško knjigo vpisana lastninska pravica Republike Slovenije na poslovnih prostorih, ki jih je ministrstvo tudi prevzelo.

3130-22-0007 - Investicije prostorov državnih organov

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa so prenove, obnove, rekonstrukcije in ostala investicijsko-vzdrževalna dela v prostorih v lasti Republike Slovenije in v upravljanju Ministrstva za javno upravo. Cilj programa je zagotavljanje ustreznih delovnih pogojev za uslužbence državnih organov z rednim investicijskim vzdrževanjem objektov, v katerih delujejo.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Realizacija na projektu je vezana na trenutne potrebe investicijskega vzdrževanja objektov državnih organov in UE. Vse aktivnosti se izvajajo skladno z izkazanimi potrebami in razpoložljivimi proračunskimi sredstvi. Pri odločitvah za posamezna naročila so bili zasledovani cilji boljše energetske učinkovitosti, požarne varnosti, zagotavljanje boljših pogojev za delo zaposlenih in delovanje naprav. Večje investicijske aktivnosti, ki so bile izvedene v okviru programa so:

- FURS Domžale - sanacija strehe, Ljubljanska 72, Domžale,
- dobava in montaža split klima naprav 5 kW, Defranchesijeva, Novo mesto,
- FURS Maribor - zamenjava svetil, Tržaška 49, Maribor,
- MP - menjava kompresorja klime trojčka, Župančičevi 6, Ljubljana,
- dobava in montaža pisarniške opreme za inšpektorate na Kidričevi 24 B v Celju,
- UE Novo mesto - sanacija sistema za hlajenje na objektu,
- IRSD Novo mesto - ureditev pisarn,
- UE Slovenske Konjice - sofinanciranje poročne dvorane,
- MIRS - zamenjava predelnih sten v objektu in ureditev dvorišča, Tkalska 15, Celje,
- GURS Kranj - ureditev čajne kuhinje,
- UE Slovenske Konjice – dobava in montaža avtomatskih drsnih vrat,
- UE Slovenj Gradec – postavitve novih predelnih sten,
- UE Cerknica - ureditev zunanjih tlakov,
- UE Piran-dobava toplotne črpalke klimata in stropnih konvektorjev,
- UE Žalec – sofinanciranje energetske sanacije, prestavitve čajne kuhinje in sanacija sanitarij,
- UE Piran - menjava dimnih senzorjev in vgradnja tipk za evakuacijo,
- dobava in montaža opreme za prostore urada bivšega predsednika države,
- DRSV – vzpostavitev varnostne razsvetljave na treh lokacijah v Ljubljani, Mariboru in Novi Gorici,
- UJP - menjava talnih oblog v poslovnih prostorih, Dunajska cesta, Ljubljana,
- FU Hrastnik - nabava klimatskih naprav, Log 9, Hrastnik,
- GURS – menjava hladilnega agregata na lokaciji: Zemljemerska ul.12 in Ul. gledališča BTC, Ljubljana,
- UE Nova Gorica - izvedba epoksi tlaka v arhivskih prostorih,
- FURS Dravograd – zamenjava svetil Otiški vrh 25 in Mariborska 3a ter zamenjava klimatskih naprav Mariborska 3a, Dravograd,
- IRSD - izvedba toplotne izolacije stropa, Kolodvorska c.5a, Postojna,
- MZ – preureditev prostorov, Štefanova 5, Ljubljana,
- UE Ljubljana - dobava in montaža notranje pisarniške opreme, Tobačna 5, Ljubljana,
- UE Slovenska Bistrica – dobava in montaža pohištva;
- TIRS, IRSPO – brušenje in lakiranje parket, Krekov trg 9, Celje,
- FU Celje - sanacija sanitarij, popravilo strehe, izdelava predelnih sten, zamenjava stavbnega pohištva na/v objektu, Kidričeva 36, Celje,
- ARSKTRP zamenjava dveh klimatskih naprav v sistemskih sobah,
- UE Cerknica -ureditev zunanjih tlakov,
- UE Celje - sanacija strehe,
- UE Jesenice – popravilo svetlobnih kupol,
- UE Tržič – sofinanciranje zamenjava oken,
- MKGP - zamenjava dveh nedelujočih klim, Dunajska 22, Ljubljana,
- MOP, MF - ureditev hlajenja v objektu Sallaumines Trbovlje,
- UE Maribor - Sanacija fasade upravne stavbe, Prešernova ulica 6, Maribor,
- UE Litija - sofinanciranje obnove dvigala, Jerebova 14, Litija,
- MK - menjava lamelnih zaves na objektu, Maistrova 10, Ljubljana,
- UE Piran – dobava in montaža toplotne črpalke, klimata in stropnih konvektorjev,
- UE Ormož – sofinanciranje energetske sanacije in dobava in montaža VRV sistema klimatizacije, Ptujška 6, Ormož
- MGRT - izdelava tuša za ministra, zamenjava klima naprav, Kotnikova 5, Ljubljana,
- UE Ljubljana - ureditev dveh pisarn na Linhartovi 13, Ljubljana,
- UE Postojna - dobava in montaža Velux rolo senčil na objektu, Gregorčičev drevored, Postojna,
- UE Novo mesto - sanacija sistema hlajenja,
- UE Radovljica – obnova elektroinštalacij in zamenjava talnih oblog in svetil,
- FURS Koper - zamenjava toplotne črpalke, popravilo strojnih inštalacij in sanacija strelododne inštalacije, Vojkovo n.36, Koper,
- GURS Kranj - ureditev čajne kuhinje v objektu.

3130-22-0013 - Nakup prostorov - Mariborska cesta 3a, Dravograd

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je nakup poslovnih prostorov v stavbi na naslovu Mariborska cesta 3a, Dravograd. Cilj predmetne investicije je zagotovitev trajne rešitve prostorskih potreb Finančnega urada Dravograd v lastnih oziroma ustreznih prostorih, ki omogočajo ustrezne delovne pogoje, racionalnost rabe, dostopnost za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetsko učinkovitost ter racionalnost stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov. Nakup stavbe na naslovu Mariborska cesta 3a, Dravograd je gospodarna odločitev, saj bodo poslovne prostore v navedeni stavbi še naprej uporabljali uslužbenci Finančnega urada Dravograd. Z nakupom bo Republika Slovenija postala lastnica predmetne nepremičnine in ne bo več potrebno plačevati najemnine. Dodatna ugodnost je tudi, da v kolikor državni organi delujejo v prostorih v lasti države, je mogoče enostavneje in hitreje slediti spremembam v delovnih procesih in pri samem poslovanju z morebitnimi potrebnimi prostorskimi preureditvami, kar je v najetih prostorih oteženo. Hkrati pa lahko MJU samo izvaja investicije v te prostore, kar pa pri najemu poslovnih prostorov ni mogoče.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Ministrstvo za javno upravo je z družbo SKB CONSULTING inženiring, trgovina, storitve d.o.o. dne 16.8.2022 sklenilo prodajno pogodbo v pogodbeni vrednosti 605.000,00 EUR. Celotna kvadratura kupljenih prostorov znaša 1.582,29 m². Kupnina v višini 605.000 EUR je bila nakazana v letu 2022. Prav tako je bila v zemljiško knjigo vpisana lastninska pravica Republike Slovenije na poslovnih prostorih, ki jih je ministrstvo tudi prevzelo.

3130-22-0017 - Nakup prostorov - Davčna ulica 1, Ljubljana

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je nakup poslovnih prostorov v poslovnem objektu na naslovu Davčna ulica 1, Ljubljana. Cilj predmetne investicije je zagotovitev trajne rešitve prostorskih potreb Službe Vlade Republike Slovenije za digitalno preobrazbo v lastnih oziroma ustreznih prostorih, ki omogočajo ustrezne delovne pogoje, racionalnost rabe, dostopnost za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetska učinkovitost ter racionalnost stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov. Nakup poslovnih prostorov v poslovnem objektu na naslovu Davčna ulica 1, Ljubljana je gospodarna odločitev, saj bodo poslovne prostore v poslovnem objektu Modri kvadrat še naprej uporabljali uslužbenci SDP in v primeru reorganizacije delovnih področij in delovnih nalog SDP tudi uslužbenci Direktorata za informatiko, ki trenutno deluje pod MJU, oz. bi se glede na potrebe namenili drugemu državnemu organu. Trenutno ima MJU za prostore, ki jih zaseda SDP, sklenjeno najemno pogodbo, v primeru nakupa pa bi Republika Slovenija postala lastnica vseh prostorov najemodajalca in plačevanje najemnine ne bi bilo več potrebno. Dodatna ugodnost je tudi, da v kolikor državni organi delujejo v prostorih v lasti države, je mogoče enostavneje in hitreje slediti spremembam v delovnih procesih in samem poslovanju slediti z morebitnimi potrebnimi prostorskimi preureditvami delovnih prostorov, kar je v najetih prostorih oteženo. Hkrati pa lahko MJU sam izvaja investicije v te prostore, kar pri najetih poslovnih prostorih ni možno.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Nakup poslovnih prostorov v poslovnem objektu na naslovu Davčna ulica 1, Ljubljana v poslovnem objektu Modri kvadrat se je izvedel za potrebe Ministrstva za digitalno preobrazbo. Glavni cilj investicije je zagotovitev trajne rešitve prostorskih potreb MDP, ki omogočajo ustrezne delovne pogoje, racionalnost rabe, dostopnost za vse uporabnike (funkcionalno ovirane), energetska učinkovitost, ter racionalnost stroškov vzdrževanja in obratovanja poslovnih prostorov in koncentracija centraliziranih organov na eni lokaciji. Celotna sporazumno dogovorjena kupnina za nepremičnine z vključeno premično opremo je znašala v višini 2.490.004,19 EUR. Proračunski izdatki za nakup poslovnih prostorov v poslovni stavbi na naslovu Davčna ulica 1, Ljubljana za potrebe Službe Vlade Republike Slovenije za digitalno preobrazbo, so znašali 2.492.383,19 EUR, kar predstavlja tudi edino realizacijo na tem projektu. Razlika do kupnine je naročilo IP dokumentacije v vrednosti 2.379,00 EUR.

3111-11-S007 - leasingi za poslovne prostore

Opis skupine projektov

Prostori, za katere so sklenjeni leasingi so: FURS Celje, UE Brežice, UE Grosuplje in Upravni center Koper (FURS, UE, GURS in inšpekcijske službe).

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.434.000,00	1.760.661,00	2.736.006,19	2.736.006,19	155,39

Neposredni učinki

C0224 - Leasingi za poslovne prostore

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Dokončanje postopnega odkupa in pridobitev nepremičnine v last RS.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Dokončanje postopnega odkupa in pridobitev nepremične v lastništvo RS.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

V letu 2022 so se redno in skladno s pogodbenimi določili oz. z amortizacijskimi načrti izvajala plačila po treh pogodbah za uporabnike UE Grosuplje, Geodetsko pisarno Grosuplje, UVHVVR in IRSKGLR, FURS Celje in UC Koper.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I000313	Št. sklenjenih najemov s postopnim odkupom	Število	2010	5,00	2012	6,00	6,00
					2013	6,00	6,00
					2014	6,00	6,00
					2015	6,00	6,00
					2016	5,00	4,00
					2017	4,00	4,00
					2018	4,00	4,00
					2019	4,00	4,00
					2020	4,00	4,00
					2021	4,00	4,00
					2022	3,00	3,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000313 Št. sklenjenih najemov s postopnim odkupom"

V letu 2022 je nemoteno potekalo izvajanje finančnih obveznosti po 3 obstoječih pogodbenih razmerjih. Konec leta 2022 sta bili predčasno poplačani dve najemni pogodbi s postopnim odkupom in sicer za poslovne prostore v Grosuplju in v Celju.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
1000313	Zagotavljati lastne poslovne prostore in s tem reševati prostorsko problematiko državnih upravnih organov na primarni in sekundarni ravni.

Obrazložitev projektov

1612-04-0012 - Fin. najem DU Celje - posl.prostori

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Reševanje prostorske problematike Finančnega urada Celje, s finančnim najemom poslovnih prostorov.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Konec decembra 2022 je bil predčasno realiziran odkup poslovnih prostorov po leasing pogodbi za Finančni urad Celje. Plačana je bila glavnica v višini 657.317,40 EUR skupaj s pripadajočimi stroški. Navedeni znesek je predstavljal dokončno poplačilo obveznosti preostalih 25 obrokov najemnine. Nepremičnina je bila prenesena v last Republike Slovenije.

3111-07-0010 - Upravni center Koper

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

S pridobitvijo novih poslovnih prostorov in sklenitvijo pogodbe za najem poslovnih prostorov s postopnim odkupom za Upravni center Koper se bo trajno rešila prostorska problematika upravne enote, inšpekcij, geodetske izpostave in finančnega urada v Kopru.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Amortizacijski načrt je pripravljen za dobo 15 let oz. 180 obrokov plačil. V letu 2022 so bila realizirana vsa plačila v skladu z amortizacijskim načrtom.

3111-07-0014 - UC Grosuplje: najem s postopnim odkupom

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Z najemom s postopnim odkupom se rešuje prostorska problematika Upravne enote Grosuplje, GURS geodetske pisarne Grosuplje in izpostav inšpekcijskih služb

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Konec leta 2022 je bil realiziran predčasen odkup poslovnih prostorov po leasing pogodbi za uporabnike: UE Grosuplje, Geodetsko pisarno Grosuplje, UVHVVR in IRSKGLR, na lokaciji Taborska cesta 1 v Grosuplju. Plačana je bila glavnica v višini 313.791,06 EUR. Navedeni znesek je predstavljal dokončno poplačilo obveznosti preostalih 18 obrokov najemnine. Nepremičnina je bila prenesena v last Republike Slovenije.

3111-11-S011 - Nakup opreme za potrebe ministva

Opis skupine projektov

Namen programa je zamenjati in dograditi komunikacijo in varnostno opremo ter drugo opremo za potrebe ministva.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	205.500,00	227.071,00	160.152,82	160.152,82	70,52

Neposredni učinki

C7597 - Vzpostavitev optimalnih pogojev za delo ministva

Prispeva k rezultatu: C4166 - Optimizacija in standardizacija procesov

Opis neposrednega učinka

Ministrstvo zagotavlja optimalne pogoje dela in učinkovito izrabo delovnih sredstev.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ministrstvo je z nakupi novih in rabljenih osebnih vozil znižalo povprečno starost voznega parka s čimer so se pogoji za delo javnih uslužbencev izboljšali.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z nakupi nove opreme, novih ali rabljenih osebnih vozil ter rednim tekočim vzdrževanjem prispevamo k optimizaciji pogojev dela in učinkovitejši izrabi delovnih sredstev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
110258	Zmanjševanje povprečne starosti voznega parka (v letih)	leto 2018	12,00	2019	11,00	10,20	
				2020	10,00		
				2022	9,00	7,00	

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10258 Zmanjševanje povprečne starosti voznega parka (v letih)"

Ministrstvo za javno upravo je v letu 2022 kupilo dve novi osebni vozili v okviru skupnega javnega naročila ter dodatno še dve rabljeni vozili za potrebe podpornih funkcij ministrstva ter eno vozilo, ki je bilo prevzeto od MGRT.

Obrazložitev projektov

3130-18-0003 - Vzpostavitev optimalnih pogojev dela MJU

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je omogočiti zaposlenim kakovostno, učinkovito in transparentno delo, kar bo pripomoglo k boljši preglednosti organizacijskega delovanja ministrstva in posledično se bodo zmanjšali stroški na zaposlenega in stroški upravno-materialnega poslovanja. Cilj programa je učinkovita uporaba virov, na kadrovske, prostorske in okoljske področje.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Ministrstvo je glede na učinkovito rabo virov tako na kadrovske, prostorske in okoljske področje skladno z vrednotami in načeli dobrega upravljanja izvajalo nakupe okoljsko manj obremenjujočih vozil, mobilnih aparatov, pisarniške opreme ter investicijsko vzdrževanje sredstev, ter na ta način zagotavljalo večjo fleksibilnost na delovnem mestu, ki omogoča zaposlenemu, da se počuti varno, da se povezuje z delom, sodelavci in zunanjimi deležniki. Na ta način zaposleni tudi ohranja ali povečuje svojo kakovost ter produktivnost.

3130-16-0003 - Centralizacija Ministrstva za zdravje

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-11) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-11) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2016 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Ministrstvo za zdravje skupaj z organi v svoji sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.005.000,00	1.016.230,04	896.652,56	896.652,56	88,23

Neposredni učinki

C6824 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V letu 2022 je bila za potrebe ministrstva opravljena selitev inšpektorata iz najetih v lastniške prostore.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Ministrstvo za javno upravo je Ministrstvu za zdravje v letu 2022 zagotovilo dodatne lastne prostore na naslovu Kidričeva 24B, Celje.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I08461	Odstotek znižanja obratovalnih stroškov	%		2015	100,00	2016	95,00	0,00
						2017	93,00	114,00
						2018	93,00	114,00
						2019	114,00	155,00
						2020	150,00	181,92
						2021	150,00	181,06
						2022	165,00	234,23

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08461 Odstotek znižanja obratovalnih stroškov"

Obratovalni stroški so bistveno višji kot v izhodiščnem letu, t.j. letu prehoda na centralizacijo upravljanja stvarnega premoženja. Izhodiščna vrednost odstopa od planirane med drugim tudi zato, ker ni bila korigirana zaradi vpliva centralizacije upravljanja prostorov ZIRS v drugi fazi. V primerjavi s preteklim letom so se stroški prav tako povišali zaradi inflacije in višjih cen energentov.

3130-16-0004 - Centralizacija Ministrstva za kulturo

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-II) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-II) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2016 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Ministrstvo za kulturo skupaj z organi v svoji sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	374.000,00	376.055,80	339.630,02	339.630,02	90,31

Neposredni učinki

C6825 - Odstotek znižanja obratovalnih stroškov

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ministrstvo za kulturo posluje v lastnih prostorih na dveh lokacijah v Ljubljani: Metelkova 4 in Maistrova 10.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Ministrstvo za kulturo posluje v lastnih prostorih. Poslovni objekt na Maistrovi 10 v Ljubljani je bil pridobljen v lastništvo RS v letu 2016 na podlagi najemnega razmerja s postopnim odkupom - leasing.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
108463	Zniževanje obratovalnih stroškov	%		2015	100,00	2016	95,00	0,00
						2017	93,00	97,02
						2018	93,00	77,80
						2019	92,00	83,50
						2020	93,00	84,02
						2021	94,00	79,52
						2022	98,00	95,70

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08463 Zniževanje obratovalnih stroškov"

Višina obratovalnih stroškov je nižja od izhodiščne ob prehodu na centralizirano upravljanje nepremičnin, v primerjavi s predhodnim letom pa se je povečala za 20 % zaradi inflacije in višjih cen energentov.

3130-16-0005 - Centralizacija Ministrstva za finance

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-II) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-II) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2016 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Ministrstvo za finance skupaj z organi v svoji sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	10.753.915,00	10.464.685,32	9.862.727,10	9.862.727,10	94,24

Neposredni učinki

C6827 - Zniževanje obratovalnih stroškov in stroškov najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Obratovalni stroški ministrstva so višji od načrtovanih v izhodiščnem letu, pri čemer je višina načrtovanih sredstev izhajala iz podatkov ministrstva ob prenosu upravljanja na MJU.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

V letu 2022 ni bila opravljena nobena selitev iz najetih v lastniške prostore za potrebe ministrstva.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I08464	Odstotek znižanja obratovalnih stroškov in stroškov najemnin	%	2015	100,00	2016	95,00	0,00
					2017	93,00	94,70
					2018	93,00	92,40
					2019	92,00	92,40
					2020	93,00	92,90
					2021	94,00	89,34
					2022	98,00	103,46

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08464 Odstotek znižanja obratovalnih stroškov in stroškov najemnin"

V primerjavi z izhodiščnim letom so evidentirani višji stroški obratovanja in najemnin. Glede na leto 2021 so stroški višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 116).

3130-16-0006 - Centralizacija Ministrstva za pravosodje

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-11) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-11) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2016 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Ministrstvo za pravosodje skupaj z organi v svoji sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	759.000,00	705.947,86	562.299,99	562.299,99	79,65

Neposredni učinki

C6828 - Odstotek znižanja obratovalnih stroškov

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Obratovalni stroški so se v letu 2022 bistveno povečali v primerjavi z izhodiščnim letom. V pretežni meri je to posledica ustanovitve Urada za probacije (v nadalj. UPRO), za katerega so bili v letih 2018 oz. 2019 zagotovljeni poslovni in parkirni prostori in stroški UPRO niso bili zajeti v izhodiščno vrednost ter zaradi inflacije in višjih cen energentov.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Ministrstvo za javno upravo je za državni organ UPRO v letu 2022 zagotovilo dodatne lastne prostore na naslovu Kidričeva 24B, Celje.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I08465	Odstotek znižanja obratovalnih stroškov	%	2015	100,00	2016	95,00	0,00
					2017	93,00	108,70
					2018	93,00	126,80
					2019	109,00	162,00
					2020	160,00	194,50
					2021	160,00	246,00
					2022	180,00	270,48

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08465 Odstotek znižanja obratovalnih stroškov"

Obratovalni stroški so se povečali v primerjavi z izhodiščnim letom za vrednost kazalnika. Glede na leto 2021 so stroški prav tako višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 110).

3130-16-0007 - Centralizacija MGRT

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-11) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-11) je Ministrstvo za javno upravo postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo skupaj z organi v svoji sestavi (za ožje ministrstvo je bila centralizacija upravljanja uvedena s 1.1.2016, za organ v sestavi pa s 1.1.2017). Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.240.000,00	1.120.759,62	1.139.928,68	1.139.928,68	101,71

Neposredni učinki

C6829 - Zniževanje obratovalnih stroškov in stroškov najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V letu 2022 je bila za potrebe ministrstva opravljena selitev Tržnega inšpektorata RS iz najetih v lastne prostore.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo posluje v pretežni meri v prostorih, ki so v lasti RS. Ministrstvo za javno upravo je inšpektoratu v letu 2022 zagotovilo lastne prostore na naslovu Kidričeva 24B v Celju.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
108470	Odstotek znižanja obratovalnih stroškov in stroškov najemnin	%	2015	100,00	2016	95,00	0,00
					2017	93,00	121,50
					2018	93,00	142,80
					2019	143,00	206,08
					2020	200,00	240,20
					2021	200,00	242,96
					2022	220,00	272,75

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "108470 Odstotek znižanja obratovalnih stroškov in stroškov najemnin"

Vrednost kazalnika je v pretežni meri vezana na prevzem plačil obratovalnih stroškov poslovnih prostorov Tržnega inšpektorata v 2. fazi centralizacije upravljanja stvarnega premoženja, kjer pa ciljna vrednost celotnega ukrepa ni bila korigirana in je potrebno doseženo vrednost interpretirati z upoštevanjem tega dejstva. V primerjavi s predhodnim letom so se obratovalni stroški zvišali zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 116).

3130-17-0014 - Centralizacija Statistični urad RS

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-11) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-11) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Statistični urad RS. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.735.010,00	1.668.910,00	1.760.963,11	1.760.963,11	105,51

Neposredni učinki

C7185 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Stroški najema za poslovni prostor urada so bili realizirani v okviru veljavne pogodbe. Obratovalni stroški so bili nekoliko višji od planiranih zaradi višjih cen storitev čiščenja, varovanja in energentov.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Proračunski uporabnik deluje v najetih prostorih v izmeri slabih 7.000 m2 na lokaciji Litostrojska cesta 54 v Ljubljani.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09253	Odstotek znižanja stroškov		%	2016	100,00	2017	99,00	103,04
						2018	98,00	102,30
						2019	103,00	103,80
						2020	104,00	108,11
						2021	105,00	106,50
						2022	110,00	112,22

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09253 Odstotek znižanja stroškov"

Znotraj stroškov najemnin in stroškov obratovanja so se v l. 2022 najbolj povečali obratovalni stroški in sicer za 22,5 % ali 45.028 EUR.

3130-17-0015 - Centralizacija USZS

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-II) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-II) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Urad za Slovence v zamejstvu in po svetu. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	32.010,00	29.710,00	24.726,76	24.726,76	83,22

Neposredni učinki

C7186 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Obratovalni stroški so se znižali v primerjavi z izhodiščnim letom zaradi dejstva, ker uporabnik storitev varovanja zagotavlja sam.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Urad za Slovence v zamejstvu in po svetu posluje v prostorih, ki so v lasti RS.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09254	Odstotek znižanja stroškov		%	2016	100,00	2017	99,00	68,60
						2018	98,00	99,10
						2019	97,00	100,90
						2020	98,00	114,10
						2021	98,00	99,40
						2022	99,00	89,26

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09254 Odstotek znižanja stroškov"

Obratovalni stroški v letu 2022 so se znižali za 10, 74 % glede na izhodiščno leto.

3130-17-0016 - Centralizacija Služba vlade za zakonodajo

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-II) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-II) je

Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Služba vlade za zakonodajo. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	140.010,00	140.010,00	128.597,46	128.597,46	91,84

Neposredni učinki

C7187 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

MJU ni prevzelo plačila obratovalnih stroškov za Službo vlade za zakonodajo.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Služba Vlade za zakonodajo posluje v najetih prostorih na lokaciji Mestni trg 4, Ljubljana.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
109255	Odstotek znižanja stroškov	%		2016	100,00	2017	99,00	142,68
						2018	98,00	149,30
						2019	150,00	161,49
						2020	150,00	100,00
						2021	150,00	105,98
						2022	100,00	95,81

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09255 Odstotek znižanja stroškov"

Vrednost kazalnika v letu 2022 zajema le strošek najemnine za poslovne prostore, v katerih posluje vladna služba. Vrednost je nižja za en obrok najema, saj je bilo v letu 2021 plačanih 13 najemnin.

3130-17-0017 - Centralizacija SVRK

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-11) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-11) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporablja Služba vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	138.010,00	79.810,00	73.328,82	73.328,82	91,87

Neposredni učinki

C7188 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Obratovalni stroški službe so bili bistveno nižji od načrtovanih v izhodiščnem letu, pri čemer je višina načrtovanih sredstev izhajala iz podatkov službe ob prenosu upravljanja na MJU.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

V letu 2022 pri SVRK ni bilo prehajanja iz najetih v lastniške prostore.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
----	----------	-----	----	-----------	---------------	------	-----------------	-------------------

109256	Odstotek znižanja stroškov	%	2016	100,00	2017	99,00	62,60
					2018	98,00	67,00
					2019	97,00	60,40
					2020	60,00	47,70
					2021	60,00	26,19
					2022	60,00	30,11

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "109256 Odstotek znižanja stroškov"

Glede na leto 2021 so stroški višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 115).

3130-17-0019 - Centralizacija MKGP

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-11) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-11) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporabljajo Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano ter organi v njegovi sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	3.717.000,00	3.880.233,00	3.589.099,02	3.589.099,02	92,49

Neposredni učinki

C7191 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ciljne vrednosti ukrepa so bile določene na podlagi ocenjene letne porabe pri centraliziranem organu. Tekom izvajanja in financiranja ukrepa se je izkazalo, da so bili nekateri stroški pri načrtovanju ocenjeni prenizko (kot npr. čiščenje, ogrevanje na posameznih lokacijah).

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Ministrstvo za javno upravo je za uporabnika UVHVVR in IRSKGLR v letu 2022 zagotovilo lastne prostore na naslovu Kidričeva 24B v Celju.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
109259	Odstotek znižanja stroškov	%	2016	100,00	2017	99,00	104,79	
					2018	98,00	109,50	
					2019	102,00	109,00	
					2020	110,00	119,40	
					2021	111,00	153,90	
					2022	120,00	163,86	

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "109259 Odstotek znižanja stroškov"

Obratovalni stroški so se povečali v primerjavi z izhodišnim letom za vrednost kazalnika. Glede na leto 2021 so stroški prav tako višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 107).

3130-17-0020 - Centralizacija Ministrstvo za infrastrukturo

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-11) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-11) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporabljajo Ministrstvo za infrastrukturo ter organi v njegovi sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.182.000,00	1.643.733,00	1.057.463,05	1.057.463,05	64,33

Neposredni učinki

C7192 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ukrep se je pričel izvajati v letu 2017, vrednosti ukrepa so bile določene na podlagi ocenjene letne porabe pri centraliziranem organu. Poraba sredstev v prvih letih po prenosu upravljanja na MJU v primerjavi s porabo v izhodiščnem letu pokaže, da so bili nekateri stroški pri načrtovanju ocenjeni prenizko in jih kljub racionalizaciji javnih naročil npr. za storitve čiščenja in varovanja ni bilo možno znižati.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

V letu 2022 je bila realizirana selitev organov DRSI in IRSI iz najetih v lastne prostore v Celju.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09260	Odstotek znižanja stroškov		%	2016	100,00	2017	99,00	89,02
						2018	98,00	139,70
						2019	140,00	128,30
						2020	140,00	152,12
						2021	140,00	150,69
						2022	150,00	157,01

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09260 Odstotek znižanja stroškov"

Obratovalni stroški so se povečali v primerjavi z izhodiščnim letom za vrednost kazalnika. Glede na leto 2021 so stroški višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 104).

3130-17-0021 - Centralizacija Ministrstvo za okolje in prostor

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-II) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-II) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporabljajo Ministrstvo za okolje in prostor ter organi v njegovi sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	3.316.000,00	3.884.000,00	3.452.423,29	3.452.423,29	88,88

Neposredni učinki

C7193 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ukrep se je pričel izvajati v letu 2017, vrednosti ukrepa so bile določene na podlagi ocenjene letne porabe pri centraliziranem organu. Poraba sredstev v prvih letih po prenosu upravljanja na MJU v primerjavi s porabo v izhodiščnem letu pokaže, da so bili nekateri stroški pri načrtovanju ocenjeni prenizko in jih kljub opuščanju najemov in centralizaciji javnih naročil za storitve čiščenja in varovanja ni bilo možno znižati.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Realizirana je bila selitev Inšpektorata RS za okolje in prostor iz najetih prostorov v lastne v Celju, Kidričeva 24B.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09261	Odstotek znižanja stroškov		%	2016	100,00	2017	99,00	97,14
						2018	98,00	135,30
						2019	135,00	130,90
						2020	137,00	125,90
						2021	137,00	128,54

2022 128,00 127,71

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09261 Odstotek znižanja stroškov"

Obratovalni stroški so se povečali v primerjavi z izhodišnim letom za vrednost kazalnika. Glede na leto 2021 so stroški višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 109).

3130-17-0022 - Centralizacija MDDSZ

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-II) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-II) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporabljajo Ministrstvo za delo, družino in socialne zadeve ter organi v njegovi sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.846.960,00	1.901.960,00	1.946.035,35	1.946.035,35	102,31

Neposredni učinki

C7194 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ukrep se je pričel izvajati v letu 2017, vrednosti ukrepa so bile določene na podlagi ocenjene letne porabe pri centraliziranem organu. Poraba sredstev v prvem in drugem letu po prenosu upravljanja na MJU v primerjavi s porabo v izhodiščnem letu pokaže, da so bili nekateri stroški pri načrtovanju ocenjeni prenizko in jih kljub racionalizaciji javnih naročil npr. za storitve čiščenja in varovanja ni bilo možno znižati. Ožje ministrstvo se je preselilo v bolj ustrezne najete prostore, kar pa je vplivalo tudi na povečanje stroškov najemnin.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Realizirana je bila selitev Inšpektorata RS za delo iz najetih prostorov v lastne v Celju, Kidričeva 24B.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
109262	Odstotek znižanja stroškov	%		2016	100,00	2017	99,00	105,75
						2018	98,00	120,70
						2019	124,00	165,70
						2020	130,00	115,40
						2021	130,00	116,08
						2022	122,00	132,05

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09262 Odstotek znižanja stroškov"

Obratovalni stroški so se povečali v primerjavi z izhodišnim letom za vrednost kazalnika. Glede na leto 2021 so stroški višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 114).

3130-17-0023 - Centralizacija MIZŠ

Opis ukrepa

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o državni upravi (ZDU-II) (Uradni list RS, št. 90/14; v nadaljnjem besedilu ZDI-II) je Ministrstvo za javno upravo s 1.1.2017 postalo upravljavec nepremičnega premoženja, ki ga za opravljanje nalog iz svoje pristojnosti ali v povezavi z njimi uporabljajo Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport ter organi v njegovi sestavi. Izvajanje nalog v okviru ukrepa se nanaša na ohranjanje vrednosti stvarnega premoženja v lasti države, predvsem z zagotavljanjem sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	3.248.339,00	3.223.424,87	3.226.151,82	3.226.151,82	100,08

Neposredni učinki

C7195 - Zniževanje obratovalnih stroškov in najemnin

Prispeva k rezultatu: C2168 - Prehajanje iz najetih prostorov v lastne prostore z namenom zmanjševanja stroškov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport posluje v lastnih in najetih prostorih na treh lokacijah v Ljubljani (Kotnikova 38, Masarykova cesta 16 in Linhartova cesta 7a).

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

V letu 2022 ni bilo prehajanja poslovanja ministrstva iz najetih v lastne prostore.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
109263	Odstotek znižanja stroškov		%	2016	100,00	2017	99,00	96,70
						2018	98,00	111,70
						2019	97,00	111,90
						2020	111,00	111,80
						2021	111,00	108,27
						2022	112,00	99,36

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09263 Odstotek znižanja stroškov"

Obratovalni stroški so ostali na ravni vrednosti izhodiščnega leta. Glede na leto 2021 so stroški višji zaradi inflacije in višjih cen energentov (indeks 105).

3130-18-0001 - Zapuščine brez dedičev in omejitve dedovanja

Opis ukrepa

V okviru ukrepa Zapuščine brez dedičev in omejitve dedovanja se tudi v prihodnje načrtuje poraba sredstev za namen plačila: - stroškov cenitev, - stroškov hrambe vozil, - tekočih stroškov upravljanja in vzdrževanja, - stroškov nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, - stroškov oglaševanja prodaj, - stroškov sodnih poravnav in sodnih odločb, - stroškov investicijskega vzdrževanja, rušitev in obnove in drugih povezanih stroškov. Višina stroškov je odvisna od pripada zadev in s tem stvarnega premoženja, od pravnega in dejanskega stanja (urejenosti) pridobljenega stvarnega premoženja, ter od hitrosti prodaj, ki je odvisna predvsem od razmer in interesa na trgu.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	295.300,00	776.504,53	67.626,30	67.626,30	8,70

Neposredni učinki

C7520 - Gospodarno ravnanje s pridobljenim premoženjem in zapuščinami brez dedičev in premoženjem iz omejitev dedovanja (128. člen zakona o dedovanju)

Prispeva k rezultatu: C2169 - Prodaja nepotrebne premoženja

Opis neposrednega učinka

Odprodaja nepotrebne premoženja in dokončanje zapuščinskih postopkov, ter unovčevanje premoženja, ki postane last RS kot zapuščina brez dedičev ali na podlagi 128. člena zakona o dedovanju in je njegov upravljavec Ministrstvo za javno upravo.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Premoženje, ki postane last države kot zapuščina brez dedičev in nepremičnine (stavbna zemljišča), ki postanejo last države na podlagi 128. člena Zakona o dedovanju, je relativno težko upravljati, ker je premoženje pridobljeno iz obeh naslovov praviloma v slabem stanju, pogosto ga uporablja neupravičena oseba in je krajevno razpršeno po celotni Sloveniji. V večini primerov pomeni takšno nepremično premoženje za državo poslovno nepotrebno premoženje, katerega dolgotrajnejše lastništvo za državo predstavlja obremenitev (obratovalni in vzdrževalni stroški, davščine, nujne sanacije). Pozitivni učinek v obliki prihodka proračuna iz naslova ravnanja z navedenim premoženjem lahko nastane šele s njegovo prodajo. Zainteresiranost za nakup pa lahko variira od leta do leta. V postopkih prodaje premoženja zaradi raznolikosti situacij in pravnih razmerij prihaja do izjemno zapletenih okoliščin, ki jih trenutno uspešno rešujemo z izkušeno in kompetentno ekipo sodelavcev na MJU.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Premoženje, ki kot zapuščina brez dedičev in nepremičnine (stavbna zemljišča), ki postanejo last države na podlagi 128. člena Zakona o dedovanju (posledica projekta CENTRALIZACIJA) prehajajo v last države, v glavnem za upravljavca v primeru trajnejšega lastništva pomeni breme. V večini primerov gre za poslovno nepotrebno premoženje, ki ga upravljavec proda in iz sredstev financira plačila bremen, ki so vezana, na pridobitev tega premoženja (poplačilo terjatev povezanih s pridobitvijo), vzdrževanje ter davščine povezane z navedenim premoženjem, ter tudi plačila obstoječih terjatev iz starih zapuščinskih zadev, ali pa se tako pridobljena namenska sredstva celo nameni za nakup oziroma investicije v nepremično premoženje potrebno za opravljanje nalog centraliziranih organov državne uprave. S tem se z več vidikov zmanjšujejo preostale finančne

obremenitve javnih sredstev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10032	Število uspešno izvedenih prodaj	št	2017	30,00	2018	40,00	54,00
					2019	40,00	66,00
					2020	45,00	64,00
					2021	45,00	75,00
					2022	45,00	74,00
I10033	Število novih zadev iz zapuščinskih postopkov in omejitev dedovanja	št	2017	220,00	2018	240,00	320,00
					2019	240,00	409,00
					2020	300,00	359,00
					2021	300,00	474,00
					2022	300,00	521,00
I10034	Vrednost prodanega premoženja	€	2017	170.000,00	2018	200.000,00	488.540,55
					2019	200.000,00	592.452,68
					2020	300.000,00	283.180,08
					2021	300.000,00	678.577,57
					2022	300.000,00	552.377,07

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10032 Število uspešno izvedenih prodaj "

V letu 2022 je bilo število uspešno izvedenih prodaj 74, od tega 13 prodaj premičnega in 61 prodaj nepremičnega premoženja. Zastavljeni cilj je presežen, saj je na realizacijo vplival večji obseg pripada zadev ter posledično večji obseg premoženja za prodajo. Doseženi rezultat je poleg izboljšanja razmer na nepremičninskem trgu predvsem posledica angažiranja pristojne strokovne službe.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10033 Število novih zadev iz zapuščinskih postopkov in omejitev dedovanja"

V letu 2022 je bilo 521 novih zadev iz naslova zapuščin brez dedičev in omejitev dedovanja. Kazalnik je višji od pričakovanega. Na število novo odprtih zadev v navedenem letu je deloma vplival pripad zadev, ki so posledica projekta centralizacije v preostalem delu pa na siceršnji pripad zadev vplivajo nepredvidljivi dejavniki (smrt državljanov, zadolženost zapustnikov, hitrost izvedbe postopkov dedovanja).

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10034 Vrednost prodanega premoženja"

Skupna vrednost prodanega premoženja znaša 552.377,07 EUR od tega izkupiček od prodanih premičnin znaša 19.401,72 EUR, od prodanih nepremičnin pa 532.975,35 EUR. Kazalnik je bistveno presežen, čemur so botrovale ugodne razmere na nepremičninskem trgu - višje cene nepremičnin, povečan obseg povpraševanja in drugo.

04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE

0402 - Ravnanje s stvarnim premoženjem

040202 - Upravljanje stanovanj, počitniških enot in garaž

3111-11-S008 - Nakupi stanovanj, počitniških enot in opreme

Opis skupine projektov

Investicijsko vzdrževanje in upravljanje stanovanj, počitniških enot in garaž.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	703.000,00	730.213,11	913.755,61	913.755,61	125,13

Neposredni učinki

C0225 - Nakupi stanovanj, počitniških enot in opreme

Prispeva k rezultatu: C2167 - Polna zasedenost stanovanj in počitniških kapacitet

Opis neposrednega učinka

Pridobitev novih stanovanjskih in počitniških kapacitet oziroma njihove opreme.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Zadostno število stanovanj, počitniških enot in garaž na primernih lokacijah prispeva k rezultatu polne zasedenosti nepremičnin.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z rednim vzdrževanjem in zamenjavo dotrajane opreme v počitniških enotah se zagotavljajo ustrezni pogoji za bivanje in letovanje, kar vpliva na višjo zasedenost ter povečanje prihodkov. Z investiranjem v nakup novih stanovanjskih enot se zapolnjuje presežke potreb po službenih najemnih

stanovanjih, ki se izkažejo na rednih letnih razpisih za oddajo.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I000314	Št. na novo opremljenih počitniških enot	Število	2010	3,00	2011	2,00	
					2012	5,00	7,00
					2013	1,00	3,00
					2014	0,00	16,00
					2015	0,00	2,00
					2016	0,00	2,00
					2017	0,00	15,00
					2018	6,00	1,00
					2019	11,00	11,00
					2020	1,00	1,00
					2021	1,00	0,00
					2022	3,00	3,00
					I03885	Št. na novo opremljenih stanovanj	Število
2012	5,00	1,00					
2013	0,00	0,00					
2014	0,00	0,00					
2015	0,00	0,00					
2016	1,00	1,00					
2017	1,00	0,00					
2018	1,00	11,00					
2019	3,00	4,00					
2020	1,00	0,00					
2021	2,00	0,00					
2022	3,00	3,00					
I03886	Št. novih stanovanj	število	2010	10,00			
					2012	5,00	4,00
					2013	0,00	0,00
					2014	0,00	0,00
					2015	0,00	0,00
					2016	0,00	0,00
					2017	0,00	0,00
					2018	3,00	0,00
					2019	9,00	0,00
					2020	0,00	0,00
					2021	9,00	10,00
					2022	0,00	5,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000314 Št. na novo opremljenih počitniških enot"

V letu 2022 je bila oprema v celoti zamenjana v apartmaju št. 1 in 2 v Novalji ter garsonjeri A9 št. 52 v naselju Gajac na Pagu.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I03885 Št. na novo opremljenih stanovanj"

V letu 2022 je bilo na novo opremljeno stanovanje na Šmartinski cesti 147 in dve stanovanji na Cesti 24. junija.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I03886 Št. novih stanovanj"

Ministrstvo za javno upravo je v drugi polovici leta 2022 na podlagi sklepa Vlade RS št. 47803-165/2022/3 z dne 16. 8. 2022 pridobilo v upravljanje 5 stanovanj, ki so bila prenesena iz Ministrstva za pravosodje.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I000314	Št. na novo opremljenih počitniških enot
I03885	Opremiti stanovanja, ki so namenjena funkcionarjem.

C0830 - Investicijsko vzdrževanje stanovanj, počitniških enot in garaž

Prispeva k rezultatu: C2167 - Polna zasedenost stanovanj in počitniških kapacitet

Opis neposrednega učinka

Vzdrževana stanovanja, počitniške enote in garaže.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Investicijsko vzdrževanje stanovanj in garaž se izvaja na podlagi ugotovljenih potreb. Investicijske obnove počitniških enot so vključene v letni načrt počitniške dejavnosti za posamezno leto. Potrebe po vlaganjih se beležijo na podlagi opravljenih ogledov počitniških enot po zaključeni sezoni.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z investicijskimi vlaganji v stanovanja in počitniške enote se zagotavljajo ustrezni bivalni pogoji, kar ima pozitiven učinek na višjo zasedenost in ohranja njihova vrednost.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
1001853	Št. izvedenih vzdrževalnih del		Število	2010	45,00	2012	40,00	11,00
						2013	20,00	18,00
						2014	20,00	11,00
						2015	20,00	14,00
						2016	20,00	9,00
						2017	20,00	25,00
						2018	30,00	21,00
						2019	20,00	34,00
						2020	35,00	54,00
						2021	41,00	50,00
						2022	32,00	44,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I001853 Št. izvedenih vzdrževalnih del"

V letu 2022 so bila opravljena investicijska dela v dveh enotah v Novalji ter garsonjeri v naselju Gajac na Pagu, petih počitniških enotah v naselju Pelegrin, dveh enotah v naselju Špina pri Umagu in urejena parkirna mesta pri 4 enotah v Dajli v Istri. Na stanovanjskem fondu je bila izvedena obnova 30-ih enot, kar je več, kot je bilo predvideno, kar je posledica izselitev ob menjavi Vlade in povečanja trenda upokojevanja javnih uslužbencev, zaradi česar se je izpraznilo večje število stanovanj od predvidenih. Ker je investicijsko obnovo lažje izvesti v praznih stanovanjih, izvajalec pa je dela izvrševal v dogovorjenih rokih, je bila ciljna vrednost presežena.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I001853	Ohranjati realno vrednost stanovanj, počitniških enot in garaž, ter zagotavljati funkcionalno uporabnost nepremičnin, ki omogoča obračun realne najemnine.

Obrazložitev projektov

3130-20-0016 - Investicije stanovanj, počitniških enot in garaž

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Cilj investicije je zagotavljanje ustreznih bivalnih pogojev, ki najemnikom stanovanj in letovalcem zagotavljajo normalno porabo. Z investicijskimi vlaganji v stanovanja in počitniške enote se ohranja oz. povečuje vrednost nepremičnin.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V okviru projekta so bila na počitniški dejavnosti porabljena sredstva v višini 456.334,69 EUR. Investicijska vlaganja v skupni vrednosti 359.755,95 EUR so bila v večini porabljena za obnovo počitniških enot v naselju Pelegrin in Špina pri Umagu, Dajli ter Novalji in Gajcu na Pagu. Za nadzor nad izvedbo teh investicijskih del je bilo porabljenih 11.712,00 EUR. V počitniških enotah v RS in RH je bila zamenjana oprema v skupni vrednosti 84.866,74 EUR. V celoti so bile na novo opremljene 3 počitniške enote, ki se nahajajo v Novalji in naselju Gajac na Pagu. Na ostalih lokacijah pa se je zamenjala samo posamezna dotrajana oprema.

Preostanek vrednosti v višini 317.419 EUR je bilo porabljenih za investicijsko obnovo 30 službenih stanovanj oziroma 140.021,61 EUR za tekoče vzdrževanje v 207-ih enotah.

3130-18-S002 - Arbitraža-17.člen ZUVRAS

Opis skupine projektov

Namen skupine projektov je ohranitev pravic in obveznosti, ki so jih posamezniki imeli na dan pred razglasitvijo Končne razsodbe v arbitraži med Republiko Slovenijo in Republiko Hrvaško glede določitve meje na kopnem in morju med državama (v nadaljnjem besedilu: razsodba) na ozemlju, ki na podlagi razsodbe ni več del ozemlja Republike Slovenije, ter omogočiti, da se uveljavljajo posamezne pravice pod enakimi pogoji kot do sedaj tudi v prihodnje. Cilj skupine projektov je finančna pomoč za nakup nepremičnine v Republiki Sloveniji na podlagi 17. člena ZUVRAS (Uradni list RS, številka 69/17), ki je namenjena temu, da se osebam z nakupom nepremičnine v Republiki Sloveniji njihov pravni položaj ne spremeni oziroma se jim še naprej omogoči, da živijo (kot do sedaj) v Republiki Sloveniji.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Neposredni učinki

C7618 - Arbitraža - finančna pomoč za nakup nepremičnine

Prispeva k rezultatu: C4166 - Optimizacija in standardizacija procesov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja Ohranitev pravic in obveznosti, ki so jih posamezniki imeli na dan pred razglasitvijo arbitražne razsodbe na ozemlju, ki ni več ozemlje RS, ter omogočiti, da se uveljavljajo posamezne pravice pod enakimi pogoji kot do sedaj in v prihodnje

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Vsem upravičencem, ki so v celoti in popolnoma izpolnjevali predpisane pogoje, so bila dodeljena in izplačana finančna sredstva za nakup nepremičnine v RS.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Skupaj je bilo izdanih 38 odločb. Od izdanih odločb je bilo pravnomočnih 34, izplačila so bila izvršena na podlagi vseh odločb.

Zoper izdane odločbe so bili sproženi 4 upravni spori. V korist MJU sta bila do sedaj na sodišču rešena dva upravna spora, en v letu 2021 in drugi v letu 2022.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10303	Sredstva za pomoč pri nakupu nepremičnin v RS	EUR	2018	1.940.350,00	2019	286.900,00	173.650,00
					2020	1.000,00	347,70
					2021	181.200,00	864,37
					2022	135.900,00	0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10303 Sredstva za pomoč pri nakupu nepremičnin v RS"

V letu 2022 je bil v korist MJU na sodišču rešen en upravni spor. Plačilo stroškov postopka in sodnih stroškov v tem primeru MJU ni imelo. Zoper izdane odločbe sta tako še vedno aktualna in nerešena dva upravna spora. Znesek na podlagi odločb zoper katere so bili sproženi upravni spori in še niso rešeni znaša 67.950,00 EUR.

Obrazložitev projektov

3130-18-0008 - Arbitraža-finančna pomoč za nakup nepremičnine

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je ohranitev pravic in obveznosti, ki so jih posamezniki imeli na dan pred razglasitvijo Končne razsodbe v arbitraži med Republiko Slovenijo in Republiko Hrvaško glede določitve meje na kop-nem in morju med državama (v nadaljnjem besedilu: razsodba) na ozemlju, ki na podlagi razsodbe ni več del ozemlja Republike Slovenije, ter omogočiti, da se uveljavljajo posamezne pravice pod enakimi pogoji kot do sedaj tudi v prihodnje. Cilj projekta je finančna pomoč za nakup nepremičnine v Republici Sloveniji na podlagi 17. člena ZUVRAS (Uradni list RS, številka 69/17), ki je namenjena temu, da se osebam z nakupom nepremičnine v Republici Sloveniji njihov pravni položaj ne spremeni oziroma se jim še naprej omogoči, da živijo (kot do sedaj) v Republici Sloveniji. Državljan Republike Slovenije, ki je bil 28. junija 2017 lastnik, solastnik oziroma skupni lastnik ali najemnik nepremičnine na ozemlju, ki na podlagi razsodbe ni več del ozemlja Republike Slovenije, in je imel na naslovu te nepremičnine prijavljeno stalno prebivališče ali je v njej dejansko prebival, je upravičen do finančne pomoči za nakup nepremičnine v Republici Sloveniji. Do finančne pomoči je upravičen tudi državljan Republike Slovenije, ki je nepremičnino iz prejšnjega stavka podedoval, če je imel na njenem naslovu 28. junija 2017 prijavljeno stalno prebivališče ali je v njej takrat dejansko prebival. Z upravičenci iz prvega stavka je izenačen tudi imetnik služnosti stanovanja in druga oseba, ki prebiva v stanovanju na podlagi primerljivega pravnega razmerja, če je državljan Republike Slovenije in izpolnjuje druge pogoje iz prvega stavka. Finančna pomoč je določena v višini, ki praviloma ne zagotavlja zadostnih finančnih sredstev za nakup nove nepremičnine, ampak dejansko pomeni le pomoč pri nakupu nove nepremičnine, preostanek sredstev za nakup nepremičnine pa bo moral prispevati upravičenec sam, bodisi iz lastnih prihrankov, bodisi iz sredstev od prodaje nepremičnine, ki leži na ozemlju, ki je postalo del ozemlja Republike Hrvaške, ali pa z drugimi sredstvi.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Zoper izdane odločbe so bili sproženi 4 upravni spori. Znesek na podlagi odločb zoper katere so bili sproženi upravni spori je znašal 181.200,00 EUR. Dva upravna spora sta že bila rešena v korist MJU, dva upravna spora sta še nerešena in sta v postopku reševanja pred pristojnim Upravnim sodiščem RS. V 2022 je bil v korist MJU rešen 1 upravni spor.

Znesek na podlagi odločb zoper katere so bili sproženi upravni spori in še niso rešeni sedaj znaša 67.950,00 EUR.

3130-20-0003 - Upravljanje stanovanj, počitniških enot in garaž

Opis ukrepa

Namen ukrepa je tekoče vzdrževanje službenih stanovanj, počitniških enot v Republici Sloveniji in v Republici Hrvaški ter garaž. Vse navedene nepremičnine je Ministrstvo za javno upravo kot njihov upravljavec dolžno tekoče vzdrževati, ohranjati njihovo stanje in vrednost. Gre za redno

delovno nalogo, ki se izvaja, ko se izkaže potreba, ravno tako to velja tudi za redno vzdrževanje skupnih delov v večstanovanjskih stavbah. Stanovanja, počitniške enote in garaže se bo tekoče vzdrževalo po potrebi, glede na zahtevke in v skladu s predpisi, ter skupne dele v višini solastniškega deleža v večstanovanjskih stavbah v skladu s pozitivno zakonodajo.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	846.000,00	1.726.045,53	942.735,30	942.735,30	54,61

Neposredni učinki

C7698 - Tekoče vzdrževanje in upravljanje stanovanj, počitniških enot in garaž

Prispeva k rezultatu: C2167 - Polna zasedenost stanovanj in počitniških kapacitet

Opis neposrednega učinka

Vzdrževana stanovanja, počitniške enote in garaže.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Tekoče vzdrževanje zagotavlja stalno funkcionalno uporabnost nepremičnin in zagotavlja dolgoročne pogoje za stalno oddajanje nepremičnin v najem ter ohranja njihovo vrednost.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Stalna funkcionalna uporabnost nepremičnin in urejeno delovanje večstanovanjskih stavb je ključnega pomena za doseganje polne zasedenosti stanovanj in počitniških enot.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
110537	Vrednost stvarnega premoženja	EUR		2019	46.995.000,00	2020	46.995.000,00	46.901.944,00
						2021	46.995.000,00	48.484.814,00
						2022	48.679.551,00	49.189.551,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10537 Vrednost stvarnega premoženja"

V letu 2022 je bilo na podlagi sklepa VRS s strani Ministrstva za pravosodje na Ministrstvo za javno upravo prenesenih 5 službenih stanovanj. Doseženi rezultat je posledica pridobitve novih stanovanj ter rednega vzdrževanja stanovanj, počitniških enot in garaž. Načrtovana vrednost kazalnika je presežena za 510.000 EUR.

04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE

0403 - Upravne storitve

040301 - Upravne storitve v upravnih enotah

1711-14-0003 - Povračilo škode izbrisanim

Opis ukrepa

Zakon (ZPŠOIRSP) ureja pravico do denarne odškodnine in drugih oblik pravičnega zadoščenja z namenom poprave kršitev človekovih pravic in temeljnih svoboščin za osebe, določene s tem zakonom, ki jim je, ko so zanje začele veljati določbe Zakona o tujcih (Uradni list RS, št. 1/91-I, 44/97, 50/98 - odločba US in 14/99 - odločba US), v registru stalnega prebivalstva prenehala prijava stalnega prebivališča.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	100.000,00	79.223,00	40.740,02	40.740,02	51,42

Neposredni učinki

C6593 - Učinkovito izvajanje ZPŠOIRSP

Prispeva k rezultatu: C6349 - Zadovoljstvo strank z delom upravnih enot

Opis neposrednega učinka

Upravne enote od 18. 6. 2014 izvajajo tudi naloge v skladu z Zakonom o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

ZPŠOIRSP se je v letu 2022 v upravnih enotah izvajal zakonito.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

ZPŠOIRSP se je v letu 2022 v upravnih enotah izvajal zakonito.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
107872	Število izdanih odločb po ZPŠOIRSP	kos		2015	4.450,00	2015	4.450,00	2.416,00
						2016	2.000,00	597,00
						2017	1.800,00	595,00
						2018	50,00	26,00
						2019	50,00	16,00
						2020	20,00	1,00
						2021	10,00	5,00
						2022	5,00	0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07872 Število izdanih odločb po ZPŠOIRSP"

Upravne enote v letu 2022 niso izdale nobene odločbe po ZPŠOIRSP. Zahtevo za določitev denarne odškodnine v upravnem postopku je lahko sicer upravičenec vložil v treh letih po začetku uporabe ZPŠOIRSP (18. 06. 2014) in torej se je rok iztekel že 18. 06. 2017. Lahko pa obstajajo še posamični primeri, ko je rok za upravičence odprt (oseba, ki je imela ob začetku uporabe ZPŠOIRSP vloženo vlogo za izdajo dovoljenja za stalno prebivanje ali za sprejem v državljanstvo RS, o kateri ob začetku uporabe ZPŠOIRSP še ni bilo pravnomočno odločeno). Izplačevanje odškodnin upravičencem so upravne enote izvajale zakonito glede na izdane odločbe.

2030-13-S002 - Investicije in invest. vzdrževanje v UE

Opis skupine projektov

Investicije in investicijsko vzdrževanje v UE

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	450.000,00	401.893,46	333.439,68	333.439,68	82,96

Neposredni učinki

C6448 - Posodabljanje OS in vzdrževanje posl.prostorov UE

Prispeva k rezultatu: C6349 - Zadovoljstvo strank z delom upravnih enot

Opis neposrednega učinka

Posodabljanje osnovnih sredstev in vzdrževanje poslovnih prostorov upravnih enot je nujno za zagotovitev ustreznih pogojev za delovanje upravnih enot. Načrtuje se nakup pohištva (omare, stoli, predalniki, pulti, vrata, arhivske omare,...), birotehničnih naprav (fotokopirni stroji, rezalniki dokumentov, klimatske naprave, telefoni, videonadzor,...), investicijska obnova poslovnih prostorov (elektro in vodovodne inštalacije, okna, kotlovnica, dvigala, obnova tal, radiatorji,...) ter obnova voznega parka.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Načrtovani cilj upravnih enot za leto 2022 glede posodabljanja osnovnih sredstev in vlaganj v vzdrževanje poslovnih prostorov je bil dosežen.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Realizirana posodobitev osnovnih sredstev in vzdrževanje poslovnih prostorov v letu 2022 je pozitivno vplivala na učinkovitost upravnih enot.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
107549	Pohištvo	št.		2013	800,00	2013	560,00	500,00
						2014	440,00	215,00
						2015	500,00	478,00
						2016	400,00	790,00
						2017	500,00	872,00
						2018	600,00	996,00
						2019	600,00	959,00
						2020	600,00	552,00
						2021	800,00	560,00
						2022	650,00	577,00
107550	Birotehnične naprave	št.		2013	150,00	2013	105,00	307,00
						2014	90,00	200,00
						2015	100,00	313,00
						2016	200,00	219,00
						2017	500,00	213,00
						2018	400,00	183,00
						2019	400,00	221,00

				2020	200,00	173,00
				2021	200,00	286,00
				2022	200,00	220,00
I07551	Investicijska obnova poslovnih prostorov	m2	2013	2.000,00		
				2013	1.400,00	357,00
				2014	1.180,00	1.462,00
				2015	1.320,00	1.929,00
				2016	1.000,00	2.180,00
				2017	3.000,00	5.570,00
				2018	2.500,00	2.709,00
				2019	3.000,00	2.156,00
				2020	2.500,00	3.281,00
				2021	2.500,00	2.963,00
				2022	2.500,00	2.500,00
I08074	Vozila	število	2015	12,00		
				2015	4,00	
				2016	5,00	8,00
				2017	15,00	14,00
				2018	7,00	7,00
				2019	5,00	0,00
				2020	5,00	5,00
				2021	14,00	15,00
				2022	3,00	3,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07549 Pohištvo"

Upravne enote so v letu 2022 nabavile skupaj 577 kosov pohištva (omare, stoli, predalniki, vrata, arhivske omare,...), kar je za 11,2 % (73 kosov) manj, kot so načrtovale v rebalansu proračuna za leto 2022. Več proračunskih sredstev iz integralnih proračunskih postavk Investicije in investicijsko vzdrževanje ter iz namenskih postavk Tipa 5 Odprodaja stvarnega premoženja je bilo v letu 2022 namenjenih za nabavo birotehničnih naprav in manj sredstev za nabavo pohištva.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07550 Birotehnične naprave"

Upravne enote so v letu 2022 nabavile skupaj 220 birotehničnih naprav (rezalniki dokumentov, telefoni, računski strojčki, detektorji za bankovce, klimatske naprave, plastifikatorji,...), kar je za 10,0 % (20 kosov) več, kot so načrtovale v rebalansu proračuna za leto 2022.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07551 Investicijska obnova poslovnih prostorov"

Upravne enote so v letu 2022 skupaj investicijsko obnovile cca 2.500 m2 poslovnih prostorov, kar je v obsegu načrtovanega rebalansa proračuna za leto 2022.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08074 Vozila"

Upravne enote so v letu 2022 nabavile 3 nova službena vozila, in sicer: PU 6220 Upravna enota Laško, PU 6227 Upravne enota Maribor in PU 6237 Upravna enota Ptuj. Šlo je za nabavo čistih (električnih) vozil v skladu z Uredbo o zelenem javnem naročanju in za delno sofinanciranje iz sredstev Sklada za podnebne spremembe (kritje razlike med ceno vozila na bencinski oz. dizelski pogon in vozila na električni pogon). Pri tem ni šlo za razširitev, temveč le za obnovo zastarelega voznega parka.

Obrazložitev projektov

3130-20-0025 - Investicije in investicijsko vzdrževanje UE 22/23

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

V letih 2022 in 2023 se v upravnih enotah načrtuje nabava 25 službenih vozil (13 + 12), 1.200 kosov pohištva (600 + 600), 380 kosov birotehničnih naprav (180 + 200) in investicijska obnova poslovnih prostorov v obsegu 3.400 m2 (1.700 + 1.700). Načrtovani so odhodki upravnih enot za nujno posodobitev zastaranih osnovnih sredstev (pohištvo, birotehnična oprema), nujna manjša investicijska vzdrževanja ter obnovo voznega parka v letih 2022 in 2023.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Upravne enote so v letu 2022:

- nabavile 577 kosov pohištva (omare, stoli, predalniki, vrata, arhivske omare,...), kar je za 11,2 % oz. za 73 kosov manj, kot so načrtovale v rebalansu proračuna za leto 2022;
- nabavile 220 kosov birotehničnih naprav (rezalniki dokumentov, klimatske naprave, telefoni, računski strojčki, plastifikatorji, registracijske ure, detektorji za bankovce,...), kar je za 10% oz. za 20 kosov več, kot je bilo načrtovano v rebalansu proračuna za leto 2022;
- investicijsko obnovile 2.500 m2 poslovnih prostorov; realizacija je v obsegu načrtovanega rebalansa proračuna za leto 2022;
- nabavile 3 službena vozila; realizacija je v obsegu načrtovanega rebalansa v proračunu za leto 2022 (planiranih je bilo 3); šlo je za nabavo čistih (električnih) vozil v skladu z Uredbo o zelenem javnem naročanju in za delno sofinanciranje iz sredstev Sklada za podnebne spremembe (kritje razlike med ceno vozila na bencinski oz. dizelski pogon in vozila na električni pogon). Gre za obnovo zastarelega voznega parka, ne za razširitev.

Načrtovani cilj upravnih enot za 2022 glede posodabljanja osnovnih sredstev in vlaganj v vzdrževanje poslovnih prostorov je bil dosežen.

Realizirana posodobitev osnovnih sredstev in vzdrževanje poslovnih prostorov v letu 2022 je pozitivno vplivala na učinkovitost upravnih enot.

3130-20-0024 - Nudenje upravnih storitev strankam na UE 22/23

Opis ukrepa

Na ukrepu Nudenje upravnih storitev strankam na upravnih enotah so vezane naslednje proračunske postavke vseh upravnih enot : Plače (integralne), Materialni stroški (integralne) in Vplačane tiskovine (namenske tip 23) ter Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200), na katerih so načrtovani odhodki za izvajanje z zakonom določenih nalog upravnih enot.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	84.047.000,00	101.828.209,01	101.227.699,91	101.227.699,91	99,41

Neposredni učinki

C7172 - Učinkovito reševanje upravnih zadev

Prispeva k rezultatu: C6349 - Zadovoljstvo strank z delom upravnih enot

Opis neposrednega učinka

Upravne enote kot državni organ na 1. stopnji rešujejo upravne zadeve in druge upravne naloge ter tudi nekatere prekrškovne naloge.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Načrtovani cilj za leto 2022 je dosežen upošteva kazalec število rešenih upravnih postopkov in kazalec število rešenih drugih upravnih nalog, ni pa dosežen pri kazalcu število prekrškovnih nalog.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

V letu 2022 realizirano število rešenih upravnih zadev, drugih upravnih nalog in prekrškovnih nalog kaže na visoko stopnjo učinkovitosti upravnih enot.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09215	Število rešenih upravnih postopkov		število	2008	803.000,00	2018	820.000,00	883.428,00
						2019	900.000,00	949.334,00
						2020	915.000,00	882.145,00
						2021	1.000.000,00	1.261.076,00
						2022	1.530.000,00	1.802.563,00
I09220	Število rešenih drugih upravnih nalog		št	2018	2.020.000,00	2018	2.000.000,00	2.307.235,00
						2019	2.060.000,00	2.268.366,00
						2020	2.100.000,00	2.130.490,00
						2021	2.200.000,00	2.268.020,00
						2022	2.145.000,00	2.293.679,00
I09221	Prekrškovne naloge		št	2018	12.000,00	2018	12.000,00	8.832,00
						2019	9.500,00	9.716,00
						2020	8.200,00	7.031,00
						2021	9.000,00	8.344,00
						2022	8.000,00	6.962,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09215 Število rešenih upravnih postopkov"

Upravne enote so v letu 2022 rešile 1.802.563 upravnih postopkov, kar je za 17,8 % oz. za dobrih 270.000 zadev več, kot so načrtovale v rebalansu proračuna za leto 2022. Število upravnih zadev se je povečalo predvsem na področju upravno notranjih zadev, in sicer zaradi večjega števila izdanih osebnih izkaznic, potnih listin in voznških dovoljenj, zaradi povečanega števila vlog prosilcev za sprejem v državljanstvo RS, večjega števila postopkov izdaje dovoljenj za prebivanje in delo v RS, izvajale pa tudi so nove naloge na podlagi aktivacije Zakona o začasni zaščiti razseljenih oseb.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09220 Število rešenih drugih upravnih nalog"

Upravne enote so v letu 2022 rešile 2.293.679 drugih upravnih nalog, tj. za 6,9 % oz. za slabih 150.000 zadev več, kot so načrtovale v rebalansu proračuna za leto 2022. Zelo velik je bil obseg izdanih potrdil iz uradnih evidenc (državljanstvo, stalno prebivališče, vozila, skupno gospodinjstvo, ...), obseg upravnih overitev (podpis, kopija, garantno pismo) in veliko dela je bilo opravljenega tudi iz naslova izvedbe volitev v Državni zbor, volitev predsednika države ter izvedbe referendumov (Zakona o vladi, Zakona o RTV ter Zakona o dolgotrajni oskrbi).

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09221 Prekrškovne naloge"

Upravne enote so v letu 2022 rešile 6.962 prekrškovnih nalog, kar je za 12,9 % oz. za cca 1.000 nalog manj, kot so načrtovale v rebalansu proračuna za leto 2022.

04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE

0404 - Druge skupne administrativne službe

040401 - Urejanje in organizacija javne uprave

3111-11-0015 - Izvajanje sej US, Komisije za pritožbe in PNK

Opis ukrepa

- izvajanje sej komisije za pritožbe iz delovnega razmerja - izvajanje sej Uradniškega sveta in posebnih natečajnih komisij ter realizacija sodb

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	35.000,00	32.000,00	23.452,53	23.452,53	73,28

Neposredni učinki

C0836 - Izvajanje sej Uradniškega sveta, Komisije za pritožbe in posebnih natečajnih komisij

Prispeva k rezultatu: C4173 - Transparentno kadrovanje in depolitizacija javne uprave

Opis neposrednega učinka

Strokovno in pravočasno reševanje pritožb in zahtev ter odprava ugotovljenih nepravilnosti/nezakolitosti prispeva k znižanju števila sodnih sporov, s tem pa sodnih stroškov, ki bremenijo ministrstvo v primeru, ko je Komisija za pritožbe tožena stranka. Navedeno pa ustreza splošnemu cilju - učinkovita, moderna in cenejša javna uprava. Uradniški svet z oblikovanjem Standardov strokovne usposobljenosti določa izkušnje, znanja in sposobnosti, ki bi jih uradniki na položajih morali imeti in s tem določa tudi zaželeni profil uradnikov na položaju v državni upravi, poleg tega pa z določitvijo metod preverjanja poskrbi tudi za poenoten postopek preverjanja usposobljenosti kandidatov. Z navedenim pa se zagotavlja strokoven in transparenten postopek izbire uradnikov na položajih, kar ustreza že navedenemu splošnemu cilju.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Z izvajanjem sej Uradniškega sveta se skrbi za strokovno in transparentno izbiro najvišjih uradnikov na položaju. Z izvajanjem sej Komisije za pritožbe pa se skrbi za enotno uporabo uslužbenskega in plačnega sistema v državnih organih in upravah lokalnih skupnosti.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z izvajanjem posebnih javnih natečajev se zagotavlja izbira strokovno usposobljenih kandidatov za najvišje uradniške položaje v organih državne uprave, s čimer se zagotavlja učinkovito in strokovno delo organov oziroma javne uprave. S pravočasnim in strokovnim delom Komisije za pritožbe se zagotavlja zniževanje sodnih sporov, kar prav tako vpliva na učinkovitejše delo javne uprave.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR					
I04390	Št. sej Uradniškega sveta	Število	2009	20,00	2012	12,00	15,00					
					2013	12,00	12,00					
					2014	12,00	14,00					
					2015	12,00	11,00					
					2016	12,00	12,00					
					2017	12,00	7,00					
					2018	11,00	6,00					
					2019	11,00	10,00					
					2020	11,00	8,00					
					2021		9,00					
					2022	11,00	10,00					
					I04391	Št. sej posebnih natečajnih komisij	št.	2009	91,00	2012	91,00	73,00
										2013	32,00	88,00
2014	32,00	45,00										
2015	32,00	44,00										
2016	12,00	13,00										
2017	30,00	11,00										
2018	27,00	9,00										
2019	10,00	19,00										
2020	15,00	14,00										
2021		17,00										
2022	15,00	14,00										
I10124	Št. sej KPDR	št.	2016	45,00						2018	44,00	50,00
										2019	44,00	44,00
					2020	50,00	47,00					
					2021		38,00					
					2022	48,00	41,00					

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I04390 Št. sej Uradniškega sveta"

V letu 2022 je bila izvedena ena seja Uradniškega sveta manj od načrtovanih, in sicer zaradi zamenjave Vlade.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I04391 Št. sej posebnih natečajnih komisij"

V letu 2022 je bilo izvedenih 14 posebnih javnih natečajev iz pristojnosti Ministrstva za javno upravo, ker je en natečaj manj od načrtovanih.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10124 Št. sej KPDR"

V letu 2022 je bilo izvedenih manj sej od načrtovanih, in sicer zaradi povečanega obsega dela na področju dela Uradniškega sveta, zaradi česar se je konec leta niso bile izvedene vsak teden, kot je bilo to načrtovano.

3111-11-0018 - Organizacija usposabljanj in strokovnih izpitov

Opis ukrepa

V okviru ukrepa se izvajajo usposabljanja in strokovni izpiti, izdajanje potrdil udeležencem in vodenje evidenc o opravljenih strokovnih izpiti.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	767.500,00	653.929,04	519.279,29	519.279,29	79,40

Neposredni učinki

C0839 - Organizacija usposabljanj in strokovnih izpitov

Prispeva k rezultatu: C5005 - Zagotavljanje aktualnih usposabljanj javnih uslužbencev

Opis neposrednega učinka

Z zagotavljanjem aktualnih usposabljanj javnih uslužbencev in uvedbo sodobnih interaktivnih pristopov usposabljanj v živo in na daljavo želimo dvigniti usposobljenost javnih uslužbencev, povečati učinkovitost, motivacijo, inovativnost in zavzetost javnih uslužbencev.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Zagotavljanje aktualnih usposabljanj in strokovnih izpitov za javne uslužbence v živo in na daljavo in s tem dvig usposobljenosti za večjo učinkovitost in kakovost opravljanja javnih nalog in tudi za osebno rast.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Cilj je ohranitev obsega in kakovosti usposabljanj in strokovnih izpitov ter omogočiti usposabljanje čim širšemu krogu javnih uslužbencev. Tudi v letu 2022 so se zaradi epidemiološke situacije nadaljevala usposabljanja, ki so potekala predvsem na daljavo, kar so udeleženci dobro sprejeli. Prioritetno smo izvajali obvezna usposabljanja iz rednega programa Upravne akademije in strokovne izpite.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I001871	Št. udeležb na usposabljanjih	Število	2009	4.936,00	2012	5.183,00	8.471,00
					2013	6.000,00	8.471,00
					2014	6.000,00	10.606,00
					2015	6.000,00	7.825,00
					2016	8.000,00	10.335,00
					2017	8.500,00	11.034,00
					2018	7.500,00	14.329,00
					2019	8.500,00	11.330,00
					2020	5.000,00	6.864,00
					2021	9.000,00	10.607,00
					2022	5.000,00	6.496,00
I04435	Število kandidatov na strokovnih izpiti	Število	2009	1.555,00	2012	1.633,00	919,00
					2013	800,00	605,00
					2014	800,00	1.013,00
					2015	800,00	1.159,00
					2016	1.000,00	1.487,00
					2017	1.200,00	2.392,00
					2018	1.400,00	2.246,00
					2019	1.400,00	2.163,00
					2020	1.500,00	1.602,00
					2021	1.500,00	2.537,00
					2022	1.500,00	2.401,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I001871 Št. udeležb na usposabljanjih"

V letu 2022 je bilo na usposabljanjih Upravne akademije 6496 udeležencev. Realizirano število udeležencev je višje glede na ciljno vrednost, saj je bil v letu 2022 izkazan velik interes in potreba po usposabljanjih. Število udeležencev na usposabljanjih iz rednega programa, vključno s pripravami na strokovne izpite, je bilo 5.799, kar je 35 % več kot v letu 2021. V okviru rednega programa smo organizirali tudi aktualna brezplačna usposabljanja za predstavitev novosti (izdaja elektronske osebne izkaznice, predstavitev kompetenčnega modela, interna usposabljanj MJU) in nekaj večjih dogodkov (za skrbnike pogodb, področje integritete in preprečevanja korupcije za javni sektor, posvet za občine, varovanja dostojanstva zaposlenih). V letu 2022 smo nadaljevali tudi s tečaji tujih jezikov, katerih se je udeležilo 170 udeležencev.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I04435 Število kandidatov na strokovnih izpitih"

K opravljanju strokovnih izpitov v letu 2022 je pristopilo 2.401 kandidat, kar je 5 % manj kot v letu 2021. Največ kandidatov je opravljalo strokovni izpit iz upravnega postopka, kar 1.844, saj so bili poleg rednih prijav vključeni tudi kandidati preko projekta Pridobivanje temeljnih in poklicnih kompetenc, ki je potekalo v okviru ministrstva, pristojnega za izobraževanje.

3130-15-0001 - Podporna dejavnost in administracija

Opis ukrepa

Z izvajanjem ukrepa se bo zagotavljalo kadrovske in materialne vire za delovanje ministrstva.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	23.507.594,78	22.902.201,00	21.648.286,83	21.648.286,83	94,52

Neposredni učinki

C6609 - Zagotavljanje kadrovskih in materialnih virov za delovanje ministrstva

Prispeva k rezultatu: C4166 - Optimizacija in standardizacija procesov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja Cilj ministrstva je, da zagotavlja optimalne pogoje za delo javnih uslužbencev ministrstva. V okviru ukrepa se zagotavljajo tudi sredstva v okviru zakonsko določenih obveznosti, kot je zdravje in varnosti pri delu, obvezna usposabljanja za delo in ureditev delovnega okolja, ki jih mora ministrstvo zagotavljati javnim uslužbencem.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Ministrstvo je v okviru ukrepa zagotavljalo kadrovske in materialne vire za delo javnih uslužbencev. Sredstva je namenjala za izobraževanje in usposabljanje v zvezi z delom, pridobitve strokovne izobrazbe za uvajanje motivacijskih elementov v delu (npr. obvladovanje konfliktov in stresa na delu ter zagotovitev varstva in zdravja pri delu), implementacijo hibridnega dela, vzdrževanje sistemov poslovanja ministrstva ter za promocijo zdravja na delovnem mestu.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z zagotavljanjem kadrovskih in materialnih virov za delovanje ministrstva prispevamo k zagotavljanju konstantnega razvoja javnih uslužbencev, napredovanju in uresničevanju kariere, kar posledično prispeva k večji učinkovitosti dela, kakovosti dela in kakovosti opravljanja javnih storitev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10259	Št. predvidenih ur za promocijo zdravja na zaposlenega	št	2018	0,00	2019	2,00	2,00
					2020	3,00	0,20
					2021		0,00
					2022	3,00	2,00
I10260	Delež javnih uslužbencev ministrstva, ki v letu dni opravijo najmanj 2 dni usposabljanj	%	2018	56,00	2019	58,00	51,31
					2020	60,00	20,55
					2021		19,00
					2022	60,00	47,15

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10259 Št. predvidenih ur za promocijo zdravja na zaposlenega"

Ministrstvo za javno upravo je v mesecu novembru 2022 organiziralo Tradicionalni slovenski zajtrk za vse udeležence, čemur je bila namenjena 1 ura. Za javne uslužbence ministrstva sta bila v preteklem letu organizirani: - »Gibalnica«, in sicer je potekala 1 x tedensko. Aktivnosti, ki so se odvijale so sledeče: badminton, košarka, nogomet in odbojka); - jeseni pa je bil na Igu organiziran dogodek v okviru promocije zdravja, in sicer Varnost in zdravje pri delu. V preteklem letu so nekatere NOE ministrstva izvajala t.i. terenske kolegije.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10260 Delež javnih uslužbencev ministrstva, ki v letu dni opravijo najmanj 2 dni usposabljanj"

Delež JU MJU, ki so v letu 2022 opravili najmanj dva dni usposabljanja je 47,15 %.

3130-17-S003 - Jezikovno usposabljanje

Opis skupine projektov

V okviru skupine projektov se izvaja organizacija skupinskih in individualnih tečajev francoščine v mednarodnih odnosih, seminarjev v francoskem jeziku s področja politik Evropske unije in seminarjev za prevajalce francoskega jezika v državni upravi.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	100.000,00	100.000,00	29.527,14	29.527,14	29,52

Neposredni učinki

C7831 - Dvig usposobljenosti javnih uslužbencev na področju francoskega jezika s pomočjo individualnih in skupinskih tečajev ter seminarjev francoskega jezika

Prispeva k rezultatu: C5005 - Zagotavljanje aktualnih usposabljanj javnih uslužbencev

Opis neposrednega učinka

Usposobiti javne uslužbenke, ki opravljajo svoje delo na področju evropskih in mednarodnih zadev, za komuniciranje v francoskem jeziku

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

V okviru podpisanega Memoranduma o partnerstvu v zvezi z nacionalno pobudo za frankofonijo 2019-2022 je Upravna akademija tudi zadnje leto trajanja memoranduma organizirala tečaje francoščine in možnost opravljanja mednarodnega izpita iz strokovne francoščine. Aktivnosti so bile sofinancirane s strani Mednarodne organizacije za frankofonijo v višini 50 %. K prijavi so bili povabljeni uradniki, ki delajo na področju evropskih/mednarodnih zadev oz. pri svojem delu uporabljajo tudi francoščino.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Po zaključenih tečajih so vsi udeleženci opravili interni izpit, 3 pa so se odločili tudi za mednarodni izpit in ga uspešno opravili.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
110759	Število udeležencev na skupinskih in individualnih tečajih ter seminarjih francoskega jezika	št	2020	60,00	2020	60,00	150,00
					2021	70,00	154,00
					2022	80,00	42,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10759 Število udeležencev na skupinskih in individualnih tečajih ter seminarjih francoskega jezika"

Kot leta 2009 po zaključenem 1. predsedovanju Slovenije Svetu EU, je bil tudi tokrat zabeležen padec zanimanja za tečaje francoščine. Tečajev se je v okviru Nacionalne frankofonske pobude (projekt Frankofonija) udeležilo skupaj 42 udeležencev, 32 na skupinskih tečajih od stopnje A2 do C1 ter 10 na individualnih tečajih. Vsi skupinski tečaji so bili izvedeni na daljavo. 3 udeleženci tečajev so opravljali tudi mednarodni izpit iz strokovne francoščine »Diplôme de Français Professionnel«.

Obrazložitev projektov

3130-19-0015 - Frankofonija-usposabljanje francoščine 2019 - 2022

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je usposobiti javne uslužbenke, ki opravljajo svoje delo na področju evropskih in mednarodnih zadev, za komuniciranje v francoskem jeziku. Cilj projekta je organizirati skupinske tečaje in individualne tečaje francoščine v mednarodnih odnosih, seminarje v francoskem jeziku s področja politik Evropske unije in seminarje za prevajalce francoskega jezika v državni upravi, posebne seminarje za potrebe predsedovanja RS Svetu EU 2021, intenzivne tečaje francoskega jezika v Franciji / Belgiji in izvesti testiranje udeležencev v izpitih "Francoščina v mednarodnih odnosih (DFP-RI)".

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Tudi za zadnje leto trajanja 4 letnega memoranduma z MOF je Slovenija podpisala Protokol o subvenciji. Višina subvencije (50 % vrednosti vseh načrtovanih aktivnosti) je znašala 27.805,00 EUR. Načrtovana je bila izvedba 8 skupinskih tečajev stopenj A2 do C2 v trajanju 120 ur za 44 evidentiranih kandidatov, 10 individualnih tečajev v trajanju 40 ur, 2 izvedbi 8 urnega terminološkega seminarja ter 3 intenzivni tedenski tečaji v tujini. Realizacija: 7 skupinskih tečajev za 32 udeležencev, 7 individualnih tečajev v trajanju 40 ur, 1 individualni tečaj v trajanju 20 ur, 1 individualni tečaj v trajanju 22 ur ter 1 individualni tečaj v trajanju 17 ur. Mednarodni izpit DFP so opravljali 3 udeleženci skupinskih tečajev. Terminološki seminarji niso bili organizirani, prav tako ne tečaji v tujini. Realizirana donacija je znašala 16.639,285 EUR. Udeleženci skupinskih tečajev so bili iz organov: Generalni sekretariat Vlade Republike Slovenije (1), Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti (1), Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (4), Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport (3), Ministrstvo za javno upravo (2), Ministrstvo za notranje zadeve (2), Ministrstvo za pravosodje (5), Ministrstvo za zunanje zadeve (8), Urad RS za makroekonomske analize in razvoj (3), Urad vlade RS za komuniciranje (2); udeleženci individualnih tečajev pa so bili iz organov: Ministrstvo za zunanje zadeve (6), Ministrstvo za javno upravo (1),

Ministrstvo za kulturo (1), Ministrstvo za obrambo (1), Urad predsednika Republike Slovenije (1). Konec oktobra 2022 je bila na MOF poslana pobuda za sodelovanje v novem 4 letnem obdobju 2023-2026.

3130-22-S001 - Upravna akademija-investicije

Opis skupine projektov

Namen tekočih in investicijskih transferov je omogočanje nemotenega delovanja informacijskega sistema eUA preko, in sicer za vzdrževanje in nadgradnj IS eUA.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	0,00	130.000,00	29.913,18	29.913,18	23,01

Neposredni učinki

C8160 - C8160 - Investicije za digitalizacijo procesov dela in uvajanje izboljšav

Prispeva k rezultatu: C5005 - Zagotavljanje aktualnih usposabljanj javnih uslužbencev

Opis neposrednega učinka

optimizacija in digitalizacija procesov za izvedbo usposabljanj in strokovnih izpitov

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Napredek na področju digitalizacije procesov Upravne akademije, s čimer smo zmanjšali količino administrativnega dela in posledično zmanjšali število možnih napak zaradi človeškega faktorja, pri čemer sledimo pravnim podlagam in optimiziramo delovne procese.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z investicijo za digitalizacijo dveh pomembnejših procesov Upravne akademije smo uskladili poslovanje s pravnimi predpisi (uvedba obveznega elektronskega podpisa, ki je zamenjal faksimile podpisa) in uvedli procesne izboljšave na področju obveščanja udeležencev z avtomatskim pošiljanjem mesečnega napovednika usposabljanj.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I11355	število digitaliziranih procesov/izboljšav	kos	2022	1,00	2022	1,00	2,00	

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I11355 število digitaliziranih procesov/izboljšav"

V letu 2022 smo uspešno digitalizirali dva pomembnejša procesa Upravne akademije: vzpostavitev elektronskega žiga za žigovanje potrdil o udeležbi na usposabljanjih in vzpostavitev funkcionalnosti za avtomatsko pošiljanje napovednika, s čimer smo sledili spremembam pravnih podlag (uvedba obveznega elektronskega podpisa, ki je zamenjal faksimile podpisa) in informatizaciji ter s tem izboljšavam na procesnem področju obveščanja udeležencev.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I11355	s kazalnikom bomo merili število digitaliziranih procesov ali izboljšav, ki so pomembne za področje dela Upravne akademije

Obrazložitev projektov

3130-22-0001 - Vzdrževanje inf. sistema Upravne akademije

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je omogočanje nemotenega delovanja IS eUA (preko investicij vzdrževanja in nadgrajevanja IS eUA). Cilj programa je nemoteno delovanje IS eUA in izvajane najboljših možnih storitev za udeležence usposabljanj in strokovnih izpitov Upravne akademije.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

V letu 2022 smo za potrebe nemotenega delovanja informacijskega sistema eUA izvajali tekoča vzdrževalna dela za nemoteno delovanje informacijskega sistema eUA: vzdrževanje razvojnega okolja, izvajanje administrativnih in skrbniških nalog, redno varnostno preverjanje kode in odprava ugotovljenih napak ipd. S tem smo zagotovili stabilno okolje za izvajanje delovnih procesov koordinatorev usposabljanj in za e-prijave udeležencev usposabljanj.

V letu 2022 smo tudi izvedli številne nadgradnje informacijskega sistema eUA za vzpostavitev rešitev po meri uporabnika: prilagoditev izpisa prijav za potrebe kadrovske službe oziroma prijaviteljev ter plačnikov, avtomatsko pošiljanje napovednika, analitika in pregled kazalnikov, evidenca usposabljanj na podlagi pooblastila, elektronsko žigovanje potrdil, posodobitev spletne strani z večjim naborom podatkov za udeležence, tehnična posodobitev IS eUA, spletna stran ua.gov.si v angleščini, prenova uporabniškega okolja in spletne strani ua.gov.si, ki prinaša boljše uporabniško izkušnjo, večje kontrastno razmerje, prilagoditev spletni dostopnosti ipd.

05 - ZNANOST IN INFORMACIJSKA DRUŽBA

0505 - Informacijska družba in elektronske komunikacije

050503 - Razvoj in promocija na področju elektronskih komunikacij

1541-15-S005 - Krepitev aplikacij IKT

Opis skupine projektov

Za potrebe učinkovitega upravljanja s prostorom in nepremičninami se bo v okviru te prednostne naložbe izvedel Program projektov eProstor. S tem bo vzpostavljena skupna infrastruktura za prostorske informacije, vzpostavljen prostorski informacijski sistem in prenovljen sistem nepremičninskih evidenc. Zbirke prostorskih podatkov in storitve v zvezi s prostorskimi podatki bodo usklajene z zahtevami Zakona o infrastrukturi za prostorske informacije (ZIPI). Ob zaključku Programa projektov eProstor bodo imeli uporabniki na enem mestu zbrane, enostavno dostopne in razumljive ter povezane in standardizirane najpomembnejše informacije o stanju prostora in vzpostavljeno enotno informacijsko infrastrukturo za prostorske informacije. Optimizirani bodo procesi na področju prostorskega načrtovanja, graditve objektov in upravljanja z nepremičninami. Na podlagi vzpostavljenih zbirk prostorskih podatkov in optimiziranih procesih bo vzpostavljeno elektronsko poslovanje v postopkih pridobitve gradbenega dovoljenja (eGraditev), priprave prostorskih aktov (ePlan) in evidentiranja nepremičnin.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	3.086.665,45	3.856.982,42	3.415.896,24	3.415.896,24	88,56

Neposredni učinki

C7005 - Večja transparentnost in učinkovitost pri urejanju prostora, graditvi objektov in upravljanja z nepremičninami

Prispeva k rezultatu: C6865 - Krepitev aplikacij IKT za e-upravo, e-učenje, e-vključenost, e-kulturo in e-zdravje

Opis neposrednega učinka

V okviru cilja večja transparentnost in učinkovitost pri urejanju prostora, graditvi objektov in upravljanja z nepremičninami bodo optimizirani procesi na področju prostorskega načrtovanja, graditve objektov in upravljanja z nepremičninami. Vzpostavljeno bo elektronsko poslovanje v postopkih pridobitve gradbenega dovoljenja, priprave prostorskih aktov in evidentiranja nepremičnin. Za potrebe elektronskega poslovanja bodo skenirani arhivi nepremičninskih evidenc, narejena lokacijska izboljšava grafičnega dela zemljiškega katastra in zajeti podatki o pozidanih stavbnih zemljiščih.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Neposredni učinek celovitega projekta eProstor bo povečanje dostopnosti do informacijsko-komunikacijskih tehnologij ter do prostorskih podatkov in s tem povečanje njihove uporabe in kakovosti v procesih na področju prostorskega načrtovanja, graditve objektov in upravljanja z nepremičninami, kar je možno doseči s povezljivimi (med opravljenimi) enostavno dostopnimi in zanesljivimi zbirkami prostorskih podatkov.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Rezultati izvedenih ukrepov se bodo odražali v deležu vzpostavitve in uporabe infrastrukture za prostorske informacije.

V letu 2022 so se zaključile aktivnosti v zvezi s koordinacijo na področju INSPIRE. Do zaključka projekta se je nadaljevala redna koordinacija z Ministrstvom za javno upravo na področju namestitve informacijskih rešitev. Zaključene so bile namestitve portala eProstor ter storitev distribucijskega sistema ter izvedene naloge revizije kakovosti projektnega vodenja ter razvoja informacijskega sistema.

V letu 2022 so bile na področju prostorskega načrtovanja in graditve objektov izdelane informacijske rešitve za Enotno vstopno točko, ePlan, eGraditev in za spremljanje prostorskega razvoja. Nadaljevala in zaključila se je izdelava informacijske rešitve za podporo vodenju podatkov o poseljenih zemljiščih in evidence stavbnih zemljišč (IS ESZ).

V okviru informacijske prenovne nepremičninskih evidenc je bila v letu 2022 zaključena izdelava novih informacijskih rešitev za vodenje podatkov katastra nepremičnin in zbirnega katastra gospodarske javne infrastrukture ter izvedena migracija podatkov iz starih v nove informacijske rešitve.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
108751	število vključenih upravljavcev zbirk podatkov v program projektov eProstor*	Število	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	1,00	0,00
					2017	0,00	2,00
					2018	0,00	5,00
					2019	6,00	8,00
					2020	0,00	10,00
					2021	1,00	10,00
					2022	0,00	1,00
108752	število e-storitev na področju prostorskega načrtovanja, graditve objektov in evidentiranja nepremičnin	Število	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	2,00	0,00
					2017	0,00	3,00
					2018	0,00	7,00
					2019	8,00	7,00
					2020	7,00	7,00
					2021	10,00	7,00

I08754 Število arhivskih elaboratov zemljiškega katastra v digitalni obliki	Število 2014	0,00	2022	6,00	13,00
			2015	0,00	
			2016	1.500.000,00	0,00
			2017	0,00	6.750.000,00
			2018	0,00	8.835.640,00
			2019	8.835.640,00	9.669.470,00
			2020	9,00	9.669.470,00
			2021	9,00	9.669.470,00
I08755 povprečno število vseh sprejetih in uveljavljenih občinskih prostorskih aktov na leto****	Število 2014	0,00	2022	0,00	0,00
			2015	0,00	
			2016	3,00	0,00
			2017	0,00	19,00
			2018	0,00	20,00
			2019	20,00	20,70
			2020	20,00	20,40
			2021	20,00	21,50
			2022	20,00	21,90

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08751 število vključenih upravljavcev zbirk podatkov v program projektov eProstor* "

Kazalnik je dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08752 število e-storitev na področju prostorskega načrtovanja, graditve objektov in evidentiranja nepremičnin "

Število e-storitev na področju prostorskega načrtovanja, graditve objektov in evidentiranja nepremičnin je bilo v okviru pričakovanj. V letu 2022 so bile na področju prostorskega načrtovanja in graditve objektov izdelane informacijske rešitve za Enotno vstopno točko, ePlan, eGraditev in za spremljanja prostorskega razvoja. Nadaljevala in zaključila se je izdelava informacijske rešitve za podporo vodenju podatkov o poseljenih zemljiščih in evidence stavbnih zemljišč (IS ESZ).

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08754 Število arhivskih elaboratov zemljiškega katastra v digitalni obliki"

Kazalnik je neaktiven.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08755 povprečno število vseh sprejetih in uveljavljenih občinskih prostorskih aktov na leto**** "

Število vseh sprejetih in uveljavljenih občinskih prostorskih aktov na leto je bilo večje od načrtovanega.

Obrazložitev projektov

3130-17-0038 - Gospodar - centralna evidenca nepremičnin

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen investicije je zagotoviti sodobno informacijsko rešitev za evidentiranje in upravljanje nepremičnin v lasti države, ki bo skladna z zakonodajo, predpisi povezanimi z nepremičnim premoženjem države in strategijo ravnanja z nepremičnim premoženjem. Cilj evidence CEN je omogočiti preglednost in enostavno upravljanje z nepremičninami v lasti ali uporabi države. Podatki bodo dostopni na enem mestu, povezave na zunanje storitve pa bodo omogočale ažurnost in konsistenco podatkov z drugimi uradnimi evidencami nepremičnin (ZK, kataster stavb, itd), kar bo omogočalo preglednost nad vsemi nepremičninami v lasti države in v upravljanju neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov ter najemi države. Informacijska rešitev bo omogočala obdelavo podatkov o nepremičninah v lasti države, pripravo statistik povezanih z lastništvom, uporabo in upravljanjem nepremičnin ter merjenje in spremljanje učinkov programov in investicij povezanih z nepremičninami v lasti države.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Operacija Gospodar se je zaključila novembra 2022. Vzpostavili smo interaktivni, odzivni in prilagodljiv grafični pregledovalnik kompleksov, parcel, stavb, delov stavb in objektov gospodarske javne infrastrukture. V uporabi je uvoz in posodobitev evidence s podatki spletnih servisov GURS, podpora statičnim in dinamičnim uporabniškim poizvedbam z možnostjo nadzornih plošč in poslovne inteligence (angl. Business Intelligence - BI), prilagodljiv sistem uporabniških skupin in uporabnikov z možnostjo povezovanja na centralne imeniške storitve in možnost gostovanja rešitve CEN na infrastrukturi Državnega računalniškega oblaka (DRO). Prav tako je možna integracija z drugimi evidencami nepremičnin v lasti RS (npr. Aplikacija URBAR v lasti Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov R Slovenije).

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0601 - Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni

060101 - Podpora lokalni samoupravi ter koordinacija državne in lokalne ravni

1536-11-0005 - Sofinanciranje skupnih občinskih uprav

Opis ukrepa

Ukrep opredeljuje skupno opravljanje posameznih nalog občinske uprave in sofinanciranje s strani državnega proračuna v skladu z vsebino prvega in drugega odstavka 26. člena ZFO-1.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	6.295.000,00	6.924.074,03	6.924.074,03	6.924.074,03	100,00

Neposredni učinki

C0274 - Sofinanciranje skupnih občinskih uprav

Prispeva k rezultatu: C2177 - Zagotovitev pogojev za decentralizacijo teritorialnih upravnih sistemov

Opis neposrednega učinka

Cilj je prevzemanje zahtevnejših strokovnih, razvojnih in pospeševalnih nalog ter naloge skupnega inšpekcijskega organa in redarstva.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Na podlagi spremembe in dopolnitve zakona o financiranju občin v letu 2017 se je zmanjšalo število skupnih občinskih uprav, število vključenih občin pa je stabilno. Povečala se je kvaliteta in obseg izvajanja nalog, saj večje skupne občinske uprave lažje zagotavljajo strokovni in izobrazbeni nivo, v posameznih primerih pa tudi že specializacijo. S spremembo Zakona o financiranju občin v letu 2021 se je dodala še dodatna naloga - informatika, kar sledi cilju prevzemanje zahtevnejših in razvojnih nalog. Sofinanciranje s strani državnega proračuna je stabilno, kar daje pomembno osnovo za razvoj medobčinskega sodelovanja.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z delovanjem skupnih občinskih uprav in razvojem dodatnih nalog, ki jih opravljajo, se postopoma realizira funkcionalna decentralizacija, saj se naloge kvalitetno in v standardnem obsegu realizirajo za vse občane v Sloveniji, kar je v skladu z načelom subsidiarnosti. Kljub vsemu pa ne zaznavamo prenosov iz državne ravni na lokalno raven, kar je bistvo načela subsidiarnosti in kar močno otežuje predvsem prevelika diverzifikacija občin v Sloveniji in dejstvo, da še vse (osem) občine niso vključene v medobčinsko sodelovanje.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
1000445	Število finančnih in funkcionalnih povezav občin	Število	2010	43,00	2012 51,00	48,00
					2013 53,00	48,00
					2014 51,00	48,00
					2015 53,00	49,00
					2016 55,00	52,00
					2017 57,00	52,00
					2018 53,00	52,00
					2019 53,00	51,00
					2020 50,00	44,00
					2021 45,00	42,00
					2022 39,00	38,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "1000445 Število finančnih in funkcionalnih povezav občin"

Število skupnih občinskih uprav se je glede na spremembe Zakona o financiranju občin v letu 2017, ki so se v celoti pričela uporabljati v letu 2020 pričelo zmanjševati, saj so se manjše Skupne občinske uprave prestrukturirale oziroma so se občine začela združevati okoli večjih organizacijskih enot. Glede na plan je ena skupna občinska uprava manj, kar uresničuje in potrjuje namen zakonodajalca po večjih in kadrovsko močnejših skupnih občinskih upravah.

1536-11-0006 - Svetov. občinam in sistem med. sodelovanja

Opis ukrepa

V okviru ukrepa se bodo izvajale strokovne podpore delegacijam reprezentativnih združenj občin v Svetu Evrope (CLRAE) in v Odboru regij Evropske unije. V okviru strokovne pomoči lokalnim skupnostim se izvajajo izobraževalne in informacijske dejavnosti združenj občin (na podlagi letnih pogodb), nadgradnja in posodobitev internetnih priročnikov (katalog pristojnosti občin in razvid upravnih postopkov), razvoj novih, nadgradnja in vzdrževanje centralno nameščenih aplikacij in spletnih servisov za potrebe lokalnih skupnosti (e- vrtci, lokalne volitve, ipd.)

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	60.000,00	87.500,00	80.000,00	80.000,00	91,42

Neposredni učinki

C0275 - Svetov. občinam in sistem med. sodelovanja

Prispeva k rezultatu: C2177 - Zagotovitev pogojev za decentralizacijo teritorialnih upravnih sistemov

Opis neposrednega učinka

V okviru ukrepa se sofinancira delovanje reprezentativnih združenj občin (SOS, ZOS in ZMOS) na področju informacijskih in izobraževalnih nalog ter zagotavlja strokovna pomoči njihovim članicam.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Delovanje reprezentativnih združenj občin na področju informacij in izobraževalnih nalog se je odvijalo nemoteno, opazi se prehajanje iz spletnega delovanja nazaj na klasično izobraževanje, uporablja pa se tudi hibridni način. Število planiranih seminarjev in slušateljev je bilo stabilno. Zaradi izvedbe lokalnih volitev v letu 2022 je bilo kar nekaj tem posvečeno temu dogodku. Vse navedeno je zagotavljalo pomembno strokovno pomoč za delovanje občin.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Z izvajanjem izobraževanj in strokovno seznanitvijo določenih zakonskih rešitev je bila dosežena decentralizacija in dekoncentracija znanj in informacij, kar pomembno vpliva na boljšo in neposredno implementacijo na novo sprejete zakonodaje.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I000446	Število delegacij združenj občin	Število	2010	2,00	2012	2,00	2,00
					2013	2,00	2,00
					2014	2,00	2,00
					2015	2,00	2,00
					2016	2,00	0,00
					2017	2,00	2,00
					2018	2,00	2,00
					2019	2,00	2,00
					2020	2,00	2,00
					2021	2,00	2,00
					2022	2,00	2,00
I000447	Število občin vključenih v e-upravo	Število	2010	2,00	2012	31,00	5,00
					2013	42,00	7,00
					2014	5,00	7,00
					2015	5,00	5,00
					2016	3,00	3,00
					2017	3,00	3,00
					2018	3,00	3,00
					2019	3,00	3,00
					2020	3,00	14,00
					2021	3,00	20,00
					2022	3,00	30,00
I000448	Število reprezentativnih združenj občin	Število	2010	2,00	2012	2,00	2,00
					2013	2,00	2,00
					2014	2,00	2,00
					2015	2,00	2,00
					2016	3,00	0,00
					2017	3,00	3,00
					2018	3,00	3,00
					2019	3,00	3,00
					2020	3,00	3,00
					2021	3,00	3,00
					2022	3,00	3,00
I000449	Število sofinanciranih izobraževalnih dejavnosti	Število	2010	65,00	2012	65,00	45,00
					2013	65,00	53,00
					2014	45,00	20,00
					2015	55,00	77,00
					2016	56,00	66,00
					2017	56,00	55,00
					2018	56,00	57,00
					2019	56,00	75,00
					2020	56,00	67,00
					2021	56,00	82,00
					2022	56,00	59,00
I000450	Število udeležencev izobraževalnih seminarjev	Število	2010	3.250,00	2012	3.450,00	2.252,00
					2013	3.450,00	2.791,00
					2014	2.200,00	1.550,00
					2015	2.750,00	3.133,00

	2016	2.800,00	2.361,00
	2017	2.800,00	2.800,00
	2018	2.500,00	2.592,00
	2019	2.500,00	3.270,00
	2020	2.500,00	2.100,00
	2021	2.500,00	3.200,00
	2022	2.500,00	2.570,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000446 Število delegacij združenj občin"

Število delegacij je konstantno in sicer ena pri Kongresu lokalnih in regionalnih oblasti pri Svetu Evrope (KLRO, ang. CLRAE) in druga pri Odboru regij pri Evropski uniji (OR, ang. CoR).

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000447 Število občin vključenih v e-upravo"

Število občin na portalu eUprava počasi narašča.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000448 Število reprezentativnih združenj občin"

V Sloveniji imamo tri združenja slovenskih občin in sicer Skupnost občin Slovenije-SOS, Združenje občin Slovenije -ZOS in Združenje mestnih občin Slovenije _ZMOS.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000449 Število sofinanciranih izobraževalnih dejavnosti"

Vsa tri združenja slovenskih občin SOS, ZOS in ZMOS so organizirali 59 različnih dogodkov, ki so bili predmet sofinanciranja. Izobraževalne dejavnosti se deloma še izvajajo preko spleta, hkrati pa se je tudi že prešlo na klasično izobraževanje z udeležbo posameznikov na izobraževalnih dogodkih.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I000450 Število udeležencev izobraževalnih seminarjev"

Število udeležencev je dokaj konstantno, saj so izobraževalni seminarji že dokaj utečena praksa. V naslednjem letu pričakujemo povečano število izobraževalnih seminarjev in posledično udeležencev, zaradi lokalnih volitev v letu 2022 in posledično dodatnega izobraževanja občinskih svetnikov in članov nadzornih odborov.

12 - VIRI ENERGIJE IN ENERGETSKA UČINKOVITOST

1202 - Oskrba z energijo in energetska učinkovitost

120202 - Učinkovita raba energije

1541-15-S010 - Spodbujanje energetske učinkovitosti

Opis skupine projektov

V okviru skupine projektov so sredstva namenjena za izvajanje ukrepov: - energetska prenova stavb javnega sektorja, ki so v lasti in uporabi neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov ter občin, - energetska prenova javnih večstanovanjskih stavb v lasti mestnih občin (oz. občinskih stanovanjskih skladov), ki se bodo izvajale v okviru celostnih teritorialnih naložb (CTN), - izvedba demonstracijskih projektov celovite energetske obnove stavb javnega sektorja in zasebnega sektorja po merilih skoraj nič-energijske prenove, -izobraževanje, ozaveščanje in usposabljanje iz področja energetske prenove in ukrepov učinkovite rabe energije. Prioriteto bodo skladno z zahtevami po letni prenovi 3 % površine stavb v lasti in rabi oseb ožjega javnega sektorja iz Direktive 2010/31/EU predstavljale javne stavbe. V okviru tega so podprti ukrepi celovite energetske prenove stavb ali posameznih elementov stavb, zamenjave stavbnega pohištva, sanacija sistemov ogrevanja in hlajenja in učinkovitejša notranja razsvetljava. Z namenom doseganja čim večjih učinkov in zagotavljanja čim večjih finančnih vzvodov se bo horizontalno uvajal sistem energetskega pogodbenišтва kot nove oblike izvajanja in financiranja energetskih prenov stavb. Ukrepi so sofinancirani iz evropskih sredstev kohezijskega sklada v okviru OP EKP 2014-2020, prednostne osi Trajnostna raba in proizvodnja energije in pametna omrežja.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	10.019.824,57	40.474.384,11	9.820.743,22	9.820.743,22	24,26
PV	Proračunski viri	38.798.429,18	21.951.606,43	19.606.040,83	19.606.040,83	89,31

Neposredni učinki

C6965 - Povečanje učinkovitosti rabe energije v javnem sektorju

Prispeva k rezultatu: C6915 - Spodbujanje energetske učinkovitosti, pametnega upravljanja z energijo in uporabo obnovljivih virov energije v javni infrastrukturi, vključno z javnim

Opis neposrednega učinka

To je cilj SVRK v vlogi organa upravljanja s sredstvi Evropske kohezijske politike.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Projekti in njihovi kazalniki v okviru tega neposrednega učinka bodo prispevali k povečanju učinkovitosti rabe energije v javnem sektorju.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Projekti bodo s svojimi učinki prispevali k spodbujanju energetske učinkovitosti, pametnega upravljanja z energijo in uporabo obnovljivih virov energije v javni infrastrukturi, vključno z javnimi stavbami v stanovanjskem sektorju.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I08559	Energetska učinkovitost: Zmanjšanje letne porabe primarne energije v javnih stavbah	kW	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	2.300.000,00	0,00
					2017	5.400.000,00	1.809,36
					2018	36.000.000,00	1.509.426,00
					2019	10.083.703,88	17.231.416,80
					2020	22.527.434,95	41.897.116,36
					2021	23.840.000,00	44.105.706,96
					2022	23.840.000,00	2.763.956,00
I08560	Uporabna površina energetske obnovljenih stavb celotnega javnega sektorja**	m2	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	180.000,00	0,00
					2017	60.000,00	21.516,97
					2018	400.000,00	33.615,48
					2019	618.180,66	0,00
					2020	812.088,32	513.793,27
					2021	812.088,00	0,00
					2022	812.088,00	0,00
I08562	Uporabna površina energetske obnovljenih stavb v lasti in uporabi osrednje oz. ožje vlade***	m2	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	30,00	0,00
					2017	20.000,00	9.912,00
					2018	57.870,00	11.985,00
					2019	20.479,16	0,00
					2020	57.120,66	31.276,00
					2021	57.120,00	0,00
					2022	57.120,00	0,00
I08564	Število izvedenih demonstracijskih projektov energetske obnove različnih tipov stavb	število projektov	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	1,00	0,00
					2017	2,00	2,00
					2018	3,00	2,00
					2019	5,00	0,00
					2020	3,00	3,00
					2021	4,00	3,00
					2022	5,00	2,00
I08565	Zmanjšanje emisij toplogrednih plinov: ocenjeno letno zmanjšanje emisij toplogrednih plinov****	t ekv CO2	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	3.200,00	0,00
					2017	1.458,00	0,00
					2018	9.720,00	1.480,00
					2019	2.925,39	0,00
					2020	7.700,00	11.361,17
					2021	15.000,00	22.965,49
					2022	40.000,00	13.000,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08559 Energetska učinkovitost: Zmanjšanje letne porabe primarne energije v javnih stavbah "

Cilj za leto 2022 je presežen glede na planirano vrednost.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08560 Uporabna površina energetske obnovljenih stavb celotnega javnega sektorja** "

Kazalnik je bil nadomeščen s kazalnikom Tlorisna površina energetske obnovljenih stavb celotnega javnega sektorja.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08562 Uporabna površina energetske obnovljenih stavb v lasti in uporabi osrednje oz. ožje vlade*** "

Kazalnik je bil nadomeščen s kazalnikom Tlorisna površina energetske obnovljenih stavb v lasti in uporabi osrednje oz. ožje vlade.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08564 Število izvedenih demonstracijskih projektov energetske obnove različnih tipov stavb "

Cilj za leto 2022 ni dosežen.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08565 Zmanjšanje emisij toplogrednih plinov: ocenjeno

letno zmanjšanje emisij toplogrednih plinov**** "

Kazalnik primerjalno z načrtovanim do leta 2022 ni bil dosežen.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I08559	Kazalec velja za vse cilje na tej skupini projektov
I08560	Kazalec velja za vse cilje na tej skupini projektov
I08562	Kazalec velja za vse cilje na tej skupini projektov
I08564	Kazalec velja za vse cilje na tej skupini projektov
I08565	Kazalec velja za vse cilje na tej skupini projektov

C6966 - Povečanje učinkovitosti rabe energije v gospodinjstvih

Prispeva k rezultatu: C6915 - Spodbujanje energetske učinkovitosti, pametnega upravljanja z energijo in uporabo obnovljivih virov energije v javni infrastrukturi, vključno z javnim

Opis neposrednega učinka

To je cilj SVRK v vlogi organa upravljanja s sredstvi Evropske kohezijske politike.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Projekti in njihovi kazalniki v okviru tega neposrednega učinka bodo prispevali k povečanju učinkovitosti rabe energije v javnem sektorju.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Projekti in njihovi kazalnik bodo s svojimi učinki prispevali k spodbujanju energetske učinkovitosti, pametnega upravljanja z energijo in uporabo obnovljivih virov energije v javni infrastrukturi, vključno z javnimi stavbami, in stanovanjskem sektorju.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I08806	Energetska učinkovitost: Število gospodinjstev z boljšim razredom energetske porabe*	Število	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	250,00	0,00
					2017	0,00	0,00
					2018	250,00	1.480,00
					2019	552,00	444,00
					2020	752,00	367,00
					2021	800,00	592,00
					2022	900,00	814,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08806 Energetska učinkovitost: Število gospodinjstev z boljšim razredom energetske porabe* "

Kazalnik primerjalno z načrtovanim do leta 2022 ni bil dosežen.

C7443 - Energetska prenova stavb javnega sektorja v lasti in uporabi neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov

Prispeva k rezultatu: C7215 - Zmanjšanje letne porabe primarne energije v javnem sektorju

Opis neposrednega učinka

Skladno z "Dolgoročno strategijo za spodbujanje naložb v energetske prenovne stavb" energetska sanacija stavb v državni, občinski in zasebni lasti predstavlja enega izmed prioritarnih projektov v obdobju finančne perspektive. Slovenija se je z "Operativnim programom za izvajanje Evropske kohezijske politike 2014 - 2020" zavezala, da bo do konca 2023 obnovila 1,2 milijona površin stavb v celotnem javnem sektorju in da bo vsako leto energetske prenovila 3 % stavbnega fonda v uporabi ožjega javnega sektorja.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Do konca 2022 je bilo z operacijami sofinanciranimi iz Kohezijskih sredstev na podlagi OP EKP 2014-2020 prenovljenih skupaj 763.395,17 m2 tlorisne površine stavb celotnega javnega sektorja, kar je 78 % postavljenega cilja za to obdobje.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Prenova stavb javnega sektorja, ki so bile sofinancirane iz sredstev evropske kohezijske politike, je ob predpostavki uspešnega poročanja vseh zaključenih operacij, v letu 2022 ocenjeno prispevala k zmanjšanju rabe primarne energije v javnem sektorju v višini 77 GWh.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
109890	Tlorisna površina energetsko obnovljenih stavb celotnega javnega sektorja	m2	2016	0,00	2017	60.000,00	
					2018	400.000,00	330.550,00
					2019	643.732,00	405.094,00
					2020	697.777,00	513.793,27
					2021	801.777,00	669.825,32
					2022	977.679,00	763.395,00
109891	Tlorisna površina energetsko obnovljenih stavb v lasti in uporabi ožjega javnega sektorja	m2	2016	11.300,00	2017	20.000,00	
					2018	57.870,00	30.440,00
					2019	69.232,00	33.241,02
					2020	36.654,00	31.276,00
					2021	40.315,00	34.059,00
					2022	85.615,00	36.654,00
109892	Izvedeni demonstracijski projekti energetske prenove različnih tipov stavb	št.	2016	0,00	2017	2,00	
					2018	3,00	2,00
					2019	4,00	3,00
					2020	4,00	3,00
					2021	4,00	3,00
					2022	4,00	3,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09890 Tlorisna površina energetsko obnovljenih stavb celotnega javnega sektorja"

Do konca leta 2022 je bilo z operacijami sofinanciranimi iz Kohezijskih sredstev na podlagi OP EKP 2014-2020 prenovljenih skupaj 763.395 m2 tlorisne površine stavb celotnega javnega sektorja (od tega ožji in širši javni sektor s piloti 178.873 m2; stavbe v lasti in rabi občin pa 584.567 m2). Na realizacijo so v veliki meri vplivale posledice epidemije COVID-19. Razlog za odstopanja od ciljne vrednosti kazalnikov učinka so tudi omejen nabor ponudnikov pri energetskem pogodbeništvu (JZP) in posledično slabša konkurenčnost ter dolgotrajni postopki izbire zasebnega partnerja/izvajalca ter s strani upravičencev pomanjkljivo pripravljena investicijska ter tudi druga dokumentacija, kar privede do dolgotrajnega usklajevanja in podaljševanja časa izbora in potrditve projektov. OPOMBA: Vrednost kazalnika se lahko spremeni, saj imajo upravičenci možnost, da vnesejo podatke v sistem OU eMA (do konca marca 2023) za namene letnega poročanja OP 14-20.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09891 Tlorisna površina energetsko obnovljenih stavb v lasti in uporabi ožjega javnega sektorja"

Do konca leta 2022 je bilo z operacijami sofinanciranimi iz Kohezijskih sredstev na podlagi OP EKP 2014-2020 prenovljenih skupaj 36.654,16 m2 tlorisne površine stavb v lasti in uporabi ožjega javnega sektorja. Razlog za odstopanja od ciljne vrednosti kazalnikov učinka je umik določenih vlog (MNZ in MZI v predvideni tlorisni površini 35.172 m2). Poleg tega je razlog za nedoseganje ciljne vrednosti tudi nezainteresiranosti prijaviteljev na objavljena Povabila_OJS, ki pa z vlogami v letu 2021 / Povabilo OJS_2021/ predvideva dodatnih 47.058 m2 tlorisne površine v sklopu 5ih vlog oz. operacij, ki so trenutno še v izvajanju.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09892 Izvedeni demonstracijski projekti energetske prenove različnih tipov stavb"

Zaključeni so trije pilotni projekti: CŠOD Bohinj, Sklop treh sodišč CE, MS,SG in ES objekta pravosodne in državne uprave v Šmarju pri Jelšah. Za četrti pilotni projekt energetske prenove sklopa stavb s karakteristiko kulturne dediščine (pet stavb v upravljanju Ministrstva za kulturo) je PO Ministrstva za kulturo dne 9.11.2021 podal organu upravljanja Odstop od že izdane Odločitve o podpori projektov.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
109890	Vrednosti so kumulativna. Do konca obdobja izvedbe vseh operacij, sofinanciranih iz KS (2023), je cilj prenoviti 1.144.000 m2 tlorisne površine stavb širšega javnega sektorja.
109891	Skupna tlorisna površina energetsko obnovljenih stavb v lasti in uporabi ožjega javnega sektorja znaša 957.000 m2 (stanje 1.4.2021). Za to obveznost je treba vsako leto prenoviti 3 % površine stavb, ob predpostavki, da so vse površine potrebne obnove. Vrednosti kazalnika so kumulativna. Cilj je kumulativno prenoviti 114.404 m2 stavb.
109892	Število izvedenih demonstracijskih/pilotnih projektov energetske prenove različnih tipov stavb javnega sektorja -vrednosti so kumulativna. (CŠOD Dom Bohinj, stavbe pravosodnih organov CE, MS, SG, Stavba v Šmarju pri Jelšahi in stavbe Ministrstva za kulturo).

C7444 - Energetska prenova javnih večstanovanjskih stavb

Prispeva k rezultatu: C7216 - Prihranki končne energije v sektorju gospodinjstev

Opis neposrednega učinka

Energetska prenova javnih večstanovanjskih stavb v lasti mestnih občin (oz. občinskih stanovanjskih skladov), ki se bodo izvajale tudi v okviru celostnih teritorialnih naložb (CTN).

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Za izvedbo CTN projektov prenove večstanovanjskih stavb v lasti mestnih občin oz. občinskih stanovanjskih skladov so bile na podlagi "Povabila k predložitvi vlog za sofinanciranje operacij energetske prenove večstanovanjskih stavb v 100 % (oz. več kot 75 %) javni lasti z mehanizmom celostnih teritorialnih naložb iz marca 2017" in izdanih odločitev o podpori v letu 2020 izvedene operacije za izboljšanje energetskega razreda za 102 gospodinjstev v občinah Velenje, Ljubljana, Koper, Novo Mesto, Celje, Maribor. Skupaj za bilo kumulativno do konca projekta izvedeno izboljšanje energetskega razreda v 552 gospodinjstvih.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Izvedba celovite energetske prenove večstanovanjskih stavb v okviru projekta CTN se v letu 2022 ni izvajala (zaključek v letu 2020), zato ni bilo prispevka na nadrejen cilj.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I09893	Gospodinjstva z boljšim razredom energijske porabe	št.	2016	0,00		2017	200,00	
						2018	800,00	450,00
						2019	0,00	450,00
						2020	550,00	552,00
						2021	0,00	0,00
						2022	0,00	0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09893 Gospodinjstva z boljšim razredom energijske porabe"

Do konca leta 2020 je bilo s projektom CTN izvedeno izboljšanje energetskega razreda v večstanovanjskih stavbah za 552 gospodinjstev, projekt se je zaključil v 2020 in bil uspešno dosežen načrtovan kazalnik. V letu 2022 ni bil predviden kazalnik na tem cilju.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I09893	Glede na načrovana sredstva za izvedbo CTN projektov prenove večstanovanjskih stavb v lasti in izvedbo programa odprave energetske revščine.

Obrazložitev projektov

3130-19-0009 - Energetska prenova UE Novo mesto

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Osnovni namen investicijskega projekta je implementacija potrebnih ukrepov za celovito energetske sanacije (investicijski ukrepi) ter vzpostavitev učinkovitega energetskega upravljanja (organizacijski ukrepi) v javnem objektu, (Finančni urad Novo mesto, Kandijska cesta 21) ki je v lasti in uporabi RS ter v upravljanju MJU, z namenom funkcionalnega izboljšanja in povečanja energetske učinkovitosti, zmanjšanja stroškov energije in vzdrževanja oz. upravljanja objekta ter zmanjšanja emisij toplogrednih plinov in prašnih delcev. Glavni ukrepi so zamenjava 530 m2 oken in vrat (zaradi različnih dimenzij oken je narejen preračun na m2 oken oz. vrat); izvedena toplotna izolacija ovoja stavbe 1.059,85 m2; sanacija 1.053,76 m2 površine strehe ali stropa proti neogrevanem podstrešju; izvedeno centralno prezračevanje z rekuperacijo zraka (vgrajenih več manjših naprav). Glavni cilj je s predvidenimi finančnimi sredstvi izvesti organizacijske in tehnične ukrepe (energetsko sanirati) ter s tem zagotoviti kvalitetno posodobitev in vzdrževanje stavbe s tehničnega vidika, ob tem pa zmanjšati porabo energije v stavbi. Cilj je torej energetsko sanirati javni objekt v Novem mestu, s ciljem zmanjšanja porabe energije ter posledično zmanjšanje tekočih obratovalnih stroškov v obravnavanem javnem objektu. Tako se bodo izboljšali tudi delovni pogoji za zaposlene in ostale uporabnike objekta.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Po zaključku energetske prenove UE Novo mesto smo dosegli zastavljene splošne cilje. Izboljšanje energetske učinkovitosti obravnavane stavbe, zmanjšanje porabe energije in zmanjšanje stroškov tekočega in investicijskega vzdrževanja.

Število emisij ogljikovega dioksida se je zmanjšalo zaradi zmanjšane rabe energije in s tem zmanjšanje negativnih vplivov na okolje v mestu in posledično blažitev podnebnih sprememb. Opazno je izboljšanje upravljanja in vzdrževanja energetskih sistemov. Prav tako so se izboljšali delovni pogoji za uporabnike stavbe.

14 - PODJETNIŠTVO IN KONKURENČNOST

1403 - Spodbude za rast in razvoj podjetij

140301 - Spodbude za novonastala podjetja in njihovo rast

1541-15-S006 - Spodbujanje podjetništva

Opis skupine projektov

Sofinancirali se bodo projekti, namenjeni ustvarjanje novih podjetij preko zagona in delovanja podjetij, predvsem start-up podjetij. Prav tako bodo vlaganja usmerjena v povečanje dodane vrednosti MSP preko spodbud in vlaganja v rast in razvoj MSP-jev, nadgradnje obstoječega podpornega okolja in izboljšanja energetske in snovne učinkovitosti podjetij.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
-----	-----------	---------	----------	----------	---------	------------

OV	Ostali viri	14.002.731,76	36.381.773,16	19.944.917,49	19.944.917,49	54,82
PV	Proračunski viri	72.548.270,16	66.230.208,24	89.915.585,13	89.631.809,13	135,33

Neposredni učinki

C7009 - Povečanje dodane vrednosti MSP

Prispeva k rezultatu: C6943 - Povečanje uspešnosti malih in srednjevelikih podjetij

Opis neposrednega učinka

Gre za specifični cilj v okviru prednostne naloge 3.1, ki se spremlja s kazalnikom rezultata "dodana vrednost MSP". Cilj je, da se z izvajanjem OP 14-20 vrednost kazalnika poveča iz 31.175 EUR na 38.000 EUR.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Projekti in njihovi kazalniki v okviru tega neposrednega učinka bodo prispevali k povečanju dodane vrednosti MSP. Cilj vzpostavitve EPT je priprava tako imenovanega državnega "poslovnega portala", ki bo poslovnim subjektom na enostaven in pregleden način nudil vse potrebne informacije, zagotavljal prenovljene elektronske postopke za poslovanje z državo, kot tudi podporo splošnim obveznim poročanjem, po načelu "samo enkrat". Institucijam, pristojnim za vodenje postopkov v zvezi s poslovnimi subjekti je omogočen enoten vpogled v podatke in medsebojno izmenjavo. Poleg tega so v teku aktivnosti, da bodo zagotavljane tudi vse informacije v zvezi s procesom poslovanja in poročanjem enemu mestu in samo enkrat za istovrstne podatke ("potujejo naj podatki in ne ljudje").

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Projekti in njihovi kazalniki bodo s svojimi učinki prispevali k rezultatu spodbujanja podjetništva, zlasti z omogočanjem lažje gospodarske izbire novih idej in spodbujanja ustanavljanja novih podjetij, vključno s podjetniškimi inkubatorji. Na voljo so že sodobne e-storitve za poslovne subjekte. Še naprej pa se izvajajo aktivnosti na področju povezovanja državne organe v enoten sistem za izmenjevanje podatkov, hkrati pa poslovnim subjektom omogočiti enotno vstopno točko za komuniciranje z državnimi organi.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I08824	Število uporabnikov Enotne poslovne točke	Število	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	13.000,00	0,00
					2017	15.000,00	0,00
					2018	20.000,00	0,00
					2019	0,00	0,00
					2020	0,00	0,00
					2021	0,00	0,00
					2022	0,00	0,00
I08825	Število novo podprtih e-storitev za podjetja	Število	2014	0,00	2015	0,00	
					2016	18,00	2,00
					2017	22,00	0,00
					2018	30,00	26,00
					2019	40,00	53,00
					2020	61,00	69,00
					2021	65,00	71,00
					2022	69,00	79,00
I09179	Število objavljenih e-postopkov izvedenih v EPT platformi	št	2016	10,00	2017	20,00	0,00
					2018	30,00	0,00
					2019	68,00	0,00
					2020	78,00	0,00
					2021	78,00	71,00
					2022	78,00	0,00
I09181	Število popisanih dejavnosti	št	2016	0,00	2017	20,00	6,00
					2018	15,00	7,00
					2019	80,00	9,00
					2020	190,00	190,00
					2021	300,00	140,00
					2022	400,00	120,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08824 Število uporabnikov Enotne poslovne točke "

Metodologija kazalnika učinka Število uporabnikov Enotne poslovne točke je bila postavljena na način, da se kazalnik začne meriti, ko bo zaključena prenova portala SPOT oziroma ko bo vzpostavljen nov portal SPOT. Ker prenova portala še ni pri koncu, še ne moremo poročati o številu uporabnikov novega portala SPOT. En del prenove (t.i. prehod na novo Tomcat okolje) je že zaključen, tako da je portal preseljen na novo izvajalno okolje. Dela na prenovi se intenzivno izvajajo, prenovljena namizja in zaledni del bo predvidoma nared v Q3 2023.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08825 Število novo podprtih e-storitev za podjetja "

Ob koncu leta 2020 smo dosegli na začetku operacije zastavljen cilj elektronsko vzpostavitev 69 e-storitev za podjetnike na portalu SPOT, trenutno

stanje je 79 e-storitev. Glede na plane, napovedane aktivnosti projekta in zanimanje deležnikov smo kazalnik že presegli.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09179 Število objavljenih e-postopkov izvedenih v EPT platformi"

Kazalnik se ne spremlja.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I09181 Število popisanih dejavnosti"

V teku je javno naročilo Izvedba popisa pogojev za opravljanje dejavnosti, kjer se bodo obstoječe dejavnosti nadgradile še z drugimi pogoji za opravljanje dejavnosti. Načrtujemo, da bosta prva dva sklopa dejavnosti popisana do 15.3.2023.

Obrazložitev projektov

3130-16-0031 - Enotna poslovna točka - EPT

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Projekt je usmerjen na segment celotnega poslovanja poslovnih subjektov (MSP), z namenom povečanja njihove dodane vrednosti, njihovemu učinkovitejšemu poslovanju, prihranku v času, znižanju stroškov prav tako pa k racionalizaciji delovanja javne uprave in večjim pregledom informacij in podatkov o poslovanju poslovnih subjektov. Projekt bo usmerjen k poenostavitvi poslovanja podjetij in s tem prispevati k znižanju stroškov poslovnih subjektov, v celoti "počistiti" zakonodajo, ki nalaga podjetnikom nepotrebne administrativne obremenitve ter povečati konkurenčnost z znižanjem administrativnih bremen. Cilj vzpostavitve EPT je priprava tako imenovanega državnega "poslovnega portala", ki bo poslovnim subjektom na enostaven in pregleden način nudil vse potrebne informacije, zagotavljal prenovljene elektronske postopke za poslovanje z državo, kot tudi podporo splošnim obveznim poročanjem, po načelu "samo enkrat". Institucijam, pristojnim za vodenje postopkov v zvezi s poslovnimi subjekti, pa bo omogočal enoten vpogled v podatke in medsebojno izmenjavo. Poleg tega bo zagotavljal tudi vse informacije v zvezi s procesom poslovanja in poročanja na enem mestu in samo enkrat za istovrstne podatke ("potujejo naj podatki in ne ljudje").

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Zaključene so bile razvojne aktivnosti centralnega sistema e-pooblašanje SI-CEP in aktivnosti za vzpostavitev centralnega kataloga storitev SI-CKS, vključno z razvidom upravnih postopkov. Izvedena je bila prilagoditev za potrebe integracije SI-CeP v portal eUprava in pričele so se priprave za integracijo v e-Zdravje. Nadaljevanje prenove portala SPOT, nadgradnja postopka za refundacije, produkcija dveh postopkov: Vpis v register dobaviteljev gozdnega reprodukcijskega materiala (MGRT), Lokacijska informacija (Občine), nadaljevanje JN za SPOT INFO, podpis pogodb pri JN za spletno promocijo, podpis pogodb pri JN za popis pogojev. Pri projektu JEP – Podpora vlogam na eUpravi, kar pomeni spremljanje, odpravljanje napak in podpora delovanju, prilagoditve na sistem eVročanja v povezavi z eUpravo, v okviru skupine uporabnikov "JUG" - JEP user group se bile usklajene vse nadgradnje, v izogib neželenim učinkom posamične nadgradnje za potrebe posameznega odjemalskega portala.

18 - KULTURA IN CIVILNA DRUŽBA

1804 - Podpora nevladnim organizacijam in civilni družbi

180404 - Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij ter civilnega in socialnega dialoga

3111-11-0017 - Podpora delovanju nevladnih organizacij

Opis ukrepa

Ukrep je namenjen delovanju Sveta Vlade RS za razvoj prostovoljstva, prostovoljskih in nevladnih organizacij, Odbora za podelitev državnih priznanj na področju prostovoljstva, izvedbi podelitve državnih priznanj na področju prostovoljstva in javnim razpisom/pozivom za podporo delovanja NVO in prostovoljstva. Prispeval bo k večji stabilnosti, trajnosti nevladnih organizacij ter promociji in kvalitetno organiziranemu prostovoljstvu.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	10.000,00	10.000,00	9.705,80	9.705,80	97,05

Neposredni učinki

C4103 - Učinkovita podpora delovanju nevladnih organizacij in prostovoljstvu

Prispeva k rezultatu: C7468 - Spodbudno podporno okolje za delovanje NVO in prostovoljstva

Opis neposrednega učinka

Opis cilja Podpora delovanju Sveta Vlade RS za spodbujanje prostovoljstva, prostovoljskih in nevladnih organizacij in Odbora RS za podelitev državnih priznanj na področju prostovoljstva. Za ustrezno vrednotenje prostovoljskega dela v družbi je pomembna tudi javna prepoznavnost prostovoljstva za kar je skladno z Zakonom o prostovoljstvu vzpostavljen sistem državnih priznanj na področju prostovoljstva.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Z namenom učinkovite podpore delovanju NVO in prostovoljstvu je bila izvedena ena redna seja Sveta Vlade RS za spodbujanje prostovoljstva, prostovoljskih in nevladnih organizacij na kateri je bil predstavljen proces priprave nove Strategije razvoja nevladnih organizacij do leta 2028 in Strategije razvoja prostovoljstva do leta 2028 in načrt objave javnih razpisov iz sklada za razvoj NVO za leto 2023. Izvedene so bile tudi ena redna seja in dve dopisni seji Odbora RS za podelitev državnih priznanj na področju prostovoljstva in pravljen Skupno poročilo o prostovoljstvu v

Republiki Sloveniji za leto 2021.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Izvedene seje sveta in odbora ter pripravljeno poročilo o prostovoljstvu prispevajo k spodbudnemu podpornemu okolju za delovanje NVO in prostovoljstva ter k promociji prostovoljstva.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10311	Število izvedenih sej		št	2018	4,00	2019	4,00	2,00
						2020	3,00	4,00
						2021	3,00	4,00
						2022	3,00	4,00
I10312	število podeljenih državnih priznanj		št	2011	9,00	2019	9,00	6,00
						2020	9,00	4,00
						2021	9,00	6,00
						2022	7,00	7,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10311 Število izvedenih sej"

V letu 2022 so bile izvedene ena redna seja Sveta Vlade RS za spodbujanje prostovoljstva, prostovoljskih in nevladnih organizacij ter dve dopisni in ena redna seja Odbora RS za podelitev državnih priznanj na področju prostovoljstva.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10312 število podeljenih državnih priznanj"

Podeljena je bila ena nagrada in šest priznanj.

3130-19-0004 - Izločanje sredstev na Sklad za razvoj NVO

Opis ukrepa

Ukrep je namenjen izločanju sredstev na podračun Sklada za NVO.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	7.247.000,00	10.391.898,32	10.391.898,32	10.391.898,32	100,00

Neposredni učinki

C7723 - Uspešen prenos sredstev na Sklad za razvoj NVO

Prispeva k rezultatu: C6921 - Krepitev zmogljivosti za vse zainteresirane strani, ki izvajajo politike na področju izobraževanja, vseživljenjskega učenja, usposabljanja in zaposlov

Opis neposrednega učinka

Prenos sredstev dohodnine skladno z Zakonom o nevladnih organizacijah, ki jih davčni zavezanci niso namenili za financiranje splošnokoristnih namenov, za financiranje političnih strank ali reprezentativnih sindikatov.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Sklad za razvoj nevladnih organizacij je proračunski sklad ustanovljen na podlagi Zakona o nevladnih organizacijah (ZNOrg). Skladno z 28. členom (ZNOrg) se sklad financira iz sredstev dohodnine, ki jih davčni zavezanci niso namenili za financiranje splošnokoristnih namenov, za financiranje političnih strank ali reprezentativnih sindikatov, čeprav bi jih v skladu z zakonom, ki ureja dohodnino lahko, in drugih sredstev, če tako določa zakon, mednarodna pogodba ali če tako odloči donator. S skladom upravlja ministrstvo, pristojno za delovanje nevladnih organizacij, ki tudi razpolaga s sredstvi tega sklada. Sredstva proračunskega sklada so strogo namenska in se skladno z ZNOrg lahko uporabljajo le za financiranje projektov in programov horizontalnih mrež in regionalnih stičišč kot subjektov podpornega okolja, namenjenih spodbujanju razvoja nevladnih organizacij in financiranje drugih projektov in programov nevladnih organizacij in drugih oseb, namenjenih izvajanju ukrepov za razvoj posameznih področij, ter spodbujanju razvoja nevladnih organizacij. Skladno z ZNOrg financiranje poteka preko javnih razpisov.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Sredstva dohodnine, ki jih davčni zavezanci niso namenili za financiranje splošnokoristnih namenov, za financiranje političnih strank ali reprezentativnih sindikatov, čeprav bi jih v skladu z zakonom, ki ureja dohodnino lahko, se prenesejo na sklad za razvoj nevladnih organizacij ob začetku leta, upoštevajoč vse odločbe o odmeri dohodnine, ki so postale dokončne v preteklem letu.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10590	Odvedena sredstva dohodnine, ki jih davčni zavezanci niso donirali		%	2019	100,00	2020	100,00	100,00
						2021	100,00	100,00
						2022	100,00	100,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10590 Odvedena sredstva dohodnine, ki jih davčni zavezanci niso donirali "

Na Sklad za razvoj NVO so bila odvedena celotna sredstva, ki jih davčni zavezanci niso namenili za financiranje splošnokoristnih namenov, za financiranje političnih strank ali reprezentativnih sindikatov, čeprav bi jih v skladu z zakonom, ki ureja dohodnino lahko, upoštevali vse odločbe o odmeri dohodnine, ki so postale dokončne v preteklem letu.

3130-19-0005 - Sklad za razvoj NVO

Opis ukrepa

Iz Sklada za razvoj nevladnih organizacij se bo preko javnih razpisov in javnih pozivov financiralo projekte in programe horizontalnih mrež in regionalnih stičišč kot subjektov podpornega okolja, namenjenih spodbujanju razvoja nevladnih organizacij in druge projekte in programe nevladnih organizacij in drugih oseb, namenjenih izvajanju ukrepov za razvoj posameznih področij, ter spodbujanju razvoja nevladnih organizacij in razvoju podpornega okolja za nevladne organizacije.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	7.247.000,00	10.328.470,80	1.437.938,16	1.437.938,16	13,92

Neposredni učinki

C7710 - Učinkovito izvajanje Strategije razvoja nevladnih organizacij in prostovoljstva

Prispeva k rezultatu: C6921 - Krepitev zmogljivosti za vse zainteresirane strani, ki izvajajo politike na področju izobraževanja, vseživljenjskega učenja, usposabljanja in zaposlov

Opis neposrednega učinka

Opis cilja Izvedba javnih razpisov in javnih pozivov za podporo delovanja NVO in prostovoljstva z namenom večje stabilnosti, trajnosti nevladnih organizacij ter kvalitetno organiziranega prostovoljstva.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Iz Sklada za razvoj nevladnih organizacij se skladno z Zakonom o nevladnih organizacijah ter Strategijo razvoja nevladnih organizacij in prostovoljstva preko javnih razpisov financira projekte in programe horizontalne mreže in regionalnih stičišč kot subjektov podpornega okolja, namenjenih spodbujanju razvoja nevladnih organizacij in mreža za prostovoljstvo. Preko javnih razpisov se financira druge projekte in programe nevladnih organizacij in drugih oseb, namenjenih izvajanju ukrepov za razvoj posameznih področij, ter spodbujanju razvoja nevladnih organizacij in razvoju podpornega okolja za nevladne organizacije.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Zagotavlja se delovanje učinkovitega in spodbudnega podpornega okolja za razvoj NVO ter prostovoljstva.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10554	Št. javnih razpisov/pozivov	št		2019	2,00	2020	1,00	1,00
						2021	1,00	2,00
						2022	1,00	2,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10554 Št. javnih razpisov/pozivov"

Objavljena sta bila Javni poziv za obdobje 2022-2024 za sofinanciranje projektov nevladnih organizacij izbranih na razpisih .sofinanciranih iz proračuna Evropske unije ali Urada za finančni mehanizem, evropskega združenja za prosto trgovino – EFTA in Javni razpis za razvoj prostovoljskih organizacij.

3130-21-S002 - Razvojni projekti nevladnih organizacij

Opis skupine projektov

V okviru skupine projektov se podpira 47 projektov namenjenih spodbujanju razvoja digitalne preobrazbe nevladnih in prostovoljskih organizacij s pomočjo vpeljave digitalnih rešitev ter višje ravni usposobljenosti njihovih zaposlenih in uporabnikov na področju informacijske družbe.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
OV	Ostali viri	0,00	2.153.393,11	2.074.180,51	2.074.180,51	96,32

Neposredni učinki

C8247 - Digitalna preobrazba nevladnih in prostovoljskih organizacij

Prispeva k rezultatu: C7468 - Spodbudno podporno okolje za delovanje NVO in prostovoljstva

Opis neposrednega učinka

V skladu z vizijo razvoja nevladnih organizacij in prostovoljstva, opredeljeno v Strategiji razvoja nevladnih organizacij in prostovoljstva do leta 2023, so splošni cilji javnega razpisa naslednji: - povezan, stabilen, manj razdrobljen ter trajnostno naravnano nevladni sektor, - dobro razvit, učinkovit in inovativen nevladni sektor, ki je sposoben ustrezno identificirati in nasloviti potrebe svojega okolja ter se nanje učinkovito in uspešno odziva, - kakovostno organizirano in trajnostno naravnano prostovoljstvo ter upravljanje s prostovoljci.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Opolnomočenje zaposlenih v NVO in njihovih uporabnikov bo pripomoglo k višji stopnji znanja za uporabo digitalne tehnologije ter digitalnih storitev, kar bo pripomoglo k boljši informiranosti in lažjemu komuniciranju v družbi ter hkrati k zmanjševanju razkoraka v digitalni pismenosti.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

S projekti izbranimi na Javnem razpisu za digitalno preobrazbo nevladnih in prostovoljskih organizacij ter povečanje vključenosti njihovih uporabnikov v informacijsko družbo 2021–2023 ministrstvo podpira razvoj digitalne preobrazbe nevladnih in prostovoljskih organizacij s pomočjo vpeljave digitalnih rešitev ter višje ravni usposobljenosti njihovih zaposlenih in uporabnikov na področju informacijske družbe z namenom hitrega in uspešnega odzivanja na izzive in potrebe družbe ter dodatne spodbude širši digitalizaciji družbe.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I11607	Število podprtih projektov	število projektov	2021	0,00	2022		47,00
I11608	Število razvitih/nadgrajenih storitev za učinkovitejšo delovanje NVO s pomočjo vpeljave digitalnih rešitev	število	2021	0,00	2022		0,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I11607 Število podprtih projektov"

Nadaljevalo se je s podporo 47 projektov upravičencev izbranih na Javnem razpisu za digitalno preobrazbo nevladnih in prostovoljskih organizacij ter povečanje vključenosti njihovih uporabnikov v informacijsko družbo 2021–2023.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I11608 Število razvitih/nadgrajenih storitev za učinkovitejšo delovanje NVO s pomočjo vpeljave digitalnih rešitev"

Nadaljevalo se je s podporo 47 projektov upravičencev izbranih na Javnem razpisu za digitalno preobrazbo nevladnih in prostovoljskih organizacij ter povečanje vključenosti njihovih uporabnikov v informacijsko družbo 2021–2023.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I11607	Število projektov, ki bodo podrti v okviru Javnega razpisa za digitalno preobrazbo nevladnih in prostovoljskih organizacij ter povečanje vključenosti njihovih uporabnikov v informacijsko družbo 2021-2023.
I11608	Število novih/nadgrajenih storitev NVO.

Obrazložitev projektov

3130-22-0004 - Digitalna preobrazba NVO

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen programa je spodbuditev digitalne preobrazbe NVO in krepitev digitalnih kompetenc njihovih uporabnikov. Cilj programa je razvoj ali nadgradnja storitev in optimizacija procesov v NVO s pomočjo vpeljave digitalnih rešitev in krepitev digitalnih kompetenc zaposlenih, prostovoljcev in uporabnikov NVO. S programom bo sofinanciranih 47 projektov nevladnih organizacij, v okviru katerih bo razvitih oziroma nadgrajenih najmanj 13 storitev za učinkovitejše delovanje NVO in optimiziranih najmanj 27 procesov delovanja NVO.

Dosežen razvoj / napredek na projektu v letu 2022 z vidika doseganja ciljev in izpolnjevanja načrta financiranja projekta ter stanja projekta

Nadaljevalo se je s podporo 47 projektov upravičencev in 61 projektnih partnerjev za digitalno preobrazbo nevladnih in prostovoljskih organizacij ter povečanje vključenosti njihovih uporabnikov v informacijsko družbo 2021–2023.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje na dan 31.12.2022 = 9.094.438 EUR

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Dolgoročne finančne naložbe (skupina kontov 06) stanje na dan 31.12.2022 = 0 EUR

Dolgoročna dana posojila in depoziti (skupina kontov 07) stanje na dan 31.12.2022 = 0 EUR

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Skupina kontov 02 – Nepremičnine

1. Stanje na dan 31.12.2022 = 311.905.339 EUR

1.1. Stanje na dan 31.12.2022 = 5.117.368 EUR (zemljišča - konto 020)

Povečanje N.V. zemljišč zaradi nove nabave 858 EUR

Povečanje N.V. zemljišč iz naslova inventurnih viškov 160.464 EUR

Zmanjšanje N.V. zemljišč zaradi prodaje 70.225 EUR

Zmanjšanje N.V. zemljišč zaradi prenosa na fizične osebe in SKZG 667.362 EUR

1.2. Stanje na dan 31.12.2022 = 306.787.971 EUR (zgradbe - konto 021,023,029)

Povečanje N.V. zgradb zaradi nove nabave 4.428.031 EUR

Povečanje N.V. zgradb za inventurne viške 1.884.881 EUR

Povečanje N.V. zgradb zaradi prenosa iz priprave med aktivirana OS 2.901.701 EUR

Povečanje N.V. zgradb zaradi prenosa z drugih PU-jev 5.625.320 EUR

Povečanje N.V. zgradb zaradi prenosa med konti 2.972.363 EUR (leasing UE Grosuplje)

Zmanjšanje N.V. zgradb zaradi prenosa med konti 2.972.363 EUR (leasing UE Grosuplje)

Zmanjšanje N.V. zgradb zaradi prenosa iz priprave med aktivirana OS 2.901.701 EUR

Zmanjšanje N.V. zgradb za izločitve zaradi prenosov na druge PU-je 625.423 EUR

Skupina kontov 03 – Popravek vrednosti nepremičnin

Stanje na dan 31.12.2022 = 145.881.491 EUR

Amortizacija: 7.800.966 EUR

Povečanje P.V. zgradb zaradi prenosov z drugih PU-jev 3.036.453 EUR

Povečanje P.V. zgradb zaradi izrednega odpisa 31.957 EUR

Zmanjšanje P.V. zgradb zaradi prenosov na druge PU-je 430.645 EUR

Zmanjšanje P.V. zgradb zaradi prodaje 147.372 EUR

Zmanjšanje P.V. zgradb zaradi prenosa fizične osebe in SKZG 82.400 EUR

Zmanjšanje P.V. zgradb zaradi popravka knjižb 15.034 EUR

Skupina kontov 04 – Opreme in druga opredmetena osnovna sredstva

Stanje na dan 31.12.2022 = 126.757.098 EUR

Povečanje N.V. opreme zaradi nove nabave (računalnika oprema, pohištvo, vozila, bela tehnika, klimatske naprave, avdiovizualna oprema, pisarniška oprema, oprema za varovanje, telefoni, ...) 14.612.101 EUR

Povečanje N.V. opreme zaradi prenosa z drugih PU-jev (računalniška oprema, pohištvo, vozilo, klima naprave ...) 228.278 EUR

Povečanje N.V. opreme za inventurne viške 1.468 EUR

Zmanjšanje N.V. opreme zaradi izrabljenosti 8.988.677 EUR (od tega zneska se 8.683.754 EUR nanaša na računalniško opremo)

Zmanjšanje N.V. opreme zaradi odpisa inventurnih mankov 1.173.546 EUR (pohištvo, klima naprave, telef. centrale, protivolnmi in protipožarni sistemi, rač. in pisarniška oprema,...)

Zmanjšanje N.V. opreme zaradi prenosa na druge PU-je (pohištvo, računalniška oprema, protivlomni in požarni sistemi ...) 391.319 EUR

Zmanjšane N.V. opreme zaradi prenosov na Zavod za zaposlovanje, CSD, AJPES 120.907 EUR (od tega zneska se 102.282 EUR nanaša na računalniško opremo)

Zmanjšanje N.V. opreme zaradi prodaje 73.482 EUR (od tega zneska se 59.435 EUR nanaša na prodajo vozil)

Skupina kontov 05 – Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev

Stanje na dan 31.12.2022 = 104.497.507 EUR

Amortizacija: 13.567.045 EUR

Povečanje P.V. opreme zaradi prenosa z drugih PU-jev 169.595 EUR

Povečanje P.V. opreme zaradi nove nabave 276.147 EUR

Povečanje P.V. opreme zaradi izrednega odpisa 6.162 EUR

Povečanje P.V. opreme zaradi prenosa med konti 445 EUR

Zmanjšanje P.V. opreme zaradi izrabljenosti 8.973.155 EUR

Zmanjšanje P.V. opreme zaradi odpisa inventurnih mankov 1.173.546 EUR

Zmanjšanje P.V. opreme zaradi na Zavod za zaposlovanje, CSD, AJPES 100.174 EUR

Zmanjšanje P.V. opreme zaradi prenosa na druge PU-je 73.482 EUR

Zmanjšanje P.V. opreme zaradi prodaje 63.523 EUR

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Stanje na dan 31.12.2022 = 0 EUR (Prenos partnerja AKOS na Službo Vlade RS za digitalno preobrazbo)

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neplačane terjatev (stanje 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 = 342.569 EUR

Neplačane terjatev (stanje 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022 = 2.184.059 EUR

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neplačane obveznosti (stanje 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 = 5.276 EUR

Neplačane obveznosti (stanje 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022 = 8.577.212 EUR

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Ministrstvo za javno upravo

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:

Ministrstvo za javno upravo

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: • primernost kontrolnega okolja, • upravljanje s tveganji, • na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven, • ustreznost sistema nadziranja.
- samooценitev vodij organizacijskih enot za področja: • primernost kontrolnega okolja, • upravljanje s tveganji, • na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven, • ustreznost sistema nadziranja.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Ministrstvo za javno upravo

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 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Posodobitev registra tveganj.

-

-

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

- Pomanjkljiva oziroma neustrezna urejenost posameznih področij v internih pravnih podlagah - sprememba internih aktov in popisov procesov.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Sanja Ajanović Hovnik

Datum podpisa predstojnika:

27.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

3131 - Inšpektorat za javni sektor

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Inšpektorat za javni sektor v okviru obeh inšpekcij, ki delujeta v inšpektoratu, izvaja nadzor, ki pomeni obliko notranjega upravnega nadzora nad poslovanjem državnih organov in organov lokalnih skupnosti, ter v skladu s pooblastili, ki jih vsebujejo materialni predpisi, v zvezi z nadzorom nad izvajanjem nekaterih predpisov tudi v preostalem delu javnega sektorja in pri nosilcih javnih pooblastil.

Inšpektorji opravljajo inšpekcijske nadzore po uradni dolžnosti na podlagi letnega načrta dela. Večji del nadzorov opravijo na podlagi prejetih pobud in prijav različnih prijaviteljev, del nadzorov pa na podlagi ocene Inšpektorata, da na določenih področjih nadzora ali v določenih skupinah proračunskih uporabnikov obstaja večje tveganje za kršitve veljavnih predpisov (t.i. sistemski nadzor).

Ob ugotovljenih nezakonitostih in nepravilnostih inšpektorji ukrepajo v skladu z zakonskimi pooblastili in predlagajo oziroma odredjajo predstojniku organa, v katerem je bil opravljen nadzor, ukrepe, ki so potrebni za odpravo ugotovljenih nepravilnosti, ter izvajajo druge ukrepe, za katere so pooblaščen.

V skladu z Zakonom o prekrških inšpektorji ugotavljajo ravnanja, ki so v materialnih predpisih opredeljena kot prekršek, vodijo hitre prekrškovne postopke in izdajajo odločbe o prekrških.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba na podskupini kontov v višini 876.543 EUR predstavlja 86 % celotne porabe IJS. V tej podskupini so bila sredstva v višini 717.271 EUR oziroma 82 % namenjena plačam in dodatkom zaposlenih.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba znotraj podskupine predstavlja 13 % celotne porabe IJS v letu 2022, in sicer 136.459 EUR, od tega je bilo 49% sredstev namenjenih prispevkom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, nato sledijo prispevki za zdravstveno zavarovanje v višini 59.760 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki v podskupini predstavljajo 1% celotne porabe IJS namenjenih delovnemu posvetu na dogodku Dnevi slovenskih pravnikov 2022, Dnevi slovenske uprave, zdravniškimi pregledom, plačilu študentskega dela, poštnih storitev in tudi povračilu stroškov službenih potovanj.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun Inšpektorata za javni sektor je v letu 2022 znašal 1.050.000,00 EUR.

Veljavni proračun Inšpektorata za javni sektor je v letu 2022 znašal 1.050.000,00 EUR, kar predstavlja 100 % sprejetega proračuna in je v letu 2022 nominalno enak glede na sprejeti proračuna.

Poraba Inšpektorata za javni sektor je v letu 2022 znašala 1.024.578,58 EUR, kar predstavlja 97,58 % veljavnega proračuna in bila nominalno nižja od veljavnega proračuna za 25.421,42 EUR.

Inšpektorat za javni sektor je v skladu z veljavnim zakonom o izvrševanju proračuna prerazporejal sredstva znotraj svojih proračunskih postavk in s tem zagotovil potrebna sredstva za realizacijo zastavljenih nalog.

Dodatnih prerazporeditev integralnih pravic porabe na proračunske postavke Inšpektorata za javni sektor v letu 2022 ni bilo.

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

Inšpektorat za javni sektor nima namenskih sredstev.

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

V skladu z 41. členom ZJF se na Inšpektoratu za javni sektor ni odprla nobena nova proračunska postavka.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

/

II. Poslovno poročilo

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

- 04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE
 - 0404 - Druge skupne administrativne službe
 - 040402 - Nadzor na področju javne uprave

Poročilo o doseženih ciljih

04 - SPLOŠNE JAVNE STORITVE IN SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE

0404 - Druge skupne administrativne službe

040402 - Nadzor na področju javne uprave

3112-11-0001 - Inšpekcijski nadzor in izvrševanje odločb

Opis ukrepa

Sredstva v okviru ukrepa so namenjena za izplačilo plač v skladu z veljavnimi predpisi in za nemoteno delovanje organa.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	1.040.533,27	1.050.000,00	1.024.578,58	1.024.578,58	97,57

Neposredni učinki

C0840 - Inšpekcijski nadzor in izvrševanje odločb

Prispeva k rezultatu: C4166 - Optimizacija in standardizacija procesov

Opis neposrednega učinka

Inšpektorat za javni sektor ima v svoji sestavi dve inšpekciji, Upravno inšpekcijo in inšpekcijo za sistem javnih uslužbencev. Obe inšpekciji predstavljata obliko notranjega upravnega nadzora nad poslovanjem državnih organov in organov lokalnih skupnosti. Njun cilj je z prispevati k pravilnemu izvajanju predpisov in odpravi nepravilnosti in sicer z izvajanjem nadzora, s preventivnim delovanjem ter s podajanjem pobudami pristojnim ministrstvom za odpravo sistemskih pomanjkljivosti, ki so lahko vzrok ugotovljenim nepravilnostim pri izvajanju predpisov v praksi.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Inšpektorat za javni sektor izvaja inšpekcijske nadzore nad izvajanjem predpisov iz njegove pristojnosti po uradni dolžnosti, in sicer na podlagi letnega načrta dela in na osnovi pobud, prejetih med letom. V letu 2022 je inšpektorat rešil 1322 zadev, kar predstavlja za 29,1 % več rešenih zadev kot je bilo načrtovano. Kljub znatno preseženemu načrtu dela in večjemu številu rešenih zadev kot v preteklih letih, se je ob koncu leta 2022 število nerešenih inšpekcijskih zadev zmanjšalo zgolj za 2,8 % v primerjavi z 2021, in sicer je bilo po stanju na dan 31. 12. 2022 nerešenih 420 inšpekcijskih zadev (ob koncu leta 2021: 432 inšpekcijskih zadev). Manjši učinek na število nerešenih inšpekcijskih zadev je posledica dejstva, da se je tudi v 2022 nadaljeval povečan pritok prijav in da so inšpektorji do sredine aprila 2022 poleg inšpekcijskih nadzorov iz svoje originalne pristojnosti opravljali tudi nadzore nad izvajanjem ukrepov za omejitev epidemije na podlagi ZNB. Gledano od 2019 dalje je prvo povečanje števila prejetih prijav IJS zabeležila v 2021, ko je v okviru Upravne inšpekcije prejela za 36 % v okviru Inšpekcije za sistem javnih uslužbencev in plačni sistem pa za 17 % več prijav kot leto poprej, pri čemer se v letu 2022 število prijav ni vrnilo na »predkoronsko« raven, ampak se je ustalilo pri številu 1131, kar predstavlja 95 % vseh prijav, ki jih je inšpektorat prejel v 2021. Ob ugotovljenih nezakonitostih in nepravilnostih so inšpektorji ukrepali v skladu z zakonskimi pooblastili in predlagali oziroma odredili predstojniku organa, v katerem je bil opravljen nadzor, ukrepe, ki so bili potrebni za odpravo ugotovljenih nepravilnosti. Kot prioritete je inšpektorat opravil nadzore v primerih prijav v zvezi z zatrjevanimi nepravilnostmi glede določitve in izplačil dodatkov za delo v rizičnih razmerah zaradi epidemije, v prvih mesecih 2022 pa je skupaj z drugimi inšpekcijami izvajal tudi nadzor nad izvajanjem Zakona o nalezljivih boleznih. V letu 2022 je opravil 799 tovrstnih nadzorov.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Cilj vseh treh inšpekcij, ki delujejo v okviru Inšpektorata za javni sektor, je prispevati k pravilnemu izvajanju predpisov in odpravi nepravilnosti na področjih, ki sodijo v njegovo pristojnost, to je na področjih upravnega poslovanja, uslužbenskih razmerij, obračunavanja in izplačevanja plač v javnem sektorju ter informacijske družbe. Z izvedbo svojega načrta dela je v letu 2022 in s tem, da je bil glede števila rešenih zadev načrt znatno presežen, je Inšpektorat za javni sektor prispeval k pravilnemu izvajanju predpisov iz svoje pristojnosti in k odpravi nepravilnosti v konkretnih nadziranih zadevah. K uresničevanju tega cilja so v letu 2022 prispevale vse tri inšpekcije z izvajanjem nadzorov, s preventivnim delovanjem ter s podanimi pobudami pristojnim ministrstvom.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
108390	Število rešenih zadev	št	2014	796,00	2015	855,00		
					2016	855,00		775,00
					2017	960,00		984,00
					2018	830,00		885,00

2019	810,00	1.068,00
2020	790,00	967,00
2021		1.238,00
2022	790,00	1.322,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I08390 Število rešenih zadev"

Inšpektorat za javni sektor (IJS) je v okviru Upravne inšpekcije (UI), Inšpekcije za sistem javnih uslužbencev in plačni sistem (ISJU) ter Inšpekcije za informacijsko družbo (IID) v letu 2022 rešil 1322 zadev, kar za 29,1 % presega število načrtovanih nadzorov (1024 načrtovanih nadzorov), oziroma za 6,8 % presega število rešenih zadev leta 2021. IJS je v letu 2022 deloval v skladu s sprejetim načrtom dela ter v skladu s svojimi strateškimi usmeritvami in prioritetaми, ki jih je zastavil v začetku leta in jih je potrdila tudi Vlada Republike Slovenije. Uvedel je vse načrtovane sistemske nadzore, s tem da vsi sistemski nadzori v 2022 še niso bili zaključeni. Presegel je ob začetku leta načrtovano število prioritetenih nadzorov kot tudi načrtovano število nadzorov na osnovi prejetih pobud. Takšno povečanje obsega dela je bilo posledica ponovno velikega števila prijav, saj so vse tri inšpekcije, ki delujejo v okviru inšpektorata, skupaj v reševanje prejele 1280 zadev. Gledano od 2019 dalje je prvo večje povečanje števila prejetih prijav IJS zabeležila v 2021, ko je v okviru UI prejela za 36 % v okviru ISJU pa za 17 % več prijav kot leto poprej, pri čemer se v letu 2022 število prijav, ki sta jih prejeli UI in ISJU, ni vrnilo na »predkoronarsko« raven, ampak se je ustalilo pri številu 1131, kar predstavlja 95 % vseh prijav, ki sta jih UI in ISJU prejeli v 2021.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neplačane terjatve (stanje 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 = 0 EUR

Neplačane terjatve (stanje 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022 = 2.727 EUR

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neplačane obveznosti (stanje 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 = 0 EUR

Neplačane obveznosti (stanje 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022 = 91.941 EUR

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Inšpektorat za javni sektor

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:

Inšpektorat za javni sektor

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: /

- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: • primernost kontrolnega okolja, • upravljanje s tveganji, • na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven, • ustreznost sistema informiranja in komuniciranja, • ustreznost sistema nadziranja.

- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Inšpektorat za javni sektor

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 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Posodobitev registra tveganj

- Pripravljene strateške usmeritve in prioritete IJS za leto 2023

-

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

- IJS nima Strategije izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja javnih uslužbencev

- IJS nima določenih dolgoročnih ciljev

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Albert Nabernik

Datum podpisa predstojnika:

8.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6201 - Upravna enota Ajdovščina

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ajdovščina na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote. Teritorialno pokriva območje Občine Ajdovščina in Občine Vipava, kjer po statističnih podatkih živi skupno 25.549 prebivalcev.

V svojem sestavu ima en krajevni urad v Vipavi ter tri NOE: Oddelek za upravne in skupne zadeve, Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo.

Na dan 31. 12. 2022 je imela Upravna enota Ajdovščina skupaj 32 zaposlenih, od tega 29 za nedoločen čas, 1 za določen čas zaradi povečanega obsega dela na področju tujcev, 1 za določen čas zaradi nadomeščanja daljše bolniške odsotnosti, 1 osebo na usposabljanju za delovno mesto preko Zavoda za zaposlovanje RS.

Podatki o številu rešenih upravnih zadevah v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 26.192;
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0;
- število prekrškovnih nalog: 23;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 37.770.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 Upravna enota Ajdovščina ni imela koordinacijskega sosveta načelnice.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Ajdovščina v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 832.862 EUR. Navedeni znesek predstavlja 59,42% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in spada med izdatke integralne proračunske postavke Plače in drugi izdatki zaposlenim. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks 101,72.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Ajdovščina v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih znaša 131.418 EUR. Navedeni znesek predstavlja 9,38% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in so prav tako izdatki integralne proračunske postavke Plače in drugi izdatki zaposlenim. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks je 101,19.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Ajdovščina v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in zakupnine, stroške, povezane z omejevanjem epidemije Covid in drugo znaša 434.611 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Materialni stroški, proračunske postavke Obvladovanje epidemije COVID-19 ter za izdatke iz namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine. Navedeni znesek predstavlja 31% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks je 200,65.

Realizacije na namenskih proračunskih postavkah tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje stvarnega premoženja), tipa 7 (sredstva odškodnin iz zavarovanja premoženja) in tipa 18 (sredstva najemnin) Upravna enota Ajdovščina v letu 2022 ni imela. Realizacija na proračunski postavki tipa 23 (vplačane tiskovine) znaša 259.091 EUR. Sredstva so bila namenjena plačilu izdelave in dobave plačljivih tiskovin. Navedeni znesek predstavlja 18,48% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks je 247,69.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Ajdovščina v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, investicijsko vzdrževanje in obnove znaša 2.871 EUR na integralni proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje. Navedeni znesek predstavlja le 0,20% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zmanjšanje izdatkov, indeks je 69,14.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo v letu 2022 so bila naslednja:

- Plače - indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 je bil 100,24;
- Materialni stroški - indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 je bil 109,11;
- Manjše investicije - indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 je bil 95,69;
- Vplačane tiskovine - indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 je bil 99,65;
- Obvladovanje epidemije Covid-19 - indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 je bil 49,50;

Večja odstopanja med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo v letu 2022 so bila na:

- proračunski postavki »Materialni stroški«, kjer je bil indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 109,11; večje odstopanje v porabi sredstev je predvsem posledica večjemu številu upravnih postopkov za pridobitev osebnih dokumentov glede na ocenjene vrednosti pri stroških poštnine in bančnih storitvah, ter preknjižbe stroškov poštnin iz zaračunljivih tiskovin na materialne stroške,
- proračunski postavki »Manjše investicije«, kjer je bil indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 95,69; manjše odstopanje v porabi sredstev se izkazuje zato, ker je bil račun za nabavljeno osnovno sredstvo v novembru prejet šele v decembru in zato ta poraba ni zajeta v realizacijo leta 2022,
- proračunski postavki »Obvladovanje epidemije Covid-19«, kjer je indeks realizacije 2022 glede na rebalans 2022 49,50; manjše odstopanje v porabi sredstev se izkazuje zato, ker je bilo pri pripravi rebalansa proračuna ocenjeno večje jesensko zaostrovanje razmer in večja poraba sredstev, do česar pa ni prišlo.

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

Upravna enota Ajdovščina je v skladu s 44. členom ZJF iz leta 2021 v leto 2022 prenesla na namensko proračunsko postavko - Vplačane tiskovine (postavka tipa 23) 12.372 EUR.

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

Upravna enota Ajdovščina ni imela neporavnanih obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Ajdovščina za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Ajdovščina ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ajdovščina na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 100 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Ajdovščina ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ajdovščina nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 7.953 EUR
- Popravek vrednosti 7.953 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 19.438 EUR
- Popravek vrednosti 7.657 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 503 EUR
- Neodpisana vrednost 11.278 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 162.657 EUR
- Popravek vrednosti 147.656 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.528 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 117 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.683 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.683 EUR
- Amortizacija 3.270 EUR
- Neodpisana vrednost 13.142 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 190.048 EUR
- Popravek vrednosti 163.266 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.528 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 117 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.683 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.683 EUR
- Amortizacija 3.773 EUR
- Neodpisana vrednost 24.421 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Ajdovščina v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 8,8 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ajdovščina nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Upravna enota Ajdovščina ni imela neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki bi zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, so znašale skupno 3.777 EUR:

123 EUR na skupini kontov 140 - Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna (Ministrstvo za obrambo) za uporabo prostorov in 3.654 EUR na skupini kontov 170 in sicer terjatve do ZZZS za refundacije bolnih in kratkotrajne odsotnosti zaposlenih.

Upravna enota Ajdovščina na dan 31. 12. 2022 ni imela neporavnanih terjatev, ki bi zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, znašajo skupno 6.279 EUR:

192 EUR na kontih skupine 140 - Kratkoročne terjatve do neposrednih proračunskih uporabnikov proračuna predstavlja terjatve za uporabo poslovnih prostorov, 6.087 EUR na kontih skupine 170 predstavlja terjatve do ZZZS iz naslova refundacij bolnih zaposlenih.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota Ajdovščina ni imela neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki bi zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, so znašale skupno 113.562 EUR:

- na kontih skupine 21 – Obveznosti za plače zaposlenih za december 2021 skupno 71.063 EUR;
- na kontih skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev skupno 30.073 EUR;
- na kontih skupine 23 – Obveznosti za obračunane davke in prispevke skupno 11.831 EUR;
- na kontu skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do NPU in PPU v skupnem znesku 595 EUR.

Upravna enota Ajdovščina nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, znašajo:

- Na kontih skupine 20 – kratkoročne obveznosti za izplačilo povračila stroškov iz založenih sredstev v skupnem znesku 100 EUR,
- na kontih skupine 21 – Kratkoročne obveznosti za plače zaposlenih za december 2022 v skupnem znesku 72.867,14 EUR,
- na kontih skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev skupno 41.329,55 EUR;
- na kontih skupine 23 – Obveznosti za obračunane davke in prispevke skupno 12.273,36 EUR;
- na kontih skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov v skupnem znesku 488,62 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ajdovščina

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:

Upravna enota Ajdovščina

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

Upravna enota Ajdovščina

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 2022 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:

Karmen Ražem

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6202 - Upravna enota Brežice

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Brežice na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Brežice pokriva teritorij Občine Brežice, kot edine lokalne skupnosti. Skupna površina območja upravne enote meri 268 km² in šteje 24.370 prebivalcev.

Upravna enota nima odprtega nobenega krajevnega urada.

Upravna enota Brežice je organizirana v naslednjih organizacijskih enotah: Oddelek za občno upravo, Oddelek za prostor, kmetijstvo in gospodarstvo ter Oddelek za upravne notranje zadeve.

Na dan 31.12.2022 je bilo v upravni enoti zaposlenih skupaj 37 javnih uslužbencev, od tega 36 javnih uslužbencev za nedoločen čas in 1 javni uslužbenec za določen čas.

Reševanje upravnih zadev v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 23.257
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva: 0
- število prekrškovnih nalog: 199
- število rešenih drugih upravnih nalog: 34.940.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Koordinacijski svet se v letu 2022 ni sestal. Smo pa v poročevalnem letu 2022 s člani koordinacijskega sveta medsebojno sodelovali pri reševanju tekoče problematike (kot npr. medsebojna izmenjava podatkov in vpogledi v evidence drugih organov, aktivno sodelovanje z Občino Brežice glede tolmačenja prostorskih aktov in organizacije javnih prireditev, sodelovanje z geodetsko pisarno in inšpekcijskimi službami ter z vsemi ostalimi člani koordinacijskega območja). Ocenjujemo, da je sodelovanje med organi na našem območju zelo dobro.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 960.098 EUR. V celoti gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Plače. Navedeni znesek predstavlja 62,7 % vseh izdatkov Upravne enote Brežice v letu 2022.

V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje teh izdatkov za 2,9 % (za 26.749 EUR). Na dan 31. 12. 2022 je bilo na Upravni enoti Brežice zaposlenih 37 javnih uslužbencev (36 za nedoločen čas in 1 za določen čas).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih za podlagi ZKDPZJU znaša 153.737 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Plače.

Navedeni znesek predstavljajo 10 % vseh izdatkov Upravne enote Brežice v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje teh izdatkov za 2 % (za 2.975 EUR).

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke znaša 414.101 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Materialni stroški v višini 183.534 EUR, namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine v višini 227.568 EUR in iz sredstev za financiranje interventnih ukrepov - postavke Obvladovanje epidemije Covid-19 v višini 2.999 EUR.

Realizacija skupine kontov 402 predstavlja 27 % vseh izdatkov Upravne enote Brežice v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje teh izdatkov za 152,5 % (za 142.551 EUR). Največje povečanje je na proračunski postavki Vplačane tiskovine, večja je za 123.146 EUR oz. za 117,9 %.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Znesek realizacije v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev znaša 4.012 EUR, in sicer na integralni proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje 2.860 EUR, na namenski proračunski postavki Osnovna sredstva - sredstva kupnine od prodaje pa 1.152 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 0,3 % vseh izdatkov upravne enote Brežice v letu 2022. Sredstva so bila porabljena za nabavo: 5 kosov pisarniških stolov v skupni vrednosti 2.244 EUR, lamelne zavese v višini 450 EUR, premično stojalo za projektor v višini 84 EUR, samostoječe stojalo z dozatorjem za razkuževanje rok v višini 244 EUR, 4 kose mobilnih aparatov v višini 200 EUR, 6 kom spletnih kamer v višini 142 EUR, uničevalec dokumentov v višini 372 EUR in pregradne stene v višini 276 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Plače:

Realizacija na postavki Plače znaša 1.113.835 EUR in je za 16.653 EUR višja od rebalansa proračuna 2022 (REB 22) - indeks 101,52. Razlogi za povišanje letu 2022 glede na preteklo leto so bili zlasti: uskladitev vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za 4,5 %, višji dodatki iz naslova povečanja uskladitve vrednosti plačnih razredov, višji znesek regresa za letni dopust za leto 2022 in višji regres za prehrano, izplačana ena odpravnina ob odhodu v pokoj, izplačila redne delovne uspešnosti in izplačilo štirih jubilejnih nagrad.

Materialni stroški:

Realizacija na postavki Materialni stroški znaša 183.534 EUR in je za 5.337 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 97,17. Največje povečanje materialnih stroškov v letu 2022 glede na preteklo leto beležimo iz naslednjih razlogov: povečanje plačil poštinih storitev za 12 %, stroškov zdravstvenih pregledov za zaposlene, stroškov ogrevanja za 28 %, študentsko delo za dva meseca, strokovno izobraževanje zaposlenih in povečanje stroškov provizij od plačil s karticami za 78 %.

Investicije in investicijsko vzdrževanje:

Realizacija na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje znaša 2.860 EUR in je za 140 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 95,33. Sredstva so bila porabljena za nabavo: pisarniških stolov, zamenjavo lamelnih zaves, premičnega stojala za projektor, stojala z dozatorjem za razkuževanje rok in novih mobilnih aparatov.

Vplačane tiskovine:

Realizacija v letu 2022 na proračunski postavki Vplačane tiskovine znaša 227.568 EUR in je za 37.432 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 85,87. Gre za namensko proračunsko postavko, s katero se zagotavljajo pravice porabe za zaračunljive tiskovine (potni listi, osebne izkaznice, registrske tablice in drugo) in je vezana na prejete prihodke. Realizacija je za 123.146 EUR višja od realizacije v letu 2021 (117,9 %). Razlog za višjo

realizacijo v letu 2022 je v množični menjavi osebnih izkaznic in višjih cen le-teh z novo pogodbo. Povečano je bilo tudi število vlog za nove potne listine in povečana menjava voznških dovoljenj zaradi poteka in izdaje le-teh na novih obrazcih.

Obvladovanje epidemije Covid-19: Realizacija na proračunski postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 znaša 2.999 EUR in je skoraj enaka rebalansu proračuna 2022 - indeks 99,97. Odhodki vključujejo stroške nabave zaščitnih mask, razkužil (razkužila za roke, razkužilni robčki), hitrih antigenih testov za samotestiranje zaposlenih in stroške razkuževanja poslovnih prostorov.

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

Iz namenske proračunske postavke tipa 23 (Vplačane tiskovine) je bilo prenesenih 19.442 EUR, iz proračunske postavke tipa 5 (Kupnine od prodaje državnega premoženja) pa je bilo prenesenih 1.152 EUR pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

Iz proračunskih postavk tipa 7 (Odškodnine za osnovna sredstva) in tipa 18 (sredstva najemnin) ni bilo prenesenih pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

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

Neporavnanih obveznosti, zapadlih v plačilo v proračunskem letu 2021, poravnanih pa v proračunskem letu 2022, na Upravni enoti Brežice ni bilo.

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

V proračunu Upravne enote Brežice so v letu 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št.136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Brežice ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Brežice na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 170 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Brežice ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Brežice nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Zemljišča (kto 020):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Zgradbe (Kto 021):

- Nabavna vrednost 1.014.881 EUR
- Popravek vrednosti 403.415 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.014.881 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 405.952 EUR
- Amortizacija 2.537 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Obrazložitev zmanjšanja vrednosti zgradb (kto 021):

Na podlagi Sklepa Vlade RS, št. 47803-268/20008/2, z dne 14. 11. 2008, so na Upravno enoto Brežice preneseni poslovni prostori inšpekcijskih služb (inventarna številka 3111002677). Na podlagi Sklepa Vlade RS, št.47803-7/2022/3, z dne 25. 1. 2022, se upravljanje poslovnih prostorov inšpekcijskih služb prenese na Ministrstvo za javno upravo, zato so prostori preknjiženi in inventarno število Ministrstva za javno upravo (20070782) in vrednost na kto 021 znaša 0,00 EUR.

Oprema in druga opredmetena OS (Kto 04):

- Nabavna vrednost 211.584 EUR
- Popravek vrednosti 194.323 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.212 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 426 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 200 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 3.428 EUR
- Neodpisana vrednost 17.419 EUR.

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost 1.226.466 EUR
- Popravek vrednosti 597.738 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.212 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 426 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.015.081 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 405.952 EUR
- Amortizacija 5.965 EUR
- Neodpisana vrednost 17.419 EUR.

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Brežice v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 97,2 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Brežice nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Upravna enota Brežice nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo 4.311 EUR, od tega:

- konto 140, kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v višini 502 EUR - terjatve iz naslova dela sodnikov porotnikov na Delovnem in socialnem sodišču, po obračunu stroškov dela za december 2021, refundirano v letu 2022;
- konto 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 3.809 EUR - terjatve do ZZS - boleznine, po obračunu stroškov dela za december 2021, refundirano v letu 2022.

Upravna enota Brežice nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo 1.768 EUR, od tega:

- konto 140, kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v višini 305 EUR - terjatve iz naslova dela sodnikov porotnikov na Delovnem in socialnem sodišču v višini 200 EUR in dela v pomožni policiji v višini 105 EUR, po obračunu stroškov dela za november in december 2022, refundirano v januarju 2023;
- konto 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 1.463 EUR - terjatve do ZZS - boleznine, nega, po obračunu stroškov dela za december, refundirano v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota Brežice nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 129.847 EUR, od tega:

- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 77.804 EUR - iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v januarju 2022;
- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 38.389 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022;
- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 13.014 EUR, od tega iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 13.010 EUR ter druge kratkoročne obveznosti: RTV prispevek v višini 4 EUR, plačilo v letu 2022;
- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 640 EUR - provizija UJP v višini 2 EUR, delovanje komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic v višini 511 EUR, zdravniški pregledi zaposlenih v višini 93 EUR, obveznost do Zavoda za podjetništvo in turizem v višini 34 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022;

Neporavnana obveznost (stanje na dan 31. 12. 2022), ki je zapadla v plačilo do vključno 31.12.2022, znaša 450 EUR. in sicer:

- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 450 EUR, plačilo 4. 1. 2023.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 149.163 EUR, od tega:

- konto 20, kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 170 EUR - založena sredstva strank v upravnih postopkih na podlagi odločbe organa, poravnano v januarju 2023;
- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 84.748 EUR - iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini 84.596 EUR, obveznosti iz naslova potnih nalogov v višini 32 EUR in druge kratkoročne obveznosti-povračilo stroškov za urejenost matičark v višini 120 EUR, plačilo v januarju 2023;
- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 50.184 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023;
- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 13.994 EUR, od tega iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini 13.990 EUR ter druge kratkoročne obveznosti: RTV prispevek v višini 4 EUR, plačilo v januarju 2023;
- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 67 EUR - provizija do UJP v višini 3 EUR, delo komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic v višini 64 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Brežice

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:

Upravna enota Brežice

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Brežice

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 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Notranji nadzor se je izvajal redno skozi vzpostavljene notranje finančne kontrole. Novih ukrepov na področju notranjega nadzora v letu 2022 nismo sprejemali.

-
-

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

- Zaradi pogostih nadgradenj informacijskih rešitev (KRPAN - informacijska rešitev za podporo upravljanju z dokumentarnim gradivom in MFERAC - informacijska rešitev za podporo poslovanju proračunskih uporabnikov na finančnem, računovodskem in plačno kadrovskem področju) aplikacije pogosto izredno počasi delujejo oziroma počasi deluje izmenjava statusov med programi (tveganje – izpolnitev vseh nalog v predpisanih zakonskih rokih).

-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Alison TEODOROVIC

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6203 - Upravna enota Celje

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Celje (v nadaljevanju UE Celje) odloča na podlagi Zakona o državni upravi na I. stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti, oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

UE Celje je v skladu z zakonom organizirana za območje štirih občin in sicer Mestne občine Celje, ki ima 48.331 prebivalcev ter občin Dobrna s 2.333 prebivalci, Vojnik s 8.979 prebivalci in Štore s 4.308 prebivalci. Skupaj živi na območju UE Celje 63.951 prebivalcev ter obsega 230 km² teritorialne površine.

UE Celje deluje poleg stalnega sedeža, ki je na naslovu Ljubljanska cesta 1, še na treh lokacijah. V Vojniku in na Dobrni delujeta kot način dela dva Krajevna urada in sicer Krajevni urad Vojnik, ki se nahaja na Keršovi 8 v Vojniku in Krajevni urad Dobrna, ki se nahaja na Dobrni 9, v Dobrni.

Na dan 31.12.2022 je bilo na UE Celje skupno 86 zaposlenih od tega 80 zaposlenih za nedoločen čas in 6 za določen čas.

Svoje delo združujejo v treh oddelkih in sicer v Oddelku za upravne notranje zadeve, Oddelku za okolje, prostor, kmetijstvo in gospodarstvo ter Oddelku za občo upravo in skupne zadeve.

Število rešenih upravnih postopkov = 57.446

Število odločb po ZPŠOIRSP = 0

Število prek. nalog = 493

Število rešenih drugih upravnih nalog = 88.744

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Na UE Celje že enajst let uspešno deluje Upravno-informacijski servis Celje (UIS) znotraj katerega se usklajeno odgovarja na splošna vprašanja strank 23 organov javnega sektorja na našem območju. Navedena upravna inovacija je bila v celotnem obdobju delovanja večkrat predstavljena v slovenskem kot tudi v mednarodnem okolju (Bratislava, Zagreb). Delovanje UIS vseskozi spremljamo med letom, na seji Koordinacijskega sosveta pa predstavimo analizo delovanja UIS vsem sodelujočim organom javnega sektorja.

V letu 2022 je načelnik nadaljeval z osebnimi aktivnostmi sodelovanja z mediji. Sodeloval je s tedenskimi predstavitvami in svetovanjem na TV Celje, opravil nekaj intervjujev za različne medije ter posredoval ustrezne odgovore na vprašanja različnih medijev.

V pogledu visoke kakovosti upravnih storitev, ki jih UE Celje izvaja vseskozi od ustanovitve dalje, je načelnik v sodelovanju z Upravno akademijo organiziral za zaposlene obnovitveni seminar iz ZUP-a in Uredbe o upravnem poslovanju.

Znotraj UE Celje je načelnik nudil svetovanja zaposlenim pri reševanju pravnih, organizacijskih, logističnih ter ostalih vprašanj, ki so vplivale na doseganje višje učinkovitosti poslovanja UE Celje. Navedeno svetovanje je načelnik izvajal na sestankih kolegijev, projektnih skupinah, pa tudi individualno.

V letu 2022 je načelnik nadaljeval z aktivnim in konstruktivnim povezovanjem vseh organov državne uprave in lokalne samouprave na območju UE Celje, ki so združeni v Koordinacijski svet načelnika UE Celje in kateri kot povezovalni člen, vseskozi učinkovito deluje od leta 1995 (najprej kot Koordinacijski svet), ko je pričela s poslovanjem UE Celje. V ta namen je načelnik vodil dve seji, na katerih so obravnavali in si izmenjali izkušnje s problematiko na področju tujske zakonodaje, predstavitvijo podrobnih informacij s področja pokojninsko invalidske zakonodaje od leta 2013 do 2022 in predstavitvijo in izmenjavo mnenj v zvezi z delovanjem UIS v letu 2022.

V letu 2022 je načelnik kot koordinator Koordinacijskega sveta načelnic in načelnikov UE, usklajeval delo za UE Laško, UE Šentjur pri Celju in UE Šmarje pri Jelšah in sicer:

- enotno in usklajeno je pripravil Predloge za pospešitev in poenostavitev postopkov za prebivanje in delo tujcev, ki so bili obravnavani na seji KSN, katere se je tudi udeležil dne 21. 1. 2022,
- dne 11. 3. 2022 se je, v storitvi Microsoft Teams, udeležil srečanja načelnikov na temo »področje tujcev«,
- posredoval predloge načelnic in načelnikov glede imenovanja v Koordinacijsko skupino za upravno poslovanje in reorganizacijo upravnih enot,
- pregledal osnutek Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o gospodarskih družbah,
- proučil Predlog o nujnih ukrepih za interventni zakon za zajezitev širjenja in blaženja posledic epidemije COVID-19 na področju zdravstva – medresorsko usklajevanje,
- pregledal predlog Uredbe o stroških reprezentance, ki ga je 5. 9. 2022 poslalo Ministrstvo za javno upravo v pregled,
- pregledal predlog Uredbe o dopolnitvi Uredbe o upravnem poslovanju,
- pregledal osnutek Predloga zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o spodbujanju digitalne vključenosti,
- pregledal predlog Pravilnika o postopkih in pogojih vodenja računov neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov pri Upravi RS za javna plačila.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim 2.246.783 EUR

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost 356.736 EUR

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 402 Izdatki za blago in storitve 1.087.079 EUR.

461.327 EUR na PP 2662 Materialni stroški

615.709 EUR na PP 3726 Vplačane tiskovine

9.966 EUR na PP 200422 Obvladovanje epidemije – COVID-19

0 EUR na PP 7540 Odprodaja stvarnega premoženja

77 EUR na PP 9381 Odškodnine

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev 3.941 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP Plače – 4895

Na proračunski postavki 4895- Plače so bila v proračunskem letu 2022, v primerjavi z letom 2021, višja za 204.018 EUR, kar predstavlja 8,50% višjo porabo finančnih sredstev glede na preteklo proračunsko leto. UE Celje je v proračunskem letu 2022 izkazovala veljavni proračun na tej proračunski postavki višini 2.633.000 EUR

Višja poraba sredstev v višini 204.018 EUR na proračunski postavki plače je nastala iz naslednjih razlogov:

- izvedena napredovanja javnih uslužbencev v letu 2022 (december 2021; izplačilo v letu 2022): v plačne razrede in v nazivu, v višini 48.030 EUR,
- na UE Celje so se v letu 2022 na podlagi ustreznih soglasij MJU izvedli: tri zaposlitve za določen čas zaradi povečanega obsega dela; pet zaposlitev zaradi nadomeščanja daljših bolniških odsotnosti, ter pet novih zaposlitev zaradi upokojitve in odpovedi v višini 59.651 EUR,
- izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela in nadurnega dela je bila izplačana razlika v višini 46.784 EUR glede na proračunsko leto 2021. V proračunskem letu 2022 je bilo zaradi pogostih bolniških odsotnosti (fond bolniških odsotnosti 2.344 dni), zaradi racionalizacije delovnega procesa in prerazporejanje dela med prisotne javne uslužbence, ter bistvenega povečanega števila vlog po tujcih, povečanega obsega dela na postopkih ugotavljanja prebivanja, prireditvev, društev, orožja in kmetijstva, odrejeno nadurno delo in izplačana delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela,
- v proračunskem letu 2022 je UE Celje iz naslova redne delovne uspešnosti izplačala sredstva javnim uslužbencem v višini 34.578 EUR, kar je v primerjavi s proračunskim letom 2021 višji za 8.770 EUR,
- izplačilo regresa za javne uslužbence v letu 2022 in sicer v višini 114.503, kar je v primerjavi s proračunskim letom 2021, višji za 27.223 EUR,
- izplačilo iz naslova uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (2.člen Aneksa št. 13 k Kolektivni pogodbi za javni sektor), v znesku 13.560 EUR.

PP Materialni stroški - 2662

Na proračunski postavki 2662 – Materialni stroški je bila realizacija proračunskih sredstev v proračunskem letu 2022 v primerjavi s proračunskim letom 2021, višja za 83.280 EUR, kar predstavlja povečanje v višini 22,03%. Povečanje je bilo zaznano na konta 4022, kjer se vodijo stroški poštne, energije, vode, komunalne storitve in komunikacije. V proračunskem letu 2022 se je na UE Celje za materialne stroške porabilo 461.327 EUR, v proračunskem letu 2021 pa 378.046 EUR. Glede na sprejeti proračun za proračunsko leto 2022, se je poraba finančnih sredstev iz naslova materialnih stroškov povečala za 1,39%. Sprejeti proračun na materialnih stroških je v letu 2022 znašal 455.000 EUR. Znatno porabo finančnih sredstev na tej proračunski postavki predpisujemo povišanju storitev na trgu (poštne storitve, bančne storitve, elektrika).

PP Investicije – 3610

Na proračunski postavki 3610- Investicije in investicijsko vzdrževanje se je poraba proračunskih sredstev v proračunskem letu 2022 v primerjavi s

preteklim letom znižala. Realizacija proračunskih sredstev v proračunskem letu 2022 je znašala 3.941 EUR. Finančna sredstva na tej postavki so bila realizirana v proračunskem letu 2022 višini 12,47% glede na realizacijo finančnih sredstev v proračunskem letu 2021. UE Celje je v letu 2022 izvedla naslednje investicije: nakup omare za registratorje, mobilni telefon, omare za fascikle, hladilnika, namizne pisarniške luči in radiatorje. Nabavljena oprema se je evidentirala v register OS v proračunskem letu 2022. Veljavni proračun na tej postavki v proračunskem letu 2022 je znašal 7.000 EUR.

PP Vplačane tiskovine - 3726

Na postavki 3726 – Vplačane tiskovine je bila realizacija proračunskih sredstev v proračunskem letu 2022 v primerjavi s preteklim letom, višja za 348.624 EUR, kar predstavlja 230,53% več realizacije finančnih sredstev glede na realizacijo v proračunskem letu 2021. Veljavni proračun za proračunsko leto 2022 je znašal 734.936 EUR

PP Obvladovanje epidemije Covid-19 – 200422

Na postavki 200422 - Obvladovanje epidemije Covid-19 – proračunska postavka TIP 200 so se knjižili stroški, ki so nastali zaradi Covid-19 v RS. UE Celje je imela na tej proračunski postavki v letu 2022 realizacijo v višini 9.966 EUR, kar predstavlja 66,44% porabo vseh sredstev glede na veljavni proračun na tej postavki, ki je znašal 15.000EUR. Finančna sredstva na tej proračunski postavki je UE Celje porabila za nabavo zaščitne opreme, razkužila za roke, študentsko delo.

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

Na UE Celje je bilo prenesenih pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022 na postavki tipa 23 (vplačane tiskovine) v višini 113.004 EUR, na postavki tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) v višini 401 EUR in na postavki tipa 7 (sredstva odškodnin) v višini 78 EUR

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

Na UE Celje nismo imeli obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote Celje za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št.136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Celje ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota 6203 na dan 31.12.2022 ne izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki.
Denarnih sredstev v blagajni upravna enota 6203 ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota 6203 nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 261 EUR
- Popravek vrednosti 116 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 52 EUR
- Neodpisana vrednost 93 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 287.023 EUR
- Popravek vrednosti 250.207 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.941 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 650 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 18.482 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 18.424 EUR
- Amortizacija 6.814 EUR
- Neodpisana vrednost 33.235 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 287.284 EUR
- Popravek vrednosti 250.323 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.941 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 650 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 18.482 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 18.424 EUR
- Amortizacija 6.866 EUR
- Neodpisana vrednost 33.328 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota 6203 v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 9,8%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota 6203 nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo:0,00

- Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 12.741 EUR, in sicer gre za
- kratkoročne terjatve do občine v višini 778 EUR, konto 141
 - terjatve do ZZZS v višini 10.620 EUR po obračunu stroškov dela za december 2021; refundirano v januarju 2022 na kontu 170 in
 - založena sredstva iz naslova denacionalizacije v višini 1.343 EUR na kontu 175.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 22), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo:0,00

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 24.004 EUR, in sicer gre za:

- kratkoročne terjatve do občine v višini 1.463 EUR, konto 141
- terjatve do ZZSZ v višini 21.198 EUR po obračunu stroškov dela za december 2022; refundirano v januarju 2023 na kontu 170 in - založena sredstva iz naslova denacionalizacije v višini 1.343 EUR, na kontu 175.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo: 0,00 €

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo:

- 20 kratkoročne obveznosti iz naslova založenih sredstev za poroke izven uradnih prostorov v višini 0,00 EUR.
- 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 192.302 EUR (plača za mesec december 2021 – izplačilo v letu 2022)
- 22 kratkoročne obveznosti v višini 84.946 EUR (odprtih obvesti iz naslova materialnih stroškov v višini 50.062 EUR odprtih obveznosti iz naslova plačljivih tiskovin v višini 34.884 EUR
- 23 druge kratkoročne obveznosti v višini 32.028 EUR
- 24 kratkoročne obveznosti v višini 8.574 EUR (7 EUR stroški UJP, 96 EUR stroški komisije za umetno prekinitev nosečnosti in stroški občini v višini 7.518 EUR in stroški poobl. zdravnika ZD Celje 637 EUR, Upravna akademija – strokovni izpit v višini 316 EUR
- 97 druge dolgoročne obveznosti v višini 0,00 EUR (obveznosti po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva).

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo: 0,00 €

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo:

- 20 kratkoročne obveznosti iz naslova založenih sredstev za poroke izven uradnih prostorov v višini 0,00 EUR.
- 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 206.916 EUR (plača za mesec december 2022 – izplačilo v letu 2023)
- 22 kratkoročne obveznosti v višini 106.244 EUR (odprtih obvesti iz naslova materialnih stroškov v višini 42.719 EUR in odprtih obveznosti iz naslova plačljivih tiskovin v višini 63.525 EUR).
- 23 druge kratkoročne obveznosti v višini 34.157 EUR
- 24 kratkoročne obveznosti v višini 5.664 EUR (6 EUR stroški UJP, 511 EUR stroški komisije za umetno prekinitev nosečnosti, stroški občini v višini 5.147 EUR in stroški poobl. zdravnika ZD Celje 0,00 EUR.
- 97 druge dolgoročne obveznosti v višini 0,00 EUR (obveznosti po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Celje

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:

Upravna enota Celje

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot 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

Upravna enota Celje

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

- ga izvaja SRN v okviru MJU

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - ažuriranje internih aktov
- - interni nadzor upravnega poslovanja in pritožb
- spremljanje, nadziranje terjatev javnofinančnih prihodkov

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

DAMJAN VREČKO

Datum podpisa predstojnika:

31.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6204 - Upravna enota Cerknica

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Cerknica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Cerknica obsega 483 km² površine. Po podatkih Statističnega urada RS na dan 1. 7. 2022 je bilo na območju upravne enote 16.873 prebivalcev. Upravna enota Cerknica pokriva tri občine: Bloke, Cerknica in Loška dolina.

V letu 2022 je deloval Krajevni urad Loška dolina.

Na upravni enoti sta organizirani dve notranji organizacijski enoti:

- Oddelek za upravne notranje zadeve
- Oddelek za okolje, kmetijstvo in skupne zadeve

Na dan 31. 12. 2022 je bilo po podatkih iz MFERAC Kadrovska evidenca zaposlenih 24 javnih uslužbencev, vsi za nedoločen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa za Upravno enoto Cerknica – 6204:

- število rešenih upravnih postopkov: 21.399;
- število izdanih odločb ZPŠOIRSP: 0;
- število prekrškovnih nalog: 29;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 20.195.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Načelnik je celo leto sodeloval z državnimi organi, občinami in drugimi organi na lokalni ravni glede usklajenega delovanja vseh organov in institucij. Ocenjujemo, da so bili učinki sodelovanja pozitivni na delovanje upravne enote in drugih institucij.

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

Na proračunski postavki 4908 – Plače je realizacija proračunskega leta 2022 skupaj 787.160 EUR. Indeks realizacije plač 2022 (787.160 EUR) z realizacijo plač 2021 (764.959 EUR) je 102,90.

Realizacija po posameznih kontih te podskupine: 4000 – Plače in dodatki = 573.404 EUR 4001 – Regres za letni dopust = 31.906 EUR; 4002 – Povračila in nadomestila = 36.605 EUR; 4003 – Sredstva za delavno uspešnost = 22.844 EUR; 4004 – Sredstva za nadurno delo = 8.648 EUR; 4009 – Drugi izdatki zaposlenim = 7.133 EUR.

Realizacija za podskupino konta 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim je 680.540 EUR. Indeks realizacije 2022 (680.540 EUR) na Rebalans proračuna 2022 (671.611 EUR) je 101,32. Indeks realizacije 2022 (680.540 EUR) na Sprejeti proračun RS 2022 (672.261 EUR) je 101,23. Indeks realizacije 2022 (680.540 EUR) na Veljavni proračun RS 2022 (681.799 EUR) je 99,82.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Realizacija po posameznih kontih te podskupine: 4010 – Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje = 49.476 EUR; 4011 – Prispevki za zdravstveno zavarovanje = 44.841 EUR; 4012 – Prispevki za zaposlovanje = 353 EUR; 4013 – Prispevki za starševsko varstvo = 632 EUR; 4015 – Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU = 11.317 EUR. Realizacija 2022 za podskupino konta 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost je 106.620 EUR. Indeks realizacije 2022 (106.620 EUR) na Rebalans proračun 2022 (104.993 EUR) je 101,54. Indeks realizacije 2022 (106.620 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (103.739 EUR) je 102,78. Indeks realizacije 2022 (106.620 EUR) na Veljavni proračun 2022 (106.823 EUR) je 99,81.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 – Izdatki za blago in storitve

Na posamezni podskupini 402 - Izdatki za blago in storitve znaša skupna realizacija 325.661 EUR. V to podskupino so zajeti tudi zneski realizacije, ki se nanašajo na namensko proračunsko postavko 3734 - Vplačane tiskovine in nova proračunska postavka 200423 – Obvladovanje epidemije COVID-19, tip 200, na kateri so se evidentirali vsi izdatki, ki so nastali za financiranje omilitve epidemije COVID-19.

Konto 4020 – Pisarniški in splošni material in storitve v skupni višini 42.544 EUR, le ta se deli na dve proračunski postavki 2663 – Materialni stroški v višini 41.939 EUR in znesek 605 EUR za proračunsko postavko postavka 200423 – Obvladovanje epidemije COVID-19.

Konto 4021 - Posebni material in storitve v skupni višini 185.606 EUR, le ta se deli na dve proračunski postavki 2663 - Materialni stroški v višini 2.548 EUR in znesek realizacije 183.058 EUR za zaračunljive tiskovne, ki se nanaša na namensko proračunsko postavko 3734 - Vplačane tiskovine. Realizacija 2022 za ne zaračunljive tiskovine so tiskovine, ki se strankam ne zaračunavajo in predstavljajo materialni strošek upravne enote so realizirane v višini 1.078 EUR.

Konto 4022 - Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v skupni višini 72.791 EUR, je poleg materialnih stroškov v višini 70.515 EUR vključen še znesek realizacije za zaračunljive tiskovne - poština, ki znaša 2.276 EUR za namensko proračunsko postavko 3943 - Vplačane tiskovine. Materialni stroški iz naslova poštine znaša 47.809 EUR.

Tako znaša realizacija materialnih stroškov na proračunski postavki 2663 - Materialni stroški, za proračunsko leto 2022 v vrednosti 139.722 EUR.

Po posameznih kontih te podskupine so zneski realizacije za proračunsko leto 2022 sledeči:

4020- Pisarniški in splošni material in storitve = 41.939 + 605 = 42.544 EUR. Ta realizacija vključuje 41.939 EUR stroškov za proračunsko postavko 2663 – Materialni stroški in 605 EUR za proračunsko postavko 200423 - Obvladovanje epidemije COVID-19,

4021- Posebni material in storitve = 2.548 EUR + 183.058 EUR = 185.606 EUR. Ta realizacija vključuje 2.548 EUR stroškov za proračunsko postavko 2663 - Materialni stroški, 183.058 EUR za zaračunljive tiskovine pod namensko proračunsko postavko 3734 – Vplačane,

4022- Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije = 70.515 EUR + 2.276 EUR = 72.791 EUR. Ta realizacija vključuje 70.515 EUR stroškov za proračunsko postavko 2663 - Materialni stroški in 2.276 EUR za zaračunljive tiskovine pod namensko proračunsko postavko 3734 -Vplačane tiskovine,

4023- Prevozní stroški in storitve = 2.301 EUR,

4024- Izdatki za službena potovanja = 2.709 EUR,

4025- Tekoče vzdrževanje = 5.277 EUR,

4026- Poslovne najemnine in zakupnine = 1.861 EUR,

4029- Drugi operativni odhodki = 12.573 EUR.

SKUPAJ ZNAŠA 325.661 EUR.

Rebalans proračuna 2022 za proračunsko postavko 2663 – Materialni stroški za leto 2022 je v višini 150.000 EUR. Sprejeti proračun za leto 2022 za proračunsko postavko 2663 - Materialni stroški je bil v višini 105.000 EUR. Veljavni proračun 2022 je 139.820 EUR. Indeks realizacije 2022 (139.722 EUR) na Rebalans proračuna RS (150.000 EUR) je 93,15. Indeks realizacije 2022 na Sprejeti proračun RS 2022 je 133,07. Indeks realizacije 2022 na Veljavni proračun RS 2022 (139.820 EUR) je 99,99. Indeks realizacije 2022 (139.722 EUR) na realizacijo 2021 (108.735 EUR) je 128,50.

Za celotno podskupino kontov 402 je indeks realizacije 2022 (325.661 EUR) na Rebalans RS 2022 (331.200 EUR) 98,32. Indeks realizacije 2022 (325.661 EUR) na Veljavni proračun 2022 (343.612 EUR) 94,48. Indeks realizacije 2022 (325.661 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (153.600 EUR) je 98,33.

Višja realizacija je nastala zaradi višjih računov pošte. Račun je višji predvsem zaradi povečanega števila izdaje potnih listov, osebnih izkaznic ter vozniških dovoljenj. Znesek za pošto je v letu 2022 znašal 47.475 EUR v primerjavi z letom 2021, ko je znašal 23.248 EUR.

Ostali večji stroški pa nam predstavljajo plačila računov za energijo, komunalne storitve, komunikacije, čiščenje, varovanje poslovne stavbe in

ogrevanje. Opravili pa smo tudi redne letne obvezne preglede opreme in naprav v poslovni stavbi.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Realizacija proračunske postavke 3611 - Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov (Manjše investicije) za leto 2022 znaša 2.999 EUR. Rebalans proračuna RS 2022 je 3.000 EUR. Veljavni proračun 2022 je 3.000 EUR. Sprejeti proračun je bil 2.000 EUR. Indeks realizacije 2022 na Rebalans proračuna 2022 je 149,96. Indeks realizacije 2022 na Veljavni proračun 2022 je 99,97. Indeks realizacije 2022 na Sprejeti proračun 2022 je 150,00. Sredstva smo porabili za nakup pohištva v višini 314 EUR, klimatskih naprav 1.981 EUR, GSM aparatov v višini 158 EUR, detektor za bankovce v višini 158 EUR, hladilnik in pisarniški trezor v skupni vrednosti 388 EUR.

Na namenski postavki tip 23 - Vplačane tiskovine so bila prenesena sredstva iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022, v višini 11.294 EUR. Neparabljenih sredstev iz naslova namenskih sredstev – Vplačane tiskovine 2021 je bilo v višini 11.294 EUR. Iz tega naslova so se le-ta prenesla v proračun za leto 2022. Prenos je opravilo Ministrstvo za finance v skladu s 4. odstavkom 21. členom Zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2021 in 2022.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Proračunska postavka 4908 - Plače:

Sprejeti proračun je znašal 776.604 EUR. Celo leto smo spremljali potrebna sredstva za plače in poročali ministrstvu o stanju, tako da je veljavni proračun na koncu leta 2022 znašal 788.622 EUR. Realizacija je bila 787.160 EUR, ki je za 1,36% višja kot leta 2021. Realizacija je v letu 2021 znašala 764.959 EUR. V letu 2022 smo izplačali višji regres za letni dopust v višini 25.607. V mesecu maju se je upokojila javna uslužbenka, ki ji je bila izplačana odpravnina v višini 5.859 EUR. Izplačali smo dve jubilejni nagradi, eno za 40 let, ter eno za 30 let.

Izplačana so bila tudi redna napredovanja javnih uslužbencev, ki so napredovali v letu 2021, izplačilo pa se je izvedlo v letu 2022, v skladu z veljavnimi predpisi. Nadure v višini 2.591 EUR so bile izplačane za sklepanje zakonskih zvez matičarkam ter za opravljanje redarskih nalog pri sklepanju zakonskih zvez. Ker je uradni prostor za sklepanje zakonskih zvez v gradu Snežnik, moramo v skladu s podpisanim dogovorom z Ministrstvom za kulturo zagotavljati redarja zaradi varovanja muzejske zbirke. Nadure so bile izplačane za opravljanje dežurstev v času volitev oziroma izvajanja referendumov v višini 2.147 EUR. Zaradi sodelovanja upravnega delavca pri registraciji Agrarne skupnosti so bile izplačane nadure v višini 634 EUR. Za delo na področju tujcev je bilo izplačanih 1.834 EUR za nadure, na področju gradbenih zadev pa 698 EUR. Za redno delovno uspešnost je bilo izplačanih 10.725 EUR. Za povečan obseg dela smo namenili sredstva v višini 12.119 EUR, ki so bila izplačana zaradi nadomeščanja sodelavke na dolgotrajnejši bolniški odsotnosti, nadomeščanja izpraznjenega delovnega mesta, zaradi izredno velikega povečanja strank ter vlog ter zaradi nadomeščanja zaposlenih, ki so bili napoteni v karanteno ali izolacijo.

Proračunska postavka 2663 - Materialni stroški:

Sprejeti proračun je znašal 150.000 EUR, veljavni proračun pa 139.820 EUR. Realizacija je bila 139.722 EUR. Indeks med realizacijo 2022 in rebalansom 2022 je 93,15. Realizacija je v letu 2021 znašala 108.735 EUR

Sprejeti proračun je na postavki materialnih stroškov znašal 150.000 EUR, veljavni proračun pa 139.820 EUR. Realizacija je bila 139.722 EUR. Indeks med realizacijo 2022 in rebalansom 2022 je 93,15. Realizacija je v letu 2021 znašala 108.735 EUR, kar pomeni v letu 2022 za 7,87% večja realizacija.

Višja realizacija je nastala zaradi višjih računov pošte. Račun je višji predvsem zaradi povečanega števila izdaje potnih listov, osebnih izkaznic ter vozniških dovoljenj. Znesek za pošto je v letu 2022 znašal 47.475 EUR v primerjavi z letom 2021, ko je znašal 23.248 EUR.

Ostali večji stroški pa nam predstavljajo plačila računov za energijo, komunalne storitve, komunikacije, čiščenje, varovanje poslovne stavbe in ogrevanje. Opravili pa smo tudi redne letne obvezne preglede opreme in naprav v poslovni stavbi.

Proračunska postavka 3611 - Investicije in investicijsko vzdrževanje:

Sprejeti proračun je znašal 3.000 EUR, veljavni proračun 3.000. Realizacija je bila 2.999 EUR. Indeks med realizacijo 2022 in rebalansom 2022 je 99,97. Realizacija je v letu 2021 znašala 3.872 EUR. Sredstva smo porabili za nakup pohištva v višini 314 EUR, klimatskih naprav 1.981 EUR, GSM aparatov v višini 158 EUR, detektor za bankovce v višini 158 EUR, hladilnik in pisarniški trezor v skupni vrednosti 388 EUR.

Namenska postavka 7966 - Osnovna sredstva – sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja:

V proračunskem letu 2022 iz tega naslova ni bilo prodaje.

Namenska postavka 3734 - Na vplačane tiskovine:

Na vplačanih tiskovinah je znašal sprejeti proračun 180.000 EUR, veljavni proračun pa 202.592 EUR. Realizacija je bila v višini 185.334 EUR, leta 2021 pa v višini 94.580 EUR. Višja realizacija je povezana z povečanim obsegom dela na področju notranjih zadev in voznikov.

Proračunska postavka 140125 - Povračilo škode izbrisanim:

Vse obveznosti so bile poravnane že pretekla leta.

Proračunska postavka Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE:

Dodatki niso bili izplačani.

Proračunska postavka 200423 - Obvladovanje epidemije Covid-19:

Sprejeti in veljavni proračun (obvladovanje epidemije Covid-19 – tip 200) je znašal 1.200 EUR, izplačila upravičencem pa so znašala 605 EUR.

Komasacije:

Pri odločbi o novi razdelitvi zemljišč iz komasacijskega sklada na komasacijskem območju »Nadlesk - Podcerkev«, ki je postala pravnomočna že 6.6.2017, še ostajajo odprta vprašanja glede e-predlogov na e-ZK zaradi stečajnega postopka ter neurejenega lastninskega stanja nekaterih lastnikov. Glede zastarele Komasacije Otok I, za katero smo v letu 2018 prejeli odločbo MKGP, se je v letu 2022 v sodelovanju z ARSKTRP pričelo reševati ugotavljanje tržne vrednosti ene cenilne enote oz. sedanje tržne vrednosti predmetne nepremičnine na komasacijskem območju v k.o. Otok I v smislu denarne odškodnine za pritožnico.

ARSKTRP nam je namreč dne 12.8.2022 v skladu z Uredbo o ukrepih kmetijske strukturne politike in kmetijske politike razvoja podeželja poslala obvestilo, da je bilo v Program za dokončanje komasacijskih postopkov za leto 2022 (v nadaljevanju: Letni program 2022) uvrščeno tudi

komasacijsko območje Otok I. UE Cerknica je na podlagi te kontaktirala sodno zapriseženo cenilko za kmetijske površine, ter jo konec 2022 povabila k oddaji ponudbe za izvedbo ukrepa. O izboru je bila seznanjena ARSKTRP, ki je z izvajalko konec 2022 sklenila pogodbo. V letu 2023 bo potrebno po opravljeni oceni dokončati postopke v tej komasaciji vezani na pritožnico.

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

Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta, iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v skladu s 44. členom ZJF imamo na postavki 3734 - Vplačane tiskovine - tipa 23 v višini 11.294 EUR.

Za postavko 7966 - Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja tip 5, za postavko tip 7 (Sredstva odškodnine za osnovna sredstva) in za postavko tip 18 (Sredstva najemnin) ni prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta, to je iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v skladu s 44. členom ZJF.

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

Upravna enota Cerknica ni imela neporavnanih obveznosti, ki bi se prenesle iz proračunskega leta 2021 v 2022. Vse navedene in prevzete obveznosti so bile poravnane v zakonsko predpisanem roku tekočega proračunskega leta. Neporavnanih obveznosti na integralnih sredstvih, torej na proračunski postavki 2663 – Materialni stroški, 4908 – Plače in 3611 – Investicije in investicijsko vzdrževanje – Manjše investicije iz proračunskega leta 201, ki bi se prenesle v skladu s 46. členom ZJF v proračunsko leto 2022 nismo imeli.

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

Na podlagi 41. člena ZJF so na Upravni enoti Cerknica za proračunsko leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Cerknica v proračunskem letu 2022 ne beleži poroštev ter izterjav regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Cerknica v proračunskem letu 2022 ni črpala sredstev iz proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Cerknica na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki UJP v znesku 4.007 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnem postopku komasacije in denacionalizacije.

Denarna sredstva na računu izhajajo iz naslova založenih sredstev – Komasacija iz leta 2015 v višini 3.007 EUR po odločbi št. 330-19/2015. Znesek v višini 3.007 EUR prenos sredstev iz leta 2018, otvoritev 2019, otovoritvev 2020 in otvoritev 2021 - založena sredstva Komasacija iz leta 2015 po odločbi št. 330-29/2015. Pričakovana vplačila po navedeni odločbi v višini 5.957 EUR. Vsa vplačila so bila izvedena do 31.12.2020 v znesku 5.831 EUR in še dve neplačani vplačili – pritožba v višini 126 EUR.

Denarna sredstva na računu izhajajo iz naslova založenih sredstev v višini 1.000 EUR - plačilo po sklepu št. 351/D-18/92-287, z dne 28.07.2021 – denacionalizacija premoženja v skupni višini 1.000 EUR. Stranka v postopku po sklepu št. 351/D-18/92-287 je dne 27.08.2021 plačala polog za kritje predvidenih stroškov postopka v višini 1.000 EUR. Stroški postopka v letu 2022 iz naslova izdelave izvedenskega mnenja gradbene stroke niso nastali.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Cerknica ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Cerknica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 3.219 EUR
- Popravek vrednosti 3.219 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 185.645 EUR
- Popravek vrednosti 161.518 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.999 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 158 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.978 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.978 EUR
- Amortizacija 4.992 EUR
- Neodpisana vrednost 21.975 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 188.863 EUR
- Popravek vrednosti 164.737 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.999 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 158 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.978 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.978 EUR
- Amortizacija 4.992 EUR
- Neodpisana vrednost 21.975 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Cerknica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje vrednosti – 8,9. Indeks neodpisane vrednosti je zmanjšanje vrednosti 8,9.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Cerknica nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle vključno do 31.12.2021, znašajo 95 EUR.

- KTO 175 – Ostale kratkoročne terjatve v višini 95 EUR. Izhaja iz naslova refundacije plače – nadomestilo plače – sofinanciranje državna vaja SIQUAKE 2021, Gasilska zveza Slovenija. Zahtevkov za refundacijo sredstev za plačo za Miha Melinka pri udeležbi gasilske - državne vaje SIQUAKE 2021 DNE 6.10.2021. Zahtevkov je bil posredovan 06.10.2021 na Gasilsko zvezo Slovenije od kjer se pričakuje nakazilo refundacije.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo skupaj 3.290 EUR.

- KTO 142 – Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države v višini 336 EUR. Izhajajo iz naslova obratovalnih stroškov po deležu uporabe poslovnih prostorov. Znesek v višini 131 EUR po izdanem e-računu št. 6204-21-00042 z dne 21.12.2021 za mesec november 2021 - Center za socialno delo Cerknica (CSD), ki po reorganizaciji spada med CSD PRIMORSKO - NOTRANJSKA Novi trg 006, 6230 Postojna, ki je zavezanec za plačila, obratovalni stroški po deležu uporabe poslovnih prostorov - električna po sporazumu o uporabi stvarnega premoženja za poslovno stavbo na naslovu Cesta 4. maja 24, Cerknica št. 478-3/2017. Znesek v višini 140 EUR po izdanem e-računu št. 6204-22-00001 z dne 14.01.2022 za mesec december 2021 – Center za socialno delo Cerknica, ki po reorganizaciji spada med CSD PRIMORSKO - NOTRANJSKA Novi trg 006, 6230 Postojna, obratovalni stroški po deležu stroškov poslovne stavbe – popravilo centralnega kotla za ogrevanje, po sporazumu o plačevanju skupnih stroškov poslovne stavbe Upravnega centra Cerknica in Okrajnega sodišča v Cerknici št. 478-3/2017. Znesek v višini 65 EUR po izdanem e-računu št. 6204-22-00002 z dne 14.01.2022 za mesec december 2021 - Zavod RS za zaposlovanje Cerknica, zavezanec za plačilo ZRSZ Ljubljana, obratovalni stroški po deležu uporabe poslovnih prostorov - električna po sporazumu o uporabi stvarnega premoženja za poslovno stavbo na naslovu Cesta 4. maja 24, Cerknica št. 478-3/2017.
- KTO 170 – Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 2.828 EUR. Gre za terjatve iz naslova refundaciji do ZZS (bolniška refundirana 80% nad 30 dni, bolniška za nego družinskega člana in bolniška za spremstvo), gre za obračun stroškov dela za november 2021, refundirano v januarju 2022.
- KTO 175 – Ostale kratkoročne terjatve v višini 126 EUR. Izhaja iz naslova postopki komasacije v višini 126 EUR. Komasacija iz leta 2015. Dva komasacijska udeleženca nista vplačala komasacijskega deleža v skupni višini 126 EUR in sicer Branko Benčina, Nadlesk 30, višini 64 EUR in Sabina Ravšelj, Nadlesk 24, v višini 62 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle vključno do 31.12.2022

- Upravna enota Cerknica nima terjatev iz tega naslova.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022, znašajo skupaj 2.531 EUR.

- KTO 142 – Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države v višini 391 EUR. Izhajajo iz naslova obratovalnih stroškov po deležu uporabe poslovnih prostorov. Znesek v višini 114 EUR po izdanem e-računu št. 6204-22-00042 z dne 15.12.2022 za mesec november 2022 - Center za socialno delo Cerknica (CSD), ki po reorganizaciji spada med CSD PRIMORSKO - NOTRANJSKA Novi trg 006, 6230 Postojna, ki je zavezanec za plačila, obratovalni stroški po deležu uporabe poslovnih prostorov - električna po sporazumu o uporabi stvarnega premoženja za poslovno stavbo na naslovu Cesta 4. maja 24, Cerknica št. 478-3/2017. Račun bo poravnan v mesecu januarju 2023. Znesek v višini 53 EUR po izdanem e-računu št. 6204-22-00043 z dne 15.12.2022 za mesec november 2022 - Zavod RS za zaposlovanje Cerknica, zavezanec za plačilo ZRSZ Ljubljana, obratovalni stroški po deležu uporabe poslovnih prostorov - električna po sporazumu o uporabi stvarnega premoženja za poslovno stavbo na naslovu Cesta 4. maja 24, Cerknica št. 478-3/2017. Račun bo poravnan v mesecu januarju 2023. Znesek v višini 157 EUR po izdanem e-računu št. 6204-23-00001 z dne 12.01.2023 za mesec december 2022 – Center za socialno delo Cerknica, ki po reorganizaciji spada med CSD PRIMORSKO - NOTRANJSKA Novi trg 006, 6230 Postojna, obratovalni stroški po deležu stroškov poslovne stavbe – popravilo centralnega kotla za ogrevanje, po sporazumu o plačevanju skupnih stroškov poslovne stavbe Upravnega centra Cerknica in Okrajnega sodišča v Cerknici št. 478-3/2017. Račun bo poravnan v mesecu februarju 2023. Znesek v višini 67 EUR po izdanem e-računu št. 6204-23-00002 z dne 12.01.2023 za mesec december 2022 - Zavod RS za zaposlovanje Cerknica, zavezanec za plačilo ZRSZ Ljubljana, obratovalni stroški po deležu uporabe poslovnih prostorov - električna po sporazumu o uporabi stvarnega premoženja za poslovno stavbo na naslovu Cesta 4. maja 24, Cerknica št. 478-3/2017. Račun bo poravnan v mesecu februarju 2023.
- KTO 170 – Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 1.844 EUR. Gre za terjatve iz naslova refundaciji do ZZS (bolniška refundirana 80% nad 30 dni, bolniška za nego družinskega člana in bolniška za spremstvo), gre za obračun stroškov dela za december 2022, refundirano v januarju 2023.
- KTO 175 – Ostale kratkoročne terjatve v višini 296 EUR. Izhaja iz naslova postopki komasacije v višini 126 EUR. Komasacija iz leta 2015. Dva komasacijska udeleženca nista vplačala komasacijskega deleža v skupni višini 126 EUR in sicer Branko Benčina, Nadlesk 30, višini 64 EUR in Sabina Ravšelj, Nadlesk 24, v višini 62 EUR. Izdana odločna št. 120-51/2022-6, z dne 13.06.2022, v višini 170 EUR, v upravni zadevi sklenitve zakonske zveze zunaj uradnih prostorov in zunaj uradnega časa za sklepanje zakonske zveze, na podlagi vloge Matevža Steržaja in Ines Gregorčič, ki bo dne 22.07.2023, v naselju Podskrajnik, na območju katastrske občine Dolenja vas, na parcelni št. 366/514.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021:

- Upravna enota Cerknica teh navedenih obveznosti ni imela.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo za celotno bilanco stanja znašajo 91.683 EUR, od tega:

- KT 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine – založena sredstva v višini 4.207 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih - založena sredstva upravnih postopkih – komasacija in denacionalizacije premoženja in prisotnost javnega uslužbenca na

občnem zboru agrarne skupnosti. Založena sredstva v višini 3.007 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih - založena sredstva upravnih postopkih – komasacija iz leta 2015 po odločbi št. 330-29/2015; sredstva so mirovala, pritožniki bodo morali vplačati v komasacijski sklad predvidene zneske oz. izplačati zneske iz sklada.

Vplačani znesek v višini 1.000 EUR - založena sredstva – založena sredstva - plačilo po sklepu št. 351/D-18/92-287, z dne 28.07.2021 – denacionalizacija premoženja v skupni višini 1.000 EUR. Stranka v postopku po sklepu št. 351/D-18/92-287 je dne 27.08.2021 plačala polog za kritje predvidenih stroškov postopka v višini 1.000 EUR. Stroški postopka v letu 2021 iz naslova izdelave izvedenskega mnenja gradbene stroke niso nastali.

Vplačani znesek v višini 100 EUR založena sredstva – Prisotnost javnega uslužbenca na občnem zboru Agrarna skupnost KOZARIŠČE, št. 330-1390/2021-5, z dne 08.09.2021. Na podlagi 4. člena pravilnika mora agrarna skupnost za plačilo stroškov upravne enote, ko nastanejo zaradi prisotnosti javnega uslužbenca na občnem zboru agrarne skupnosti, založiti sredstva v višini 100 EUR na račun upravne enote. Evidentirano plačilo je bilo dne 16.09.2021.

Vplačani znesek v višini 100 EUR založena sredstva – Prisotnost javnega uslužbenca na občnem zboru Agrarna skupnost ŠMARATA, št. 330-1391/2021-5, z dne 08.09.2021. Na podlagi 4. člena pravilnika mora agrarna skupnost za plačilo stroškov upravne enote, ko nastanejo zaradi prisotnosti javnega uslužbenca na občnem zboru agrarne skupnosti, založiti sredstva v višini 100,00 eur na račun upravne enote. Evidentirano plačilo je bilo dne 15.09.2021.

• KT 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 54.658 EUR iz naslova stroškov dela za mesec december 2021. Kratkoročne obveznosti se do zaposlenih navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2021, plačano v januarju 2022. Kratkoročne obveznosti za čiste plače - KONTO 210 iz naslova obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v skupni višini 33.990 EUR in sicer KONTO 210000 – obveznosti za čiste plače v višini 33.055 EUR, KONTO 210010 – obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil do 30 dni v višini 875 EUR in KONTO 210030 – obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil – druga osnovna nadomestila v višini 221 EUR. Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 212 v skupnem znesku 11.412 in sicer KONTO 212000 – obveznosti za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 8.004 EUR, KONTO 212100 – obveznosti za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 3.284 EUR, KONTO 212300 – obveznosti za prispevke za zaposlovanje v višini 72 EUR in KONTO 212400 – obveznosti za prispevek za rodniško varstvo v višini 52 EUR. Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 213 v skupni višini 6.232 EUR in sicer KONTO 213000 – obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač v višini 6.232 EUR. Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih – KONTO 214 v skupni višini 3.024 EUR in sicer KONTO 214100 – prevoz v višini 971 EUR, KONTO 214200 – prehrana v višini 1.984 EUR, KONTO 214520 – Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 40 EUR in KONTO 214910 – Obveznosti iz naslova potnih nalogov v višini 29 EUR, le te se navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2022.

• KT 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi v skupni višini 23.747 EUR, se nanašajo za prevzem obveznosti za mesec december 2021, za materialne stroške – PP 2663 v višini 16.253 EUR in za zaračunljivih tiskovin – PP 3734 v višini 7.494 EUR. V analitični evidenci so vključene vse prejete knjigovodske listine, ki so prispele do 21.01.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačili v mesecu januarju in februarju 2022.

• KT 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.972 EUR so za mesec december 2021 in sicer KONTO 230 v višini 8.901 EUR in sicer KONTO 230000 – Obveznosti za obračunane davke in prispevke v višini 8.020, KONTO 230017 – Davek po podjemnih pogodbah v višini 17 EUR, KONTO 230018 – Posebni davek pri podjemnih pogodbah v višini 20 EUR, KONTO 230020 – Prispevki od podjemnih pogodb v višini 7 EUR, konto 230029 – Obveznosti za prispevke iz bruto zneska DSD v višini 5 EUR KONTO in KONTO 230030 – obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 832 EUR. Evidentirane ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja – KONTO 234 v skupni višini 71 EUR sicer KONTO 234400 – Obveznosti za prejemke po pogodbah o delu v višini 58 in KONTO 234991 - Druge kratkoročne obveznosti v višini 13 EUR – naročnina oz. prispevek za RTV za mesec december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2022.

• KT 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 99 EUR so za mesec december 2021 in sicer KONTO 240 - KONTO Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države – KONTO 240500 v višini 3 EUR, gre za obveznost do UJP provizija za prejeta e-računa za mesec november 2021 (1 EUR) in december 2021 (2 EUR). Obveznosti bosta poravnani v januarju in februarju 2022. Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države - KONTO 242 v skupni višini 96 EUR se nanašajo na analitičen KONTO 242100 – Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države, je obveznost do UKC Ljubljana (32 EUR) in BOLNIŠNICA Postojna (64 EUR) - storitev po zakonu umetna prekinitev nosečnosti – komisija I. stopnje za obdobje oktober – december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v februarju 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022:

• Upravna enota Cerknica teh navedenih obveznosti ni imela.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022, znašajo za celotno bilanco stanja znašajo 103.691 EUR, od tega:

• KT 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete predjume in varščine – založena sredstva v višini 4.007 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih - založena sredstva upravnih postopkih – komasacija in denacionalizacije premoženja in prisotnost javnega uslužbenca na občnem zboru agrarne skupnosti. Založena sredstva v višini 3.007 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih - založena sredstva upravnih postopkih – komasacija iz leta 2015 po odločbi št. 330-29/2015; sredstva so mirovala, pritožniki bodo morali vplačati v komasacijski sklad predvidene zneske oz. izplačati zneske iz sklada.

Vplačani znesek v višini 1.000 EUR - založena sredstva – založena sredstva - plačilo po sklepu št. 351/D-18/92-287, z dne 28.07.2021 – denacionalizacija premoženja v skupni višini 1.000 EUR. Stranka v postopku po sklepu št. 351/D-18/92-287 je dne 27.08.2021 plačala polog za kritje predvidenih stroškov postopka v višini 1.000 EUR. Stroški postopka v letu 2022 iz naslova izdelave izvedenskega mnenja gradbene stroke niso nastali.

• KT 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 58.458 EUR iz naslova stroškov dela za mesec december 2022. Kratkoročne obveznosti se do zaposlenih navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2022, plačano v januarju 2023. Kratkoročne obveznosti za čiste plače - KONTO 210 iz naslova obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v skupni višini 36.065 EUR in sicer KONTO 210000 – obveznosti za čiste plače v višini 34.342 EUR, KONTO 210010 – obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil do 30 dni v višini 656 EUR in KONTO 210020 – obveznosti za čiste plače in nadomestila plač nad 30 dni v višini 1.067 Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 212 v skupnem znesku 12.062 EUR in sicer KONTO 212000 – obveznosti za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 8.460 EUR, KONTO 212100 – obveznosti za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 3.471 EUR, KONTO 212300 – obveznosti za prispevke za zaposlovanje v višini 76 EUR in KONTO 212400 – obveznosti za prispevek za rodniško varstvo v višini 55 EUR. Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 213 v skupni višini 6.449 EUR in sicer KONTO 213000 – obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač v višini 6.449 EUR. Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih – KONTO 214 v skupni višini 3.882 EUR in sicer KONTO 214100 – prevoz v višini 1.388 EUR, KONTO 214200 – prehrana v višini 2.454 EUR in KONTO 214520 – Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 40 EUR le te se navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2022. Navedene

obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2023.

- KT 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi v skupni višini 31.545 EUR, se nanašajo za prevzem obveznosti za mesec december 2022, za materialne stroške – PP 2663 v višini 17.617 EUR in za zaračunljivih tiskovin – PP 3734 v višini 13.928 EUR. V analitični evidenci so vključene vse prejete knjigovodske listine, ki so prispele do 23.01.2023 in se bodo knjižno zaprle z izplačili v mesecu januarju in februarju 2023.

- KT 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 9.580 EUR so za mesec december 2022 in sicer KONTO 230 v višini 9.509 EUR in sicer KONTO 230000 – Obveznosti za obračunane davke in prispevke v višini 8.527, KONTO 230017 – Davek po podjemnih pogodbah v višini 17 EUR, KONTO 230018 – Posebni davek pri podjemnih pogodbah v višini 20 EUR, KONTO 230020 – Prispevki od podjemnih pogodb v višini 7 EUR, konto 230029 – Obveznosti za prispevke iz bruto zneska DSD v višini 5 EUR KONTO in KONTO 230030 – obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 933 EUR. Evidentirane ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja – KONTO 234 v skupni višini 71 EUR sicer KONTO 234400 – Obveznosti za prejeme po pogodbah o delu v višini 58 in KONTO 234991 - Druge kratkoročne obveznosti v višini 13 EUR – naročnina oz. prispevek za RTV za mesec december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2023.

- KT 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 101 EUR so za mesec december 2022 in sicer KONTO 240 - KONTO Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v višini 5 EUR – KONTO 240500 v višini 5 EUR, gre za obveznost do UJP provizija za prejeta e-računa za mesec november 2022 (2 EUR) in december 2022 (3 EUR). Obveznosti bosta poravnani v januarju in februarju 2023. Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države - KONTO 242 v skupni višini 96 EUR se nanašajo na analitičen KONTO 242100 – Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države, je obveznost do UKC Ljubljana (32 EUR) in BOLNIŠNICA Postojna (64 EUR) - storitev po zakonu umetna prekinitve nosečnosti – komisija I. stopnje za obdobje oktober – december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Cerknica

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:

Upravna enota Cerknica

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Cerknica

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška cesta 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- spremljali smo spremembe v okolju in poslovanje upravne enote prilagajali le-te. Projektna skupina za finančni nadzor je v letu 2022 preverjala točnost vnesenih dopustov, bolniških staležev, vnose podatkov za plače in obračun potnih nalogov.

-
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Valentina Palčič Petrič

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6205 - Upravna enota Črnomelj

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Črnomelj je po Zakonu o državni upravi izvršilni del oblasti Republike Slovenije, ki samostojno izvršuje upravne naloge iz državne pristojnosti na prvi stopnji na podlagi in v skladu z določili ustave, zakonov in drugih predpisov. Upravna enota odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Črnomelj pokriva površino 486,9 km² in ima 18.143 prebivalcev. Teritorialno je upravna enota pristojna za območja naslednjih lokalnih skupnosti: Občina Črnomelj in Občina Semič.

Upravna enota Črnomelj je imela na dan 31. 12. 2022 tri notranje organizacijske enote, in sicer:

- Oddelek za upravne notranje zadeve,
- Oddelek za okolje in prostor, gospodarstvo in kmetijstvo,
- Oddelek za občno upravo, druge upravne naloge in skupne zadeve.

V letu 2022 je deloval en krajevni urad, in sicer Krajevni urad Semič.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo na UE Črnomelj zaposlenih 29 javnih uslužbencev, od tega 28 za nedoločen čas in 1 za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa (NALOGE) za leto 2022 znašajo:

- število rešenih upravnih postopkov: 17.840
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- število rešenih drugih upravnih nalog (DUN): 24.517
- število prekrškovnih nalog: 19

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Črnomelj v letu 2022 ni sklicala koordinacijskega sosveta načelnika.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov za skupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim predstavlja 63,55 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Črnomelj v letu 2022. Realizacija znaša 828.016 EUR, kar predstavlja 101,30 % rebalansa proračuna za skupino kontov 400 (REB2022 – 817.395 EUR) oziroma 99,77 % veljavnega proračuna za skupino kontov 400 (VP2022 – 829.890 EUR).

Realizacija stroškov za skupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim v skupni višini 828.016 EUR zajema:

- izplačilo plač in dodatkov za javne uslužbenke v skupni višini 711.123 EUR,
- izplačilo regresa za letni dopust v skupni višini 39.736 EUR,
- izplačilo povračil in nadomestil (prehrana med delom ter prevoz na delo in iz dela) v skupni višini 41.751 EUR,
- izplačilo sredstev za delovno uspešnost v skupni višini 17.522 EUR (sredstva za redno delovno uspešnost 13.232 EUR, sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 4.290 EUR),
- izplačilo sredstev za opravljeno nadurno delo v skupni višini 3.890 EUR,
- izplačilo drugih izdatkov zaposlenim v skupni višini 13.994 EUR (jubilejne nagrade v višini 1.030 EUR, odpravnine v višini 10.388 EUR in drugi izdatki zaposlenim v višini 2.576 EUR).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov za skupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost predstavlja 10,17 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Črnomelj v letu 2022. Realizacija znaša 132.474 EUR, kar predstavlja 103,53 % rebalansa proračuna za skupino kontov 401 (REB2022 – 127.955 EUR) oziroma 99,76 % veljavnega proračuna za skupino kontov 401 (VP2022 – 132.797 EUR).

Realizacija stroškov za skupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost v skupni višini 132.474 EUR zajema:

- izplačilo prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v skupni višini 63.357 EUR,
- izplačilo prispevka za zdravstveno zavarovanje v skupni višini 54.436 EUR,
- izplačilo prispevka za zaposlovanje v skupni višini 457 EUR,
- izplačilo prispevka za starševsko varstvo v skupni višini 765 EUR ter
- izplačilo premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih v skupni višini 13.458 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov za skupino kontov 402 – Izdatki za blago in storitve predstavlja 26,06 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Črnomelj v letu 2022. Realizacija znaša 339.548 EUR, kar predstavlja 94,35 % rebalansa proračuna za skupino kontov 402 (REB2022 – 359.900 EUR) oziroma 95,04 % veljavnega proračuna za skupino kontov 402 (VP2022 – 357.254 EUR).

Realizacija zajema tri proračunske postavke, in sicer:

1. integralno PP 2664 – Materialni stroški v višini 174.067 EUR,
2. integralno PP 200424 - Obvladovanje epidemije COVID-19 v višini 965 EUR,
3. namensko PP 3753 – Vplačane tiskovine v višini 164.516 EUR.

Namenska sredstva na PP 3753 – Vplačane tiskovine so bila zagotovljena z vplačevanjem proračunskih prihodkov iz naslova potnih listin, osebnih izkaznic, registrskih tablic (RT) in drugih zaračunljivih tiskovin (ZT). Namenska sredstva oziroma pravice porabe za plačilo zapadlih računov ZT in RT je v letu 2022 dodeljevalo MF dnevno, v skladu s prilivi, vplačanimi v proračun.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov skupine kontov 420 – Investicijski odhodki (nakup in gradnja osnovnih sredstev) predstavlja 0,22 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Črnomelj v letu 2022. Realizacija znaša 2.824 EUR, kar predstavlja 94,15 % rebalansa proračuna za skupino kontov 420 (REB2022 – 3.000 EUR) oziroma 99,98 % veljavnega proračuna za skupino kontov 420 (VP2022 – 2.825 EUR).

Realizacija zajema le eno proračunsko postavko, in sicer:

1. integralno PP 3612 – Investicije in investicijsko vzdrževanje v višini 2.824 EUR.

V letu 2022 je UE Črnomelj nabavila nekaj opreme za nemoteno poslovanje, in sicer 2 stola, 1 klima napravo in delovno mizo s pultom.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Rebalans proračuna RS za leto 2022 (REB2022), objavljen v Uradnem listu RS št. 129/2022 dne 7. 10. 2022, je znašal v skupni višini 1.308.250 EUR, kar je 0,41 % oziroma 5.387 EUR več od realizacije 2022.

Obseg sredstev veljavnega proračuna (VP2022), ki je na dan 31. 12. 2022 znašal 1.322.766 EUR, se je v letu 2022 spreminjal v skladu sprejetimi ukrepi Vlade RS, v skladu s potrebami UE Črnomelj in usklajevanji z MJU, vendar dejanska realizacija za leto 2022 ni preseгла sredstev, določenih z veljavnim proračunom 2022. Dejanska poraba finančnih sredstev je potekala racionalno in gospodarno. Dosežena je bila skupna realizacija v višini 1.302.863 EUR oziroma 98,50 % veljavnega proračuna 2022.

Realizacija stroškov za plače (PP 4911) v letu 2022 predstavlja 73,72 % delež vseh stroškov ter znaša 960.490 EUR, kar je 1,60 % (15.140 EUR) več od rebalansa proračuna 2022 oziroma 0,23 % (2.197 EUR) manj od veljavnega proračuna 2022. V primerjavi z realizacijo 2021 so stroški plač višji za 2,92 % (27.227 EUR). Stroški plač so bili v letu 2022 višji predvsem zaradi izplačila višjih plač za javne uslužbenke, ki so napredovali v letu 2021 in so bili od 1. 12. 2021 dalje upravičeni do izplačila višjih plač, izplačila redne delovne uspešnosti, ene odpravnine in dveh jubilejnih nagrad, izplačila višjih vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbenke za 4,5 %, ki se je začela uporabljati pri plači za oktober 2022, poračun izplačila letnega regresa in od oktobra 2022 dalje tudi višji regres za prehrano (Aneks št. 13 h KPJS).

V letu 2022 so bile na proračunski postavki Plače izvedene naslednje prerazporeditve sredstev oziroma dodeljene naslednje pravice porabe:

- 8. 12. 2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 17.305 EUR (ocenjen primanjkljaj sredstev na dan 7. 12. 2022 - zagotovljene dodatne pravice porabe za izplačilo plač),
- 13. 12. 2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 32 EUR (ocenjen primanjkljaj sredstev na dan 12. 12. 2022 - zagotovljene dodatne pravice porabe za izplačilo plač).

Realizacija materialnih stroškov (PP 2664) v letu 2022 predstavlja 13,36 % delež vseh stroškov ter znaša 174.067 EUR, kar je 1,08 % (1.867 EUR) več od rebalansa proračuna 2022 in 0,01 % (23 EUR) manj od veljavnega proračuna 2022. V primerjavi z letom 2021 so materialni stroški višji za 26,20 % (36.133 EUR), in sicer zaradi višjih stroškov varovanja, poštnine, stroškov provizije plačilnega agenta, višjih obratovalnih stroškov ter splošne druginje.

Na proračunski postavki Materialni stroški so bile dne 2. 12. 2022 dodeljene dodatne pravice porabe v znesku 1.890 EUR (ocenjen primanjkljaj sredstev na dan 1. 12. 2022 – prerazporeditev med UE).

Realizacija manjših investicij v breme integralne proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje (PP 3612) v letu 2022 predstavlja 0,22 % delež vseh stroškov ter znaša 2.824 EUR, kar je 5,85 % (13.162 EUR) manj od rebalansa proračuna 2022 in 0,02 % (1 EUR) manj od veljavnega proračuna 2022. V primerjavi z realizacijo 2021, ko je bil med drugim za potrebe UE Črnomelj nabavljen službeni avtomobil, so stroški manjših investicij nižji kar za 82,33 % (13.162 EUR). UE Črnomelj je v letu 2022 nabavila 2 stola, 1 klima napravo in delovno mizo s pultom v skupni višini 2.824 EUR.

Na proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje so bile dne 21. 12. 2022 odvzete pravice porabe v višini 175 EUR (ocenjen presežek sredstev na dan 1. 12. 2022).

Realizacija stroškov v breme namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine (PP 3753) v letu 2022 predstavlja 12,63 % delež vseh stroškov ter znaša 164.516 EUR, kar je 11,07 % (20.484 EUR) manj od rebalansa proračuna 2022 ter 8,7 % (15.686 EUR) manj od veljavnega proračuna 2022. V primerjavi z letom 2021 so realizirani namenski odhodki za vplačane tiskovine višji kar za 138,90 % (95.653 EUR), in sicer zaradi množične zamenjave osebnih dokumentov, ki jim je poteklo 10-letno obdobje veljavnosti.

Višina veljavnega proračuna na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine je odvisna od višine vplačanih proračunskih prihodkov iz naslova potnih listin, osebnih izkaznic, registrskih tablic (RT) in drugih zaračunljivih tiskovin (ZT). Namenska sredstva oziroma pravice porabe za plačilo zapadlih računov ZT in RT je v letu 2022 dodeljevalo MF dnevno, v skladu s prilivi, vplačanimi v proračun. Ker gre za namenska sredstva proračuna, bodo neuporabljene pravice porabe iz leta 2022 v višini 15.686 EUR prenesene v proračunsko leto 2023.

Realizacije stroškov v breme namenske proračunske postavke Osnovna sredstva – sredstva odškodne (PP 7374) v letu 2022 ni bilo.

Realizacije stroškov v breme namenske proračunske postavke Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja (PP – 9223) v letu 2022 ni bilo.

Realizacije stroškov v breme namenske proračunske postavke Najemnine - sredstva od najemnin (PP – 150067) v letu 2022 ni bilo. Upravnik stavbe, ker deluje UE Črnomelj, s soglasjem upravnega odbora stavbe daje v najem skupno pripadajoče funkcionalno zemljišče. Upravnik pridobljena sredstva razdeli po deležih in nakaže vsakemu lastniku pripadajoči delež. Iz tega naslova je UE Črnomelj v letu 2022 dobila 256,00 EUR. Sredstva bodo prenesena v proračunsko leto 2023.

Realizacija Obvladovanje epidemije COVID-19 - tip 200 (PP 200424) v letu 2022 predstavlja 0,07 % delež vseh stroškov ter znaša 965 EUR, kar je 19,56 % (235 EUR) manj od rebalansa in veljavnega proračuna 2022. Sredstva so bila porabljen na nabavo zaščitnih mask, dezinfekcijskih robčkov, razkužil za zaposlene in testerjev na COVID-19.

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

UE Črnomelj je prenesla iz leta 2021 v leto 2022 naslednja neuporabljena namenska sredstva:

1. PP 3753 – Vplačane tiskovine (TPP 23) v višini 6.443 EUR,
2. PP 9223 – Kupnine od prodaje državnega premoženja (TPP 5) v višini 1.506 EUR,
3. PP 150067 – Sredstva najemnin (TPP 18) v višini 113 EUR.

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

UE Črnomelj nima obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu UE Črnomelj so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Črnomelj v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

UE Črnomelj izkazuje na dan 31. 12. 2022 (podračun 639) stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 3.074 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih (vplačane komasacije v višini 2.985 EUR in založena sredstva za postopek AS Belčji vrh v znesku 89 EUR).

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Črnomelj ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

UE Črnomelj nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 1.045.112 EUR
- Popravek vrednosti 386.691 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 31.353 EUR
- Neodpisana vrednost 627.067 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 235.531 EUR
- Popravek vrednosti 218.877 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.824 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 165 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 749 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 749 EUR
- Amortizacija 3.028 EUR
- Neodpisana vrednost 16.286 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 1.280.643 EUR
- Popravek vrednosti 605.568 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.824 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 165 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 749 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 749 EUR
- Amortizacija 34.381 EUR
- Neodpisana vrednost 643.353 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima UE Črnomelj v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 4,7 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

UE Črnomelj nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, ni.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, pa znašajo skupaj 485 EUR, in sicer gre za:

1. Konto 170500 - terjatve do ZZZS (boleznine) v skupni višini 342 EUR za mesec november 2021, obračunano pri plači za december 2021 (refundirano v januarju 2022),
2. Konto 175902 – terjatve iz naslova najemnin v skupni višini 143 EUR (najemnina Terca d.o.o. za december 2021, plačano v februarju 2022).

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, ni.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, pa znašajo skupaj 1.470 EUR, in sicer gre za:

1. Konto 140100 – kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna v višini 9 EUR (strošek postopka razlastitve nepremičnine zadeva 352-15/2022-6205-25 z dne 16.12.2022, plačano v januarju 2023),
2. Konto 170500 - terjatve do ZZZS (boleznine, nega) v skupni višini 1.231 EUR, obračunano pri plači za december 2022 (refundirano v januarju 2023),
3. Konto 175902 – terjatve iz naslova najemnin v skupni višini 230 EUR (najemnina Terca d.o.o. za december 2022, plačano v januarju 2023).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo do vključno 31. 12. 2021, ni.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 106.420 EUR in zajemajo:

1. Konto skupine 20 – kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 2.985 EUR - založena sredstva iz naslova komasacij. Navedene obveznosti bodo po zaključku vseh komasacijskih odločb zaprte (ko se zaključijo vsi sodni postopki), znesek pa se bo predvidoma v letu 2022 prenakazal v proračun RS kot drugi izredni prihodki.
2. Konto skupine 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 67.784 EUR, in sicer iz naslova stroškov dela za december 2021 (plačilo v januarju 2022).
3. Konto skupine 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 23.197 EUR (plačilo v januarju in februarju 2022).
4. Konto skupine 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 11.933 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 11.186 EUR, RTV prispevek 30 EUR, prispevek za spodbujanje zaposlovanja invalidov 717 (plačilo v januarju 2022).
5. Konto skupine 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 521 EUR (provizija do UJP v znesku 4 EUR, stroški usposabljanja MJU 79 EUR, stroški komisije za umetno prekinitev nosečnosti Splošna bolnišnica NM in UKC Ljubljana v skupnem znesku 192 EUR, stroški zdravniških pregledov Zdravstveni dom Črnomelj v znesku 246 EUR – plačilo v januarju in februarju 2022).

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo do vključno 31. 12. 2022, ni.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 115.055 EUR in zajemajo:

1. Konto skupine 20 – kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 3.074 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti za prejeta založena sredstva iz naslova komasacij v višini 2.985 EUR - navedene obveznosti bodo po zaključku vseh komasacijskih odločb zaprte (ko se zaključijo vsi sodni postopki), znesek pa se bo predvidoma v letu 2023 prenakazal v proračun RS kot drugi izredni prihodki ter prejeta založena sredstva za postopek AS Belčji vrh v znesku 89 EUR – po zaključenem obračunu dejanskih stroškov v letu 2023 bo ostanek sredstev vrnjen agrarni skupnosti.
2. Konto skupine 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 69.106 EUR, in sicer iz naslova stroškov dela za december 2022 (plačilo v januarju 2023).
3. Konto skupine 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 30.533 EUR (plačilo v januarju in februarju 2023).
4. Konto skupine 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 12.189 EUR, in sicer obveznosti za obračunane davke in prispevke za december 2022 v višini 10.327 EUR, obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za december 2022 v višini 1.080, obveznosti iz naslova prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote po ZZRZI v višini 752 EUR in druge kratkoročne obveznosti - RTV prispevek v višini 30 EUR (plačilo v januarju 2023).
5. Konto skupine 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 153 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države (provizija UJP v znesku 4 EUR), kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države (stroški komisije za umetno prekinitev nosečnosti Splošna bolnišnica NM v znesku 128 EUR), kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine (stroški zdravniških pregledov Zdravstveni dom Črnomelj v znesku 21 EUR) – plačilo v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Črnomelj

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:

Upravna enota Črnomelj

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Oddelek za občo upravo, druge upravne naloge in skupne zadeve, Oddelek za upravne notranje zadeve ter Oddelek za okolje in prostor, gospodarstvo in kmetijstvo.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Črnomelj

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: 26.7.2018 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 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. Gordana Mikunovič v.d. na

Datum podpisa predstojnika:

9.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6206 - Upravna enota Domžale

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Domžale na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Upravne enote Domžale predstavlja 170 naselij na 239,7 km² na katerem je 60154 stalno prijavljenih prebivalcev po stanju na dan 31. 12. 2022.

Upravna enota Domžale pokriva 5 občin in sicer: Trzin, Mengeš, Lukovica, Moravče in Domžale.

Krajevnih uradov nimamo.

Notranjo strukturo Upravne enote Domžale sestavljajo 3 oddelki: Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za prostor in Oddelek za občino upravo, znotraj katerega je organizirana tudi Glavna pisarna.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v upravni enoti zaposlenih 46 javnih uslužbencev, vsi za nedoločen čas.

Rešene upravne zadeve v letu 2022:

rešenih upravnih postopkov: 52196

izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0

prekrškovnih nalog: 151

rešenih drugih upravnih nalog: 62555

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Koordinacijski svet načelnika se v letu 2022 ni sestal, zato konkretnih učinkov, ki bi nastali v njegovem okviru ni.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Domžale v letu 2022 na nivoju podskupine 400 za plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, sredstva za nadurno delo, drugi izdatki zaposlenim znaša 1.119.283 EUR. Navedeni znesek predstavlja 51,48 % vseh izdatkov UE Domžale. V primerjavi realizacije z letom 2021 v višini 1.126.845 EUR v katerem je upoštevan dodatek po 71. členu ZIUZEOP – Covid 19 v višini 66.010 EUR je izplačani znesek za 0,67 % nižji kot v preteklem letu in 1,78 % višji od rebalansa proračuna.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 400 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 66.010 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

Na realizacijo skupine 400 pri primerjavi med letoma 2022 in 2021, ki je brez upoštevanja dodatkov po 71. členu ZIUZEOP – Covid 19 iz leta 2021, višja za 5,51 % so vplivali naslednji dejavniki :

- višje vrednosti plačnih razredov za 4,5 % (od oktobrskih plač dalje);
- višji regres za letni dopust (za 32 % višja realizacija kot v letu 2021);
- višji stroški prehrane in prevoza (za 22 % višja realizacija kot v letu 2021);
- na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih 46 javnih uslužbencev (45 v letu 2021);
- napredovanja javnih uslužbencev v nazive (5 JU) in plačne razrede (6 JU);
- izplačilo nadur za matičarke, za dežurne uradnice v času volitev in referendumov, izplačilo nadur za 2 delovni soboti;
- izplačilo treh jubilejnih nagrad (ena za 20 let in dve za 40 let).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Domžale v letu 2022 na nivoju podskupine 401 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo, za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znaša 178.708 EUR. Navedeni znesek predstavlja 8,22 % vseh izdatkov UE Domžale. V primerjavi z realizacijo z letom 2021 v višini 180.775 EUR v katerem je upoštevan dodatek po 71. členu ZIUZEOP – Covid 19 v višini 10.552 EUR je izplačani znesek 1,14 % nižji od preteklega leta in 0,14 % nižji od rebalansa proračuna.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 401 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 10.552 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Domžale v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter druge operativne odhodke znaša 873.352 EUR. Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke PP 2668 Materialni stroški v višini 247.121 EUR
- tip postavke 7 – PP 140127 Povračilo škode izbrisanim, kazni in odškodnine v višini 0 EUR
- tip postavke 23 – PP 3806 Vplačane tiskovine v višini 625.374 EUR
- tip postavke 200 – PP 200425 Obvladovanje epidemije – COVID 19 v višini 858 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 40,17 % vseh izdatkov UE Domžale. Realizacija podskupine 402 je za 93,12 % višja kot v preteklem letu in 3,11 % višja od rebalansa proračuna.

Proračunska postavka PP 2668 MATERIALNI STROŠKI izkazuje odhodke v višini 247.121 EUR. Glede na rebalans proračuna je realizacija višja za 0,87 %. V primerjavi z letom 2021 je realizacija višja za 35,75 %. Največji porast materialnih stroškov izkazuje kontu poštnin v višini 54.530 eur, kar predstavlja 83,93 % več kot v letu 2021. Na kontu stroškov plačilnega agenta (kartice) v višini 7.922 eur oziroma za 128,79 % porast materialnih stroškov. Upravna enota je izvedla tudi nujna vzdrževalna dela s čimer je pridobila prostor za še eno delovno mesto, zato so stroški na postavki vzdrževanja za 3.501 eur oziroma za 71 % višji kot v letu 2021. Stroški čiščenja so za 4 % višji kot v letu 2021, stroški varovanja pa za 7,6 %. Za izobraževanje zaposlenih je upravna enota namenila 114% oziroma 1.114 eur več kot v letu 2021. Na nekaterih postavkah pa je uspela stroške celo znižati, tako je za 6,8 % znižal stroške telefonije. Zaradi tople jeseni in zime pa so bili tudi stroški elektrike za 4,3 % nižji in za ogrevanje 3,3 % nižji od stroškov letu 2021.

Izplačila odškodnin upravičencem PP 140127 ZPŠOIRSP PP 140127(tip postavke 7) v letu 2022 ni bilo.

Proračunska postavka PP 3806 VPLAČANE TISKOVINE je višina rebalansa proračuna za 4,23 % nižji od realizacije. Veljavni proračun nekoliko višji, kot so bile dejanske potrebe, kar je posledica specifičnega načina polnjenja te namenske postavke. Realizacija v višini 625.374 EUR je za 134,29 %

višja od realizacije v letu 2021, kar je posledica večjega števila vlog za izdajo voznških dovoljenj, potnih listin in osebnih izkaznic.

Na proračunski postavki PP 200425 OBVLADOVANJE EPIDEMIJE – COVID 19 je bila realizacija v višini 858 EUR. Sredstva so bila namenjena za nakup zaščitnih mask in testov za samotestiranje zaposlenih. Glede na rebalans proračuna je realizacija nižja za 57,10 %.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na proračunski postavki PP 3613 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE znaša 2.984 EUR. Realizirana je bila nabava 1 skladiščni regal, 4 pisarniški stoli, 1 mobilni aparat in 1 led označevalna tabla. Realizacija je za 24,13 % nižja od preteklega leta in za 0,53 % nižja glede na rebalans proračuna.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V UE Domžale je v letu 2022 znašal rebalans proračuna (REB 2022) 2.120.000 EUR, veljavni proračun (VP 2022) 2.236.670 EUR, realizacija (REAL 2022) pa je bila v višini 2.174.327 EUR. Realizacija na dan 31.12.2022 je bila za 2,56 % višja glede na rebalans proračuna in za 2,79 % nižja glede na veljavni proračun. Odstopanja glede na posamezno proračunsko postavko:

- PP 4914 Plače - Na postavki plače znaša realizacija v višini 1.297.990 EUR in je za 2,20 % višja glede na rebalans proračuna. Na višjo realizacijo so vplivale finančne posledice iz naslova; realizacije Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22)
- PP 2668 Materialni stroški - Na postavki materialni stroški znaša realizacija 247.121 EUR in je za 0,87 % višja od rebalansa proračuna.
- PP 3613 Investicije in investicijsko vzdrževanje - Na postavki investicije znaša realizacija 2.984 EUR in je za 0,53 % nižja od rebalansa proračuna.
- PP 3806 Vplačane tiskovine - Na namenski postavki tiskovine znaša realizacija 625.374 EUR in je za 4,23 % višja od rebalansa proračuna. Višja realizacija je predvsem zaradi povečanja števila izdaje voznških dovoljenj, potnih listov in osebnih izkaznic.
- PP 140127 Povračilo škode "izbrisanim" - Na postavki v letu 2022 ni bilo obveznosti.
- PP 200425 Obvladovanje epidemije COVID - 19 – Na postavki znaša realizacija 858 EUR in je za 57,10 % nižja od rebalansa proračuna.

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

V skladu s 44. členom ZJF so bila sredstva iz namenske proračunske postavke - Vplačane tiskovine (tip postavke 23) iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 69.008 EUR.

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

V skladu s 46. členom ZJF Upravna enota Domžale ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V Upravni enoti Domžale so v proračunu za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Domžale v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Domžale porabe proračunskega sklada ne beleži.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Domžale na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 2.060 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih ter napačno nakazilo stranke za takso, ki bi moralo biti izvršeno na račun 845.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Domžale ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Domžale nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 43.607 EUR
- Popravek vrednosti 43.607 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Oprema (kto 04)

- Nabavna vrednost 195.479 EUR
- Popravek vrednosti 161.849 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.984 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 50 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 5.085 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 5.049 EUR
- Amortizacija 6.852 EUR
- Neodpisana vrednost 29.677 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 239.085 EUR
- Popravek vrednosti 205.455 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.984 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 50 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 5.085 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 5.049 EUR
- Amortizacija 6.852 EUR
- Neodpisana vrednost 29.677 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Domžale v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno pomanjšanje za 11,8 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Domžale nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Domžale ne beleži.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 3.141 EUR. In sicer :

- kto 170-ostale kratkoročne terjatve v višini 931 EUR iz naslova terjatve do ZPIZ in ZZZS za refundacije boleznin in invalidnin.
- kto 175-ostale kratkoročne terjatve v višini 2.210 EUR iz naslova založenih sredstev (tehnični pregledi in poroke)

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Domžale ne beleži.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 3.215 EUR. In sicer :

- kto 170-ostale kratkoročne terjatve v višini 2.875 EUR iz naslova terjatve do ZPIZ in ZZZS za refundacije boleznin in invalidnin.
- kto 175-ostale kratkoročne terjatve v višini 340 EUR iz naslova založenih sredstev (poroke)

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Domžale ne beleži.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 171.815 EUR in sicer:

- kto 20-kratkorodne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 2.100 EUR iz naslova založenih sredstev strank v upravnih postopkih na podlagi sklepov o založenih sredstvih in plačil porok
- kto 21-kratkorodne obveznosti do zaposlenih v višini 92.303 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, plačano januar 2022
- kto 22-kratkorodne obveznosti do dobaviteljev v višini 58.350 EUR, plačane v letu 2022
- kto 23-druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 15.616 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, odškodnin po ZPŠOIRSP, podjemnih pogodb, ki so bile plačane v januarju 2022

- kto 24-kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 3.446 EUR iz naslova obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, plačano v januarju 2022

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Domžale ne beleži.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 197.943 EUR in sicer:

- kto 20-kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 1.700 EUR iz naslova založenih sredstev strank v upravnih postopkih na podlagi sklepov o založenih sredstvih
- kto 21-kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 99.361 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, plačano januar 2023
- kto 22-kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 74.800 EUR, plačane v letu 2020
- kto 23-druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 16.657 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, odškodnin po ZPŠOIRSP, podjemnih pogodb, ki so bile plačane v januarju 2023
- kto 24-kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 5.425 EUR iz naslova obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, plačano v januarju 2023

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Domžale

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:

Upravna enota Domžale

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Domžale

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, PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - mesečno spremljanje realizacije finančnega poslovanja in učinkovita komunikacija s skupno finančno službo
- - mesečno spremljanje upravne statistike in s tem tudi obremenjenost zaposlenih ter ustrezno pooblašcanje in prerazporejanje nalog
- - kontrola blagajniškega poslovanja, računov in izvajanja pogodb

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

- Vedno obstajajo tudi zunanja tveganja (ekonomske spremembe, družbeno - politične spremembe, zakonske spremembe ter spremembe povezane s tveganji v času pandemij, vojn, naravnih nesreč itd...). Na nove situacije se vedno hitro prilagodimo. Učinkovitost prilagajanja pa je odvisna od števila zaposlenih in njihove obremenjenosti ter pravočasnih navodil pristojnih institucij. Zaradi teh zunanjih tveganj občasno prihaja do slabše odzivnosti in periodičnih neustreznih zmogljivosti.
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Marko Grujičić načelnik

Datum podpisa predstojnika:

31.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6207 - Upravna enota Dravograd

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Dravograd (v nadaljevanju UE Dravograd) na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno; opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialno pokriva območje Občine Dravograd s 8.884 prebivalci in 104,93 km² površine. V občini je 24 naselij, ki ležijo v petih krajevnih skupnostih.

UE Dravograd nima organiziranih krajevnih uradov.

Delo v UE Dravograd je organizirano v skladu z določbami Pravilnika o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v UE Dravograd, št. 037-8/2003-01/1 z dne 29.3.2004 in njegovimi spremembami. UE Dravograd ima organizirana dva oddelka: Oddelek za upravne notranje zadeve in Oddelek za okolje, prostor in skupne zadeve; delovno mesto načelnice je sistemizirano izven oddelkov na ravni upravne enote, zaradi narave tega delovnega mesta. UE Dravograd z ustrežno organizacijo dela prilagaja obseg dela na posameznem področju. Sprotno spremlja obremenjenost posameznih uslužbencev in na ta način sledi cilju racionalizacije poslovanja v državni upravi.

Na dan 31.12.2022 je bilo v UE Dravograd zaposlenih 17 javnih uslužbencev, 15 za nedoločen čas in 2 za določen čas (nadomeščanje dalj časa odsotne uslužbenke in pripravnik).

Kazalci na nivoju ukrepa(naloga) UE Dravograd v letu 2022

Štev. rešenih upravnih postopkov – 7.962

Štev. odločb ZPŠOIRSP – 0

Štev. prekrškovnih nalog - 18

Štev. rešenih DUN – 9.727

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

UE Dravograd je tudi v letu 2022, v skladu z določilom 55. člena veljavnega Zakona o državni upravi, dne 26.5.2022 izvedla koordinacijski sosvet načelnice, ki je nanj povabila predstavnike Občine Dravograd, Centra za socialno delo Dravograd, Policijske postaje Dravograd, Zavoda za zaposlovanje RS- enota Dravograd, Finančnega urada Dravograd, Inšpektorata RS za delo, območne enote Celje-Velenj ter Zdravstvenega inšpektorata RS. Na sosvetu so se predstavniki sodelujočih organov medsebojno informirali o uspešnosti poslovanja in medsebojnega sodelovanja v letu 2022. Obravnavali so aktualno problematiko in izpostavili nekatere organizacijske, kadrovske in tehnične težave, s katerimi se srečujejo pri svojem delu. V mesecu novembru je UE Dravograd v sodelovanju z UE Slovenj Gradec pripravila praktično delavnico na temo »Zaposlovanje tujcev«, na katero so bili povabljeni vsi (koroški) delodajalci, ki zaposlujejo tujce. Dodatno je UE Dravograd organizirala delovni sestanek oz. okroglo mizo z delovnega področja tujcev na temo: »Odrpta vprašanja v postopkih zaposlovanja tujcev v Sloveniji«, ki je bila izvedena v četrtek, 8. 12. 2022, v sejni sobi UE Dravograd. Na okrogli mizi so sodelovali predstavniki Zavoda RS za zaposlovanje: Službe za pravne zadeve Ljubljana, Območne službe Velenje in Urada za delo Dravograd, Radlje ob Dravi, Ravne na Koroškem in Slovenj Gradec; predstavniki Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije-Območne enote Ravne na Koroškem, Finančnega urada Dravograd, Policijske postaje Dravograd, Inšpektorata RS za delo, Območne enote Celje- Velenje in uradniki vseh štirih koroških upravnih enot ter načelnici UE Slovenj Gradec in UE Dravograd. Na okrogli mizi so udeleženci skozi odprt dialog osvetlili problematiko, ki jo zaznavajo v postopkih zaposlovanja tujcev v Sloveniji (in na Koroškem) ter s tvornim sodelovanjem iskali odgovore in rešitve za odrpta vprašanja, ki se jim porajajo v teh postopkih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

PLAČE – p.p. 4917 Plače in drugi izdatki

4000 – Plače in dodatki 333.390€
4001 – Regres za letni dopust 21.745€
4002 – Povračila in nadomestila 20.553€
4003 – Sred.za delovno uspešnost 6.219€
4004 – Sredstva za nadurno delo 2.279€
4009 – Drugi izdatki zaposlenim 669€

SKUPAJ 384.855€

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

PLAČE p.p. 4917 – prispevki

4010 – Prisp.za pokojnin.in inval.zav. 27.678€
4011 – Prisp.za zdrav.zavarov. 26.718€
4012 – Prisp.za zaposlovanje 254€
4013 – Prisp.za staršev.varstvo 374€
4015 – Premije dodat.kolekt.zav. 7.668€

SKUPAJ 62.692€

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

MATERIALNI STROŠKI p.p. 2669

4020 – Pisarniški in splošni material 29.212€
4021 – Posebni material in storitve 1.360€
4022 – Energija, voda, komunal.stor. 38.475€
4023 – Prevozni stroški in storitve 1.096€
4024 – Izdatki za službena potovanja 214€
4025 – Tekoče vzdrževanje 7.362€
4026 – Poslovne najem. In zakupn. 3.611€
4029 – Drugi operativni odhodki 3.736€

SKUPAJ MATERIALNI STROŠKI 85.066€

VPLAČANE TISKOVINE p.p. 3816 TIP 23

4021 – tiskovine 75.782€
4022 – poštnina 1.095€

SKUPAJ VPLAČANE TISKOVINE 76.877€

OBVLADOVANJE EPIDEMIJE – COVID -19

4020 – Pisarniški in splošni material 229€

SKUPAJ 402 - 162.172€

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE – p.p.3614

4202 – Nakup opreme 571€
4205 – Investicij.vzdrževanje in obnove 2.420€

SKUPAJ INVESTICIJE 2.991€

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PLAČE p.p. 4917

Rebalans proračuna 2022 - 461.000€

Odstopljena sredstva - 7.000€

Veljavni proračun 31.12.2022- 454.000€

Realizacija v l.2022 – 447.547€

UE Dravograd v letu 2022 na proračunski postavki plače izkazuje realizacijo v višini 447.547€. Indeks realizacije glede na rebalans proračuna 2022 v višini 461.000€ je 97,08%, glede na veljavni proračun 31.12.2022 v višini 454.000€ je 98,58% in glede na realizacijo 2021 v višini 426.243€ je 105,00%.

V primerjavi s preteklim letom so povišani odhodki za 5%, kar je posledica realizacije zaposlitve pripravnika-svetovalca, povišanja uvrstitve delovnih mest in nazivov zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% in napredovanj javnih uslužbencev. UE Dravograd je v letu 2022 izplačala tudi višja sredstva za nadurno delo (volitve) v višini 2.279€, nekoliko višja sredstva za redno delovno uspešnost v višini 6.219€ in višji regres za letni dopust v višini 21.745€.

Zaradi dolgotrajnih bolniških odsotnosti uslužbencev je na podlagi boleznin prejela refundacije s strani ZZZS v skupni višini 27.660€, iz založenih sredstev je prejela refundacije za nadure matičark za poroke izven uradnih prostorov v višini 599€. Ob koncu leta na postavki izkazuje ostanek v višini 6.453€.

MATERIALNI STROŠKI P.P. 2669

Rebalans proračuna 2022- 82.000€

Veljavni proračun 31.12.2022- 85.075€

Realizacija v l. 2022- 85.066€

UE Dravograd v letu 2022 na proračunski postavki materialni stroški izkazuje realizacijo v višini 85.066€. Indeks realizacije glede na rebalans proračuna 2022 v višini 82.000€ je 103,74%, glede na veljavni proračun 31.12.2022 v višini 85.075€ je 99,99%, glede na realizacijo 2021 v višini 66.090€ je 128,71%. Višji odhodki v letu 2022 glede na preteklo leto, so posledica predvsem višjih obratovalnih stroškov in poravnavanja stroškov poštne za osebne izkaznice ter hitro pošto iz postavke Materialni stroški (preknjiževanje računov iz postavke Vplačane tiskovine). UE Dravograd je v letu 2022 izplačala tudi sredstva študentki na obvezni praksi v višini 649€.

SREDSTVA INVESTICIJ p.p. 3614

Rebalans proračuna 2022 - 3.000€

Veljavni proračun 31.12.2022 - 3.000€

realizacija 2022 -2.991€

UE Dravograd v letu 2022 na proračunski postavki investicije in investicijsko vzdrževanje izkazuje realizacijo v višini 2.991€. Indeks realizacije 2022 glede na rebalans proračuna 2022 in veljavni proračun 31. 12. 2022 v višini 3.000€ je 99,70%, glede na realizacijo 2021 v višini 13.934€ (nakup službenega avtomobila), pa 21,47%. Sredstva so bila porabljena za menjavo stropnih plošč v višini 506€, nakup pisarniških stolov v višini 195€, beljenje sten pisarn v višini 1.915€ in nabavo talnih oblog v višini 375€.

VPLAČANE TISKOVINE: P.P. 3816

Rebalans proračuna 2022 - 77.000€

Veljavni proračun 31.12.2022 - 82.845€

Realizacija 2022 - 76.877€

Prenos sredstev v l.2023 5.968€

Na postavki vplačanih tiskovin je izkazana realizacija v skupni višini 76.877€, od tega 75.782€ za zaračunljive tiskovine in 1.095€ za plačilo poštних storitev. Indeks realizacije 2022 glede na rebalans proračuna 2022 v višini 77.000€ je 99,84%, glede na veljavni proračun 31.12.2022 v višini 82.845€ je 92,80%, glede na realizacijo 2021 v višini 33.672€, pa 228,31%. Višja realizacija, v primerjavi s preteklim letom, je izkazana pri izdelavi potnih listov za 9.178€, osebnih izkaznic za 23.220€, voznških dovoljenj za 7.058€, registrskih tablic za 340€, izkaznicah voznikovih kvalifikacij za 144€, pri javnih listinah za 119€, ter pri izkaznicah za tujce za 3.146€. V leto 2023 se je prenesel ostanek sredstev v višini 5.968€.

SREDSTVA KUPNIN P.P. 9184

Na postavko odprodaje stvarnega premoženja je UE Dravograd v letu 2022 prejela kupnino od prodanega službenega avtomobila Renault Clio, v višini 2.012€. Sredstev v letu 2022 ni porabila in jih prenaša v leto 2023.

SREDSTVA ODŠKODNIN P.P. 7444

UE Dravograd je iz leta 2021 v leto 2022 prenesla neporabljena sredstva odškodnin v višini 1.078€. Neporabljena sredstva se prenašajo v leto 2023.

POVRAČILO ŠKODE IZBRISANIM p.p. 140128

UE Dravograd na postavki povračil škode izbrisanim v letu 2022 ni imela prometa.

DODATKI PO 123. ČLENU ZIUZEOP-COVID 19 (TIP 202)

Iz proračunske postavke Dodatki po 123.členu ZIUOPDVE (tip 202) v letu 2022 ni bilo realiziranih izplačil.

OBVLADOVANJE EPIDAMIJE COVID – 19 (TIP 200)

Iz proračunske postavke Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) je UE Dravograd, za nabavo zaščitnih sredstev (razkužilo za roke in površine, testi za samotestiranje) porabila sredstva v višini 229€. Indeks realizacije 2022 glede na rebalans proračuna 2022 in glede na veljavni proračun 31.12.2022 v višini 500€ je 45,80%, glede na realizacijo 2021 v višini 672€, pa je 34,08%.

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

Prenesene pravice porabe namenskih sredstev iz leta 2021 v leto 2022.

Vplačane tiskovine TIP 23 - **1.709€**

Odškodnine iz zavarovanja premoženja TIP 7 – **1.078€**

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

UE Dravograd ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu UE Dravograd so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Dravograd ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Dravograd ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Dravograd nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženske pravice (kto 00)

Nabavna vrednost – 0
Popravek vrednosti -0
Povečanje nabavne vrednosti – 0
Povečanje popravka vrednosti – 0
Zmanjšanje nabavne vrednosti – 0
Zmanjšanje popravka vrednosti – 0
Amortizacija – 0
Neodpisana vrednost – 0

Zemljišča (kto 020)

Nabavna vrednost – 0
Popravek vrednosti -0
Povečanje nabavne vrednosti – 0
Povečanje popravka vrednosti – 0
Zmanjšanje nabavne vrednosti – 0
Zmanjšanje popravka vrednosti – 0
Amortizacija – 0
Neodpisana vrednost – 0

Zgradbe (kto 021)

Nabavna vrednost – 0
Popravek vrednosti -0
Povečanje nabavne vrednosti – 0
Povečanje popravka vrednosti – 0
Zmanjšanje nabavne vrednosti – 0
Zmanjšanje popravka vrednosti – 0
Amortizacija – 0
Neodpisana vrednost – 0

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

Nabavna vrednost – 170.452€
Popravek vrednosti – 118.989€
Povečanje nabavne vrednosti – 647€
Povečanje popravka vrednosti – 49€
Zmanjšanje nabavne vrednosti – 14.588€
Zmanjšanje popravka vrednosti – 14.571€
Amortizacija – 10.133€
Neodpisana vrednost – 41.911€

Skupaj OS v lasti

Nabavna vrednost – 170.452€
Popravek vrednosti – 118.989€
Povečanje nabavne vrednosti – 647€
Povečanje popravka vrednosti – 49€
Zmanjšanje nabavne vrednosti – 14.588€
Zmanjšanje popravka vrednosti – 14.571€
Amortizacija – 10.133€
Neodpisana vrednost – 41.911€

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Dravograd v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 18,6%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Dravograd nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021, ki so zapadle po vključno 31.12.2021 znašajo:

- Konto 170 – 2.415€ - Terjatve do ZZZS za boleznine

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022, ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo:

- Konto 120 – 20€ - Terjatve za stroške elektrike RRA

- Konto 141 – 30€ - Terjatve za stroške lokalnih volitev – Občina Dravograd

- Konto 170 – 4.482€ - Terjatve do ZZZS za boleznine

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021, ki so zapadle po vključno 31.12.2021 znašajo:

Kto 21 – 32.291€- plače 12/2021

- 210 – obv.za čiste plače in nadomestila plač – 20.012€
- 212 – obv.za prispevke iz plač – 6.759€
- 213 – obv.za davke iz plač – 3.812€
- 214 – druge kratkor.obv. do zaposlenih – 1.708€

Kto – 22 – 14.745€

- 220 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – 14.745€

Kto – 23 – 5.472€

- 230-kratkor.obv.za dajatve – 5.468€-obv.za dav.in prisp.plača 12/21, kolekt.dodat.zavarovanje
- 234 – ostale kratkor.obv. – 4€ - RTV prispevek

Kto – 24 – 131€

- 240 – kratk.obv. do neposr.uporab.države – 3€ – str.UJP 11/2021
- 242 – kratk.obv. do posred.upor.države – 128€ - račun Sploš.bolnica SG – str.komisije 10-12/2021

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022, ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo:

Kto – 21 – 36.221€ - plače 12/2022

- 210 – obv.za čiste plače in nadomestila plač – 22.503€
- 212 – obv.za prispevke iz plač – 7.507€
- 213 – obv.za davke iz plač – 3.653€
- 214 – druge kratkor.obv. do zaposlenih – 2.558€

Kto – 22 – 20.240€

- 220 – kratkoročne obveznosti do dobavitelje – 20.240€

Kto – 23 – 6.010€

- 230 – kratkoroč.obveznosti za dajatve – 6.006€ -obv.za davke in prisp., kolekt.dodat.zvarovamje
- 234 – ostale kratkoročne obveznosti – 4€

Kto – 24 – 66€

- 240 – kratkor. Obv.do neposred.uporab.države – 3€
- 242 – kratkor.obv.do posred. uporab. prorač. Države – 63€ - Račun Bolnica Slov.Gradec – str.komisije

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Dravograd

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:

Upravna enota Dravograd

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Dravograd

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Dne 2.6.2022 je bila sprejeta že 8. dopolnitev Načrta integritete v UE Dravograd in posodobljen Register tveganj koruptivnih, protipravnih ali drugih neetičnih ravnanj. Ob pripravi je bilo ugotovljeno, da so še vedno aktualna vsa predhodno opredeljena tveganja, zato so se v njem ohranili vsi obstoječi ukrepi, ki se še nadalje nemoteno izvajajo. Zaradi novih usmeritev se je spremenil ukrep poročanja na KPK za darila. Dodatno se je pri opredelitvi tveganj na področju javnega naročanja dodal ukrep sprotnega nadzora preko novega sistema Krpan.
- Dne 21.6.2022 je bil posodobljen Register tveganj, izdan na podlagi Navodila o sistemu notranjih kontrol v UE Dravograd, kjer so se za področje upravljanja s finančnimi in materialnimi sredstvi na novo ocenila vsa zaznana tveganja, posodobila nekatera merila za oceno tveganj in ukrepi za obvladovanje teh tveganj.
- Dne 3.8.2022 se je posodobil Seznam pristojnih (odgovornih) oseb za potrjevanje e-računov. V skladu z internimi splošnimi akti UE Dravograd o finančno-računovodskem poslovanju v UE, se je s strani vodstva izvajal redni in sprotni nadzor porabe proračunskih sredstev in izvrševanja letnega finančnega načrta. Striktno se je izvajalo večstopenjsko podpisovanje finančnih dokumentov. Na podlagi določb Navodila o blagajniškem poslovanju v UE Dravograd so se izvajale redne kontrole blagajniškega poslovanja, mesečno se je preverjala zaloga tiskovin z izpisi prodaje ter neposredno ob nastanku primera z načelnico analizirali storno računi. Odprte terjatve javnofinančnih prihodkov in njihove izterjave so se redno nadzirale preko ažurno vodene elektronske evidence; dodatno je bil ob četrletju izveden obsežnejši nadzor imenovane komisije za nadzor sistema evidentiranja, spremljanja in izterjave terjatev javnofinančnih prihodkov v UE Dravograd. O svojih ugotovitvah je komisija sestavila pisna poročila ter v njih poleg ugotovitev dejanskega stanja, podala tudi predloge za izboljšanje poslovanja na tem področju. Javna naročanja so se izvajala transparentno, z upoštevanjem načela gospodarnosti in učinkovitosti, zagotavljanja konkurence in enakopravne obravnave med ponudniki. Vse naloge na področju

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

zadostni meri:

- /
- /
- /

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Mihela Račnik Damiš načel

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6208 - Upravna enota Gornja Radgona

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Gornja Radgona spada med srednje velike upravne enote, 214 km² in ima na dan 30.6.2022 po statističnih informacijah 19.977 prebivalcev.

V skladu z zakonom je organizirana za območje lokalnih skupnosti - občin: Gornja Radgona, Radenci, Apače in Sveti Jurij ob Ščavnici.

V skladu z aktom o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest so organizirani trije oddelki:

- a. Oddelek za upravne notranje zadeve
- b. Oddelek za občno upravo, druge upravne naloge in skupne zadeve
- c. Oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo

V Upravni enoti Gornja Radgona imamo informatizirani krajevni urad, to je Krajevni urad Sveti Jurij ob Ščavnici, kjer se naloge v skladu s Pravilnikom o merilih za organiziranje krajevnih uradov v upravnih enotah (Uradni list RS št. 114/2003), izvajajo kot način dela znotraj notranje organizacijske enote – Oddelka za upravne notranje zadeve. Na krajevnem uradu prilagajamo uradne ure potrebam strank in obsegu dela v naši upravni enoti.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v upravni enoti skupaj zaposlenih 27 javnih uslužbencev, vsi za nedoločen čas.

Reševanje upravnih zadev:

- število rešenih upravnih postopkov 17.328
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP0 0
- število rešenih DUN (brez prekrškovnih nalog) 22.891
- število prekrškovnih nalog (vseh rešenih postopkov) 108

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Načelnik upravne enote na podlagi 55. člena Zakona o državni upravi (Uradni list RS, št. 113/08-uradno prečiščeno besedilo, 88/97 - odl. US 126/07-ZUP-E, 48/09, 8/10-ZUP-G., 8/12-ZVRS-F, 21/12, 47/13, 12/14, 90/14 IN 51/16) skliče, vodi in koordinira delo koordinacijskega sosveta, ki obravnava vprašanja v zvezi z organizacijo, učinkovitostjo in kakovostjo dela državne uprave za območje svoje upravne enote.

V oktobru 2022 so na Upravni enoti Gornja Radgona izvedli koordinacijski sosvet na katerem so obravnavali aktualna vprašanja, ki so pomembne za člane koordinacijskega sosveta. Poleg koordinacijskega sosveta je skozi celotno leto 2022 s člani koordinacijskega sosveta potekala korespondenca tudi na druge načine (elektronska komunikacija, telefonska komunikacija, individualni sestanki). Na ta način so dobro sodelovali z župani oziroma direktorji občinskih uprav ter vodji dislociranih enot ministrstev, organov v njihovi sestavi ter vodij oseb javnega prava, katerih ustanovitelj je država in se nahajajo na teritorialnem območju Upravne enote Gornja Radgona.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je bilo skupno izplačano 848.470 EUR. Od tega za: 4000- plače in dodatki 623.575 EUR, 4001 - regres za letni dopust 36.707 EUR, 4002 - povračila in nadomestila 43.926 EUR, 4003 - sredstva za delovno uspešnost 16.412 EUR, 4004 - sredstva za nadurno delo 2.763 EUR in drugi izdatki zaposlenim 9.540 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je bilo skupno izplačano 115.547 EUR. Od tega za: 4010 - prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 53.043 EUR, 4011 - prispevek za zdravstveno zavarovanje 48.266 EUR, 4012 - prispevek za zaposlovanje 350 EUR, 4013 - prispevek za starševsko varstvo 680 EUR in 4015 - premije kolektivnega dodatnega zavarovanja 13.208 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za leto 2022 je znašala realizacija 296.089 EUR. Od tega: 4020 - pisarniški material in storitve 28.738 EUR (od tega za obvladovanje epidemije Covid-19 206 EUR), 4021 - posebni material in storitve 170.818 EUR (od tega za obvladovanje epidemije Covid-19 v višini 304 EUR in za vplačane tiskovine v višini 168.523 EUR), 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 81.388 EUR (od tega za vplačane tiskovine v višini 2.991 EUR), 4023 - prevozni stroški in storitve 2.283 EUR (od tega za sredstva odškodnin iz zavarovanja premoženja v višini 280 EUR), 4024 - izdatki za službena potovanja 540 EUR, 4025 - tekoče vzdrževanje 4.328 EUR, 4026 - poslovne najemnine in zakupnine 2.994 EUR ter 4029 - drugi operativni odhodki 5.000 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V ta namen je bilo realiziranih 2.051 EUR (od tega iz naslova Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja v višini 70,00 EUR) v skladu s sprejetim Programom nabav za leto 2022, vse iz naslova 4202 - Nakup opreme.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP 4920 - Plače

REAL22 848.470 EUR je bila za 2,2 % manjša od REB22. Na nižjo porabo sredstev je vplivala tudi realizacija nadomestnih zaposlitev (vsi novo zaposleni sodelavci so na začetku uvrščeni v nižje plačne razrede, kot sodelavci, ki so se upokojili). Ena nadomestna zaposlitev do konca leta 2022 ni bila realizirana in se je prenesla v leto 2023.

PP 2671 - Materialni stroški

REB22 v višini 111.648 ni zadostoval za plačilo vseh obveznosti na proračunski postavki materialni stroški, zato so na podlagi prerazporeditev bila zagotovljena dodatna sredstva. REAL 123.784 EUR je bila za 10,8 % višja od REB22. Razlog za povečanje ni samo posledica preknjiževanja računov poštne iz namenske postavke vplačane tiskovine na postavko materialni stroški, ampak tudi posledica gospodarske situacije, dviga cen zaradi inflacije (povečanje stroškov vezanih na povišanje cen energentov in posledično povišanje vseh ostalih stroškov storitev, kot tudi povišanje stroškov poštnih storitev).

PP 3828 - Vplačane tiskovine

REB22 v višini 200.000 EUR je zadostoval za plačilo vseh obveznosti na postavki vplačane tiskovine REAL22 v višini 171.514 EUR je bila nižja od REB22 za 14 %. Za navedeno postavko je bil zastavljen previsok limit porabe.

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

Upravna enota Gornja Radgona je iz leta 2021 v leto 2022 prenesla neporabljena namenska sredstva na postavki tipa 23 (vplačane tiskovine) v višini 8.647 EUR, tipa 5 (kupnine od prodaje državne premoženja) v višini 70 EUR ter tip 7 - Odškodnine za osnovna sredstva v višini 280 EUR.

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

Upravna enota Gornja Radgona je imela neporavnano obveznost iz leta 2021 v višini 3,23 EUR, zapadlo v proračunskem letu 2021 poravnano v proračunskem letu 2023, in sicer dne 15.2.2023. Neporavnano obveznost do dobavitelja SKP Radgona d.o.o. v višini 3,23 EUR je nastala pri pripravi odredbe (kopija odredbe),

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

V proračunu upravne enote za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Gornja Radgona ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Gornja Radgona na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 170 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Gornja Radgona ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Gornja Radgona nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 3.758 EUR
- Popravek vrednosti 3.571 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 40 EUR
- Neodpisana vrednost 147 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 6.913 EUR
- Popravek vrednosti 3.723 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 207 EUR
- Neodpisana vrednost 2.983 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 233.394 EUR
- Popravek vrednosti 195.392 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.051 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 679 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 2.051 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.882 EUR
- Amortizacija 8.225 EUR
- Neodpisana vrednost 30.980 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 244.065 EUR
- Popravek vrednosti 202.686 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.051 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 679 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 2.051 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.882 EUR
- Amortizacija 8.473 EUR

-Neodpisana vrednost 34.109 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Gornja Radgona v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 17,6 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Gornja Radgona nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

2021

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 znašajo skupaj 0 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle v plačilo po vključno 31.12.2021 znašajo skupaj 3.100 EUR, od tega: konto -170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij: terjatve ZZSZ in ZPIZ (boleznine in invalidnine) v višini 3.100 EUR.

2022

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 znašajo skupaj 0 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo skupaj 1.807 EUR, od tega: konto -170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij: terjatve ZZSZ in ZPIZ (boleznine in invalidnine) v višini 1.808 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

2021

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 znašaj skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021 znašajo skupaj 93.348,00 EUR, od tega:

- a) KONTO 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 32 EUR.
- b) KONTO 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 57.415 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, plačano v januarju 2022.
- c) KONTO 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 24.904 EUR, plačilo v letu 2022.
- d) KONTO 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 9.497 EUR, plačilo v letu 2022.
- e) KONTO 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.500 EUR, plačano v letu 2022.
- f) KONTO 97- Dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva 0,00 EUR.

2022

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 znašaj skupaj 3 EUR.

Neporavnana obveznost do dobavitelja SKP Radgona d.o.o. v višini 3 EUR, zapadla v plačilo v proračunskem letu 2021, je nastala zaradi nepravilne pripravljene odredbe (kopija odredbe), izplačilo je bilo izvršeno 15.2.2023.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo skupaj 113.433 EUR, od tega:

- a) KONTO 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 170 EUR.
- b) KONTO 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 70.369 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022.
- c) KONTO 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 31.048 EUR.
- d) KONTO 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 10.639 EUR.
- e) KONTO 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.207 EUR.
- f) KONTO 97- Dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva 0,00 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Gornja Radgona

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:

Upravna enota Gornja Radgona

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Celotne upravne enote: Sistem notranjih kontrol je vzpostavljen za pomembnejša mesta identičnih tveganj. Ustrežno je izvedena kontrola celotne finančne dokumentacije. Opredeljena tveganja so ocenjena z vidika možnih negativnih posledic na pravilnost dela upravne enote, ter na izvrševanje sprejetega proračuna, oziroma sledenju zastavljenih ciljev.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Gornja Radgona

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - notranja kontrola skeniranje dokumentov - popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja na dan 31.12.2022 - popis terjatev in obveznosti, gotovine in tiskovin po stanju na dan 31.12.2022 - izvedba notranje kontrole sistema evidentiranja, spremljanja in nadziranja terjatev do strank - izvedba notranje kontrole izvajanja postopkov javnih naročil malih vrednosti - sprotno spremljanje reševanja upravnih postopkov in obremenjenosti javnih uslužbencev.

-

-

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

- Pri izvajanju poslovanja trenutno ne opažam tveganj, ki bi jih bilo potrebno pri posameznih nalogah tako na finančnem področju kot na področju vodenja upravnih postopkov še nadgradit.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Sašo Norčič

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6209 - Upravna enota Grosuplje

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Grosuplje na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Grosuplje je v skladu z zakonom organizirana za območje treh občin, in sicer občine Grosuplje, Ivančna Gorica in Dobrepolje in pokriva spodaj navedeno teritorialno območje in število prebivalcev:

- GROSUPLJE - teritorialno območje 134 km² in 21.333 prebivalcev, 67 naselij;
- IVANČNA GORICA - teritorialno območje 227 km² in 17.339 prebivalcev, 137 naselij (od teh pet naselij: Sobrače, Pusti Javor, Radanja vas, Sela pri Sobračah in Vrh pri Sobračah oziroma 260 prebivalcev ne spada v UE Grosuplje ampak v UE Litija);
- DOBREPOLJE - teritorialno območje 103 km² in 3.871 prebivalcev, 24 naselij.

Skupaj :

- teritorij: 464 km²
- število prebivalcev: 42.543

V upravni enoti Grosuplje so za posamezna delovna področja, naloge in pristojnosti organizirane naslednje notranje organizacije enote:

- Oddelek za upravno notranje zadeve – znotraj tega oddelka delujeta dva krajevna urada: Krajevni urad Ivančna Gorica in Krajevni urad Dobrepolje,
- Oddelek za okolje, prostor, kmetijstvo in gospodarstvo ter
- Oddelek za občno upravo, druge upravne naloge in skupne zadeve in znotraj tega oddelka Glavna in sprejemna pisarna.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih 35 javnih uslužbencev, od tega 32 javnih uslužbencev za nedoločen čas in 3 javni uslužbenci za določen čas (načelnica, svetovalka zaradi začasno povečanega obsega dela in svetovalka pripravnica). Ena javna uslužbenka je zaposlena s krajšim delovnim časom po predpisih o starševskem varstvu.

V letu 2022 je Upravna enota Grosuplje pri reševanju upravnih zadev evidentirala:

- rešenih upravnih postopkov: 42.328
- izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- prekrškovnih nalog: 3
- rešenih drugih upravnih nalog: 41.865

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Sodelovanje z drugimi državnimi organi in organi lokalne samouprave na lokalnem nivoju je zelo dobro. Koordinacijski svet je bil zaradi izvedbe lokalnih volitev sklican 28. decembra 2022 in se je odvil 12. januarja 2023. Udeležila se ga je velika večina članov in po izmenjavi dobrih praks pohvalila dobro sodelovanje med vsemi organi.

Izpostavljena je bila predvsem problematika Romov in nujnost sodelovanja med organi pri vzgoji mladih Romov, ki se prične že s promocijo cepljenja otrok, vključevanja v osnovno šolo, socialno podporo družinam in preprečevanjem prekrškov ter kaznivih dejanj z ozaveščanjem.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Grosuplje v letu 2022 na nivoju podskupine 400 za plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge dodatke zaposlenim znaša 887.924 EUR.

Izplačani znesek je za 4,53 % višji kot v preteklem letu in 0,40 % višji od sprejetega rebalansa proračuna 2022.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati dejstvo, da so v letu 2021 na nivoju skupine kontov 400 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v višini 42.095 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

V letu 2022 se je v okviru te skupine kontov povečala realizacija na račun sprejetega Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), ki je povzročil dvig zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov v višini 4,5 %, izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano.

V letu 2022 je bilo v povprečju zaposlenih 35 uslužbencev, torej 2 uslužbenca več kot v letu 2021, kar je posledično vplivalo na večji obseg sredstev za plače. Polega tega je na povečanje izdatkov v primerjavi s preteklim letom vplivalo predvsem izplačilo sredstev iz naslova napredovanj, ki so jih uslužbenci dosegli v letu 2021, finančno pa so bila realizirana s 1. 12. 2021. V letu 2022 je bilo izplačano več sredstev za nadurno delo (izvedene so bile tri volitve in en referendum), izplačana je bila tudi ena odpravnina ob upokojitvi.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Grosuplje v letu 2022 na nivoju podskupine 401 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo ter za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znaša 137.187 EUR.

Izplačani znesek je za 2,59 % višji kot v preteklem letu in 1,17 % višji od sprejetega rebalansa proračuna 2022.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati dejstvo, da so na nivoju skupine kontov 401 v letu 2021 izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) znašala 3.561 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

V letu 2022 se je v okviru te skupine kontov povečala realizacija na račun sprejetega Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), ki je povzročil dvig zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov v višini 4,5 % in izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Grosuplje v letu 2022 na nivoju podskupine 402 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine, najnujnejšo zaščito zaradi epidemije Covid-19 (zaščitne maske, rokavice, razkužila, čistila ipd.) ter druge operativne odhodke znaša 754.986 EUR. Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke 2672 Materialni stroški v višini 293.531 EUR,
- namenske proračunske postavke tipa 23 – 3861 Vplačane tiskovine v višini 457.888 EUR.
- proračunske postavke – 200428 Obvladovanje epidemije – COVID 19 v višini 3.567 EUR.

Realizacija podskupine 402 je za 79,59 % višja kot v preteklem letu in 8,18 % nižja od sprejetega rebalansa proračuna 2022

Upravna enota Grosuplje kot neposredni uporabnik proračunskih sredstev zasleduje cilj smotrnega gospodarjenja in racionalne porabe razpoložljivih sredstev. Tako na materialnih stroških tudi ni bilo posebnih izdatkov, pač pa le nujno potrebni za zagotavljanje nemotenega poslovanja.

Pretežen del izdatkov (55 % vseh materialnih stroškov) predstavljajo obratovalni stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo. Velik delež vseh materialnih stroškov predstavljajo tudi izdatki za pisarniški in splošni material ter storitve (20 %) ter drugi operativni odhodki (14 %). Od vseh izdatkov izrazito izstopajo stroški za poštno storitve v višini 122.906 €, kar predstavlja 42 % vseh izdatkov. Ti iz leta v leto naraščajo – v letu 2021 je bil delež teh izdatkov 21 %, v letu 2020 pa 15 %. Poština za storitve, ki so bile opravljene od vključno meseca aprila 2022 dalje se je namreč po novem pokrivala iz postavke Materialni stroški in ne več iz postavke Vplačane tiskovine (sprememba je nastala na podlagi nove pogodbe s Pošto Slovenije).

Na proračunski postavki Vplačane tiskovine je realizacija odvisna od povpraševanja strank po posameznih tiskovinah (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice...), saj gre za namensko proračunsko postavko. V letu 2022 je prišlo do množične zamenjave osebnih dokumentov (višja je bila tudi cena osebne izkaznice), kar je vplivalo na višjo realizacijo glede na preteklo leto.

Sredstva so bila v okviru proračunske postavke Obvladovanje epidemije - COVID-19 porabljena za nakup dezinfekcijskih sredstev, zaščitnih mask, HAG testov (846 €), pretežni del odhodkov (2.720 €) pa predstavljajo sredstva za plačilo študentskega dela za naročanje strank zaradi prilagoditve

poslovanja epidemiološkim razmeram). Epidemija Covid-19 se je končala sredi leta 2022, posledično nabava potrebnih zaščitnih sredstev ni bila realizirana v tolikšnem obsegu kot je bilo prvotno predvideno.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Grosuplje v letu 2022 na nivoju podskupine 420 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev ter investicijskega vzdrževanja znaša 2.978 EUR.

Izplačani znesek je za 74,56 % nižji kot v preteklem letu in 0,74 % nižji od sprejetega rebalansa proračuna 2022.

Razlog za nižjo realizacijo je v tem, da je v letu 2021 pretežen del sredstev namenjen nakupu novega avtomobila (11.180 €). V letu 2022 je bila realizirana nabava treh pleksi steklenih pregrad (2.540 €) v pisarnah, 9 mobilnih aparatov (130 €), uničevalca dokumentov (647€) in dveh bojlerjev (308 €).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

UE Grosuplje je bilo v letu 2022 s sprejetim rebalansom proračuna (REB 2022) zagotovljenih skupaj 1.845.250 EUR, veljavni proračun 2022 (VP 2022) je znašal 1.829.148 EUR, realizacija za leto 2022 (REAL 2022) pa je znašala 1.783.074 EUR. Realizacija 2022 je bila glede na sprejeti rebalans proračuna 2022 nižja za 3,37 %, glede na veljavni proračun 2022 pa nižja za 2,52 %.

V nadaljevanju so pojasnjena odstopanja med sprejetim rebalansom proračuna 2022 in realizacijo v letu 2022 po posameznih proračunskih postavkah.

PP4935 – Plače:

Realizacija stroškov plač v letu 2022 znaša 1.025.111 EUR in je za 0,50 % višja od sprejetega rebalansa proračuna za leto 2022.

PP2672 – Materialni stroški :

Na PP 2672 - Materialni stroški realizacija v letu 2022 znaša 293.531 EUR in je za 1,22 % višja od sprejetega rebalansa proračuna za leto 2022.

PP 3616 – Investicije in investicijsko vzdrževanje

Na PP 3616 – Investicije in investicijsko vzdrževanje realizacija v letu 2022 znaša 2.978 EUR in je za 0,74 % nižja od sprejetega rebalansa proračuna za leto 2022.

PP3861 – Vplačane tiskovine:

Na PP 3861 – Vplačane tiskovine realizacija v letu 2022 znaša 457.888 EUR in je za 12,78 % nižja od sprejetega rebalansa proračuna za leto 2022.

Nižja realizacija na postavki Vplačane tiskovine je predvsem iz naslova predvidenih menjav voznških dovoljenj, ki se kasneje niso realizirala zaradi prenosa obveznosti menjave voznških dovoljenj v naslednja leta.

PP200428 - Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200):

Na PP 200428 - Obvladovanje epidemije Covid-19 realizacija v letu 2022 znaša 3.567 EUR in je za 50,80 % nižja od sprejetega rebalansa proračuna za leto 2022.

V letu 2022 je bila realizirana nabava dezinfekcijskih sredstev, zaščitnih mask, HAG testov (846 €), pretežni del odhodkov (2.720 €) pa predstavljajo sredstva za plačilo študentskega dela za naročanje strank zaradi prilagoditve poslovanja epidemiološkim razmeram). Epidemija Covid-19 se je končala sredi leta 2022, posledično nabava potrebnih zaščitnih sredstev ni bila realizirana v tolikšnem obsegu kot je bilo prvotno predvideno.

PP9563 – Odprodaja stvarnega premoženja:

Na PP 9563 - Odprodaja stvarnega premoženja je v letu 2022 izkazan veljavni proračun v višini 1.919 €, kar predstavlja kupnino za staro službeno vozilo, ki ga je Upravna enota Grosuplje prodala konec leta 2021. V letu 2022 prodaje stvarnega premoženja ni bilo.

Drugih proračunskih postavk (PP 140130 – Povračilo škode izbrisanim, PP 211286 – Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE, Odškodnine iz zavarovanja premoženja, Sredstva najemnin) Upravna enota Grosuplje za leto 2022 ni imela aktivnih.

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

V skladu s 44. členom ZJF so bila sredstva iz namenske proračunske postavke tipa 23 (Vplačane tiskovine) iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 29.777 EUR.

Iz namenske proračunske postavke tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 1.919 EUR.

Namenske proračunske postavke tipa 7 (sredstva odškodnin), in tipa 18 (sredstva najemnin) Upravna enota Grosuplje za leto 2022 ni imela aktivnih.

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

V skladu s 46. členom ZJF Upravna enota Grosuplje ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Grosuplje za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Grosuplje v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Grosuplje ni upravljalec proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Grosuplje na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 3.241 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Grosuplje ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Grosuplje nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- Nabavna vrednost 2.755 EUR
- Popravek vrednosti 2.755 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 220.949 EUR
- Popravek vrednosti 207.620 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.624 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 777 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 2.469 EUR
- Neodpisana vrednost 13.708 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 223.704 EUR
- Popravek vrednosti 210.375 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.624 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 777 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 2.469 EUR
- Neodpisana vrednost 13.708 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Grosuplje v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povišanje za 2,84 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Grosuplje nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Grosuplje ne beleži.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo 5.318 EUR in sicer:

- kto 170 – kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 5.102 EUR iz naslova terjatve do ZZSZ za refundacije boleznin.
- kto 175 – druge kratkoročne terjatve do strank (izdani sklepi za založitev stroškov za tehnične preglede) višini 216 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Grosuplje ne beleži.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo 3.431 EUR in sicer:

- kto 170 – kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 3.215 EUR iz naslova terjatve do ZZSZ za refundacije boleznin.
- kto 175 – druge kratkoročne terjatve do strank (izdani sklepi za založitev stroškov za tehnične preglede) višini 216 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Grosuplje ne beleži.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021 znašajo skupaj 150.265 EUR in sicer:

- kto 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 959 EUR - založena sredstva v upravnem postopku denacionalizacije; poravnano v skladu z ZUP;
- kto 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 70.489 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021 in kratkoročnih obveznosti iz naslova izdanih potnih nalogov; plačilo v letu 2022;
- kto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 63.665 EUR; plačilo v letu 2022;
- kto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 13.744 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, odškodnin po ZPŠOIRSP, podjemnih pogodb; plačilo v letu 2022;
- kto 24 - druge kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.407 EUR iz naslova obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta za december 2021; plačilo v letu 2022;
- kto 97 – druge dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva iz naslova obveznosti po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva Upravna enota Grosuplje ne beleži.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 7 EUR in sicer:

- kto 24 - druge kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 7 EUR iz naslova obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta za december 2022, plačilo v letu 2023;

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022 znašajo skupaj 176.983 EUR in sicer:

- kto 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 3.241 EUR - založena sredstva v upravnem postopku denacionalizacije; poravnano v skladu z ZUP;
- kto 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 77.175 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022 in kratkoročnih obveznosti iz naslova izdanih potnih nalogov; plačilo v letu 2023;
- kto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 80.741 EUR; plačilo v letu 2023;
- kto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 14.179 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačilo v letu 2023;
- kto 24 - druge kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.647 EUR iz naslova obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta za december 2022; plačilo v letu 2023;
- kto 97 – druge dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva iz naslova obveznosti po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva Upravna enota Grosuplje ne beleži.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Grosuplje

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:

Upravna enota Grosuplje

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Grosuplje

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- 1. V skladu z veljavnimi predpisi smo prešli in prilagodili poslovanje elektronskemu poslovanju in v zvezi s tem pripravili ustrezna interna navodila in usposabljanja.
- 2. Opravili smo samoocenitev po CAF in v akcijskem načrtu prepoznali številne priložnosti za izboljšanje.
- 3. Opravili smo manjšo spremembo sistemizacije in sistemizirali dve novi delovni mesti za nedoločen čas v oddelku za upravne notranje zadeve za delo na področju reševanja vlog tujcev, saj na tem področju beležimo veliko povečanje števila vlog. 4. Na podlagi podatkov, pridobljenih s strani Skupne finančne službe, smo na tri mesece preverjali evidenco terjatev, ali so terjatve evidentirane ter ali je v primeru neplačila terjatev posredovana v izterjavo.

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

- 1. Glede na prehod na elektronsko poslovanje težavo predstavlja zastarela strojna in programska oprema, ki še vedno ni v celoti prilagojena elektronskemu poslovanju. 2. Zagotoviti je potrebno dovolj uradnikov, ki bodo vodili zahtevne in najzahtevnejše upravne postopke, saj se najzahtevnejši upravni postopki konstantno povečujejo.
- 3. Tveganje predstavlja tudi dejstvo, da imamo visoko starostno strukturo zaposlenih, zato v bližnji prihodnosti pričakujemo kar nekaj upokojitev. Ob izostankih mlajših kolegov in kolegic zaradi varstva in nege otrok, pa prihaja do še večjih obremenitev prisotnih na delu, saj težko zmorejo še dodatno delo manjkajočih zaposlenih. 4. Premalo sredstev za namen izobraževanja in usposabljanja zaposlenih in za nakup strokovne literature (kot so npr. zakoni s komentarji ipd..).
- 5. Tveganje predstavlja tudi nizke plače uradnikov – posledično manj interesa za delo v upravni enoti, kakor tudi odhodi usposobljenih kadrov. 6. Uvesti bo potrebno pravne podlage za delo na domu, skladno z navodili Ministrstva za javno upravo. 7.

Več pozornosti in časa bo potrebno posvetiti promociji zdravja na delovnem mestu.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Lorena Goričan

Datum podpisa predstojnika:

26.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6210 - Upravna enota Hrastnik

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Hrastnik obsega območje Občine Hrastnik. Skupna površina območja upravne enote je 58,58 km². V 19 naseljih, povezanih v 10 krajevnih skupnosti, živi 8.961 prebivalcev (stanje na dan: 01. 07. 2022 vir Statistični urad RS). Krajevnih uradov UE nima.

Naloge in pristojnosti Upravne enote Hrastnik so organizirane v dveh oddelkih:

- Oddelek za prostorske in skupne zadeve, občo upravo ter spremljajoča dela in
- Oddelek za upravne notranje, gospodarske in kmetijske zadeve.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih 18 javnih uslužbencev, od tega 17 za nedoločen čas in 1 za določen čas.

Reševanje upravnih zadev v letu 2022:

- število rešenih ZUP - 7.859
- število odločb ZPŠOIRSP - 0
- število prekrškovnih nalog - 108
- število rešenih drugih upravnih nalog - 8.973

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Koordinacijski svet, ki združuje predstavnike lokalnih skupnosti in drugih organov državne oz. javne uprave na teritorialnem nivoju, ima za posledico lažje komuniciranje ter hitrejše reševanje zadev na območju pristojnosti posamezne upravne enote. Učinki na poslovanje so prisotni kljub izostanku formalnega sklica koordinacijskega sosveta v letu 2022.

Primer: izvedba skupnega sestanka v organizaciji Občine Hrastnik in UE Hrastnik v zvezi s prihodi razseljenih oseb iz Ukrajine. Povabljeni so bili organi javne uprave in ostale organizacije z območja občine Hrastnik (Center za socialno delo, Rdeči križ, Policijska postaja, Zdravstveni dom...). Namen sestanka je bil olajšati bivanje razseljenih oseb in pomoč tem pri uveljavljanju pravic.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za leto 2022 na proračunski postavki Plače na kontu 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim znaša 479.385 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za leto 2022 na proračunski postavki Plače na kontu 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost znaša 79.301 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za leto 2022 na kontu 402 Izdatki za blago in storitve znaša 140.449 EUR, od tega:

- na PP Materialni stroški 70.220 EUR
- na PP Vplačane tiskovine 70.063 EUR
- na PP Obvladovanje epidemije COVID-19 166 EUR.

Realizacije na namenskih proračunskih postavkah tipa 5 (sredstva kupnin od prodaje državnega premoženja), tipa 7 (sredstva odškodnin) in tipa 18 (sredstva najemnin) v proračunskem letu 2022 ni bilo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za leto 2022 na kontu 420 Investicijski odhodki za leto 2022 znaša 1.958 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

proračunska postavka rebalans realizacija indeks

plače	550.000	559.704	101,58
materialni stroški	64.800	70.220	108,36
investicije in inv. vzdrževanje	2.000	1.958	97,90
vplačane tiskovine	112.000	70.063	62,56
obvladovanje epidemije COVID-19	400	166	41,50

Na proračunski postavki Materialni stroški je bila realizacija za 5.420 EUR oz. za 8,36 % višja od rebalansa proračuna. Višja poraba sredstev je posledica predvsem višjih stroškov poštнин ter bančnih storitev in storitev plačilnega agenta (pologov gotovine in provizija po plačilnih karticah).

Na proračunski postavki Vplačane tiskovine je bila realizacija v letu 2022 za 41.937 EUR oz. 37,44 % nižja od rebalansa proračuna. Poraba na postavki je odvisna od števila naročenih in izdanih zaračunljivih tiskovin (potni listi, osebne izkaznice, registrske tablice in podobno).

Na proračunski postavki Obvladovanje epidemije COVID-19 je bila realizacija 166 EUR, kar predstavlja 41,50 % od rebalansa proračuna v letu 2022. Nabavljene so bile zaščitne maske in hitri antigenski testi.

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

Iz namenske proračunske postavke tipa 23 (Vplačane tiskovine) so bile iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 2.228 EUR, iz postavke tipa 5 (Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) pa 5 EUR. Prenesenih pravic porabe namenskih sredstev iz postavke tipa 7 (Odškodnine za osnovna sredstva) in tipa 18 (Sredstva najemnin) ni bilo.

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

UE Hrastnik ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bi bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Hrastnik so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Hrastnik ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Hrastnik na dan 31. 12. 2022 ne izkazuje denarnih sredstev pri banki.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Hrastnik ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Hrastnik nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 82.029 EUR
- Popravek vrednosti 67.581 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 5.008 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 98 EUR

- Zmanjšanje nabavne vrednosti 2.300 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 2.300 EUR
- Amortizacija 3.376 EUR
- Neodpisana vrednost 15.981 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 82.029 EUR
- Popravek vrednosti 67.581 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 5.008 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 98 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 2.300 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 2.300 EUR
- Amortizacija 3.376 EUR
- Neodpisana vrednost 15.981 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Hrastnik v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje povišanje za 10,6 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Hrastnik nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2021, UE Hrastnik nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2021, znašajo 1.513 EUR, in sicer na kontu 170 (kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij) v višini 1.061 EUR - to so terjatve do ZZS iz naslova refundacij po obračunu stroškov dela za december 2021, znesek je bil refundiran v februarju 2022 in za 452 EUR iz naslova kratkotrajne odsotnosti po obračunu stroškov dela za mesec oktober in november 2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2022, UE Hrastnik nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2022, znašajo 293 EUR, in sicer na kontu 170 (kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij) v višini 293 EUR - to so terjatve do ZZS iz naslova refundacij po obračunu stroškov dela za december 2022, znesek je bil refundiran v februarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2021, UE Hrastnik nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2021, znašajo:

skupina 21 = 37.745 EUR

- konto 210 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač 23.380 EUR
- konto 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač 8.026 EUR
- konto 213 - obveznosti za davke iz kosmatih plač 4.804 EUR
- konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih 1.535 EUR

skupina 22 = 7.239 EUR

- konto 220 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi 7.239 EUR

skupina 23 = 6.470 EUR

- konto 230 - kratkoročne obveznosti iz poslovanja 6.466 EUR
- konto 234 - ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja 4 EUR

skupina 24 = 3.928 EUR

- konto 240 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 2 EUR
- konto 241 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine 3.883 EUR

- konto 243 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine 43 EUR.

Vse obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2022, UE Hrastnik nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2022, znašajo:

skupina 21 = 42.288 EUR

- konto 210 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač 26.348 EUR

- konto 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil 8.882 EUR

- konto 213 - obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač 4.810 EUR

- konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih 2.248 EUR

skupina 22 = 9.122 EUR

- konto 220 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi 9.122 EUR

skupina 23 = 7.158 EUR

- konto 230 - kratkoročne obveznosti iz poslovanja 7.154 EUR

- konto 234 - ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja 4 EUR

skupina 24 = 4.354 EUR

- konto 240 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 161 EUR

- konto 241 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine 4.193 EUR.

Vse obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Hrastnik

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:

Upravna enota Hrastnik

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Hrastnik

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- V letu 2022 smo sprejeli nove interne akte na področju finančno računovodskega poslovanja, javnega naročanja, blagajniškega poslovanja, posodobili smo načrt integritete in ažurirali register tveganj. Ker potreb po izboljšavah ni bilo zaznanih, smo nadaljevali z izvajanjem že sprejetih oblik notranjega nadzora (izvajanje dnevni in mesečni pregledov blagajniškega poslovanja, izvedba notranje kontrole finančno-računovodskega poslovanja organa na področju pravilnosti zaračunavanja taks in drugih JFP ter spremljanje in tekoča obravnava terjatev in obveznosti iz naslova javnofinančnih prihodkov), ponovno pa smo pristopili tudi k samooceni po modelu CAF.
-
-

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

- - nadgradili obstoječi sistem nadomeščanj odsotnih javnih uslužbencev, ažurirali listo izdanih pooblastil ter spremljali zakonodajo in implementirali potrebne spremembe v interne akte.
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Darja klenovšek

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6211 - Upravna enota Idrija

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Idrija na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Idrija obsega 425 km² in ima 16.289 prebivalcev. Pokriva področje občin Idrija in Cerklje. Upravna enota nima krajevnih uradov. Organizacijsko je upravna enota razdeljena na dva oddelka, Oddelek za okolje in prostor, gospodarstvo in kmetijstvo ter na Oddelek za upravne notranje zadeve.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo na upravni enoti zaposlenih 19 uslužbencev za nedoločen čas. Zaposlenih za določen čas upravna enota nima.

Podatki o številu rešenih upravnih zadev v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 15.397;
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0;
- število prekrškovnih nalog: 6;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 14.748.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Idrija preko različnih oblik sodelovanja z drugimi institucijami javne uprave skrbi za to, da se zastavljeni cilji uresničujejo ter da se hkrati zagotavlja pričakovano kakovost pri izvajanju upravnih storitev in drugih nalog.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Idrija v letu 2022 za osnovne plače, dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, nadurno delo, jubilejne nagrade in druge izdatke zaposlenim znaša 557.488 EUR. Navedeni znesek predstavlja 62,2% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in spada med izdatke integralne proračunske postavke Plače. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje v indeksu 101,8.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Idrija v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za poškodbe pri delu, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih znaša 88.028 EUR. Navedeni znesek predstavlja 9,8% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in so prav tako izdatki integralne proračunske postavke Plače. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks je 101,1.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Idrija v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, stroške poštnine, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, stroške za obvladovanje epidemije Covid-19 in drugo znaša 249.442 EUR. Gre za izdatke z integralne proračunske postavke Materialni stroški ter za izdatke iz namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine in Obvladovanje epidemije Covid-19. Navedeni znesek predstavlja 27,8% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks je 200,6.

Upravna enota Idrija v letu 2022 ni imela realizacije na namenski proračunski postavki tipa 18 (sredstva najemnin) in tudi ne na namenski proračunski postavki tipa 7 (sredstva odškodnin). Na namenski proračunski postavki tipa 23 (Vplačane tiskovine) je znašala realizacija 155.987 EUR. Sredstva so bila namenjena plačilu izdelave in dobave plačljivih tiskovin.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Idrija v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, investicijsko vzdrževanje in obnove znaša 1.648 EUR. Navedeni znesek predstavlja le 0,2% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zmanjšanje izdatkov, indeks je 54,2.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Idrija je bilo z rebalansom proračuna 2022 zagotovljenih 928.905 EUR pravic porabe, realizacija za leto 2022 je znašala 896.606 EUR, glede na rebalans proračuna je indeks 96,5.

V Upravni enoti Idrija je v letu 2022 prišlo do odstopanj med rebalansom proračuna in realizacijo:

- na postavki Plače znaša razlika +5.516 EUR, indeks realizacije 100,9.
- na postavki Materialni stroški znaša razlika -6.785 EUR, indeks realizacije 93,06. Zaradi podaljšanja roka za zamenjavo vozniških dovoljenj so bili v zadnjem tromesečju nižji stroški poštnine in provizij.
- na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje je razlika -1.352, indeks realizacije 54,9. Sredstva so bila porabljen v skladu s planom investicij. Del sredstev smo planirali za nabave, glede na potrebe, ki bi se pokazale med letom, ker pa med letom ni bilo dodatnih potreb, je ta del ostal nerealiziran.
- na postavki Vplačane tiskovine znaša razlika -24.013 EUR, indeks realizacije 86,7 Realizacija je nižja zaradi podaljšanja roka za zamenjavo vozniških dovoljenj.
- na postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 znaša razlika -465 EUR, indeks realizacije je 84,5. Sredstva so bila porabljen za zagotavljanje preverjanje pogoja PCT v začetku leta in nakup Covid testov za zaposlene. Drugih potreb glede na sprejete ukrepe ni bilo.

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

Upravna enota Idrija je iz leta 2021 v leto 2022 prenesla v skladu s 44. členom ZJF na namensko proračunsko postavko 7729 - Osnovna sredstva - sredstva odškodnine (postavka tipa 7) 757 EUR, na namensko proračunsko postavko 9947 - Najemnine - sredstva od oddaje državnega premoženja (postavka tipa 18) 2.475 EUR in na namensko proračunsko postavko 3872 - Vplačane tiskovine (postavka tipa 23) 5.039 EUR.

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

Upravna enota Idrija ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Idrija za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/2022), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Idrija v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izdanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Idrija na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 2.095 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Idrija ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Idrija nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 1.036 EUR
- Popravek vrednosti 52 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 207 EUR
- Neodpisana vrednost 777 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 110.650 EUR
- Popravek vrednosti 96.750 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 859 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 285 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.206 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.115 EUR
- Amortizacija 3.594 EUR
- Neodpisana vrednost 10.788 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 111.685 EUR
- Popravek vrednosti 96.802 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 859 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 285 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.206 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.115 EUR
- Amortizacija 3.801 EUR
- Neodpisana vrednost 11.565 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Idrija v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 22,3 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Idrija nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 0 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, so znašale skupaj 2.753 EUR in sicer:

- a) KT 140 - Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države - terjatve do Državnega zbora za najemnino za poslansko pisarno v višini 65 EUR;
- b.) KT 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij - terjatve do ZZSZ za boleznine in nego v znesku 1.328 EUR;
- c.) KT 175 – Ostale kratkoročne terjatve - terjatve do strank v upravnih postopkih - založena sredstva v znesku 1.360 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo do vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 0 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2022, znašajo skupaj 2.376 EUR in sicer:

- a) KT 170 – Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij - terjatve do ZZSZ za boleznine in nego v znesku 788 EUR.
- b) KT 175 – Druge kratkoročne terjatve – založena sredstva v višini 1.588 EUR EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021:

Upravna enota Idrija ni imela neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31.12. 2021, pa znašajo skupaj 67.264 EUR in sicer:

- a.) KT 20 – kratkoročne obveznosti za prejeta založena sredstva v višini 170 EUR (za poroko izven uradnih prostorov).
- b.) KT 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 45.249 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021;
- c.) KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 14.231 EUR;
- č.) KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 7.430 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021;
- d.) KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 184 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022:

Upravna enota Idrija ni imela neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31.12. 2022, pa znašajo skupaj 80.927 EUR in sicer:

- a.) KT 20 – kratkoročne obveznosti za prejeta založena sredstva v višini 2.095 EUR (založena sredstva strank v upravnih postopkih).
- b.) KT 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 47.667 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022;
- c.) KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 23.156 EUR;
- č.) KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 7.782 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022;
- d.) KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 227 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Idrija

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:

Upravna enota Idrija

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: izdelana je skupna ocena na nivoju upravne enote
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Idrija

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška cesta 21, Ljubljana

matična št: 2487620000

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- posodobljen je bil register tveganj
- dograjen video nadzor zunaj objekta
- v pisarni, kjer se posluje z gotovino je bila vgrajena panik tipka

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

- prenos gotovine na banko
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Vanja Močnik Rasper

Datum podpisa predstojnika:

27.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6212 - Upravna enota Ilirska Bistrica

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ilirska Bistrica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Območje, ki ga pokriva Upravna enota Ilirska Bistrica se pokriva z območjem Občine Ilirska Bistrica in znaša 479,61 km², ter šteje 13.247 prebivalcev (na dan 31. 12. 2022).

Upravna enota Ilirska Bistrica nima krajevnih uradov.

Naloge in pristojnosti Upravne enote Ilirska Bistrica so organizirane v dveh oddelkih in sicer v Oddelku za upravno notranje zadeve in Oddelku za okolje in prostor.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v Upravni enoti Ilirska Bistrica zaposlenih 21 javnih uslužbencev, vsi za nedoločen čas.

Reševanje upravnih zadev za Upravno enoto Ilirska Bistrica v letu 2022 (ocena):

- število rešenih upravnih postopkov: 12.308
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- število rešenih drugih upravnih nalog: 15.932
- število prekrškovnih nalog: 41

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Območje Upravne enote sovпада z območjem občine Ilirska Bistrica. Na območju občine posluje od ostalih državnih organov le še PP Ilirska Bistrica in pisarna GURS, poleg tega pa na našem območju posluje tudi urad za delo, enota CSD in kmetijsko svetovalna služba v okviru KGZ Nova Gorica. V letu 2022 koordinacijski sosvet načelnice ni bil izveden, ne glede na to smo aktivno sodelovali z občino in drugimi organi oz. zavodi, ki delujejo na lokalni ravni, in sicer tako v povezavi z reševanjem posameznih vsebinskih vprašanj z delovnih področij (tujci, okolje in prostor...), kot tudi v okviru reševanja tekoče problematike skupnih poslovnih prostorov v Domu na Vidmu, kjer poslujejo upravna enota, enota CSD, urad za delo, geodetska pisarna in kmetijsko svetovalna služba. Ocenjujemo, da so bili učinki tovrstnega sodelovanja pozitivni za vse udeležence.

Po sprostitvi omejitvenih ukrepov poslovanja v času epidemije in ugotovitvi velikega interesa strank za pridobitev novih osebnih dokumentov, smo upravne storitve v aprilu 2022 izvajali tudi v podaljšanem delovnem času in na dve soboti. Z odzivnostjo na potrebe lokalnega okolja približujemo naše poslovanje potrebam strank, kar je osnovno poslanstvo upravne enote.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na proračunski postavki 4944 – Plače je realizacija proračunskega leta 2022 skupaj 623.570 EUR. Indeks realizacije plače 2022 (623.570 EUR) z realizacijo plače 2021 (622.560 EUR) je 100,16.

Realizacija po posameznih kontih te podskupine: 4000 – Plače in dodatki = 468.240 EUR 4001 – Regres za letni dopust = 29.103 EUR; 4002 – Povračila in nadomestila = 25.368 EUR; 4003 – Sredstva za delavno uspešnost = 11.826 EUR; 4004 – Sredstva za nadurno delo = 1.430 EUR; 4009 – Drugi izdatki zaposlenim = 1.476 EUR.

Realizacija za podskupino konta 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenih je 537.444 EUR. Indeks realizacije 2022 (537.444 EUR) na Rebalans proračuna 2022 (536.605 EUR) je 100,15. Indeks realizacije 2022 (537.444 EUR) na Veljavni proračun 2021 (538.123 EUR) je 99,87. Indeks realizacije 2022 (537.444 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (536.850 EUR) je 100,11.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Realizacija po posameznih kontih te podskupine: 4010 – Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje = 39.407 EUR; 4011 – Prispevki za zdravstveno zavarovanje = 35.754 EUR; 4012 – Prispevki za zaposlovanje = 307 EUR; 4013 – Prispevki za starševsko varstvo = 504 EUR; 4015 – Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU = 10.154 EUR. Realizacija 2022 za podskupino konta 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost je 86.126 EUR. Indeks realizacije 2022 (86.126 EUR) na Rebalans proračuna 2022 (87.395 EUR) je 98,54. Indeks realizacije 2022 (86.126 EUR) na Veljavni proračun 2022 (86.235 EUR) je 99,87. Indeks realizacije 2022 (86.126 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (87.150 EUR) je 98,83.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na posamezni podskupini 402 - Izdatki za blago in storitve znaša skupna realizacija 178.182 EUR.

V to podskupino so zajeti tudi zneski realizacije, ki se nanašajo tudi na proračunsko postavko 2682 – Materialni stroški, namensko proračunsko postavko 3873 - Vplačane tiskovine in nova proračunska postavka 200431 - Obvladovanje epidemije COVID-19, tip 200, na kateri so se evidentirani vsi izdatki, ki so nastali za financiranje omilitve epidemije COVID-19.

Konto 4021 - Posebni material in storitve v skupni višini 102.792 EUR, le ta se deli na dve proračunske postavke 2682 - Materialni stroški v višini 1.720 EUR, znesek realizacije 101.072 EUR za zaračunljive tiskovine, ki se nanaša na namensko proračunsko postavko 3873 - Vplačane tiskovine. Realizacija 2022 za nezaračunljive tiskovine, so tiskovine, ki se strankam nezaračunavajo in predstavljajo materialni strošek upravne enote, realizirane v višini 1.005 EUR.

Konto 4022 - Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v skupni višini 45.835 EUR, je poleg materialnih stroškov v višini 42.819 EUR, vključen še znesek realizacije za zaračunljive tiskovine - poštnina, ki znaša 3.016 EUR za namensko proračunsko postavko 3873 - Vplačane tiskovine.

Konto 4029 - Drugi operativni odhodki v skupni višini 8.539 EUR, le ta se deli na dve proračunski postavki postavki 2682 – Materialni stroški v višini 5.892 EUR in na proračunsko postavko 200431 - Obvladovanje epidemije COVID-19, tip 200, znesek realizacije 2.647 EUR za izdatke obvladovanje epidemije – COVID-19.

Tako znaša realizacija materialnih stroškov na proračunski postavki 2682 - Materialni stroški, za proračunsko leto 2022 v višini 71.446 EUR.

Po posameznih kontih te podskupine so zneski realizacije za proračunsko leto 2022 sledeči:

4020 - Pisarniški in splošni material in storitve = 14.513,

4021 - Posebni material in storitve = 1.720 EUR + 101.072 EUR = 102.792 EUR. Ta realizacija vključuje 1.720 EUR stroškov za proračunsko postavko 2682 - Materialni stroški, in 101.072 EUR za zaračunljive tiskovine pod namensko proračunsko postavko 3873 - Vplačane tiskovine,

4022 - Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije = 42.819 EUR + 3.016 EUR = 45.835 EUR. Ta realizacija vključuje 42.819 EUR stroškov za proračunsko postavko 2682 - Materialni stroški in 3.016 EUR za zaračunljive tiskovine pod namensko proračunsko postavko 3873 - Vplačane tiskovine,

4023 - Prevozni stroški in storitve = 1.423 EUR,

4024 - Izdatki za službena potovanja = 156 EUR,

4025 - Tekoče vzdrževanje = 4.185 EUR,

4026 - Poslovne najemnine in zakupnine = 739 EUR,

4029 - Drugi operativni odhodki = 5.892 EUR + 2.647 EUR = 8.539. Ta realizacija vključuje 5.892 EUR stroškov za proračunsko postavko 2682 - Materialni stroški in 2.647 EUR za proračunsko postavko 200431 - Obvladovanje epidemije COVID-19, tip 200 izdatke obvladovanje epidemije – COVID-19

SKUPAJ ZNAŠA 178.182 EUR.

Rebalans proračuna 2022 za proračunsko postavko 2682 - Materialni stroški je 70.000 EUR. Sprejeti proračun za leto 2022 za proračunsko postavko 2682 - Materialni stroški je bil v višini 63.000 EUR. Veljavni proračun 2022 za proračunsko postavko 2682 - Materialni stroški je 71.447 EUR. Indeks realizacije 2022 (71.446 EUR) na Rebalans proračuna 2022 (70.000 EUR) je 102. Indeks realizacije 2022 (71.446 EUR) na Veljavni proračun RS 2022 je 100. Indeks realizacije 2022 na Sprejeti proračun RS je 103,39. Indeks realizacije 2022 (71.446 EUR) na realizacijo 2021 (63.690 EUR) je 112,18.

Za celotno podskupino kontov 402 je indeks realizacije 2022 (178.182 EUR) na Rebalans proračuna 2022 (200.600 EUR) 88,82. Indeks realizacije 2022 (178.182 EUR) na Veljavni proračun 2022 (199.673 EUR) 89,14. Indeks realizacije 2022 (178.182 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (113.300 EUR) je 157,27.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija proračunske postavke 3619 - Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov (Manjše investicije) za leto 2022 znaša 1.291 EUR. Rebalans proračuna 2022 je 3.000 EUR. Veljavni proračun 2022 je 1.291 EUR. Sprejeti proračun RS 2022 je bil 3.000 EUR. Indeks realizacije 2022 na Rebalans proračuna 2022 je 43,03. Indeks realizacije 2022 na Veljavni proračun 2022 je 100,00. Indeks realizacije 2022 na Sprejet proračun 2022 je 43,03. Indeks primerjave višine odhodkov leta 2022 z letom 2021 na proračunski postavki 3619 – Manjše investicije je 11,41.

Upravna enota Ilirska Bistrica je v breme te proračunske postavke pokrila pripadajoči del stroškov investicijskega vzdrževanja na skupni kurilni napravi v objektu Dom na Vidmu (menjava sesalnih cevi za doziranje peletov ter menjava lambda sonde) ter strošek nabave in montaže zunanje senzorske luči ob vhodu v poslovne prostore upravne enote.

Na namenski postavki tip 5 – 5276 sredstva kupnine od odprodaje državnega premoženja so bila prenesena sredstva iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v višini 7.675 EUR.

Navedenih sredstev s strani kupnin v proračunskem letu 2022 nismo črpali, zato se bodo navedena sredstva v višini 7.675 EUR prenesla v proračunsko leto 2023.

Na namenski postavki tip 23 - vplačane tiskovine so bila prenesena sredstva iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022, v višini 13.003 EUR. Neporabljenih sredstev iz naslova namenskih sredstev – Vplačane tiskovine 2021 je bilo v višini 13.003 EUR. Iz tega naslova so se le-ta prenesla v proračun za leto 2022. Prenos je opravilo Ministrstvo za finance v skladu s 4. odstavkom 21. členom Zakona o izvrševanju proračuna RS za leto 2021 in 2022.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Ilirska Bistrica so bile z rebalansom proračuna 2022 (REB 2022) (Uradni list RS, št. 129/22) priznane pravice porabe proračunskih sredstev v skupni višini 832.050 EUR, končna realizacija (REAL 2022), po izplačilu vseh obveznosti iz naslova poslovanja upravne enote v letu 2022, pa znaša 803.042 EUR; indeks REAL22/REB22 tako znaša 96,51.

Odstopanja med sprejetim rebalansom proračuna 2022 in dejansko realizacijo v letu 2022 po posameznih proračunskih postavkah so naslednja:

- PP 4944 – Plače: na tej PP je bilo upravni enoti z rebalansom proračuna (REB 2022) priznanih 624.000 EUR pravic porabe, po izplačilu vseh obveznosti iz naslova plač in drugih stroškov dela pa realizacija (REAL 2022) znaša 623.570 EUR; indeks REAL22/REB22 znaša 99,93.

Na tej integralni proračunski postavki smo zabeležili nominalno za 430 EUR oz. 0,07 % nižjo realizacijo od sprejetega rebalansa, kar ne predstavlja bistvenega odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom.

- PP 2682 – Materialni stroški: na tej PP je bilo upravni enoti z rebalansom proračuna (REB 2022) priznanih 70.000 EUR pravic porabe, po izplačilu vseh obveznosti iz naslova poslovanja upravne enote v letu 2022 pa končna realizacija (REAL 2022) znaša 71.446 EUR; indeks REAL22/REB22 tako znaša 102,07.

Na tej integralni proračunski postavki smo zabeležili nominalno za 1.446 EUR oz. 2,07 % višjo realizacijo od sprejetega rebalansa, kar ne predstavlja bistvenega odstopanja med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom.

- PP 3619 – Investicije in investicijski vzdrževanje: na tej PP je bilo upravni enoti z rebalansom proračuna (REB 2022) priznanih 3.000 EUR pravic porabe, končna realizacija pa znaša 1.291 EUR. Indeks REAL22/REB22 tako znaša le 43,03 in bistveno odstopa od sprejetega rebalansa proračuna, in sicer nominalno za 1.709 EUR.

Za 56,97 % nižja realizacija od sprejetega rebalansa na tej postavki je posledica dejstva, da v prenovljenih oz. novih poslovnih prostorih tudi v letu 2022 nismo zabeležili večjih potreb po nabavi novih osnovnih sredstev in investicijskem vzdrževanju. Upravna enota Ilirska Bistrica je v breme te proračunske postavke pokrila pripadajoči del stroškov investicijskega vzdrževanja na skupni kurilni napravi v objektu Dom na Vidmu (menjava sesalnih cevi za doziranje peletov ter menjava lambda sonde) ter strošek nabave in montaže zunanje senzorske luči ob vhodu v poslovne prostore upravne enote.

- PP 140133 – Povračilo škode izbrisanim: upravni enoti z rebalansom proračuna (REB 2022) na tej PP ni bilo priznanih pravic porabe. Zadnji obrok odškodnine po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva, je bil upravičencu izplačan v proračunskem letu 2020, zato v letu 2022 na tej namenski proračunski postavki nismo zabeležili porabe proračunskih sredstev (REAL 2022 znaša 0 EUR).

- PP 3873 – Vplačane tiskovine: na tej PP je bilo upravni enoti z rebalansom proračuna (REB 2022) priznanih 124.000 EUR pravic porabe, končna realizacija (REAL 2022) pa znaša 104.088 EUR. Na podlagi navedenega indeks REAL22/REB22 znaša 83,94, kar predstavlja nominalno za 19.912 EUR nižjo realizacijo od sprejetega rebalansa proračuna in s tem bistveno odstopanje na tej namenski proračunski postavki.

Ocena potrebnih sredstev za pripravo rebalansa proračuna 2022 je na tej PP temeljila tako na oceni takratne visoke realizacije, kot tudi na podlagi ocene pričakovanega povečanega števila zamenjav osebnih dokumentov do konca koledarskega leta. Vendar je dejstvo, da se je po objavi novice o podaljšanju veljavnosti starih »roza« vozniških dovoljenj obseg zamenjav javnih listin umiril, kar je posledično vplivalo na to, da je realizacija na tej namenski proračunski postavki bistveno nižja od planirane.

- PP 200431 – Obvladovanje epidemije Covid-19: na tej PP je bilo upravni enoti z rebalansom proračuna (REB 2022) priznanih 6.600 EUR pravic porabe, končna realizacija (REAL 2022) pa znaša 2.647 EUR. Na podlagi navedenega indeks REAL22/REB22 znaša le 40,11, kar predstavlja nominalno za 3.953 EUR nižjo realizacijo od sprejetega rebalansa proračuna in s tem bistveno odstopanje na tej proračunski postavki.

V letu 2022 upravna enota ni imela potreb po nabavi dodatne zaščitne opreme in drugih zaščitnih sredstev za namen obvladovanja epidemije, zato so se v breme te proračunske postavke knjižili izključno stroški opravljenega študentskega dela (za potrebe preverjanja izpolnjevanja pogoja PCT v začetku koledarskega leta). Na podlagi navedenega se planirana sredstva niso v celoti porabila, zato je bila realizacija nižja od sprejetega rebalansa proračuna.

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

Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta, iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v skladu s 44. členom ZJF imamo na

postavki 3873 - Vplačane tiskovine - tipa 23 v višini 13.003EUR.

Za postavko 5276 - Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja tip 5 je bil prenos neporabljenih sredstev iz preteklega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v višini 7.675 EUR.

Za postavko tip 7 (Sredstva odškodnine za osnovna sredstva) in za postavko tip 18 (Sredstva najemnin) ni prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta, to je iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v skladu s 44. členom ZJF.

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

Upravna enota Ilirska Bistrica ni imela neporavnanih obveznosti, ki bi se prenesle iz proračunskega leta 2021 v 2022. Vse navedene in prevzete obveznosti so bile poravnane v zakonsko predpisanem roku tekočega proračunskega leta. Neporavnanih obveznosti na integralnih sredstvih, torej na proračunski postavki 2682 – Materialni stroški, 4944 – Plače in 3619 – Investicije in investicijsko vzdrževanje – Manjše investicije iz proračunskega leta 2021, ki bi se prenesle v skladu s 46. členom ZJF v proračunsko leto 2022 nismo imeli.

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

Na podlagi 41. člena ZJF so na Upravni enoti Ilirska Bistrica za proračunsko leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Ilirska Bistrica v proračunskem letu 2022 ne beleži poroštev ter izterjav regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Ilirska Bistrica v proračunskem letu 2022 ni črpala sredstev iz proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ilirska Bistrica na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki UJP v znesku 0 EUR.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Ilirska Bistrica ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ilirska Bistrica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 150 EUR
- Popravek vrednosti 60 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 30 EUR
- Neodpisana vrednost 60 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 119.403 EUR
- Popravek vrednosti 87.520 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 63 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 63 EUR
- Amortizacija 8.685 EUR
- Neodpisana vrednost 23.198 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 119.553 EUR
- Popravek vrednosti 87.580 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 63 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 63 EUR
- Amortizacija 8.715 EUR
- Neodpisana vrednost 23.258 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Ilirska Bistrica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje vrednosti za -27,3. Indeks neodpisane vrednosti je zmanjšanje za 27,3.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ilirska Bistrica nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neoporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle vključno do 31.12.2021

- Upravna enota Ilirska Bistrica nima terjatev iz tega naslova.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo skupaj 346 EUR.

- KTO 140 – Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v višini 57 EUR. Izhajajo iz naslova povračila dela izplačane plače po izdanem e-računu št. 6212-22-00001 z dne 15.12.2021 za mesec december 2021 – Delovno sodišče v Kopru, da je bila javna uslužbenka Upravne enote Ilirska Bistrica, Romana Brnetič, ki je bila imenovana za sodnico porotnico Delovnega sodišča v Kopru iz vrst delodajalcev, dne 15.12.2021 prisotna pri naslovljenem sodišču. Za čas njene odsotnosti se je na podlagi prejetega potrdila izstavil e-račun za povrnitev dela izplačila nadomestila plače v višini 57 EUR.
- KTO 170 – Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 289 EUR. Gre za terjatve iz naslova refundaciji do ZZS (bolniška refundirana 80% nad 30 dni, bolniška za nego družinskega člana in bolniška za spremstvo), gre za obračun stroškov dela za november 2021 v višini 289 EUR, refundirano v januarju 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle vključno do 31.12.2022

- Upravna enota Ilirska Bistrica nima terjatev iz tega naslova.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022, znašajo skupaj 1.486 EUR.

- KT – 120 - Evidentirane terjatve do kupcev v državi v višini 28 EUR, terjatev za izdani e-račun št. 6212-23-00001 z dne 09.01.2023, v višini 28 EUR za stroške uporabnine za obdobje od oktobra do decembra 2022, na podlagi Pogodbe o poslovnem sodelovanju, št. pogodbe C6212-22-120003, z dne 24.01.2022 - AVTOMATI ŠTEFANČIČ D.O.O., Vilharjeva ulica 48, 6250 Ilirska Bistrica. Nadomestilo za stroške – uporabnika se priznava kot nadomestilo za uporabo prostora, porabljeno električno energijo, vodo in ravnanje z odpadno embalažo. Obračun prometa na prodajnih mestih se opravlja kvartalno do 10. v mesecu za preteklo obdobje treh mesecev. Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bliščno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle v februarju 2023.
- KTO 170 – Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 1.458 EUR. Gre za terjatve iz naslova refundaciji do ZZS (bolniška refundirana 80% nad 30 dni, bolniška za nego družinskega člana in bolniška za spremstvo), gre za obračun stroškov dela za december 2022 v višini 1.458 EUR, refundirano v januarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021:

- Upravna enota Ilirska Bistrica teh navedenih obveznosti ni imela.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo za celotno bilanco stanja znašajo 66.609 EUR, od tega:

- KT 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 43.782 EUR iz naslova stroškov dela za mesec december 2021. Kratkoročne obveznosti se do zaposlenih navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2021. Kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač - KONTO 210 iz naslova obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v skupni višini 27.401 EUR in sicer KONTO 210000 - obveznosti za čiste plače v višini 26.552 EUR, KONTO 210010 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil do 30 dni v višini 654 EUR, KONTO 210020 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil nad 30 dni v višini 150 EUR in KONTO 210030 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač – druga osnovna nadomestila v višini 45 EUR. Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač - KONTO 212 v skupni višini 9.233 EUR in sicer KONTO 212000 - obveznosti za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 6.476 EUR, KONTO 212100 – obveznosti za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 2.657 EUR, KONTO 212300 – obveznosti za prispevek za zaposlovanje v višini 58 EUR in KONTO 212400 – obveznosti za prispevek za poročniško varstvo v višini 42 EUR. Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 213 v skupni višini 5.144 EUR in sicer KONTO 213000 – obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač v višini 5.144 EUR. Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih – KONTO 214 v skupni višini 2.004 EUR in sicer KONTO 214100 – prevoz v višini 369 EUR, KONTO 214200 – prehrana v višini 1.633 EUR in KONTO 214500 – Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 2 EUR, le-te se navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2022.
- KT 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi v skupni višini 14.971 EUR, se nanašajo na prevzem obveznosti za mesec december 2021. Evidentirane kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi – KONTO 220 v skupni višini 14.971 EUR, se nanašajo na prevzem obveznosti za mesec december 2021, za materialne stroške – PP 2682 v višini 9.938 EUR in za zaračunljivih tiskovin – PP 3873 v višini 5.033 EUR. V analitični evidenci so vključene vse prejete knjigovodske listine, ki so prispele v finančno računovodsko službo do 20.01.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačili v mesecu januarju in februarju 2022.
- KT 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 7.315 EUR, za mesec december 2022 in sicer KONTO 230 – Kratkoročne obveznosti za dajatve v višini 7.312 in sicer KONTO 230000 – obveznosti za obračunane davke in prispevke v višini 6.493 EUR in KONTO 230030 – obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 819 EUR. Evidentirane ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja – KONTO 234 v skupni višini 4 EUR in sicer KONTO 234991 - druge kratkoročne obveznosti – naročnina na RTV za mesec december 2021 v višini 4 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju 2022.
- KT 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 194 EUR, za mesec december 2021 in sicer KONTO 240 - Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v skupni višini 162 EUR. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - KONTO 240500 v višini 162 EUR so iz naslova kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - provizija za stroške uporabe UJP-a v višini 2 EUR za mesec november 2021 in v višini 2 EUR za december 2021 in obveznost do MJU evidenci so vključene vse prejete matičarje v višini 158 EUR. KONTO 242 v skupni višini 32 EUR se nanašajo na analitični KONTO 242100 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov države. To so stroški za strokovno delo komisiji – umetna prekinitve nosečnosti Bolnišnica Postojna v višini 32 EUR, ki so nastali v obdobju oktobra 2021 - december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju in februarju 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022:

- Upravna enota Ilirska Bistrica teh navedenih obveznosti ni imela.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022, znašajo za celotno bilanco stanja znašajo 75.432 EUR, od tega:

- KT 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 47.625 EUR iz naslova stroškov dela za mesec december 2022. Kratkoročne obveznosti se do zaposlenih navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2022. Kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač - KONTO 210 iz naslova obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v skupni višini 30.124 EUR in sicer KONTO 210000 - obveznosti za čiste plače v višini 28.542 EUR, KONTO 210010 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil do 30 dni v višini 726 EUR, KONTO 210020 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil nad 30 dni v višini 672 EUR in KONTO 210030 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač – druga osnovna nadomestila v višini 184 EUR. Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač - KONTO 212 v skupni višini 10.005 EUR in sicer KONTO 212000 - obveznosti za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 7.017 EUR, KONTO 212100 – obveznosti za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 2.879 EUR, KONTO 212300 – obveznosti za prispevek za zaposlovanje v višini 64 EUR in KONTO 212400 – obveznosti za prispevek za porodniško varstvo v višini 45 EUR. Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 213 v skupni višini 5.101 EUR in sicer KONTO 213000 – obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač v višini 5.101 EUR. Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih – KONTO 214 v skupni višini 2.395 EUR in sicer KONTO 214100 – prevoz v višini 343 EUR, KONTO 214200 – prehrana v višini 1.974 EUR, KONTO 214520 - Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 40 EUR in KONTO 214910 – Obveznosti iz naslova potnih nalogov v višini 38 EUR, le-te se navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2023.
- KT 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi v skupni višini 19.723 EUR, se nanašajo na prevzem obveznosti za mesec december 2022. Evidentirane kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi – KONTO 220 v skupni višini 19.723 EUR, se nanašajo na prevzem obveznosti za mesec december 2022, za materialne stroške – PP 2682 v višini 9.158 EUR in za zaračunljivih tiskovin – PP 3873 v višini 10.565 EUR. V analitični evidenci so vključene vse prejete knjigovodske listine, ki so prispele v finančno računovodsko službo do 23.01.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačili v mesecu januarju in februarju 2023.
- KT 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 7.930 EUR, za mesec december 2022 in sicer KONTO 230 – Kratkoročne obveznosti za dajatve v višini 7.897 in sicer KONTO 230000 – obveznosti za obračunane davke in prispevke v višini 7.039 EUR, KONTO 230017 – Davek po podjemnih pogodbah v višini 8 EUR, KONTO 230018 – Posebni davek pri podjemnih pogodbah v višini 10 EUR, KONTO – 230020 – Prispevki od podjemnih pogodb v višini 4 EUR, KONTO 230029 – Obveznosti za prispevke od podjemnih pogodb v višini 3 EUR in KONTO 230030 – obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 833 EUR. Evidentirane ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja – KONTO 234 v skupni višini 33 EUR in sicer KONTO 234400 – Obveznosti za prejemke po podjemnih pogodbah v višini 29 EUR in KONTO 234991 - druge kratkoročne obveznosti – naročnina na RTV za mesec december 2022 v višini 4 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju 2023.
- KT 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 154 EUR, za mesec december 2022 in sicer KONTO 240 - Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v skupni višini 3 EUR. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - KONTO 240500 v višini 3 EUR so iz naslova kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - provizija za stroške uporabe UJP-a v višini 1 EUR za mesec november 2022 in v višini 2 EUR za december 2022. KONTO 241 – Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine v višini 23 EUR in sicer KONTO 241200 – Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine – najemnina poročne dvorane v višini 23 EUR za mesec december 2022. KONTO 242 v skupni višini 128 EUR se nanašajo na analitični KONTO 242100 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov države. To so stroški za strokovno delo komisiji – umetna prekinitve nosečnosti dobavitelj Bolnišnica Postojna v višini 96 EUR in dobavitelj UKC Ljubljana v višini 32 EUR, ki so nastali v obdobju oktobra 2022 - december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ilirska Bistrica

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:

Upravna enota Ilirska Bistrica

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Ilirska Bistrica

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- nadzor porabe proračunskih sredstev, ažurna izterjava neplačanih taks/glob - ažuriranje registra poslovnih tveganj - ureditev podlag za povračila za urejenost matičark ob sklenitvi zakonskih zvez

-
-

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

- izvedba ponovne samoocenitve po modelu CAF (imenovana je delovna skupina, začetek samoocenitve je predviden marec 2023) - ažuriranje Navodila o upravljanju skrbništev poslovnih virov ter skrbnikov evidenc poslovnih virov - Ažuriranje Poslovnika sistema kontrol

-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MIRJANA VALEŇČIČ

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6213 - Upravna enota Izola

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Področje pristojnosti UE Izola sovпада z območjem Občine Izola. Teritorialni obseg meri 29 km², število prebivalcev je 16.489 (Statistični urad RS). Upravna enota krajevnih uradov nima organiziranih. Upravna enota ima organizirane tri oddelke: Oddelek za upravne-notranje zadeve, Oddelek za občne zadeve, okolje in prostor ter Skupna finančna služba.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih 30 javnih uslužbencev, od tega 29 zaposlenih za nedoločen čas, 1 zaposlen za določen.

Podatki o reševanju upravnih zadev v letu 2022: (podatke dobim v dun-u: Tabela 2: Reševanje upravnih zadev 2022)

- št. rešenih upravnih postopkov: 18.350
- št. izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- št. prekrškovnih nalog: 16
- št. rešenih drugih upravnih nalog: 32.806

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Izola ima ustanovljen sosvet načelnika, v katerem sodelujejo vse javne službe na lokalni ravni. Zaposleni sodelujejo v neformalnih odnosih z različnimi partnerji z območja upravne enote in izven njega. Prav tako upravna enota vstopa v javnost preko medijev. Prisotna je visoka zavest zaposlenih glede vpliva delovanja UE na razvoj in kakovost življenja državljanov in katere učinki se kažejo v procesih ravnanja, vodenja in odločanja na vseh nivojih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Izola je v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, sredstva za nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znašala 827.020 EUR. Navedeni znesek predstavlja 64,35 % vseh izdatkov UE Izola v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zvišanje izdatkov z indeksom 100,83.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Izola je v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znašala 132.359 EUR. Navedeni znesek predstavlja 10,30 % vseh izdatkov UE Izola v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 znaša indeks 101,21, kar pomeni, da gre za zvišanje izdatkov na skupini kontov.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Izola je v letu 2022 za pisarniški in splošni material ter storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter drugo znašala 322.525 EUR. Navedeni znesek predstavlja 25,09 % vseh izdatkov UE Izola. Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke Materialni stroški v višini 117.461 EUR
 - namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine v višini 192.143 EUR
 - integralne proračunske postavke Obvladovanje epidemije - COVID-19 v višini 12.921 EUR
- V primerjavi z letom 2021 gre za zvišanje izdatkov za 67,65 % (indeks 167,65). Spremembe so na:
- namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine (tip 23), pri kateri se izkazuje povišanje realizacije za 143,70 % (indeks 243,70),
 - integralni proračunski postavki Materialni stroški, pri kateri se izkazuje povišanje realizacije za 12,45 % (indeks 112,45),
 - integralni proračunski postavki Povračilo škode »izbrisanim« v letu 2022 ni bilo realizacije,
 - integralni proračunski postavki Obvladovanje epidemije - COVID-19, pri kateri se izkazuje povišanje realizacije za 64,68 % (indeks 164,68).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne Izola v letu 2022, vezana na nakup opreme, drugih osnovnih sredstev in investicijsko vzdrževanje ter obnove znaša 3.320 EUR. Pri tem gre za porabo iz integralne proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje v višini 3.000 EUR ter iz namenske postavke Odškodnine iz zavarovanja premoženja, v višini 320 EUR. Navedeni znesek predstavlja 0,26 % vseh izdatkov upravne enote v letu 2022.

V primerjavi z letom 2021 gre za znižanje izdatkov za 34,69 % (indeks 65,31).

Na namenski proračunski postavki tipa 5 – Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja v letu 2022 ni bilo realizacije. Prav tako ni bilo realizacije na namenski proračunski postavki tipa 18 – Sredstva najemnin.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti je bilo v letu 2022 z rebalansom proračuna (REB 2022) zagotovljenih skupaj 1.316.500 EUR. Realizacija je v letu 2022 znašala 1.285.225 EUR in je v primerjavi z rebalansom proračuna nižja za 31.275 EUR, to je za 2,38 %.

4947 - Plače (tip 1): indeks = 100,78

Realizacija na PP 4947 je v letu 2022 znašala 959.379 EUR in je od rebalansa proračuna 2022, v višini 952.000, višja za 7.379 EUR, to je za 0,78 %.

2684 - Materialni stroški (tip 1): indeks = 103,95

Realizacija na PP 2684 je v letu 2022 znašala 117.461 EUR in je od rebalansa proračuna 2022, v višini 113.000, višja za 4.461 EUR, to je za 3,95 %.

3620 - Investicije in investicijsko vzdrževanje (tip 1): indeks = 100,00

Realizacija na PP 3620 je v letu 2022 znašala 3.000 EUR in je enaka rebalansu proračuna 2022.

140134 - Povračilo škode »izbrisanim« (tip 1): indeks = 0,00

V letu 2022 na postavki ni bilo realizacije, prav tako ni bilo določenih pravic porabe z rebalansom proračuna 2022.

3874 - Vplačane tiskovine (tip 23): indeks = 82,46

Realizacija na PP 3874 je v letu 2022 znašala 192.143 EUR in je od rebalansa proračuna 2022, v višini 233.000 EUR, nižja za 40.857 EUR, to je za 17,54 %. Ob pripravi rebalansa proračuna smo pričakovali višjo realizacijo na podlagi realizacije v prvem polletju. Realizacija je nižja tudi, ker so od julija dalje računi za poštino plačani iz postavke materialni stroški in ne več iz postavke vplačane tiskovine in zaradi podaljšanja roka za zamenjavo vozniških dovoljenj.

7840 - Odprodaja stvarnega premoženja: indeks = 0,00

Prodaje premoženja v letu 2022 nismo imeli, prav tako ni bilo realizacije v letu 2022. Z rebalansom proračuna 2022 ni bilo določenih pravic porabe na postavki.

7841 - Odškodnine iz zavarovanja premoženja: indeks = 12,80

Realizacija na postavki je v letu 2022 znašala 320 EUR in je od rebalansa proračuna 2022, v višini 2.500 EUR, nižja za 2.180 EUR, to je za 87,20 %. Preostanek sredstev se bo prenesel v leto 2023.

200432 - Obvladovanje epidemije COVID-19 – indeks = 99,39

Realizacija na proračunski postavki je v letu 2022 znašala 12.921 EUR, rebalans proračuna pa je bil v višini 13.000 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna, je bila realizacija v letu 2022 nižja za 79 EUR, kar je enako 0,61 %.

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

Iz leta 2021 so bile v leto 2022 prenesene pravice porabe v skupni višini 12.798 EUR, od tega:

- tip 23 - Vplačane tiskovine v višini 12.397 EUR,
- Tip 7 – Osnovna sredstva – sredstva odškodnine, v višini 401 EUR.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Izola, na dan 31. 12. 2022, ne izkazuje imetja denarnih sredstev pri banki.
Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Izola ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Izola nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (Kto 00):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (Kto 020):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (Kto 021):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (Kto 04):

- Nabavna vrednost 211.812 EUR
- Popravek vrednosti 195.330 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.320 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 1.790 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 460 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 460 EUR
- Amortizacija 3.972 EUR
- Neodpisana vrednost 14.039 EUR

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost 211.812 EUR
- Popravek vrednosti 195.330 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.320 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 1.790 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 460 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 460 EUR
- Amortizacija 3.972 EUR
- Neodpisana vrednost 14.039 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Izola v upravljanju, se v letu 2021 (14.039 EUR) glede na preteklo leto (16.482 EUR) izkazuje skupno znižanje za 2.443 EUR oz. za 14,8 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Izola nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Nepravilnih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Izola ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 3.266 EUR in izhajajo iz naslednjih naslovov:
- Kto 170 (kratkoročne terjatve do državnih idr. institucij): 3.266 EUR in sicer gre za terjatve do ZZSZ za boleznine in nego, po obračunu stroškov dela za november in december 2021.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Izola ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 1.652 EUR in izhajajo iz naslednjih naslovov:
- Kto 170 (kratkoročne terjatve do državnih idr. institucij): 1.652 EUR in sicer gre za terjatve do ZZSZ za boleznine in nego, po obračunu stroškov dela za november in december 2022.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Izola ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 104.298 EUR in izhajajo iz naslednjih naslovov:

- Kto 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 67.818 EUR in izhajajo iz naslova stroškov dela za december 2021 v znesku 67.782 EUR in iz naslova povračila stroškov za urejenost v decembru v znesku 36 EUR; poravnano v januarju 2022,
- Kto 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, v višini 24.932 EUR iz naslova stroškov za dobavo materiala in storitve; poravnano v januarju in februarju 2022,
- Kto 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v višini 11.305 EUR, ki izhajajo iz naslova stroškov dela za december 2021 v znesku 11.244 EUR, iz naslova pogodbenega dela pooblaščenecv za poroke v znesku 54 EUR in v znesku 8 EUR za RTV prispevek za december 2021; poravnano v letu 2022
- Kto 24 - Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov enotnega kontnega načrta, v višini 243 EUR. Saldo izhaja iz naslova stroškov provizije UJP za november in december 2021 v znesku 5 EUR in 238 EUR iz naslova zdravniških pregledov zaposlenih; poravnano v januarju in februarju 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Izola ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 119.970 EUR in izhajajo iz naslednjih naslovov:

- Kto 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 73.772 EUR in izhajajo iz naslova stroškov dela za december 2022 v znesku 73.766 EUR in iz naslova povračila stroškov za službeno potovanje v decembru v znesku 6 EUR; poravnano v januarju 2023,
- Kto 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, v višini 33.183 EUR iz naslova stroškov za dobavo materiala in storitve; poravnano v januarju in februarju 2023,
- Kto 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v višini 12.850 EUR, ki izhajajo iz naslova stroškov dela za december 2022 v znesku 12.080 EUR, iz naslova prispevkov za opravljeno dijaško delo v decembru v znesku 10 EUR, iz naslova prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov za obdobje december 2022 v znesku 752 EUR in iz naslova RTV prispevek za december 2022 v znesku 8 EUR; poravnano v letu 2023,
- Kto 24 - Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov enotnega kontnega načrta, v višini 165 EUR. Saldo izhaja iz naslova stroškov provizije UJP za november in december 2022 v znesku 5 EUR in 160 EUR iz naslova stroškov komisij za umetno prekinitvev nosečnosti za obdobje oktober in november 2022; poravnano v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Izola

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:

Upravna enota Izola

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: /
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Samoocenitveni vprašalnik za celotno področje poslovanja Upravne enote Izole.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Upravna enota Izola

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška cesta 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 26.7.2018 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Uveljavitev dokumentnega sistema Krpan, z izboljšanimi postopki notranjih kontrol in transparentnostjo poslovanja

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Branko Andrejašič

Datum podpisa predstojnika:

31.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6214 - Upravna enota Jesenice

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Jesenice na podlagi Zakona o državni upravi samostojno odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Upravne enote Jesenice je 375 km², kjer živi približno 33.317 stalnih prebivalcev. Pokriva 3 občine in sicer: Občino Jesenice, Kranjsko Goro in Žirovnico.

Upravna enota Jesenice je organizirana v dveh oddelkih. To sta Oddelek za upravne notranje zadeve in Oddelek za okolje in prostor, kmetijstvo in druge upravne naloge z Glavno pisarno. V okviru Upravne enote Jesenice deluje tudi krajevni urad Kranjska Gora.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo na Upravni enoti Jesenice zaposlenih 33 javnih uslužbencev, vsi za nedoločen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa:

- število rešenih upravnih postopkov - 27.327;
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva - 0;
- število prekrškovnih nalog - 177;
- število rešenih drugih upravnih nalog - 39.879.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Jesenice z vsemi tremi lokalnimi skupnostmi sodeluje dobro, prav takšno je sodelovanje z organi, ki so uporabniki prostorov v objektu Upravni center Jesenice.

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

Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Plače (plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo in druge izdatke zaposlenim). Realizacija v letu 2022 znaša 910.078 EUR. Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2022 znaša 99,59.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Realizacija v letu 2022 za prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, za starševsko varstvo in za premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje znaša 148.385 EUR. Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2022 znaša 99,40.

Realizacija na PP Plače v letu 2022 (1.058.463 EUR) je bila v primerjavi z letom 2021 (975.465 EUR) višja za 8,51 %. Večji del zaradi dviga plačnih razredov, dviga višine regresa za prehrano, poročna letnega regresa ter izplačila nadur in izplačila plačila zaradi povečanega obsega dela.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 Izdatki za blago in storitve

Gre za izdatke iz PP Materialni stroški (pisarniški in splošni material, posebni material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke), PP Povračilo škode izbrisanim ter za izdatke iz namenske PP tipa 23 - Vplačane tiskovine (potne listine, osebne izkaznice, vozniška dovoljenja, registrske tablice in drugo).

Realizacija na kontu 402 - Izdatki za blago in storitve v letu 2022 znaša 494.493 EUR. Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2022 znaša 108,51.

Realizacija na PP Materialni stroški 2022 (209.306 EUR) je bila v primerjavi z letom 2021 (157.989 EUR), višja za 32,48 %. V letu 2022 je v primerjavi z letom 2021 na PP Materialni stroški porabila za 103,44 % več sredstev za plačilo provizij bančnih kartic, 87,58 % več sredstev za poštne storitve, 53,68 % več za ogrevanje in 14,69 % več za električno energijo.

Realizacije na PP Povračilo škode izbrisanim v letu 2022 ni imela, ker še vedno za dva upravičenca ni prejela Skleпов o dedovanju.

Na PP tipa 23 (Vplačane tiskovine) je bila realizacija v letu 2022 (279.337 EUR) v primerjavi z letom 2021 (127.530 EUR) višja za 119,04 %, na račun izdaje večjega števila tiskovin oz. osebnih dokumentov.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 Investicijski odhodki – Nakup in gradnja osnovnih sredstev

V letu 2022 realizacija na kontu 420 znaša 3.000 EUR. Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2022 znaša 99,98.

Postavka Odprodaja stvarnega premoženja in Odškodnine iz zavarovanja premoženja sta namenski postavki. V letu 2022 ni imela odprodaje stvarnega premoženja in priliva od odškodnine iz zavarovanja premoženja.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na PP Plače in PP Investicije in investicijsko vzdrževanje med rebalansom proračuna in realizacijo 2022 ni večjih odstopanj oz. ta ne presegajo 4 %.

Na PP Materialni stroški indeks med rebalansom proračuna (198.200 EUR) in realizacijo 2022 (209.306 EUR) znaša 105,60. Razlika je nastala zaradi večje porabe sredstev za kritje provizij bančnih kartic, za plačilo poštnih storitev ter nekoliko večje porabe sredstev za kritje stroškov ogrevanja in električne energije.

Na PP Vplačane tiskovine indeks med rebalansom proračuna (251.000 EUR) in realizacijo 2022 (279.337 EUR) znaša 111,29. Razlika je nastala zaradi nekoliko prenizke ocene.

Na PP Povračilo škode izbrisanim v letu 2022 ni bilo realizacije. Upravna enota, za dva upravičenca, še vedno ni prejela Skleпов o dedovanju.

Na PP 200433 Obvladovanje epidemije – Covid 19 indeks med rebalansom proračuna (5.377 EUR) in realizacijo 2022 (5.850 EUR) znaša 108,80 zaradi

napačnega preračuna oz. vnosa trenutne realizacije v Sapro.

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

Iz namenske PP tipa 23 – Vplačane tiskovine so bile iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 14.170 EUR.

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

Upravna enota Jesenice ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

Na Upravni enoti Jesenice so med izvrševanjem proračuna v letu 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Jesenice ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Jesenice na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 870 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih. Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Jesenice ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Jesenice nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Oprema (kto 04)

- Nabavna vrednost 216.194 EUR
- Popravek vrednosti 203.346 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.122 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.357 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.357 EUR
- Amortizacija 3.796 EUR
- Neodpisana vrednost 11.174 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 216.194 EUR
- Popravek vrednosti 203.346 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.122 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.357 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.357 EUR
- Amortizacija 3.796 EUR
- Neodpisana vrednost 11.174 EUR

ter navedite pojasnilo:

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Jesenice v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 13 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Jesenice nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 43 EUR. Gre za sredstva:

- terjatve iz naslova upravnega postopka v višini v višini 42 EUR; dano v izterjavo FURS.
- terjatve iz naslova upravnega postopka v višini v višini 1 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 2.209 EUR, in sicer gre za:
KT 140 - kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države, v skupni višini 120 EUR; sicer; poravnano januarja 2022;

terjatve, ki se nanašajo na kritje plače sodnika porotnika;

KT 141 - kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna Občine, v skupni višini 87 EUR; sicer; poravnano januarja 2022:

- terjatve, ki se nanašajo na ref. obratovalnih stroškov Občine Jesenice;

KT 142 - kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države, v skupni višini 445 EUR; sicer; poravnano januarja 2022:

- terjatve, ki se nanašajo na ref. obratovalnih stroškov - Kmetijski gozdarski zavod Slovenije in Javna agencija RS za varnost prometa;

KT 170 - terjatve do ZZZS in ZPIZ (boleznine in invalidnine), v skupni višini 1.046 EUR po obračunu stroškov dela za november, december 2021 refundirano v januarju oz. februarju 2022;

KT 175 - druge kratkoročne terjatve, v skupni višini 511 EUR;

- terjatve, ki se nanašajo na plačilo za SZZ, v skupni višini 510 EUR,
- terjatev iz naslova upravnega postopka, v skupni višini 1 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 42 EUR. Gre za sredstva:

- terjatve iz naslova upravnega postopka v višini 42 EUR; dano v izterjavo FURS.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 5.762 EUR, in sicer gre za:

KT 141 - kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna Občine, v skupni višini 179 EUR; sicer; poravnano januarja 2023:

- terjatve, ki se nanašajo na ref. obratovalnih stroškov Občine Jesenice;

KT 142 - kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države, v skupni višini 912 EUR; sicer; poravnano januarja 2023:

- terjatve, ki se nanašajo na ref. obratovalnih stroškov - Kmetijski gozdarski zavod Slovenije in Javna agencija RS za varnost prometa;

KT 170 - terjatve do ZZZS in ZPIZ (boleznine in invalidnine), v skupni višini 4.670 EUR po obračunu stroškov dela za december 2022, refundirano v februarju 2023;

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 znašajo skupaj 3.215 EUR. Gre za sredstva, ki se nanašajo na neizplačana sredstva iz naslova Povračil škode izbrisanim (še nismo prejeli sklepov o dedovanju).

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 134.866 EUR od tega:

KT 20 - kratkoročne obveznosti za prejete varščine, v višini 440 EUR: založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov organa o založenih sredstvih; poravnano v skladu z ZUP;

KT 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 74.012 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačano v januarju 2022;

KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, v višini 44.243 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022;

KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini, v višini 13.207 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v 2022:

- iz naslova plač v višini 12.432 EUR,
- iz naslova podjemne pogodbe v višini 54 UR,
- iz naslova odškodnine po ZPŠOIRSP v višini 0 EUR,
- iz naslova prispevka zaradi neizpol. kvote po 65. členu v višini 717 EUR,
- iz naslova prispevka do RTV v višini 4 EUR; plačilo v januarju 2022;

KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, v skupni višini 2.026 EUR:

- v višini 1.078 EUR seminar MJU december 2021, plačano v januarju 2022,v
- v višini 4 EUR provizija do UJP za mesec november, december 2022, plačano v januarju in februarju 2023,
- v višini 192 EUR delovanje komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic,
- v višini 753 EUR stroški v Gornjesavskem muzeju in stroški Gorenjske lekarne.

KT 97 - dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva, v skupni višini 938 EUR; obveznosti do upravičencev po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva; (v letu 2014 so bile evidentirane na kontu 971000 – Dolgoročne obveznosti iz poslovanja); plačilo v skladu z zakonom.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 znašajo skupaj 4.153 EUR. Gre za sredstva, ki se nanašajo na neizplačana sredstva iz naslova Povračil škode izbrisanim (še nismo prejeli sklepov o dedovanju).

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 144.359 EUR od tega:

KT 20 - kratkoročne obveznosti za prejete varščine, v višini 870 EUR: založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov organa o založenih sredstvih; poravnano v skladu z ZUP;

KT 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 78.705 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačano v januarju 2023;

KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, v višini 50.413 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023;

KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 14.016 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022, plačilo v 2023:

- iz naslova plač v višini 13.202 EUR,
- iz naslova podjemne pogodbe v višini 58 UR,
- iz naslova prispevka zaradi neizpol. kvote po 65. členu v višini 752 EUR,
- iz naslova prispevka do RTV v višini 4 EUR; plačilo v januarju 2022;

KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, v skupni višini 355 EUR:

- v višini 4 EUR provizija do UJP za mesec november, december 2022, plačano v januarju in februarju 2023,
- v višini 351 EUR delovanje komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Jesenice

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:

Upravna enota Jesenice

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Oddelek za upravne notranje zadeve in Oddelek za okolje in prostor, kmetijstvo in druge upravne naloge z Glavno pisarno
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Jesenice

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: 26.7.2018 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 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:

Alenka Burnik

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6215 - Upravna enota Kamnik

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Kamnik na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Kamnik teritorialno obsega 289,6 km² s 36.398 prebivalci (stanje na 1.7.2022). Upravna enota ima tri oddelke in sicer Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za prostor, gospodarstvo in kmetijstvo ter Oddelek za občno upravo, v okviru katerega je oblikovana tudi Glavna pisarna. Krajevnih uradov Upravna enota Kamnik nima.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v upravni enoti vseh zaposlenih 33, od tega 31 za nedoločen čas in 2 za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa:

- število rešenih upravnih nalog - 36.155,
- število prekrškovnih nalog - 70,
- število rešenih drugih upravnih nalog - 39.829.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Učinki segajo v sodelovanje med Upravno enoto Kamnik, upravama Občine Kamnik in Komenda in območnimi enotami, izpostavami in drugimi organizacijskimi enotami ministrstev na območju upravne enote.

Sodelovanje med Upravno enoto Kamnik in občinama poteka intenzivno, še zlasti na področju urejanja prostora.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za plače in druge izdatke zaposlenim je bila 804.709 EUR in je v primerjavi z letom 2021 (771.146 EUR) višja za 10 %. Razlog za povišanje so večja izplačila za prevoz in prehrano, delovno uspešnost iz povečanega obsega dela, redno delovno uspešnost, plačila nadur zaradi bolniških odsotnosti, izplačila odpravnine.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, zdravstveno zavarovanje, zaposlovanje, starševsko varstvo in premije dodatnega zavarovanja je bila 127.152 EUR in je v primerjavi z letom 2021 (123.845 EUR) višja za 2,7 %

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija je bila 597.180 EUR in vključuje porabo Integralne proračunske postavke Materialni stroški (PP 2690), Obvladovanje epidemije Covid 19 (PP 200434) ter namenske postavke tipa 23 - Vplačane tiskovne (PP 3881):

- **materialni stroški** so v višini 157.263 EUR, kjer so vključeni vsi stroški povezani z opravljanjem dejavnosti upravne enote, kot so: pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, prevozni stroški in storitve, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje ter druge operativne stroške in so za 4,22 % nižji od rebalansa proračuna ter za 34,03 % višji od realizacije leta 2021 (117.331 EUR). Razlog povišanja so predvsem višji stroški poštних storitev in provizij od plačilnega prometa ter nujnega popravila službenega vozila,

- **sredstva za Obvladovanje epidemije ovid 19** so znašala 959 EUR in sicer smo nabavili razkužila in steklene pregrade za pisalne mize,

- **vplačane tiskovine so v višini 438.958 EUR** in so namenjena izvajanju upravnih storitev upravne enote. V primerjavi z letom 2021 (204.206 EUR) gre za 115 % povišanje zaradi množične menjave osebnih dokumentov.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za nakup in gradnjo osnovnih sredstev znaša 2.922 EUR. Sredstva so bila porabljena v skladu z načrtom investicij in investicijskega vzdrževanja.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na proračunskih postavkah Plače in Investicije in investicijsko vzdrževanje ni večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim načrtom oz. ne presega 4 %.

Na proračunski postavki Materialni stroški realizacija znaša 157.263 EUR in je za 4,22 % nižja od REB2022 (164.200 EUR), saj ni bilo pravočasno prejetih vseh planiranih računov.

Na proračunski postavki Vplačane tiskovine pa realizacija v višini 438.958 EUR za 4,51 % presega REB2022 (420.000 EUR) saj so bili še višji stroški za izdane tiskovine in stroški poštne.

Na proračunski postavki - Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) je bila realizacija 959 EUR, in sicer je upravna enota nabavila potrebna razkužila in steklene pregrade za pisalne mize. Od REB2022 (2.000 EUR) je poraba manjša za 52 %, saj upravna enota ni imela potreb po dodatnih nakupih sredstev iz te postavke.

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

Iz namenske postavke tipa 23 - Vplačane tiskovine je bilo iz leta 2021 v leto 2022 prenesenih pravic porabe v višini 37.955 EUR, iz namenske postavke tipa 5 - Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja pa je bilo iz leta 2021 v leto 2022 prenesena pravica porabe v višini 81 EUR. Prenesenih pravic tipa 7 in tipa 18 Upravna enota Kamnik ni imela.

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

Upravna enota Kamnik ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Kamnik za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih

stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Kamnik ni imela izdanih izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Kamnik na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 170 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Kamnik ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Kamnik nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 145.109 EUR
- Popravek vrednosti 129.137 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.922 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 10 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.769 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.737 EUR
- Amortizacija 4.682 EUR
- Neodpisana vrednost 14.170 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 145.109 EUR
- Popravek vrednosti 129.137 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.922 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 10 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.769 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.737 EUR
- Amortizacija 4.682 EUR
- Neodpisana vrednost 14.170 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Kamnik v upravljanju, se v letu 2022, glede na preteklo leto, izkazuje skupno zmanjšanje za 11,3 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Kamnik nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Kamnik ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- 170 - kratkoročne terjatve do ZZSZ (boleznine) v višini 8.196 EUR, refundirano v januarju 2022 in februarju 2022;
- 175 - ostale kratkoročne terjatve v znesku 1.278 EUR, od tega 1.190 EUR poravnane v skladu z ZUP in terjatev do Vzajemne zdravstvene zavarovalnice v višini 88 EUR, poravnana v januarju 2022.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Kamnik ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- 170 - kratkoročne terjatve do ZZSZ (boleznine) v višini 2.415 EUR, refundirano v letu 2023,
- 175 - ostale kratkoročne terjatve v znesku 1.870 EUR, poravnane v skladu z ZUP.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Kamnik ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- konto 20 - Kratkoročne obveznosti za založena sredstva v višini 340 EUR, poravnane v skladu z ZUP;
- konto 21 - Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v višini 65.845 EUR, poravnane v januarju 2022;
- konto 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 37.926 EUR, poravnane v januarju in februarju 2022;
- konto 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 10.959 EUR, in sicer iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 10.951 EUR, poravnano v januarju 2022 in ostale kratkoročne obveznosti - prispevek RTV višini 7,54 EUR, plačilo v januarju 2022;
- konto 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 4.756 EUR, plačano v januarju in februarju 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Kamnik ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- konto 20 - Kratkoročne obveznosti za založena sredstva v višini 170 EUR, poravnane v skladu z ZUP;
- konto 21 - Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v višini 71.647 EUR, poravnane v januarju 2023;
- konto 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 49.379 EUR, poravnane v januarju in februarju 2023;
- konto 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 11.754 EUR, in sicer iz naslova stroškov dela za december 2022 11.747 EUR, poravnano v januarju 2023 in ostale kratkoročne obveznosti - prispevek RTV v višini 7 EUR, plačano v januarju 2023;
- konto 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 6.471 EUR, plačano v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Kamnik

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:

Upravna enota Kamnik

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: občne uprave
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: upravnih notranjih zadev
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: prostora, gospodarstva in kmetijstva

V/Na

Upravna enota Kamnik

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- realizirani so bili ukrepi iz zadnje Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ,
- uspešna realizacija nadomestnih oziroma dodatne zaposlitve za določen čas.
-

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

- tveganje preobremenjenosti zaposlenih, predvsem glede večjega pripada upravnih zadev na določenih področjih dela (tujci) v upravni enoti. Ukrep: učinkovito upravljanje človeških virov
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Mihael Novak

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6216 - Upravna enota Kočevje

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Kočevje na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Kočevje obsega skupno 647,70 km², število prebivalcev v Upravni enoti Kočevje je 16.637, in sicer pokriva Občino Kočevje, Občino Osilnica in Občino Kostel.

Upravna enota Kočevje ima dva krajevna urada: KU Osilnica in KU Vas-Fara, kjer se naloge opravljajo kot način dela.

Upravna enota Kočevje ima tri notranje organizacijske enote, in sicer:

- Oddelek za upravne notranje zadeve,
- Oddelek za okolje in občo upravo,
- Služba za skupne zadeve.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo na Upravni enoti Kočevje zaposlenih skupno 28 delavcev, in sicer 25 za nedoločen čas in 3 za določen čas (načelnica, pripravnik in eno nadomeščanje daljše odsotnosti).

Rešene upravne zadeve v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 12.686
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- število prekrškovnih nalog: 48
- število rešenih drugih upravnih nalog: 18.898

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Zaradi COVID-19 v letu 2022 Upravna enota Kočevje ni sklicala koordinacijskega sosveta, sodelovala pa je z drugimi državnimi organi na lokalni ravni glede na potrebe v ožjih skupinah ter na ravni posameznih oddelkov, in sicer glede na izvedbo konkretnih nalog.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Kočevje v letu 2022 na nivoju podskupine 400 za plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 661.058 EUR. Navedeni znesek predstavlja 66,03 % vseh izdatkov v UE Kočevje. V primerjavi z letom 2021 gre za zmanjšanje plač in drugih izdatkov zaposlenim za 5,97 %.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati dejstvo, da so na nivoju skupine kontov 400 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 kar 49.137 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

V letu 2022 se je v okviru te skupine kontov povečala realizacija na račun sprejetega Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), ki je povzročil dvig zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov v višini 4,5 %, izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano.

V letu 2022 je realizacija sredstev za nadurno delo znašala 4.097 EUR, kar je za 2.102 EUR več kot leta 2021 in za 2.097 EUR več od sprejetega rebalansa proračuna. Sredstva so bila izplačana za nadure nastale pri sklepanju zakonskih zvez, zaradi obveznega dežurstva pri volilnih opravilih in zaradi množične zamenjave osebnih dokumentov.

UE Kočevje je v letu 2022 izplačala 9.036 EUR za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, in sicer zaradi dodatnega dela na račun daljših odsotnosti zaposlenih. Za redno delovno uspešnost je izplačala 11.321 EUR. V letu 2022 je bila skupna poraba za sredstva za delovno uspešnost za 1.862 EUR nižja kot leta 2021 in za 6.643 EUR nižja od sprejetega rebalansa.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Kočevje v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo ter za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znaša 108.082 EUR. Navedeni znesek predstavlja 10,79 % vseh izdatkov UE Kočevje v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zmanjšanje izdatkov za 5,26 %.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati dejstvo, da so na nivoju skupine kontov 401 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 kar 6.845 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

V letu 2022 se je v okviru te skupine kontov povečala realizacija na račun sprejetega Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), ki je povzročil dvig zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov v višini 4,5 % in izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Kočevje v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter druge operativne odhodke znaša 228.864 EUR. Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke 2692 Materialni stroški v višini 105.854 EUR,
- proračunske postavke tipa 200 - 200435 Obvladovanje epidemije - COVID-19 v višini 1.499 EUR,
- proračunske postavke tipa 7 - 140137 Povračilo škode »izbrisanim« v višini 0,00 EUR,
- ter proračunske postavke tipa 23 - 3883 Vplačane tiskovine v višini 121.511 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 22,86 % vseh izdatkov UE Kočevje v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje višine izdatkov za 46,84 %. Na višjo realizacijo v letu 2022 je vplivalo povečanje na proračunskih postavkah Materialni stroški (za 19.214 EUR) in Vplačane tiskovine (za 56.136 EUR).

Razlog za večjo porabo na proračunski postavki Materialni stroški so višji stroški varovanja in dodatni stroški poštnih storitev za zaračunljive tiskovine. Poština za storitve, ki so bile opravljene od vključno meseca aprila dalje se je namreč po novem pokrivala iz postavke Materialni stroški in ne več iz postavke Vplačane tiskovine (sprememba je nastala na podlagi nove pogodbe s Pošto Slovenije).

Na proračunski postavki Vplačane tiskovine je realizacija odvisna od povpraševanja strank po posameznih tiskovinah (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice...), saj gre za namensko proračunsko postavko. V letu 2022 je prišlo do množične zamenjave osebnih dokumentov (višja je bila tudi cena osebne izkaznice), kar je vplivalo na višjo realizacijo glede na preteklo leto.

Na proračunski postavki Povračilo škode izbrisanim v letu 2022 ni bilo realizacije, saj upravna enota še čaka na prejem sklepov o dedovanju, ki bi bili podlaga za izplačilo 3.720 EUR, kolikor še je neizplačanih odredb po izdanih odločbah za nazaj (upravičenec pokojen).

Sredstva so bila v okviru proračunske postavke Obvladovanje epidemije - COVID-19 porabljena za nakup zaščitnih mask in testov za samotestiranje.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Kočevje je v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev ter investicijskega vzdrževanja znašala 3.162 EUR. Navedeni znesek predstavlja 0,32 % vseh izdatkov UE Kočevje. V primerjavi z letom 2021 je prišlo do zmanjšanja izdatkov za 31,94 %. Do zmanjšanja je prišlo, ker je bilo v letu 2022 naplaniranih manj sredstev, ki so bila sicer na integralni proračunski postavki porabljeni v celoti (3.000 EUR).

Sredstva je upravna enota v letu 2022 porabila za nakup najnujnejših osnovnih sredstev: gsm aparata, regulatorja delovnega časa, uničevalca dokumentov in omare za spise.

V okviru konta 420 je realizacija v višini 162 EUR nastala na namenski proračunski postavki tipa 5 z nazivom Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje. Iz te proračunske postavke se je delno poravnal račun za nabavo omare za spise (v višini kolikor je bilo premalo sredstev na razpolago na postavki investicije).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V UE Kočevje je sprejeti proračun (SP 2022) za leto 2022 znašal 928.200 EUR, sprejeti rebalans proračuna (REB 2022) za leto 2022 je znašal 1.056.633 EUR, veljavni proračun (VP 2022) na dan 31.12.2022 je znašal 1.019.292 EUR, realizacija za leto 2022 (REAL 2022) pa je znašala 1.001.165 EUR. Realizacija 2022 je bila glede na sprejeti proračun 2022 v višini 107,86 %, glede na sprejeti rebalans v višini 94,75 %, glede na realizacijo 2021 v višini 102,41 % in glede na veljavni proračun 2022 v višini 98,22 %.

V nadaljevanju po posameznih proračunskih postavkah pojasnjujemo odstopanja med spremenjenim sprejetim proračunom 2022 in realizacijo v letu 2022:

a) PP 4967 Plače

Na postavki plače je bila realizacija v višini 769.139 EUR za 0,27 % višja kot preteklo leto in 1,01 % oz. 7.861 EUR nižja glede na sprejeti rebalans proračuna. Razlog, da je bila realizacija nižja od sprejetega rebalansa proračuna, so predvsem daljše bolniške odsotnosti zaposlenih.

b) PP 2692 Materialni stroški

Na postavki je bila realizacija v višini 105.854 EUR za 22,18 % višja kot preteklo leto in 5,75 % oz. 5.754 EUR višja od sprejetega rebalansa proračuna. Slednje je posledica preknjižbe stroškov poštinih storitev za zaračunljive tiskovine iz postavke Vplačane tiskovine na postavko Materialni stroški v višini 6.342 EUR (za opravljene storitve v mesecih april, maj, junij in julij 2022) ter tekočega plačevanja teh storitev iz postavke Materialni stroški v višini 3.200 EUR (za opravljene storitve od vključno meseca avgusta dalje) – vse na podlagi nove pogodbe, ki je bila sklenjena s Pošto Slovenije.

c) PP 3623 Investicije in investicijsko vzdrževanje

Na postavki je bila realizacija v višini 3.000 EUR za 25,00 % nižja kot preteklo leto in enako visoka kot sprejeti rebalans proračuna.

d) PP 3883 Vplačane tiskovine

Na namenski postavki tiskovine je bila realizacija v višini 121.511 EUR za 85,87 % višja kot preteklo leto in 28,94 % oz. 49.489 EUR nižja od sprejetega rebalansa proračuna. Realizacija na tej proračunski postavki je odvisna od povpraševanja strank po posameznih tiskovinah (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice...), saj gre za namensko postavko. Od sprejetega rebalansa proračuna je bila nižja predvsem iz razloga, da se je v letu 2022 pričakovala tudi množična zamenjava starih roza vozniških dovoljenj, potem pa do nje ni prišlo v polnem obsegu, saj je bil rok za zamenjavo letih podaljšanj. Nižja je bila tudi zaradi spremembe, da se je poština za zaračunljive tiskovine plačevala iz postavke Materialni stroški in ne več iz postavke Vplačane tiskovine (za opravljene storitve od aprila 2022 dalje).

e) PP 140137 Povračilo škode »izbrisanim«

Na postavki v letu 2022 ni bilo realizacije, realizacija v letu 2021 je bila v višini 2.340 EUR, sprejeti rebalans proračuna za leto 2022 pa je znašal 3.720 EUR. V letu 2022 je bila na tej postavki realizacija za 3.720 EUR nižja od sprejetega rebalansa proračuna, ker upravna enota ni prejela sklepov o dedovanju, ki bi bili podlaga za izplačilo 3.720 EUR, kolikor še je neizplačanih odredb po izdanih odločbah za nazaj (upravičenec pokojen).

f) Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE

Na proračunski postavki v letu 2022 v sprejetem rebalansu proračuna UE Kočevje ni imela planiranih sredstev in skladno s tem tudi porabe ne. Realizacija v letu 2021 je znašala 49.982 EUR.

g) Obvladovanje epidemije Covid-19

Na postavki je bila realizacija v višini 1.499 EUR za 0,07 % nižja kot preteklo leto in 0,07 % oz. 1 EUR nižja od sprejetega rebalansa proračuna.

h) PP 5303 Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje

Na postavki je bila realizacija v višini 162 EUR za 74,92 % nižja kot preteklo leto in 48,24 % oz. 151 EUR nižja od sprejetega rebalansa proračuna.

i) PP 7359 Odškodnine iz zavarovanja premoženja

Na proračunski postavki v letu 2022 UE Kočevje ni imela planiranih sredstev in skladno s tem tudi porabe ne.

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

V skladu s 44. členom ZJF so bila iz namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine (tip 23) iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v

višini 6.391 EUR in iz proračunske postavke Osnovna sredstva - sredstva kupnine od prodaje (tip 5) v višini 313 EUR. Iz proračunskih postavk tipov 7 in 18 iz leta 2021 v leto 2022 ni bilo prenesenih pravic porabe.

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

V skladu s 46. členom ZJF UE Kočevje ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu UE Kočevje za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Kočevje v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Kočevje porabe proračunskega sklada ne beleži.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Kočevje na dan 31. 12. 2022 ne izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki. Ravno tako ne izkazuje denarnih sredstev v blagajni.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Kočevje nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 110.772 EUR
- Popravek vrednosti 102.730 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.162 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 10 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.235 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.235 EUR
- Amortizacija 2.261 EUR
- Neodpisana vrednost 8.933 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 110.772 EUR
- Popravek vrednosti 102.730 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.162 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 10 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.235 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.235 EUR
- Amortizacija 2.261 EUR
- Neodpisana vrednost 8.933 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Kočevje v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje za 11,1 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Kočevje nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Kočevje nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 8.092 EUR od tega:

a) konti skupine 141 – Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine; to so terjatve iz naslova refundacijskega zahtevka za

stroške nadurnega dela in povečanega obsega dela pri izvedbi nadomestnih volitev v višini 209 EUR,
b) konti skupine 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij; to so terjatve do ZZS in ZPIZ (boleznine, nega, spremstvo in invalidnine) v skupni višini 7.883 EUR; refundirano v januarju 2022.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Kočevje nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 6.475 EUR od tega:

a) konti skupine 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij; to so terjatve do ZZS in ZPIZ (boleznine, nega, spremstvo in invalidnine) v skupni višini 6.475 EUR; refundirano v januarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo 3.720 EUR:

a) konti skupine 97 - druge dolgoročne obveznosti; to so dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva – obveznosti po ZPŠOIRSP v višini 3.720 EUR. Gre za obveznosti iz naslova zapadlih odškodnin dedičem »izbrisanca« na podlagi sklepa o dedovanju, ki pa ga še ni prejela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 88.382 EUR, od tega:

a) konti skupine 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 60.333 EUR; to so obveznosti iz naslova obračunanih stroškov dela za mesec december 2021; plačilo v januarju 2022,

b) konti skupine 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 15.111 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022,

c) konti skupine 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 9.904 EUR; gre za obveznosti iz naslova davka na izplačane plače, za obveznosti do zaposlenih iz naslova KDPZ ter za obveznost iz naslova prispevka za RTV,

d) konti skupine 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 3.034 EUR; gre za obveznosti za plačilo provizije UJP, obratovalnih stroškov do občin, stroškov delovanja komisij za umetno prekinitev nosečnosti in drugih stroškov storitev, ki so jih opravili uporabniki enotnega kontnega načrta; plačilo v začetku leta 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo 3.720 EUR:

a) konti skupine 97 - druge dolgoročne obveznosti; to so dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva – obveznosti po ZPŠOIRSP v višini 3.720 EUR. Gre za obveznosti iz naslova zapadlih odškodnin dedičem »izbrisanca« na podlagi sklepa o dedovanju, ki pa ga upravna enota še ni prejela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 102.682 EUR, od tega:

a) konti skupine 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 66.656 EUR; to so obveznosti iz naslova obračunanih stroškov dela za mesec december 2022; plačilo v januarju 2023,

b) konti skupine 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 20.869 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023,

c) konti skupine 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 11.042 EUR; gre za obveznosti iz naslova davka na izplačane plače, za obveznosti do zaposlenih iz naslova KDPZ, za obveznosti za pavšalni prispevek za ZPIZ za pet oseb, ki so vključene v program Usposabljam.se ter za obveznosti iz naslova prispevka za RTV,

d) konti skupine 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 4.115 EUR; gre za obveznosti za plačilo provizije UJP, obratovalnih stroškov do občin, stroškov delovanja komisij za umetno prekinitev nosečnosti in drugih stroškov storitev, ki so jih opravili uporabniki enotnega kontnega načrta; plačilo v začetku leta 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Kočevje

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:

Upravna enota Kočevje

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Kočevje

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: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Ponovna notranja presoja na različnih področjih.
- Izvajanje ukrepov iz registra tveganj koruptivnih, protipravnih ali drugih neetičnih ravnanj.
-

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

- Možnost tveganja obstaja glede pravilnosti podatkov, kjer ista oseba postopek vodi in o njem odloča. Na UE Kočevje bomo izvedli kontrolo (na preskok) pravilnosti in zakonitosti postopkov, ki jih vodi in o njih odloča ista oseba.
- Možnost tveganja obstaja glede pravilnosti pri blagajniškem poslovanju. Pregledali bomo ali se izvajajo notranje kontrole nad blagajniškim poslovanjem v skladu z Navodilom za poslovanje po programu "blagajniško poslovanje-BLAG in materialno poslovanje s plačljivimi tiskovinami-MPZT".
- Možnost napak pri zaračunavanju taks. Pregledali bomo pravilnost taks in ali so le te priložene v zadevah in pravilno uničene.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Gordana Tekavčič

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6217 - Upravna enota Koper

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Koper na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Koper je v skladu z zakonom krajevno pristojna za izvajanje upravnih nalog iz državne pristojnosti na prvi stopnji za območje Mestne občine Koper in občine Ankaran. Teritorialni obseg Mestne občine Koper znaša 303,2 km², število prebivalcev 53.563, teritorialni obseg občine Ankaran znaša 8 km², število prebivalcev pa 3.288 (statistični urad). Upravna enota Koper nima krajevnih uradov.

Upravna enota Koper je sestavljena iz Oddelka za upravne notranje zadeve, Oddelka za okolje in prostor, gospodarstvo in kmetijstvo ter Službe za skupne zadeve. V okviru Oddelka za upravne notranje zadeve sta oblikovana dva referata, in sicer Referat za osebna stanja in migracije ter Referat za javni red in promet. V okviru Službe za skupne zadeve je oblikovana notranja organizacijska enota Glavna pisarna.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v Upravni enoti Koper 61 zaposlenih, od tega 8 za določen čas, 53 za nedoločen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa Upravne enote Koper v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov – 46.754;
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega - 0;
- število rešenih drugih upravnih nalog – 65.740
- število prekrškovnih nalog - 0.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Na koordinacijskem sosvetu za območje Upravne enote Koper, ki je potekal 6. 12. 2022 so člani sosveta predstavili novosti na svojih področjih dela in se dogovorili, da se bodo individualno povezovali za reševanje skupnih problematik.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Koper je v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo, jubilejne nagrade, odpravnine in druge izdatke zaposlenim znašala 1.507.413 EUR. Navedeni znesek predstavlja 58,96 % vseh odhodkov Upravne enote Koper. V primerjavi z letom 2021 gre za zvišanje odhodkov z indeksom 108,58.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Koper je v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znašala 237.762 EUR. Znesek predstavlja 9,30 % vseh odhodkov Upravne enote Koper. V primerjavi z letom 2021 znaša indeks 107,56 kar pomeni, da gre za povečanje odhodkov na skupini kontov.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Koper je v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine in drugo znašala 806.998 EUR.

Gre za izdatke iz:

- integralne postavke Materialni stroški v višini 356.200 EUR,
- integralne proračunske postavke Povračilo škode »izbrisanim« v višini 1.650 EUR,
- integralne proračunske postavke Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) v višini 951 EUR,
- namenskih proračunskih postavk - Vplačane tiskovine v višini 448.196 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 31,56 % vseh izdatkov Upravne enote Koper v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zvišanje izdatkov z indeksom 153,57.

Pri tem gre dejansko za zvišanje izdatkov v primerjavi z letom 2021 na integralni proračunski postavki Materialni stroški (indeks 115,19).

Na integralnih proračunskih postavk Povračilo škode »izbrisanim« v primerjavi z letom 2021 gre za znižanje izdatkov (indeks 34,96).

Na namenski proračunski postavki tipa 23 - Vplačane tiskovine v primerjavi z letom 2021 gre za zvišanje izdatkov (indeks 215,08).

Na namenski proračunski postavki tip 200 - Obvladovanje epidemije Covid-19 v primerjavi z letom 2021 gre za znižanje izdatkov (indeks 29,90).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev ter investicijskega vzdrževanja in obnove znašala 4.713 EUR. Navedeni znesek predstavlja 0,18% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za znižanje izdatkov v indeksu 47,49.

Na namenski proračunski postavki tipa 5 - Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja v letu 2022 ni bilo realizacije. Prav tako ni bilo realizacije na namenski proračunski postavki tipa 7 - Sredstva odškodnin in na namenski proračunski postavki tipa 18 - Sredstva najemnin.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Plače – indeks = 101,17

Realizacija na PP 4976 v letu 2022 znaša 1.745.175 EUR in je od rebalansa proračuna 2022 v višini 1.725.00 EUR višja za 1,17 odstotka.

Materialni stroški – indeks = 95,50

Realizacija na PP 2695 v letu 2022 znaša 356.200 EUR in je od rebalansa proračuna 2022 v višini 373.000 EUR nižja za 4,50 odstotka. Upravna enota Koper je v letu 2022 ravnala skrajno gospodarno in varčno. Nižja realizacija v primerjavi z rebalansom proračuna je predvsem posledica nižjih stroškov čistilnega materiala, ne realizacije projekta odbiranja arhivske dokumentacije, nižjih stroškov za tekoče vzdrževanje, nižjih stroškov za študentsko delo in nižjih stroškov za izobraževanje.

Investicije in inv. vzdrževanje – indeks = 94,26

Realizacija na PP 3624 v letu 2022 znaša 4.713 EUR in je od rebalansa proračuna 2022 v višini 5.000 EUR nižja za 5,74 odstotka. V letu 2022 smo iz proračunske postavke nabavili 2 mikrovalovni pečici, opekač za kuhinjo ter police za arhivske regale.

Vplačane tiskovine – indeks = 101,86

Gre za namensko proračunsko postavko tipa 23, preko katere se zagotavljajo pravice porabe proračunskih sredstev za zaračunljive tiskovine (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice in drugo). Realizacija na PP 3888 v letu 2022 znaša 448.196 EUR in je od rebalansa proračuna 2022 v višini 440.000 EUR višja za 1,86 odstotka. Višja realizacija se izkazuje predvsem za izdelavo in dobavo osebnih izkaznic, potnih listin, vozniških dovoljenj ter kartic dovoljenj za tujce.

Povračilo škode »izbrisanim« - indeks = 38,28

Realizacija na PP 140138 v letu 2022 znaša 1.650 EUR in je od rebalansa proračuna 2022 v višini 4.310 EUR nižja za 61,72 odstotka. Realizacija je nižja od rebalansa proračuna 2022 zaradi smrti upravičenca.

Obvladovanje epidemije COVID-19 – indeks = 27,17

Realizacija na proračunski postavki je v letu 2022 znašala 951 EUR, rebalans proračuna pa je bil v višini 3.500 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna, je bila realizacija v letu 2022 nižja za 2.549 EUR, kar je enako 72,83 %. Nižja realizacija se izkazuje zaradi manjše porabe sredstev za nakup antigenskih testov ter drugih zaščitnih sredstev.

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

Prenesene pravice porabe iz leta 2021 v leto 2022 na postavki tipa 23 (Vplačane tiskovine) znašajo 36.630 EUR ter tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) znašajo 8.531 EUR. Upravna enota Koper ni imela prenesenih pravic porabe tipa 7 (sredstva odškodnin) in tipa 18 (sredstva najemnin).

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

Upravna enota Koper ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote Koper za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Koper ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev v letu 2022.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Koper na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 170 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Koper ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Koper nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 387.998 EUR
- Popravek vrednosti 87.737 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 536 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 193 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 73 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 73 EUR
- Amortizacija 43.621 EUR
- Neodpisana vrednost 256.907 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 387.998 EUR
- Popravek vrednosti 87.737 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 536 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 193 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 73 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 73 EUR
- Amortizacija 43.621 EUR
- Neodpisana vrednost 256.907 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Koper v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 14.4 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Koper nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Upravna enota Koper nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 8.843 EUR, in sicer:

- KT 141 Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine v višini 358 EUR in sicer terjatev do Mestne občine Koper iz naslova

stroškov za izvedbo referendum dne 10.10.2021, plačano v januarju 2022;

- KT 170 Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v skupnem znesku 8.314 EUR, gre za terjatve do ZZZS - boleznine, nega ter ZPIZ - invalidnine; refundirano v letu 2022.

- KT 175 Ostale kratkoročne terjatve v skupni višini 170 EUR; gre za terjatve do strank v upravnih postopkih.

Upravna enota Koper nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 6.112 EUR, in sicer:

- KT 170 Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v skupnem znesku 6.112 EUR, gre za terjatve do ZZZS - boleznine, nega ter ZPIZ - invalidnine; refundirano v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo 2.660 EUR; gre za odprto obveznost po ZPŠOIRSP zaradi smrti upravičenca.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 245.362 EUR in sicer:

- KT 20 Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 213 EUR; založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov; poravnano v skladu z ZUP;

- KT 21 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 137.471 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 137.401 EUR ter urejenosti matičark v višini 70 EUR; plačilo v januarju 2022;

- KT 22 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 82.772 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022;

- KT 23 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 23.355 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021 in ostalo; plačilo v letu 2022;

- KT 24 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.551 EUR - provizija UJP, umetna prekinitve nosečnosti, zdravniški pregledi, usposabljanje za matičarje, uporaba poslovnega prostora za sklepanje zakonskih zvez; antigenski testi za samotestiranje, plačilo v januarju in februarju 2022.

Upravna enota Koper ima neporavnano obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki je zapadla do vključno 31. 12. 2022 v višini 2.660 EUR; gre za odprto obveznost po ZPŠOIRSP zaradi smrti upravičenca.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 261.627 EUR in sicer:

- KT 20 Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 170 EUR; iz naslova založenih sredstev v upravnem postopku na podlagi sklepa; poravnano v skladu z ZUP;

- KT 21 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 133.284 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, obveznosti za izplačilo dodatka za urejenost v decembru ter dnevnic za službeno potovanje v decembru; plačilo v januarju 2023;

- KT 22 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 104.947 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023;

- KT 23 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 21.828 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022 ter RTV prispevka za december 2022; plačilo v januarju 2023;

- KT 24 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.398 EUR iz naslova provizije UJP za november in december 2022, umetne prekinitve nosečnosti ter uporabe poslovnega prostora za sklepanje zakonskih zvez; plačano v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Koper

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:

Upravna enota Koper

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Koper

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, PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: 26.7.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 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. Nataša Likar

Datum podpisa predstojnika:

26.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6218 - Upravna enota Kranj

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Kranj na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne enote ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialno obsega Upravna enota Kranj osrednji del Gorenjske v izmeri 453 m², z 83.642 prebivalci (Vir: SURS; število prebivalcev na dan 1.7.2022) pokriva občine: Občino Cerklje na Gorenjskem, Občino Jezersko, Mestno občino Kranj, Občino Naklo, Občino Preddvor, Občino Šenčur.

V okviru upravne enote je v letu 2022 delovalo pet krajevnih uradov, in sicer: KU Cerklje na Gorenjskem, KU Jezersko, KU Naklo, KU Preddvor in KU Šenčur.

Notranja organizacija in delo upravne enote Kranj je določeno v Aktu o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Upravni enoti Kranj. Upravna enota Kranj je na dan 31.12.2022 opravljala svoje naloge v naslednjih notranjih organizacijskih enotah:

- Načelnik
- Služba za skupne zadeve
- Skupna finančna služba
- Oddelek za upravne notranje zadeve
- Referat za osebna stanja in migracije
- Referat za javni red in promet
- Oddelek za okolje in kmetijstvo.

Na dan 31.12.2022 je bilo skupno število zaposlenih 89 javnih uslužbencev, 82 za nedoločen čas in 7 za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa (naloge) UE v 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 65.645
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva: 0
- število prekrškovnih nalog: 159
- število rešenih drugih upravnih nalog: 88.344

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Koordinacijski svet načelnika v letu 2022 ni bil sklican.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za plače in druge izdatke zaposlenim v višini 2.238.076 EUR predstavljajo porabo integralne proračunske postavke 4993 - Plače. V znesku so zajeti stroški za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, sredstva za nadurno delo in drugi izdatki zaposlenim. V primerjavi z letom 2021 gre za 6,20 % povečanje, kar je posledica povečanja plače zaradi višjega izplačila regresa, višjih stroškov povračil prevoza in nadomestil prehrane, izplačila delovne uspešnosti, odpravnin ob odhodu v pokoj, zaradi napredovanja JU v 2021, novih zaposlitev za nedoločen in določen čas in izvajanja zakonskih določil;

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za prispevke delodajalcev za socialno varnost v višini 353.281 EUR predstavljajo porabo integralne proračunske postavke 4993 - Plače, iz katerih so bili realizirani prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih;

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za blago in storitve v višini 1.261.800 EUR predstavljajo porabo proračunskih postavk:

- integralne proračunske postavke 2696 – materialni stroški v višini 477.258 EUR, pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energija, voda, komunalne storitve in komunikacije, prevozniki stroški in storitve, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje in drugi operativni odhodki;
- integralne proračunske postavke 140139 – povračilo škode izbrisanim v višini 2.610 EUR;
- namenske proračunske postavke stavke tip 23 - 3895 – vplačane tiskovine v višini 751.432 EUR;
- proračunske postavke 200437 - Obvladovanje epidemije – COVID-19 v višini 30.500 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev v višini 11.287 EUR predstavljajo porabo integralne proračunske postavke 3625 – investicije in investicijsko vzdrževanje.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Kranj je bilo z rebalansom proračuna 2022 (REB 2022) (Uradni list RS, št. 129/22) zagotovljenih 3.784.602 EUR pravic porabe, veljavni proračun (VP2022) je znašal 3.933.770 EUR, realizacija (RE2022N) pa je bila v letu 2022 v višini 3.864.444 EUR in je glede na veljavni proračun 98,24 %, glede na rebalans proračuna pa 102,11 %.

Odstopanja med rebalansom proračuna 2022 (REB2022) in realizacijo v 2022, po posameznih proračunskih postavkah:

- integralna proračunska postavka 4993 – plače – ni odstopanja;
- integralna proračunska postavka 2696 – materialni stroški – ni odstopanja;
- integralna proračunska postavka 3625 – investicije in investicijsko vzdrževanje – ni odstopanja;
- namenska proračunska postavka tip 23 - 3895 – vplačane tiskovine – ni odstopanja;
- integralna proračunska postavka 140139 – povračilo škode izbrisanim – 6.390 EUR, indeks 29, manjša poraba zaradi neizplačane odškodnine umrlim upravičencem;
- proračunska postavka 200437 – Obvladovanje epidemije Covid-19 – ni odstopanja.

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

Iz leta 2021 v leto 2022 so bile prenesene pravice porabe na proračunski postavki tipa 23 3895 -vplačane tiskovine v višini 47.305 EUR.

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

Upravna enota Kranj je imela obveznosti na dan 31. 12. 2021, ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 in so se prenesle iz leta 2021 v 2022 v višini 5.258 EUR:

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev skupaj v višini 458 EUR; izpadlo pri pripravi zahtevka; 451 EUR PP 2696-Materialni stroški, Urbanc Zdravko, s.p., Golnik, dodatni termostat, plačano 7.1.2022; in 7 EUR PP 2696-Materialni stroški, Krila d.o.o., Kranj, gravirne tablice, plačano 7.1.2022;
- dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva v skupni višini 4.800 EUR; obveznosti do upravičencev po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva; umrli upravičenec; plačilo v skladu z zakonom.

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

V proračunu upravne enote Kranj so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Kranj ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Kranj na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 7.250 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Kranj ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Kranj nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 317.511 EUR
- Popravek vrednosti 285.602 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 10.079 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 2.173 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 7.597 EUR
- Neodpisana vrednost 32.218 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 317.511 EUR
- Popravek vrednosti 285.602 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 10.079 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 2.173 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 7.597 EUR
- Neodpisana vrednost 32.218 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Kranj v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje za 1,0 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Kranj nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Kranj ni imela;

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- 170, terjatve za bolezni nad 30 dni - do ZZSZ (boleznine) v višini 10.516 EUR po obračunu stroškov dela za november in december 2021: refundirano v januarju oz. februarju 2022; terjatve do ZZSZ, kratkotrajna bolnišnica, nega do 3 dni, po PKP 791 EUR,
 - 175, druge kratkoročne terjatve iz naslova upravnega postopka v višini 10.370 EUR,
- znašajo skupaj 21.677 EUR.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Kranj ni imela;

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- 170, terjatve za bolezni nad 30 dni - do ZZSZ (boleznine) v višini 10.211 EUR po obračunu stroškov dela za november in december 2022: refundirano v januarju oz. februarju 2023;
 - 175, ostale kratkoročne terjatve v skupni višini 28.362 EUR, terjatve do delavcev v višini 662 EUR, druge terjatve do delavcev v višini 17 EUR, druge kratkoročne terjatve iz naslova upravnega postopka v višini 27.683 EUR,
- znašajo skupaj 38.573 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo:

- 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev skupaj v višini 458 EUR; izpadlo pri pripravi zahtevka; 451 EUR PP 2696-Materialni stroški, Urbanc Zdravko, s.p., Golnik, dodatni termostat, plačano 7.1.2022; in 7 EUR PP 2696-Materialni stroški, Krila d.o.o., Kranj, gravirne tablice, plačano 7.1.2022;
- 97, dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva v skupni višini 4.800 EUR; obveznosti do upravičencev po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva; (v letu 2014 so bile evidentirane na kontu 971000 – Dolgoročne obveznosti iz poslovanja); plačilo v skladu z zakonom.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- 20, kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 2.210 EUR: založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov; poravnano v skladu z ZUP;
 - 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 180.027 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačilo v januarju 2022;
 - 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 91.333 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022;
 - 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 30.421 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 29.636 EUR; plačilo v januarju 2022, stroškov pooblaščenecv za SZZ 60 EUR in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 725 EUR iz naslova prispevka do RTV, nadomestilo zaposlovanja invalidov, druge kratkoročne obveznosti; plačilo v 2022;
 - 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 19.299 EUR; plačano v 2022;
 - 97, dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva v skupni višini 2.610 EUR; obveznosti do upravičencev po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva; (v letu 2014 so bile evidentirane na kontu 971000 – Dolgoročne obveznosti iz poslovanja); plačilo v skladu z zakonom.
- Skupaj 331.158 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo:

- 97, dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva v skupni višini 4.800 EUR; obveznosti do upravičencev po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva; (v letu 2014 so bile evidentirane na kontu 971000 – Dolgoročne obveznosti iz poslovanja); plačilo v skladu z zakonom.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- 20, kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 7.250 EUR: založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov; poravnano v skladu z ZUP;
- 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 203.865 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačilo v januarju 2023;
- 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 96.479 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023;
- 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 33.694 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini 33.518 EUR; plačilo v januarju 2023, stroškov pooblaščenecv za SZZ v višini 168 EUR in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 7 EUR iz naslova prispevka do RTV, plačilo v 2023;
- 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 26.849 EUR; plačilo v 2023;

Skupaj 372.936 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Kranj

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:

Upravna enota Kranj

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Kranj

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, PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- izvedena je bila samoocenitev s sistemom CAF
- aktivno spremljanje in ažuriranje Registra tveganj
- uspešna realizacija nadomestnih zaposlitev, predvsem za določen čas

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

- preobremenjenost zaposlenih zaradi velikega števila vlog na področju tujcev
- preobremenjenost zaposlenih v glavni pisarni, ker povečanje števila zaposlenih v glavni pisarni ni rasla s povečanjem števila zadev na upravni enoti
- večji poudarek bo potrebno dati upravljanju s človeškimi viri in na področju usposabljanja oz. opolnomočenja zaposlenih

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

dr. Metka Knific Zaletelj

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6219 - Upravna enota Krško

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Krško na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

- Teritorialni obseg: 344,9 km², število prebivalcev: 28.355; UE Krško pokriva občini Krško in Kostanjevica na Krki;
- Krajevni urad: Kostanjevica na Krki;
- Notranja organizacijska struktura v UE Krško:

Načelnica upravne enote

**Oddelek za upravne
notranje zadeve**

**Oddelek za prostor in
občo upravo**

**Oddelek za gospodarske
dejavnosti in kmetijstvo**

Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022: za nedoločen čas: 37, za določen čas: 0.

Reševanje upravnih zadev v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 25.568,
- število izdanih upravnih aktov oz odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva: 0,
- število prekrškovnih nalog: 123,
- število rešenih drugih upravnih nalog: 31.771.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Tekoče smo sodelovali z državnimi organi in organi lokalnih skupnosti, ki delujejo na območju UE Krško, njihovimi vodji oz. direktorji ter strokovnimi sodelavci pri reševanju konkretnih zadev.

Zaradi novega Gradbenega zakona – GZ-1 (Uradni list RS, št. 199/21 in 105/22 – ZZNŠPP) je bilo več sodelovanja z Mestno Občino Krško in Občino Kostanjevica na Krki pri usklajevanju vsebine mnenj v postopkih izdaje gradbenih dovoljenj.

Dne 22. 9. 2022 smo izvedli sejo Koordinacijskega sosveta načelnice UE, na kateri so poleg župana Mestne občine Krško in podžupana Občine Kostanjevica na Krki sodelovali predstavniki državnih organov, ki izvajajo naloge na območju, ki ga pokriva UE Krško. Koordinacijski svet je bil seznanjen z delovanjem Upravne enote Krško.

Izpostavljeno je bilo področje prebivanja in zaposlovanja tujcev, kjer UE Krško beleži močan porast vlog v reševanju v primerjavi z letom 2021. Upravna enota na področju tujcev na lokalnem nivoju sodeluje zlasti z Zavodom RS za zaposlovanje, Okrožnim državnim tožilstvom v Krškem, Policijsko upravo Novo mesto in Policijsko postajo Krško.

Načelnica je predstavila planirano energetska prenovo poslovnih prostorov UE Krško, ki je nujno potrebna. Aktivnosti potekajo v sodelovanju z Ministrstvom za javno upravo in Mestno občino Krško.

Skupna ocena Koordinacijskega sosveta načelnice je bila, da je sodelovanje med državnimi organi, drugimi organi na območju Upravne enote Krško in organi lokalnih skupnosti korektno in uspešno, ter kot tako nujno potrebno za kakovostno in strokovno delo tudi v bodoče.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 976.183 EUR. V celoti gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Plače. Realizacija v letu 2022 za podskupino 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim predstavlja 62,3 % vseh izdatkov Upravne enote Krško v letu 2022.

V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje teh izdatkov za 3,3 % (za 31.188 EUR). Na dan 31. 12. 2022 je bilo na Upravni enoti Krško zaposlenih 37 javnih uslužbencev za nedoločen čas, na dan 31. 12. 2021 pa 35 uslužbencev za nedoločen čas.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih za podlagi ZKDPZJU znaša 152.293 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Plače.

Navedeni zneski predstavljajo 9,7 % vseh izdatkov Upravne enote Krško v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povišanje teh izdatkov za 1,4 % (za 2.078 EUR).

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke znaša 435.725 EUR. Gre za izdatke iz integralnih proračunskih postavk Materialni stroški v višini 187.644 EUR, iz namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine v višini 247.087 EUR ter iz postavke Obvladovanje epidemije - Covid-19, znotraj podprograma 2304 - sredstva za financiranje epidemij, v višini 994 EUR.

Realizacija skupine kontov 402 predstavlja 27,8 % vseh izdatkov Upravne enote Krško v letu 2022.

V primerjavi z letom 2021 pa gre za povišanje teh izdatkov za 63,1 % (za 168.621 EUR). Največje povečanje realizacije je na postavki Vplačane tiskovine, višja je za 141.673 EUR oziroma 134,4 % v primerjavi z letom 2021.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 znaša realizacija za nakup opreme in nakup nematerialnega premoženja 2.998 EUR. V celoti gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje.

Sredstva so bila porabljena za zamenjavo dotrajanih osnovnih sredstev (pisarniški stoli in hladilnik v čajni kuhinji) in posodobitve sistema za inventuro osnovnih sredstev (nabava programa za inventuro, programa za branje črtnih kod in programa za izdelavo črtne kode ter nabava tiskalnika za metalizirane nalepke). Navedeni znesek predstavlja 0,2 % vseh izdatkov Upravne enote Krško v letu 2022.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Plače:

Realizacija na postavki Plače znaša 1.128.476 EUR in je za 23.795 EUR višja od rebalansa proračuna 2022 (REB 2022) - indeks 102,15. Razlogi za večje stroške v letu 2022 glede na preteklo leto so bili zlasti: večji obseg nadurnega dela, povečanje kadrovskega načrta za enega uslužbenca na delovnem področju tujcev, nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

Materialni stroški:

Realizacija na postavki Materialni stroški znaša 187.644 EUR in je 10.644 EUR višja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 106,01. Višji stroški v primerjavi z letom 2021 so predvsem zaradi drastičnih podražitev cen storitev in energentov ter množične zamenjave osebnih dokumentov (osebni izkaznic, potnih listov in voznških dovoljenj). Višji so stroški poštnih storitev, stroški fizičnega varovanja z varnostnikom, strošek storitve čiščenja poslovnih prostorov, provizije od pologov gotovine in plačil s karticami, stroški izobraževanja zaradi novih zaposlitev (obvezna usposabljanja za imenovanje v naziv, priprava na strokovni izpit iz upravnega postopka, strokovno usposabljanje za vodenje in odločanje v prekrškovem postopku za dva uslužbenca), stroški za obnovitveno usposabljanje za varno delo in varstvo pred požarom za 22 uslužbencev, stroški usposabljanja za prvo pomoč za tri uslužbenca, stroški vzdrževalnih del na registrirni uri in predstavitev sistema registrirne ure iz strežnika na osebni računalnik, izredni stroški popravil službenih vozil in vzdrževalnih del v sanitarijah.

Investicije in investicijsko vzdrževanje:

Realizacija na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje znaša 2.998 EUR in je za 2 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 99,93. Sredstva so bila porabljena za zamenjavo dotrajanih osnovnih sredstev (hladilnik za čajni kuhinji in pisarniški stoli) in posodobitve sistema za

inventuro osnovnih sredstev (nabava programa za inventuro, programa za branje črtnih kod in programa za izdelavo črtne kode ter nabava tiskalnika za metalizirane nalepke).

Povračilo škode izbrisanim: Na postavki Povračilo škode "izbrisanim" znaša realizacija 0 EUR. Zadnji obroki denarne odškodnine upravičencem so bili izplačani v letu 2021.

Vplačane tiskovine:

Realizacija v letu 2022 na proračunski postavki Vplačane tiskovine znaša 247.087 EUR in je za 32.913 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 88,25. Gre za namensko proračunsko postavko, s katero se zagotavljajo pravice porabe za zaračunljive tiskovine (potni listi, osebne izkaznice, registrske tablice in drugo) in je vezana na prejete prihodke. Realizacija je za 141.673 EUR višja od realizacije v letu 2021 (134%). Razlogi za višjo realizacijo v letu 2022 so v množični menjavi osebnih izkaznic in bistveno višji ceni novih osebnih izkaznic od marca 2022 dalje. Povečano je bilo tudi število vlog za nove potne liste in povečana menjava voznških dovoljenj, zaradi poteka le-teh in tudi zaradi izdaje voznških dovoljenj na novih obrazcih.

Obvladovanje epidemije Covid-19:

Realizacija na proračunski postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 znaša 994 EUR in je za 1.006 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 49,70. Sredstva so bila porabljena za nabavo testov za samotestiranje in vsakodnevno razkuževanje prostorov (plačilo za dva meseca). Stroški so nastali v začetku leta 2022, kasneje ni bilo izkazanih potreb.

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

Iz namenske proračunske postavke tipa 23 (Vplačane tiskovine) je bilo prenesenih 15.655 EUR pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

Iz proračunskih postavk tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja), tipa 7 (sredstva odškodnin) in tipa 18 (sredstva najemnin) ni bilo prenesenih pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

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

Neporavnanih obveznosti, zapadlih v plačilo v proračunskem letu 2021, poravnanih pa v proračunskem letu 2022, na Upravni enoti Krško ni bilo.

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

V proračunu Upravne enote Krško so v letu 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Krško ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Krško na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 0 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Krško ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Krško nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- Nabavna vrednost 4.918 EUR
- Popravek vrednosti 4.918 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 900 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 15 EUR
- Neodpisana vrednost 885 EUR.

Zemljišča (kto 020):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Zgradbe (KTO 021):

- Nabavna vrednost 172.502 EUR
- Popravek vrednosti 72.580 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 5.175 EUR
- Neodpisana vrednost 94.747 EUR.

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04):

- Nabavna vrednost 221.792 EUR
- Popravek vrednosti 214.362 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.431 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 90 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 150 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 150 EUR
- Amortizacija 2.560 EUR
- Neodpisana vrednost 7.210 EUR.

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost 399.212 EUR
- Popravek vrednosti 291.860 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.331 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 90 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 150 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 150 EUR
- Amortizacija 7.750 EUR
- Neodpisana vrednost 102.842 EUR.

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Krško v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 4,2 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Krško nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Upravna enota Krško nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo 958 EUR, od tega:

- konto 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 958 EUR - terjatve do ZZZS (boleznine), od tega po obračunu stroškov dela za december 2021, refundirano v februarju 2022;

Upravna enota Krško nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo 3.114 EUR, od tega:

- konto 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 3.114 EUR - terjatve do ZZZS (boleznine), od tega po obračunu stroškov dela za december 2022, refundirano v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota Krško nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 121.853 EUR, od tega:

- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 80.329 EUR - iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v januarju 2022;

- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 26.699 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022;

- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 12.433 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 12.426 EUR in druge kratkoročne obveznosti - RTV prispevek 7 EUR, plačilo v letu 2022;

- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2.392 EUR, od tega 79 EUR za izobraževanje obveznosti do proračuna, provizija do UJP v višini 4 EUR, obratovalni stroški do občine v višini 1.336 EUR, delovanje komisij za umetno prekinitve nosečnosti do bolnišnic v višini 256 EUR in zdravniški pregledi zaposlenih v višini 717 EUR, plačilo v letu 2022.

Upravna enota Krško nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 146.600 EUR, od tega:

- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 83.601 EUR - iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini 83.538 EUR, druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih-povračila stroškov za urejenost matičark v višini 48 EUR in obveznosti iz naslova potnih nalogov v višini 15 EUR, plačilo v januarju 2023;

- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 46.204 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023;

- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 14.410 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini 13.650 EUR in ostale kratkoročne obveznosti - RTV prispevek v višini 8 EUR in obveznosti zaradi neizpolnjene kvote po 65.členu v višini 752 EUR, plačilo v letu 2022;

- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2.385 EUR, od tega 234 EUR za izobraževanje-obveznosti do proračuna, provizija do UJP v višini 4 EUR, obratovalni stroški do občine v višini 1.163 EUR, delovanje komisij za umetno prekinitve nosečnosti do bolnišnic v višini 64 EUR in zdravniški pregledi zaposlenih v višini 920 EUR, plačilo v letu 2022.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Krško

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:

Upravna enota Krško

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Krško

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Finančno računovodsko poslovanje upravne enote je opredeljeno v internih standardih dela (npr. Pravilnik o stroških reprezentance, ISD Blagajniško poslovanje, ISD Navodilo o finančno računovodskem poslovanju UE Krško — slednji natančno definira postopke za finančno računovodsko poslovanje in poročanje, kontrolo te notranji nadzor navedenega področja, ki ga izvaja Komisija za notranji finančni nadzor v UE Krško), zagotavljanje evidentiranja in sledljivosti toka dokumentov ter obvladovanja delovnih procesov pa temelji na ISD Upravljanje dokumentarnega gradiva UE Krško ter ISD Delovni red v UE Krško (oba posodobljena v letu 2021). Komisija za notranji finančni nadzor v UE Krško je v decembru 2022 v skladu s sklepom načelnice, številka 021-69/2022-6219-3, z dne 25. 10. 2022, opravila notranji nadzor sistema evidentiranja in upravljanja terjatev po določenih internega standarda dela »Navodilo o finančno računovodskem poslovanju«, št. 010-4/2019-8, z dne 19. 11 . 2019 (v nadaljevanju: ISD) ter izvedla notranjo kontrolo finančno računovodskega poslovanja v zvezi s terjatvami UE Krško. Na osnovi izvedenega notranjega finančnega nadzora komisija ugotavlja, da v UE Krško ni zaznani nepravilnosti pri evidentiranju in upravljanju terjatev tudi zaradi ravnanj v skladu z ISD »Navodilo o finančno-računovodskem poslovanju UE Krško«, ISD »Blagajniško poslovanje«, uporabe aplikacije INSPIS ter odgovornega dela uslužbencev UE.
- Kolegij načelnice je v skladu z zastavljeno politiko kakovosti izvajal redne preglede poslovanja, in sicer na področju vseh poslovnih procesov: proces vodenja upravne enote, proces upravljanja s finančnimi viri in delovnimi sredstvi, proces izvajanja upravnih storitev in proces upravljanja s kadrovskimi viri. Skupno je bilo sprejetih 28 sklepov kolegija (20 ukrepov izboljšav, 10 preventivnih in 1 korekcija), ki kljub dinamiki in zahtevnosti delovnih procesov, z izvajanjem notranjega nadzora, zagotavljajo izvajanje poslovanja ter doseganje zastavljenih poslovnih ciljev.
- Delovna skupina za izvedbo samoocenjevanja UE Krško po modelu CAF, imenovana s sklepom načelnice UE, št. 021-69/2022-6219-2, z dne 16. 8. 2022, je v letu 2022 izvedla že 10. redni postopek samoocentive z uporabo podrobnega načina točkovanja ter izdelala Poročilo o samoocentivi po 28 podmerilih z ugotovitvami in navedenimi prednostmi, opisom rezultatov

samoocenjevanja, področji za izboljšave in ocenami, ter Predlog akcijskega načrta izboljšav in Primerjavo ocen po podmerilih za vse pretekle samoocenoitve (od leta 2003 naprej). Kolegij načelnice je 11. 11. 2022 obravnaval 32 predlogov za izboljšave ter po analizi in ugotavljanju učinkov na poslovanje sprejel ukrepe z opredeljenimi roki izvedbe in odgovornimi osebami. Sprejetih je bilo 15 sklepov (nekaj jih je že izvedenih), 2 predloga pa smo uvrstili med cilje Poslovnega načrta UE Krško za leto 2023. Realizacija ciljev iz poslovnega načrta se po kategorijah Voditeljstvo, Politika in strategija, Zaposleni, Partnerstva in viri (ki vključuje tudi upravljanje financ ter upravljanje zgradb, opreme in materiala) ter Procesi preverja trimesečno na vodstvenih pregledih realizacije načrtovanih aktivnosti (obdobje I-VI in celo leto) in četrtnih pregledih (obdobje I-III in I-IX).

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

- Tveganje: v sprejetem proračunu določena nižja sredstva kot so bila ocenjena potrebna sredstva; ukrep: določanje prioritete neizvedbe oz. časovnega zamika izvedbe nalog.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Lidija Božič

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6220 - Upravna enota Laško

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Laško, na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področju, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg UE Laško je 249 km² in šteje 17.122 prebivalcev. Ue Laško pokriva dve občini in sicer Občino Laško in Občino Radeče.

Ue Laško ima en krajevni urad in sicer Krajevni urad Radeče.

UE Laško ima dva oddelka in sicer Oddelek za upravne notranje in splošne zadeve in Oddelek za prostor, kmetijstvo in druge upravne naloge.

Na Upravni enoti Laško je bilo na dan 31.12.2022 zaposlenih 27 javnih uslužbencev, od tega 24 javnih uslužbencev za nedoločen čas in 3 javne uslužbenke za določen čas.

Upravna enota Laško je v letu 2022 v okviru svojih pristojnosti:

- rešila 19.307 upravnih postopkov

-rešila 83 prekrškovnih nalog

-rešila 22.495 drugih upravnih nalog.

V letu 2022 ni bilo izdane nobene odločbe po ZPŠOIRSP (odškodnina izbrisanim).

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Koordinacijski sosvet načelnika se je v UE Laško sestal v letu 2022 zaradi obravnave dveh vsebin, in sicer koordinacije aktivnosti posameznih institucij na področju zagotavljanja pravic oseb z začasno zaščito (begunci iz Ukrajine). V zvezi z navedeno temo sta bila dva razgovora (v Laškem in v Radečah), da so se lažje dogovorili za notne informacije ljudem, ki so se znašli v težkih življenjskih pogojih.

Drugi sestanek je obravnaval vsebino prizadevanj predvsem Občine Laško za doseganje statusa »občine brez odpadkov«. Navedena problematika je pomembna za izvajanje aktivnosti tako na institucionalni kot na osebni ravni organizacij in posameznikov na tem področju.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 400 plače in drugi izdatki znaša 636.458 EUR . Zajema neto izplačila osnovnih plač in dodatkov,regresa za letni dopust, nadur, povečanega obsega dela, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči, odpravnine ter povračila stroškov delavcem za prevoz in prehrano.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost znaša 101.617 EUR. Vključuje izplačila prispevkov in davkov za zaposlene iz postavke Plače.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 402 Izdatki za blago in storitve znaša 275.834 EUR in vključuje realizacijo naslednjih postavk:

- integralna PP 2699 Materialni stroški 110.343 EUR
- integralna PP 200439 Obvladovanje epidemije Covid-19 5.323 EUR
- namenska PP 8609 Odškodnine iz zavarovanja premoženja 1.482 EUR - na postavko je UE Laško prejela odškodnino za izliv vode, s prejetimi sredstvi je delno financirala sanacijo sten v prostorih Ku Radeče
- namenska PP 3897 Vplačane tiskovine 158.686 EUR - iz te postavke se financira nabava zaračunljivih tiskovin.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 420 Investicijski odhodki znaša 22.811 EUR in vključuje realizacijo naslednjih postavk:

- integralna PP 3627 Manjše investicije 17.611 EUR
- namenska PP 7541 Odprodaja stvarnega premoženja 5.200 EUR. V letu 2022 je bilo prodano službeno vozilo, iz prejetih sredstev pa financirana sanacija prostorov in menjava vhodnih vrat na KU Radeče.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP Plače - 5070

Realizacija na integralni postavki Plače znaša 738.076 EUR in je za 0,15 % oz. 1.133 EUR nižja kot rebalans 2022. Na dan 31. 12. 2022 je bilo v Upravni enoti Laško zaposlenih štirindvajset (24) javnih uslužbenk za nedoločen in tri (3) za določen čas . Zaradi izjemnega povečanja obsega dela na področju menjave identifikacijskih dokumentov in vlog na področju tujcev je bil izplačan povečan obseg dela zaposlenim na navedenih področjih v višini 15.212 EUR, za delo preko polnega delovnega časa 5.434 EUR, iz naslova redne delovne uspešnosti je bilo izplačanih 11.615 EUR in ena jubilejna nagrada. Dve javni uslužbenki sta odsotni zaradi porodniškega dopusta, dve javni uslužbenki sta bili na daljši bolniški odsotnosti, ena javna uslužbenka pa je bila zaradi boleznj odsotna skoraj celo leto.

PP Materialni stroški -2699

Realizacija na proračunski postavki Materialni stroški znaša 110.343 EUR in je za 5,09 % oz. 5.343 EUR višja kot rebalans proračuna 2022. Glede na realizacijo 2021 so se skupni stroški povišali za kar 27,90 %, največ (za 91,24 %) so narasli stroški poštne. Do navedenega povišanja je prišlo predvsem zaradi vročanja identifikacijskih dokumentov na dom prosilcev in delno tudi zaradi povišanja cen poštne storitve, konec leta pa je bil izveden postopek preknjižbe že plačanih računov Pošte Slovenije (8.001 EUR) iz PP Vplačane tiskovine. Zaradi uveljavitve nove pogodbe s Cetisom od 28/3-2022 cena OI ni več pokrivala stroška vročitve dokumenta stranki in so posledično nastale težave zaradi nelikvidnosti na PP Vplačane tiskovine. Bistveno so se povišali stroški ogrevanja, kar za 62%, stroški čiščenja za 23 %, stroški provizij bank za 51,35 %, stroški nabave strokovne literature za 308 %. Rezultati prizadevanj znižanja stroškov telefonskih storitev, ki so bili izvedeni v letu 2021, so se pokazali šele v letu 2022, ko so se navedeni stroški prepolovili.

PP Manjše investicije - 3627

Realizacija na integralni postavki Manjše investicije znaša 17.611 EUR in je za 2,09 % oz. 361 EUR višja kot rebalans proračuna 2022. Največja investicija je bila vsekakor nakup električnega službenega vozila (14.244 EUR), ki ga je delno financiralo Ministrstvo za okolje in prostor (15.833 EUR). Nabavljen je bil tudi kabel za hitro polnjenje vozila (300 EUR). Zaradi dotrajanosti so bile zamenjave kovinske police v arhivu in na oddelku za notranje zadeve (1.549 EUR). Kupljena sta bila 2 optična čitalca, saj MJU v začetku leta ni moglo zagotoviti te opreme (1.098 EUR). Izvedena so bila tudi obsežna sanacijska dela na Krajevem uradu Radeče - menjava vhodnih vrat in kompletna sanacija vseh sten v poslovnih in pomožnih prostorih zaradi dotrajanosti in vplivov vlage. Računi so bili delno financirani iz te postavke v višini 419 EUR (za kar je Upravna enota Laško na podlagi vloge konec novembra iz MJU prejela dodatna sredstva v višini 500 EUR) in iz namenskih postavk Odškodnina iz naslova zavarovanja premoženja in Kupnine od prodaje premoženja.

PP Vplačane tiskovine- 3897

Realizacija na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine znaša 158.686 EUR in je za 10,85 % oz. 19.314 EUR nižja kot rebalans proračuna 2022. Iz postavke se plačujejo stroški nabave tiskovin in izdelave osebnih dokumentov za državljane, januarja 2023 se je iztekel zadnji rok menjave osebnih dokumentov. Na porabo teh sredstev upravna enota nima neposrednega vpliva, saj so stroški odvisni od volje državljanov. Ker Upravna enota Laško ni uvedla čakalnih vrst, je bil povečan pripad strank s prebivališčem izven teritorija UE Laško in s tem povečano število skrajšanih upravnih postopkov. Posledično so bili tudi stroški občutno višji glede na pretekla leta. Glede na gibanje realizacije po mesecih v letu 2022 je načelnica UE Laško pri pripravi podatkov za rebalans ocenila, da bodo vplačila strank do 31.12.2022 dosegla višino 178.000 EUR. Zaradi nove pogodbe s Cetisom za izdelavo osebnih izkaznic, ki je stopila v veljavo konec marca 2022 (cena OI ne pokriva več stroška izdelave in poštne) smo že plačane račune za poštino za to obdobje v mesecu novembru preknjižili na materialne stroške (8.001 EUR) in s tem zagotovili, da vsaj v prvi polovici leta 2023 UE Laško ne bo imela likvidnostnih težav, kot se je to dogajalo v letu 2022.

PP Povračilo škode izbrisanim -140141

V letu 2022 ni bilo izvedenih izplačil, saj so bila ta zaključena v letu 2018.

PP Obvladovanje epidemije Covid-19 - 200439

Realizacija na integralni postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 znaša 5.323 EUR in je za 40,86% oz. 3.677 EUR nižja kot znaša rebalans proračuna 2022. Zaradi izkušenj s stroški obvladovanja epidemiološke situacije v drugi polovici leta 2021 je Upravna enota Laško predvidela potrebo po zagotavljanju sredstev v letu 2022 za ta namen v višini 9.000 EUR, predvsem zaradi vključevanja stroškov varnostnika. Ker je dejanski razvoj dogodkov pokazal, da takšno izvajanje pooblastil ni potrebno, saj določen del leta ni bilo potrebno preverjanje izpolnjevanja določenih pogojev uporabnikov storitev, je Upravna enota Laško opustila varovanje vhoda.

PP Odprodaja stvarnega premoženja-7541

Realizacija na namenski postavki Odprodaja stvarnega premoženja znaša 5.200 EUR in je enaka kot rebalans proračuna 2022. V novembru je bilo prodano staro službeno vozilo, kupnina je znašala 5.311 EUR. Upravna enota je lahko realizirala samo sredstva do višine sprejetega rebalansa in sicer je sredstva porabila za prenavo Krajevnega urada Radeče (menjava vhodnih vrat, sanacija sten zaradi dotrajanosti in vplivov vlage v poslovnih in pomožnih prostorih). Ostanek sredstev v višini 111 EUR se je prenesel v leto 2023.

PP Odškodnine iz zavarovanja premoženja - 8609

Realizacija na namenski postavki Odškodnine iz zavarovanja premoženja znaša 5.200 EUR in je enaka kot rebalans proračuna 2022. V mesecu februarju je bila nakazana odškodnina, prejeta sredstva je Upravna enota Laško porabila za sanacijo sten v prostorih KU Radeče.

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

V leto 2022 smo iz leta 2021 prenesli sredstva na namenski postavki tipa 23 Vplačane tiskovine v višini 6.295 EUR.

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

UE Laško ni imela obveznosti, ki bi zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bi bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Laško za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Laško v letu 2022 ni imela izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Laško na dan 31.12.2022 nima denarnih sredstev pri banki, prav tako ne izkazuje denarnih sredstev v blagajni.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Laško nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 3.430 EUR
- Popravek vrednosti 3.430 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)
- Nabavna vrednost 161.913 EUR
- Popravek vrednosti 139.679 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 31.658 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 300 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 12.600 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 12.600 EUR
- Amortizacija 8.382 EUR
- Neodpisana vrednost 45.211 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 165.344 EUR
- Popravek vrednosti 143.109 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 31.658 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 300 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 12.600 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 12.600 EUR
- Amortizacija 8.382 EUR
- Neodpisana vrednost 45.211 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima UE Laško v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto 2021 izkazuje skupno povečanje za 103,3 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Laško nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo 0 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo 3.329 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo 0 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo 1.728 EUR:

-kto 170; druge kratkoročne terjatve (terjatve do ZZSZ za boleznine v decembru 2022).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 znašajo 0 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 80.591 EUR:

-21-kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupnem znesku 51.367 EUR, obveznosti do zaposlenih iz naslova plač (I. bruto),solidarnostno pomoč, prevoz in prehrano za dec.2021. Obveznosti so bile izplačane zaposlenim v januarju 2022,

-22-kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 14.604 EUR; plačilo dobaviteljem za materialne stroške in zaračunljive tiskovine v novembru in decembru 2021, izplačilo v januarju in februarju 2022;

-23- kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.578 EUR; od tega 7.751 EUR obveznosti za prispevke delodajalca iz naslova plače za dec. 2021, 812 EUR za premije dodatnega pokojninskega zavarovanja - plača za december 2021, 7 EUR za RTV prispevek za december 2021 in prispevek ZPIZ za december 2021 za usposabljanje na delovnem mestu 8 EUR ; obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2022

-24-kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni vrednosti 6.042 EUR; od tega za spl. seminar 159 EUR, provizija UJP 3 EUR, obveznosti za obratovalne stroške občin nov. in dec. 2021 5.660 EUR, obveznosti iz naslova stroškov dela komisije za umetno prekinitev nosečnosti 96 EUR, zdravniški pregledi zaposlenih 124 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 znašajo 0 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 97.326 EUR:

-21-kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupnem znesku 59.386 EUR in sicer za obveznosti do zaposlenih iz naslova plač (I. bruto),delovne uspešnosti julij-december 2022, regresa za letni dopust za zaposleno po 1.7.2022, prevoz in prehrano za december 2022. Obveznosti so bile izplačane zaposlenim v januarju 2023.

-22-kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 19.579 EUR; računi dobaviteljev za materialne stroške in zaračunljive tiskovine za november in december 2022, izplačilo v januarju in februarju 2023;

-23- kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 9.652 EUR; od tega 8.615 EUR obveznosti za prispevke delodajalca iz naslova plače za dec. 2022, 1.021 EUR za premije dodatnega pokojninskega zavarovanja - plača za december 2022, 7,54 EUR za RTV prispevek za december 2022, 8,23 EUR za prispevek ZPIZ za december 2022 za usposabljanje na delovnem mestu; obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2023;

-24-kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni vrednosti 8.709 EUR; od tega provizija UJP 4,02 EUR, obveznosti za obratovalne stroške občin nov. in dec. 2022 8.417 EUR, obveznosti iz naslova stroškov dela komisije za umetno prekinitev nosečnosti 192 EUR, zdravniški pregled JU 96 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Laško

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:

Upravna enota Laško

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Laško

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - zagotovitev nadomestne JU za delo na finančnem področju

-

-

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

- -podražitve - nezmožnost vpliva na vsebino pogodb, aneksov krovnih pogodb

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MAG. ANDREJA STOPAR

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6221 - Upravna enota Lenart

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Lenart na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Lenart, ki pokriva teritorij 205 km², opravlja upravne in druge storitve za 20.094 prebivalcev (podatek z dne 1. 7. 2022 - vir: SURS). UE Lenart pokriva prebivalce v šestih občinah (občine Lenart, Benedikt, Cerkevjak, Sv. Trojica, Sv. Ana in Sv. Jurij v Slov. gor.). V svoji organizacijski strukturi, niti kot način dela ni organiziranih krajevnih uradov.

Delo Upravne enote Lenart je organizirano v treh notranje organizacijskih enotah (oddelek za upravne notranje zadeve, oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo ter služba za skupne zadeve). Na dan 31. 12. 2022 je imela Upravna enota Lenart zaposlenih 24 javnih uslužbencev, 23 za nedoločen čas in 1 za določen čas.

KAZALCI NA NIVOJU UKREPA (NALOGE) UE ZA 2022

Upravna enota Lenart je v letu 2022 zabeležila 17.557 rešenih upravnih postopkov, 0 odločb ZPŠOIRSP, 11 prekrškovnih nalog in 21.155 rešenih drugih upravnih nalog.

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 - realizacija v letu 2022 = 608.565 EUR

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost - realizacija v letu 2022 = 94.439 EUR

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402-Izdatki za blago in storitve - realizacija v letu 2022 = 322.249 EUR

*Tip 23 – sredstva vplačanih tiskovin – realizacija v letu 2022 = 188.108 EUR

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420-Investicijski odhodki - nakup in gradnja osnovnih sredstev - realizacija v letu 2022 = 3.267 EUR

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP Plače 5073: Rebalans 2022: 696.549 EUR, Realizacija 2022: 703.004 EUR, Realizacija 100,93%

PP MS 2700: Rebalans 2022: 129.423 EUR, Realizacija 2022: 133.441 EUR, Realizacija 103,10%

PP Investicije 3628: Rebalans 2022: 3.300 EUR, Realizacija 2022: 3.217 EUR, Realizacija 97,48%

PP Vplačane tiskovine 3898: Rebalans 2022: 188.854 EUR, Realizacija 2022: 188.108 EUR, Realizacija 99,60%

PP OS-sredstva kupnin 7981: Rebalans 2022: 271 EUR, Realizacija 2022: 50 EUR, Realizacija 18,45%

PP Odškodnine iz zavarovanja premoženja 7367: Rebalans 2022: 0 EUR, Realizacija 2022: 0 EUR, Realizacija 0%

PP Povračilo škode izbrisanim 140142: Rebalans 2022: 0 EUR, Realizacija 2022: 0 EUR, Realizacija 0%

PP Dodatki po 123.členu ZIUOPDVE: Rebalans 2022: 0 EUR, Realizacija 2022: 0 EUR, Realizacija glede na VP 2021: 0%

PP Obvladovanje epidemije Covid-19 200440: Rebalans 2022: 700 EUR, Realizacija 2022: 700 EUR, Realizacija glede na VP 2021: 100,00%

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

Znesek prenesenih pravic porabe iz leta 2021 na postavko tipa 23 (Vplačane tiskovine) v leto 2022 je znašal 14.949 EUR. Znesek prenesenih pravic porabe iz leta 2021 na postavko tipa 5 (kupnine od prodaje državnega premoženja) v leto 2022 je znašal 201 EUR. Prenesenih pravic na postavki tipa 7 (sredstva odškodnin) in na postavki tipa 18 (sredstva najemnin) v leto 2022 Upravna enota Lenart ni imela.

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

Obveznosti, ki bi zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bi bile poravnane v letu 2022 Upravna enota Lenart ni imela.

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

V proračunu Upravne enote Lenart za leto 2022 so nastale nove obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Lenart v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

-

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Lenart na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 340 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Lenart ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Lenart nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema (kto 04)

- Nabavna vrednost 135.356 EUR
- Popravek vrednosti 121.542 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 450 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 450 EUR
- Amortizacija 1.925 EUR
- Neodpisana vrednost 11.888 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 135.356 EUR
- Popravek vrednosti 121.542 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 450 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 450 EUR
- Amortizacija 1.925 EUR
- Neodpisana vrednost 11.888 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Lenart v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 13,9%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Lenart nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Lenart nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2021, znašajo:

A) KTO 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij 3.099 EUR, v celoti terjatve do ZZSZ (boleznine); po obračunu stroškov dela za november 2021, refundirano v januarju 2022;

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Lenart nima.
Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2022, znašajo:

A) KTO 140, kratkoročne terjatve do NPU 77 EUR, v celoti terjatev do sodišča za povračilo nadomestila plače zaradi odsotnosti z dela, poravnano v januarju 2023;

B) KTO 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij 3.640 EUR, v celoti terjatve do ZZSZ (boleznine); po obračunu stroškov dela za november 2022, refundirano v januarju 2023;

C) KTO 175, druge kratkoročne terjatve 510 EUR, v celoti založena sredstva za poroke zunaj uradnih prostorov, poravnano v letu 2023 ;

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Lenart nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, pa znašajo:

A) KTO 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 51.579 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačilo v januarju 2022;

B) KTO 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 22.829 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022;

C) KTO 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.423 EUR v celoti stroški dela za december 2021, izplačilo v januarju 2022;

D) KTO 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 3.221 EUR; provizije do UJP in obveznost do občine (obratovalni stroški), plačano v letu 2022;

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Lenart nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, pa znašajo:

A) KTO 20, kratkoročne obveznosti za prejeta založena sredstva v skupni višini 340 EUR; plačilo v 2023;

B) KTO 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 55.160 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačilo v januarju 2023;

C) KTO 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 32.081 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023;

D) KTO 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.885 EUR v celoti stroški dela za december 2022, izplačilo v januarju 2023;

E) KTO 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 2.900 EUR; provizije do UJP in obveznost do občine (obratovalni stroški), plačano v letu 2023;

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Lenart

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:

Upravna enota Lenart

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Lenart

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- posodobitev Registra tveganj

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Jožef Kraner

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6222 - Upravna enota Lendava

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Lendava na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote;

Teritorij: 256 km²

Število prebivalcev: 22216 stalno, 1.543 začasno (01.11.2022)

Število občin: 7 (Lendava, Črenšovci, Velika Polana, Turnišče, Dobrovnik, Kobilje, Odranci)

Število krajevnih uradov: 4 (Črenšovci, Turnišče, Velika Polana, Dobrovnik)

Število naselij: 41

Notranja organizacijska struktura:

1.) NAČELNIK UE

2.) ODDELEK ZA UPRAVNE NOTRANJE ZADEVE in KRAJEVNI URADI; Krajevni urad Črenšovci, Krajevni urad Dobrovnik, Krajevni urad Turnišče, Krajevni urad Velika Polana

3.) ODDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR TER GOSPODARSTVO IN KMETIJSTVO

4.) ODDELEK ZA OBČO UPRAVO, UPRAVNE NALOGE IN SKUPNE ZADEVE

Število zaposlenih 31.12.2022 je 38 delavcev (38 za nedoločen čas)

Kazalci na nivoju ukrepa (Naloge): Reševanje upravnih zadev 2022

Število rešenih upravnih postopkov: 18252

Število izdanih odločb ZPŠOIRSP: 0

Število prekrškovnih nalog: 193

Število drugih upravnih nalog: 27112

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je za plače in druge izdatke zaposlenim bilo izplačano v višini =955330 EUR (konti 4000-4009) kar predstavlja 99 % glede na veljavni proračun (960158) in 100,50 % glede na Rebalans 2022 (950497).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je za prispevke delodajalcev za socialno varnost bilo izplačano v višini =152842 EUR (konti 4010-4015) kar predstavlja 100 % glede na veljavni proračun (152842) in 102,23 % glede na Rebalans 2022 (149503).

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za blago in storitve v skupnem obsegu za leto 2022 znašajo 326629 EUR (konti 4020-4029), kar predstavlja 95,98 % glede na veljavni proračun (340294) in 101,43 % glede na Rebalans 2022 (322000).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za investicije v skupnem obsegu za leto 2022 znašajo 268 EUR (konti 420), kar predstavlja 7 % glede na veljavni proračun (3447) in 8,9 % glede na Rebalans 2022 (3010).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2022 je realizacija (1435069) glede na veljavni proračun 2022 (1456740) na nivoju PU =98,51 % in glede na sprejeti proračun/REBALANS 2022 (1425010) na nivoju PU= 100,71 %.

Tabela 1: Primerjava

Proračunska postavka/ SP-REB2022 /RE2022/ Indeks RE2022/SP-REB2022

PP-2701 Materialni stroški/ 150000/148336 / 98,89

PP-5079 Plače/ 1100000 /1108172 / 100,74

PP-3629 Investicije/ 3000/ 268 / 8,93

PP-3903 Vplačane Tiskovine/ 170000 / 177679 / 104,52

PP-9367 Kupnine /10/0/0

PP-211299 Dodatki ZIUZEOP/ 0 /0 /

PP-200441 Covid-19/ 2000/614/ 30,70

Večje odstopanje od 4 % med realiziranim in sprejetim proračunom je pri

PP:3629 Investicije; stroški manjši od planiranih; sedež UE je v preteklih letih bil v celoti obnovljen.

PP:3903 V.Tiskovine; v letu 2022 je bila masovna menjava dokumentov; posledično so stroški bili višji od planiranih sredstev.

PP-200441 Covid-19:PP (proračunska postavka) aktivirana v začetku proračunskega leta 2022. Zagotovljena so bila sredstva s prerazporeditvami iz PP:Materialni stroški upravnih enot.

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

Iz leta 2021 se v leto 2022 prenesejo pravice porabe na postavki tipa 5: PP-9367 Stvarno premoženje – kupnina v višini 10 EUR in na postavki tipa 23: PP-3903 Vplačane Tiskovine v višini 8742 EUR.

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

Na Upravni enoti Lendava ni bilo obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Lendava so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Lendava ni imela poroštev ali izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Lendava na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje 0 EUR denarnih sredstev pri banki. Denarnih sredstev v blagajni upravna enota ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Lendava nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 2861 EUR
- Popravek vrednosti 2861 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 2861 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 2861 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 24115 EUR
- Popravek vrednosti 17425 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 724 EUR
- Neodpisana vrednost 5967 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 183394 EUR
- Popravek vrednosti 120712 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3904 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 3403 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 21958 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 21675 EUR
- Amortizacija 12499 EUR
- Neodpisana vrednost 50401 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 210370 EUR
- Popravek vrednosti 140998 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3904 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 3403 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 24819 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 24536 EUR
- Amortizacija 13223 EUR
- Neodpisana vrednost 56368 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Lendava v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 18,70 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Lendava nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, znašajo skupaj 5473 EUR, od tega:

- KONTO 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij: terjatve do ZZS in ZPIZ (boleznine in invalidnine): v višini 5423 EUR; od tega po obračunu stroškov dela za november 2021 v višini 5423 EUR, refundirano v letu 2022.

- KONTO 120 – Kratkoročne terjatve do kupcev v državi: Izkazuje saldo 50 € in predstavlja izdan račun št. 6222-22-00001 dobavitelju Autotmatic Servis d.o.o..

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, znašajo skupaj 5877 EUR, od tega:

- KONTO 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij: terjatve do ZZZS in ZPIZ (boleznine in invalidnine): v višini 5815 EUR; od tega po obračunu stroškov dela za november 2022 v višini 5815 EUR, refundirano v letu 2023.

- KONTO 120 – Kratkoročne terjatve do kupcev v državi: Izkazuje saldo 62 € in predstavlja izdan račun št. 6222-23-00001 dobavitelju Autotmatic Servis d.o.o..

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do 31.12. 2021, znašajo 0 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31.12. 2021, znašajo skupaj 110317 EUR, od tega:

a) KONTO 20- kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 100 EUR

b) KONTO 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih: v višini 76957 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačano v januarju 2022;

c) KONTO 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev: v višini 19078 EUR; plačilo v 2022;

d) KONTO 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja: v višini 12978 Eur; plačilo v 2022;

e) KONTO 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta: v višini 1204 EUR; plačano v 2022;

f) KONTO 97 – ni obveznosti

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do 31.12. 2022, znašajo 0 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31.12. 2022, znašajo skupaj 126874 EUR, od tega:

a) KONTO 20- kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 0 EUR

b) KONTO 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih: v višini 83581 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačano v januarju 2023;

c) KONTO 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev: v višini 27604 EUR; plačilo v 2023;

d) KONTO 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja: v višini 14088 Eur; plačilo v 2023;

e) KONTO 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta: v višini 1601 EUR; plačano v 2023;

f) KONTO 97 – ni obveznosti

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Lendava

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:

Upravna enota Lendava

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: OKOLJE IN PROSTOR, DRUŽINA IN SOCIALNE, UNZ, INFRASTRUKTURA, KMET.GOZD IN PREH.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: UNZ, KMETIJSTVA, OKOLJA IN PROST., OBČE UPRAVE IN DRUGE UPRAVNE NALOGE
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Lendava

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: SLUŽBA ZA NOTRANJO REVIZIJO, Ministrstvo za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- SPREJEM SKLEPA O IZVEDBI NOTRANJE KONTROLE FIN.POSL. NA VSEH ODDELKIH

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Štefanija Hozjan

Datum podpisa predstojnika:

27.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6223 - Upravna enota Litija

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Litija na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

- Teritorij UE Litija znaša 321 km², število prebivalcev je 21.464 in pokriva občine Litija, Šmartno pri Litiji in delno Ivančno Gorico.
- UE Litija nima krajevnih uradov.
- Notranja organizacijska struktura UE Litija šteje dva oddelka in sicer Oddelek za upravne notranje zadeve in Oddelek za prostor, kmetijstvo, gospodarstvo in občo upravo..
- Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 je bilo 25, od tega 24 za nedoločen čas in ena zaposlitev za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa (naloge) UE Litija v letu 2022:

- Število rešenih ZUP: 21.194
- Št. odločb ZPŠOIRSP: 0
- Število prekršk. nalog: 81
- Število rešenih DUN: 23.479

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Poslovanje upravne enote ima učinke na druga o področja preko koordinacijskega sosveta načelnikov upravne enote Hrastnik, Trbovlje, Zagorje ob Savi in Litija.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na kontu 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim za leto 2022 je znašala 647.288 eur.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na kontu 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost je v letu 2022 znašala 102.385 eur.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 na kontu 402 - Izdatki za blago in storitve je v letu 2022 znašala 315.848 eur, od tega :

- materialni stroški 114.105 eur
- vplačane tiskovine 201.025 eur
- obvladovanje epidemije COVID-19 718 eur
- povračilo škode izbrisanim 0 eur

Realizacije na namenskih proračunskih postavkah tipa 5 (sredstva kupnin od prodaje državnega premoženja), tipa 7 (sredstva odškodnin) in tipa 18 (sredstva najemnin) v proračunskem letu 2022 ni bilo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na kontu 420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev je v letu 2022 3.071 eur.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Na proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje je znašal indeks REAL22/REB22 76,78. Nižja realizacija je zaradi varčevalnih ukrepov. Nabavljena se bila samo nujna oprema, kot so pisarniški stoli in mobilni, ki so nujno potrebni za nemoteno delo javnih uslužbencev.

Na postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) je znašal indeks REAL22/REB22 39,89. Nabavljen je bil samo nujno potrebni material za preprečitev in omejitev epidemije Covid-19.

Drugih večjih odstopanj med rebalansom proračuna 22 in realizacijo v letu 2022 ni bilo.

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

UE Litija je imela prenesenih neporabljenih namenskih sredstev iz leta 2021 v leto 2022 v skladu 44 členom ZJF:

- 16.380 eur na postavki tipa 23 (Vplačane tiskovine in
- 1.336 eur na postavki tipa 7 (sredstva odškodnin)

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

UE Litija ni imela neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46.členom ZJF.

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

V proračunu upravne enote Litija so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Litija v letu 2022 ni imela izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnega neposrednega

uporabnika.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

UE Litija na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki 0,00 EUR. Denarnih sredstev v blagajni upravna enota na dan 31.12.2022 ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Litija nima dolgoročnih naložb i posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 80.710 EUR
- Popravek vrednosti 61.700 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.071 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 200 EUR

- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.739 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.689 EUR
- Amortizacija 4.513 EUR
- Neodpisana vrednost 17.318 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 80.710 EUR
- Popravek vrednosti 61.700 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.071 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 200 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.739 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.689 EUR
- Amortizacija 4.513 EUR
- Neodpisana vrednost 17.318 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima UE Litija v upravljanju, v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 8,9 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Uprava Litija nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021, ki so zapadle do vključno 31.12.2021 UE Litija nima.

Neporavnane terjatve (Stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021 znašajo 1.828 EUR in sicer na kontu 170 (kratkoročne terjatve do državnih in drugih inštitucij) v višini 1828 EUR - to so terjatve iz naslova refundacij po obračunu stroškov za november 2021. Znesek je bil refundiran v januarju 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022, ki so zapadle do vključno 31.12.2022 UE Litija nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 140 EUR in sicer na kontu 140 (kratkoročne terjatve do državnih in drugih inštitucij) v višini 140 EUR - to so terjatve iz naslova refundacij (sodnik porotnik). po obračunu plač za november 2022 in 3.409 EUR in sicer na kontu 170 (kratkoročne terjatve do državnih in drugih inštitucij) v višini 3.409 EUR - to so terjatve iz naslova refundacij po obračunu stroškov za november 2022. Oba zneska sta bila refundirana v januarju 2023

2022

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 UE Litija nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021, ki so zapadle po vključno 31.12.2021 znašajo:

- Skupina 21 = 53.353 EUR

konto 210 - obveznosti za čiste plače 33.200 EUR

kontu 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestila plač 11.020 EUR

konto 213- obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač 5.675 EUR

konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih 3.458 EUR

- Skupina 22 = 17.693 EUR

konto 220 -kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi 17.693 EUR

- Skupina 23 = 8.814 EUR

konto 230 - kratkoročne obveznosti iz poslovanja 8.814

- Skupina 24 = 5.917 EUR

konto 240 - kratkoročne obveznosti do neporavnanih uporabnikov proračuna države 240 EUR.

konto 241 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine 5.645 EUR

konto 242 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 32 EUR.

konto 243 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov države 0 EUR.

Vse obveznosti so bili plačane v januarju in februarju 2022.

- Skupina 97 = 0 EUR

konto 971 - dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva 0 EUR

Plačilo v skladu z zakonom.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki zapadle do vključno 31.12.2022 UE Litija nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022, ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo:

- Skupina 21 = 58.414 EUR

konto 210 - obveznosti za čiste plače 36.694 EUR

kontu 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestila plač 12.048 EUR

konto 213- obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač 5.699 EUR

konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih 3.973 EUR

- Skupina 22 = 27.307 EUR

konto 220 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi 27.307 EUR

- Skupina 23 = 9.453 EUR

konto 230 - kratkoročne obveznosti iz poslovanja 9.420 EUR

konto 234 - ostale kratkoročne obveznosti 33 EUR

- Skupina 24 = 7.195 EUR

konto 240 - kratkoročne obveznosti do neporavnanih uporabnikov proračuna države 2 EUR.

konto 241 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine 7.065 EUR

konto 242 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 128 EUR.

konto 243 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov države 0 EUR.

Vse obveznosti so bili plačane v januarju in februarju 2023.

- Skupina 97 = 0 EUR

konto 971 - dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva 0 EUR

Plačilo v skladu z zakonom.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Litija

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:

Upravna enota Litija

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

Upravna enota Litija

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: SLUŽBA ZA NOTRANJO REVIZIJO MINISTRSTVA ZA JAVNO UPRAVO

sedež: TRŽAŠKA CESTA 21, 1000 LJUBLJANA

matična št: 2482762000

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Vzpostavitev dvostopenjskega nadzora nad celotnim poslovanjem.

-

-

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

- Ocenjujem, da obvladujem vsa tveganja.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Aleksander potrpin

Datum podpisa predstojnika:

27.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6224 - Upravna enota Ljubljana

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ljubljana na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg UE Ljubljana je 903,8 km², število prebivalcev (stalno prebivališče) je 369.753 (podatek SURS na dan 1. 7. 2022), občine, ki jih UE Ljubljana pokriva so: Mestna občina Ljubljana, Občina Brezovica, Občina Ig, Občina Medvode, Občina Škofljica, Občina Velike Lašče, Občina Vodice, Občina Dol pri Ljubljani, Občina Horjul in Občina Dobrova-Polhov Gradec.

V okviru Upravne enote Ljubljana (v nadaljevanju: UEL) so organizirane notranje organizacijske enote:

- Sektor za okolje in prostor s tremi Oddelki za okolje in prostor na lokaciji Linhartova cesta 13, Ljubljana;
- Sektor za kmetijstvo, premoženjsko pravne zadeve in področje dela MDDSZ z Oddelkom za kmetijstvo, Oddelkom za premoženjsko pravne zadeve in Oddelkom za področje dela MDDSZ na lokaciji Linhartova cesta 13, Ljubljana;
- Sektor za javni red in promet z Oddelkom za javni red in prekrške ter Oddelkom za društva, prireditve in orožne listine na lokaciji Tobačna ulica 5, Ljubljana;
- Sektor za matične zadeve, tujce in državljanstva z Oddelkom za evidence tujcev, dvema Oddelkoma za tujce in Oddelkom za matične zadeve in državljanstva na lokaciji Tobačna ulica 5, Ljubljana;
- Oddelek za okenca in Krajevne urade z Referatom za promet, Referatom za javni red in Referatom za matične zadeve na lokaciji Tobačna ulica 5, Ljubljana;
- Oddelek za upravno poslovanje z Referatom za ravnanje z dokumentarnim gradivom Tobačna, Referatom za ravnanje z dokumentarnim gradivom Bežigrad in Referatom za hrambo dokumentarnega gradiva;
- Oddelek za splošne in kadrovske zadeve ter
- Skupna finančna služba, ki opravlja naloge za naslednje PUE: Ljubljana, Domžale, Grosuplje, Kočevje, Logatec, Ribnica, Vrhnika.

V UE Ljubljana je zaradi večje in stalne dostopnosti nekaterih upravnih storitev strankam kot način dela organiziranih 7 krajevnih uradov, ki poslujejo na naslednjih lokacijah:

- Krajevni urad Dobrova, Stara cesta 13, Dobrova;
- Krajevni urad Dol pri Ljubljani, Dol pri Ljubljani 1, Dol pri Ljubljani;
- Krajevni urad Ig, Govekarjeva cesta 6, Ig;
- Krajevni urad Notranje Gorice, Podpeška cesta 380, Notranje Gorice;
- Krajevni urad Škofljica, Šmarska cesta 3, Škofljica;
- Krajevni urad Velike Lašče, Levstikov trg 1, Velike Lašče;
- Krajevni urad Medvode, Cesta komandanta Staneta 12, Medvode.

Na dan 31.12.2022 je bilo v upravni enoti skupno zaposlenih 294 javnih uslužbencev (274 za nedoločen čas in 20 javnih uslužbencev za določen čas).

Rešene upravne zadeve v letu 2022:

- rešenih upravnih postopkov: 237.847
- izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- prekrškovnih nalog: 1.374
- rešenih drugih upravnih nalog: 236.427

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ljubljana v letu 2022 na nivoju podskupine 400 za plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo, drugi izdatki zaposlenim znaša 7.499.499 EUR. Navedeni znesek predstavlja 55,42 % vseh izdatkov upravne enote Ljubljana v letu 2022.

V primerjavi realizacije z letom 2021 višini 7.419.682 EUR gre za povišanje plače in drugih izdatkov zaposlenim za 1,07 %. Na višjo realizacijo so vplivale finančne posledice iz naslova; a) napredovanja javnih uslužbencev v letu 2021, ki so pridobili pravico do višjih plač s 1.12.2021; b) realizacije Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22) in sicer; uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (izplačilo plač v novembru 2022), določitev regresa za letni dopust za leto 2022 (višji regres za dobrih 35,17 % oz. 107.088 EUR več) in določitev regresa za prehrano; c) izplačila nadurnega dela iz naslova reševanja zaostankov na področju tujcev (sklepanja ZZ in opravljanja volilnih opravil (izplačilo višje za dobrih 32,66 % oz. 32.325 EUR več); d) izplačila povečanega obsega dela iz naslova nadomeščanja odsotnosti javnih uslužbencev (za 130.839 EUR več) in e) večji obseg izplačanih odpravnin (za 34.230 EUR več) in jubilejnih nagrad (za 6.775 EUR več).

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 400 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 702.223 EUR medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ljubljana je v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo, za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znašala 1.169.163 EUR. Navedeni znesek predstavlja 11,69 % vseh izdatkov upravne enote Ljubljana v letu 2022. Realizacija v letu 2021 je znašala 1.169.291 EUR. Na realizacijo v letu 2022 so vplivale finančne posledice iz naslova realizacije Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22).

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 401 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 111.267 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ljubljana v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine, druge operativne odhodke ter stroškov iz naslova razglašene epidemije nalezljive bolezni COVID-19 znaša 4.825.835 EUR. Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke 2711 Materialni stroški v višini 2.377.384 EUR,
- tipa 7 – sredstva odškodnin v višini 31.327 EUR,
- ter tipa 23 -vplačane tiskovine v višini 2.393.271 EUR,
- tipa 200 proračunske postavke 200443 Obvladovanje epidemije – COVID–19 v višini 23.853 EUR.

V primerjavi z letom 2021 gre v skupnem seštevku podskupine 402 Izdatki za blago in storitve za višje izdatke in sicer za 47,26 %.

Višja realizacija se izkazuje v primerjavi z letom 2021 na proračunski postavki;

- Materialni stroški v višini 33,55 %. Na višjo realizacijo so predvsem vplivale finančne posledice iz naslova rasti stroškov poslovanja/inflacije (dvig cen poštnih storitev, obratovalnih stroškov, idr.), povračila stroškov v višini 183.615,72 EUR iz naslova sodbe ARAH Consulting gospodarsko svetovanje d.o.o., plačila stroškov po predračunu glede pravde za ugotovitev obstoja terjatev iz naslova ŠPICA INVEST investicijski inženiring d. o. o. - v stečaju v višini 7.400,92 EUR, plačila stroškov študentskega dela v višini 181.196 EUR iz naslova pomoči pri določanju terminov strankam, dajanju osnovnih informacij o stanju zadev/vlog ter usmerjanje strank na Tobačni 5, plačila stroškov postopka po sodbah v skupnem znesku 2.290,14 EUR ter plačilo stroškov Pošte Slovenije iz naslova spremembe plačilnih rokov (ZIPRS2324).
- Vplačane tiskovine v višini 86,98 %. Gre za namensko proračunsko postavko, preko katere se zagotavljajo pravice porabe proračunskih sredstev za zaračunljive tiskovine (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice in drugo). Povečanje realizacije na predmetni postavki je odraz izrazitega povečanja obsega poteka veljavnosti osebnih dokumentov.

Nižja realizacija se izkazuje v primerjavi z letom 2021 na proračunski postavki;

- Povračilo škode izbrisanim za 80,68 %. Povračilo škode »izbrisanim« je bila poraba sredstev v skladu z Zakonom o povračilu škode osebam,

ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva (Uradni list RS, št. 99/13). Obveznosti iz proračunske postavke bodo tudi v letu 2023.

- Obvladovanje epidemije – COVID 19 za 56,40 %. Sredstva so se porabila za stroške iz naslova razkuževanje poslovnih prostorov, nakupa razkužil, mask in drugih stroškov za financiranje omilitve epidemije nalezljive bolezni Covid-19. Poraba sredstev v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 je bila nižja zaradi umirjanja razmer iz naslova epidemije Covid-19.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ljubljana je v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev ter investicijskega vzdrževanja znašala 36.106 EUR. Gre za izdatke iz:

- Proračunske postavke 3631 Investicije in inv. Vzdrževanje v višini 35.978 EUR. V primerjavi z realizacijo 2021 je bila na predmetni postavki nižja za 19,53 % zaradi nižje dodeljenih sredstev. Sredstva so se porabila za nakup najbolj nujne pisarniške opreme za poslovanje (stoli, regali arhivski), GSM aparatov, uničevalce dokumentov, transportni voziček, mestna kolesa z opremo, voziček za pošto ter multifunkcijska oprema - projektor.
- Proračunske postavke 5313 - Osnovna sredstva - sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja je UE Ljubljana v višini 128 EUR. Sredstva so se porabila za nakup mikrovalovne pečice za čajno kuhinjo. Neporabljena sredstva so se iz leta 2021 v leto 2022 prenesla v višini 1.631 EUR. Nporabljen sredstva iz leta 2022 v višini 1.503 EUR se prenesejo v leto 2023.

V primerjavi z letom 2021 gre v skupnem seštevku podskupine 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev za nižjo realizacijo in sicer za 20,49 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V UE Ljubljana je v letu 2022 znašal rebalans proračuna (REB 2022) 13.154.565 EUR, veljavni proračun (VP 2022) na dan 31.12.2022 je znašal 13.804.393 EUR, realizacija (REAL 2022) pa je bila v letu 2022 v višini 13.530.604 EUR, kar znaša glede na veljavni proračun indeks v višini 98,02.

Indeks v višini 102,86 med rebalansom proračunom 2022 in realizacijo proračuna 2022 UE Ljubljana pojasnjuje po posameznih proračunskih postavkah:

a) PP 5082 Plače

Indeks v višini 101,63 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 prikazuje za 1,63 % višje izplačane stroške dela. Na višjo realizacijo so vplivale finančne posledice iz naslova realizacije Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22).

b) PP 2711 Materialni stroški

Indeks v višini 105,02 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 prikazuje za 5,02 % višjo porabo sredstev na predmetni postavki. Višja realizacija je posledica povračila stroškov iz naslova sodbe ARAH Consulting gospodarsko svetovanje d.o.o. v višini 183.615,72 € ter plačilo stroškov v višini 7.400,92 € po predračunu glede pravde za ugotovitev obstoja terjatve iz naslova ŠPICA INVEST investicijski inženiring d.o.o. - v stečaju in plačilo stroškov Pošte Slovenije iz naslova spremembe plačilnih rokov (ZIPRS2324).

c) PP 3631 Investicije in investicijsko vzdrževanje

Indeks v višini 99,94 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 je posledica neporabljenih sredstev.

d) PP 5313 Osnovna sredstva - sredstva kupnin

Indeks v višini 2,84 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 je posledica neporabljenih sredstev.

e) PP 3905 Vplačane tiskovine

Indeks v višini 107,6 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 je posledica izrazitega povečanja obsega poteka veljavnosti osebnih dokumentov.

f) PP 140145 Povračilo škode »izbrisanim«

Indeks v višini 55,84 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 je posledica planiranih sredstev za izplačilo zapadlih odškodnin dedičem na podlagi sklepov o dedovanju, ki pa niso bili realizirani v letu 2022.

g) PP 200443 Obvladovanje epidemije Covid-19

Indeks v višini 59,64 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 prikazuje za 40,36 % nižjo realizacijo. Poraba sredstev je bila nižja zaradi umirjanja razmer iz naslova epidemije Covid-19.

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

V skladu s 44. členom ZJF so bila iz namenske proračunske postavke – Vplačane tiskovine iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 285.355 EUR in iz proračunske postavke - Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja v višini 1.631 EUR.

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

V skladu s 46. členom ZJF UE Ljubljana ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu za leto 2022 so v Upravni enoti Ljubljana nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačilnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Ljubljana v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

UE Ljubljana porabe proračunskega sklada ne beleži.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ljubljana na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 51.476 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Ljubljana ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ljubljana nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 45.559 EUR
- Popravek vrednosti 41.387 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 439 EUR
- Neodpisana vrednost 3.733 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 1.765.400 EUR
- Popravek vrednosti 849.824 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 64.902 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 2.053 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 25.085 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 23.967 EUR
- Amortizacija 149.102 EUR
- Neodpisana vrednost 828.205 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 1.810.959 EUR
- Popravek vrednosti 891.210 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 64.902 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 2.053 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 25.085 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 23.967 EUR
- Amortizacija 149.541 EUR
- Neodpisana vrednost 831.938 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima UE Ljubljana v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 9,5 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ljubljana nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 2.212 EUR in sicer:

- kto 141-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine; to so dvomljive in sporne terjatve do Mestne občine Ljubljana za stroške lokalnih volitev iz leta 2012 in leta 2014 v višini 2.137 EUR,
- kto 175-ostale kratkoročne terjatve; to so terjatve do delavcev iz naslova preveč izplačanih plač v višini 75 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 65.969 EUR, in sicer gre za: a) kto 140-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države; to so terjatve do Okrožnega sodišča, Delovnega in socialnega sodišča in MNZ iz naslova povrnitev nadomestila plače v višini 764 EUR,

- kto 170-kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij; to so terjatve do ZZZS in ZPIZ (boleznine in invalidnine) v skupni višini 45.291 EUR.
- kto 175-ostale kratkoročne terjatve; to so terjatve iz naslova založenih sredstev (sklepanje zakonskih zvez, tehnični pregledi, komasacije) v višini 19.914 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 502 EUR in sicer:

- kto 140- kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države; to so terjatve do Okrožnega sodišča, iz naslova povrnitev nadomestila plače v višini 60 EUR,
- kto 175-ostale kratkoročne terjatve; to so terjatve do delavcev iz naslova preveč izplačanih plač v višini 442 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 36.485 EUR, in sicer gre za:

- kto 140-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države; to so terjatve do Okrožnega sodišča in MNZ iz naslova povrnitev nadomestila plače v višini 161 EUR,
- kto 170-kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij; to so terjatve do ZZZS in ZPIZ (boleznine in invalidnine) v skupni višini 29.116 EUR.
- kto 175-ostale kratkoročne terjatve; to so terjatve iz naslova založenih sredstev (sklepanje zakonskih zvez, tehnični pregledi, komasacije) v višini 7.208 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 24.774 EUR od tega:

a) 97-druge dolgoročne obveznosti; to so dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva – obveznosti po ZPŠOIRSP v višini 24.774 EUR zaradi smrti upravičencev, dedovanja idr..

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 1.285.425 EUR, od tega:

a) 20-kratgoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 34.937 EUR; to so založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov; poravnano v skladu z ZUP;

b) 21-kratgoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 609.521 EUR; to so obveznosti iz naslova stroškov dela za december 2021; plačilo v januarju 2022;

c) 22-kratgoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 480.213 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023;

d) 23-druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 114.442 EUR in sicer iz naslova stroškov dela za december; plačilo januar 2022 ter iz naslova odškodnin po ZPŠOIRSP; plačilo v skladu z zakonom;

e) 24-kratgoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 10.072 EUR; provizije do UJP, delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic, zdravniški pregledi, obratovalni stroški do občin; plačano v letu 2022;

f) 97-druge dolgoročne obveznosti; to so dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva – obveznosti po ZPŠOIRSP v višini 36.240 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 24.774 EUR od tega:

a) 97-druge dolgoročne obveznosti; to so dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva – obveznosti po ZPŠOIRSP v višini 24.774 EUR zaradi smrti upravičencev, dedovanja idr..

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 1.348.123 EUR, od tega:

a) 20-kratgoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 51.476 EUR; to so založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov; poravnano v skladu z ZUP;

b) 21-kratgoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 662.440 EUR; to so obveznosti iz naslova stroškov dela za december 2022; plačilo v januarju 2023;

c) 22-kratgoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 486.709 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023;

d) 23-druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 116.455 EUR in sicer iz naslova stroškov dela za december; plačilo januar 2023 ter iz naslova odškodnin po ZPŠOIRSP; plačilo v skladu z zakonom;

e) 24-kratgoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 15.630 EUR; provizije do UJP, delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic, zdravniški pregledi, obratovalni stroški do občin; plačano v letu 2023;

f) 97-druge dolgoročne obveznosti; to so dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva – obveznosti po ZPŠOIRSP v višini 15.413 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ljubljana

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:

Upravna enota Ljubljana

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: izvajanja upravnih nalog, finančno računovodskega poslovanja, oddaja javnih naročil, splošne in kadrovske zadeve.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Ljubljana

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška cesta 21, 1000 Ljubljana.

matična št: 2482762000

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: 25.4.2018 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

Nimamo možnosti sistematizirati tovrstnega delovnega mesta. Notranje revidiranje se zagotavlja z lastno notranjo revizijsko službo Ministrstva za javno upravo.

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Uspešna vzpostavitev sistema naročanja strank preko klicnega centra.
- Uspešno izvedeni ukrepi za preprečevanje širjenja epidemije COVID-19 tako glede strank kot zaposlenih
-

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

- Neobvladano tveganje na področju IT podpore (možnost izpada oz. počasnost delovanja sistema, zastarelost informacijske opreme)
- Neobvladano tveganje na področju komunikacije s strankami (nedelovanje oz. občasna prekinitve telefonskih komunikacijskih omrežij).
- Zaradi nizkih nazivov (najvišji naziv je višji svetovalec) in posledično temu tudi nizkih plač UEL v postopkih izbire novih kadrov praktično ne dobi kvalitetnih kadrov (na razpis se javi malo število kandidatov, od tega je veliko takih, ki se morajo udeležiti razgovora zaradi napotitve s strani Zavoda za zaposlovanje RS).

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Andreja Erjavec v.d.načelnika

Datum podpisa predstojnika:

27.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6225 - Upravna enota Ljutomer

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ljutomer na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne enote ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Ljutomer zajema področje površine 175 km², na celotnem območju je bilo registriranih 17252 stalnih prebivalcev. Upravna enota Ljutomer pokriva občine Ljutomer, Križevci, Veržej in Razkrižje.

Na območju Upravne enote Ljutomer delujeta dva krajevna urada in sicer, KU Križevci in KU Razkrižje.

Organizacijska struktura je določena v Aktu o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Upravne enote Ljutomer. Delo je potekalo v okviru dveh oddelkov in ene službe, in sicer v Oddelku za okolje in prostor, kmetijstvo in druge upravne zadeve, v Oddelku za upravne notranje zadeve ter v Službi za skupne zadeve.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih 24 javnih uslužbencev, od tega 23 javnih uslužbencev za nedoločen čas in 1 za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa (Naloge): Reševanje upravnih zadev 2022

Število rešenih upravnih postopkov: 14881

Število izdanih odločb ZPŠOIRSP: 0

Število prekrškovnih nalog: 79

Število drugih upravnih nalog: 19331

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Na Koordinacijskem sosvetu načelnice, ki je bil dne 22. 6. 2022 se je med drugim obravnavalo dobro sodelovanje z Občino Ljutomer pri skupnih investicijah, na občinski zgradbi (izgradnja dvigala in energetska sanacija stavbe). Investicije so bile zaključene v letu 2022, za leto 2023 pa ni predvidenih novih večjih, ki bi vplivale na proračun UE.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je za plače in druge izdatke zaposlenim bilo izplačano v višini =610437 EUR (konti 4000-4009) kar predstavlja 99,82 % glede na veljavni proračun (611525) in 101,60 % glede na Rebalans 2022 (600792).

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je za prispevke delodajalcev za socialno varnost bilo izplačano v višini =97886 EUR (konti 4010-4015) kar predstavlja 99,80 % glede na veljavni proračun (98075) in 102,81 % glede na Rebalans 2022 (95208).

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za blago in storitve v skupnem obsegu za leto 2022 znašajo 258989 EUR (konti 4020-4029), kar predstavlja 96,22 % glede na veljavni proračun (269162) in 89,30 % glede na Rebalans 2022 (290000). Izdatki za namensko postavko Vplačane Tiskovine (PP:3906/K:402) so znašali 145319 Eur, kar je 78,98 % glede na Sprejeti proračun (REB 2022=184000 Eur).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za investicije v skupnem obsegu za leto 2022 znašajo 2976 EUR (konti 420), kar predstavlja 88,88 % glede na veljavni proračun (3348) in 87,52% glede na Rebalans 2022 (3400).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V letu 2022 je realizacija (970288) glede na veljavni proračun 2022 (982110) na nivoju PU =98,80 % in glede na sprejeti proračun-REB 2022 (989400) na nivoju PU=98,07 %.

Tabela 1: Primerjava

Proračunska postavka/ SP2022 /RE2022/ Indeks RE2022/SP2022

PP-2719 Materialni stroški/ 105000/113190 / 107,80

PP-5085 Plače/ 696000 /708323 / 101,77

PP-3632 Investicije/ 3000 / 2976 / 99,20

PP-3906 Vplačane tiskovine/ 184000 / 145319 /78,98

PP-7844 Kupnine /400/0/0

PP-140144 Odškodnine/ 0 / 0 / 0

PP-200444 Covid-19/ 1000/480/48

Večje odstopanje od 4 % med realiziranim in sprejetim proračunom je pri

PP:2719 Materialni stroški; visoki poštni stroški in stroški varovanja.

PP:3906 Vplačane tiskovine; pri sprejetem proračunu je bil postavljen preizek limit. Pri PP:3906 Vplačane tiskovine se proračun avtomatično spreminja glede na prodajo tiskovin.

PP-200444 Covid-19;PP (proračunska postavka) aktivirana v začetku proračunskega leta 2022. Zagotovljena so bila sredstva s prerazporeditvami iz PP:Materialni stroški upravnih enot.

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

Iz leta 2021 se v leto 2022 prenesejo pravice porabe na postavki tipa 5: PP:7844 Stvarno premoženje – kupnina v višini 372 EUR in na postavki tipa 23: PP:3906 Vplačane Tiskovine v višini 6340 EUR.

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

Na Upravni enota Ljutomer ni bilo obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Ljutomer so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Ljutomer ni imela poroštev ali izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ljutomer na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje 0 EUR denarnih sredstev pri banki. Denarnih sredstev v blagajni upravna enota ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ljutomer nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 1132 EUR
- Popravek vrednosti 1016 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 40 EUR
- Neodpisana vrednost 76 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 120708 EUR
- Popravek vrednosti 103021 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2976 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 127 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 127 EUR
- Amortizacija 4421 EUR
- Neodpisana vrednost 16241 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 121840 EUR
- Popravek vrednosti 104037 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2976 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 127 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 127 EUR
- Amortizacija 4462 EUR
- Neodpisana vrednost 16318 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Ljutomer v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 8,3 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ljutomer nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, znašajo skupaj 1472 EUR, od tega:

- KONTO 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij: terjatve do ZZZS in ZPIZ (boleznine in invalidnine): v višini 1437 EUR; od tega po obračunu stroškov dela za november 2021 v višini 1437 EUR, refundirano v letu 2022.
- KONTO 140 – Kratkoročne terjatve do NUPD Izkazuje saldo 34 EUR
- KONTO 175 – Ostale kratkoročne terjatve Izkazuje saldo 1 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, znašajo skupaj 1005 EUR, od tega:

- KONTO 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij: terjatve do ZZSZ in ZPIZ (bolezni in invalidnine): v višini 1004 EUR; refundirano v januarju 2023.
- KONTO 175 – Ostale kratkoročne terjatve v višini 1 (0,84) EUR z naslova odprtih terjatev za založena sredstva v upravnem postopku.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do 31.12. 2021, znašajo 0 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31.12. 2021, znašajo skupaj 76518 EUR, od tega:

- a) KONTO 20- kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 960 EUR
- b) KONTO 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih: v višini 48825 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačano v januarju 2022;
- c) KONTO 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev: v višini 14821 EUR; plačilo v 2022;
- d) KONTO 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja: v višini 8264 EUR; plačilo v 2022;
- e) KONTO 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta: v višini 3648 EUR; plačano v 2022;
- f) KONTO 97 - dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva: v višini 0 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do 31.12. 2022, znašajo 0 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31.12. 2022, znašajo skupaj 88166 EUR, od tega:

- a) KONTO 20- kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 0 EUR
- b) KONTO 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih: v višini 53066 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačano v januarju 2023;
- c) KONTO 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev: v višini 22161 EUR; plačilo v 2023;
- d) KONTO 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja: v višini 8790 EUR; plačilo v 2023;
- e) KONTO 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta: v višini 4149 EUR; plačano v 2023;
- f) KONTO 97 - dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva: v višini 0 EUR

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ljutomer

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:

Upravna enota Ljutomer

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

Upravna enota Ljutomer

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: SLUŽBA ZA NOTRANJO REVIZIJO, Ministrstvo za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - Navodilo o uporabi službenih mobilnih telefonov; prenosnih računalnikov in avdio video tehnične opreme; službenih in lastnih avtomobilov v službene namene ter drugega prevoza (3.3.2022) - Hišni red - spremembe (3.3.2022) - Navodilo o informacijsko varnostni politiki v UE Ljutomer (3.3.2022) - Navodilo o finančnem in računovodskem poslovanju Upravne enote Ljutomer - spremembe (16.6.2022) - Navodilo o obsegu, merilih in kriterijih za ugotavljanje redne delovne uspešnosti javnih uslužbencev Upravne enote Ljutomer - spremembe (16.6.2022) - Navodilo o blagajniškem poslovanju (21.4.2022) - Upravljanje in vodenje terjatev in obveznosti na UE Ljutomer v aplikaciji evidenca terjatev (22.9.2022) - Protokol za preprečevanje širjenja okužb z virusom SARS-CoV-2 v Upravni enoti Ljutomer (14.4.2022) - Navodilo za izvajanje postopka sklenitve zakonske ali partnerske zveze (21.4.2022)
-
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Darija MOHORIČ

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6226 - Upravna enota Logatec

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Logatec (v nadaljevanju: upravna enota) na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Logatec obsega 173 km² površine. Število prebivalcev v upravni enoti je 14.700. Na območju upravne enote je organizirana ena občina, Občina Logatec.

Upravna enota ima sedež v Logatcu, na naslovu Tržaška cesta 50a. V upravni zgradbi, kjer posluje, imajo sedež še Geodetska uprava RS, Območna geodetska uprava Ljubljana, Geodetska pisarna Logatec; Finančna uprava RS, Finančni urad Ljubljana, Pisarna Logatec; Občina Logatec; Center za socialno delo Ljubljana, Enota Logatec; Zavod za zaposlovanje RS, Urad za delo Logatec; Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Izpostava Logatec in druge ustanove.

Krajevnih uradov ni organiziranih.

Upravna enota ima dve notranji organizacijski enoti:

- Oddelek za upravne notranje in skupne zadeve in
- Oddelek za okolje in prostor, kmetijstvo in gospodarstvo.

V upravni enoti Logatec je zaposlenih 21 uslužbencev od tega 20 za nedoločen čas, 1 za določen čas.

REŠEVANJE UPRAVNIH ZADEV 2022

rešenih upravnih postopkov 18.020
izdanih odločb po ZPŠOIRSP 0
prekrškovnih nalog 409
rešenih drugih upravnih nalog 17.378

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V okviru koordinacijskega sosveta načelnika so nastali predvsem naslednji učinki:

- dogovor s Policijsko postajo Logatec, Uradom za oskrbo in integracijo migrantov, logaško enoto CSD Ljubljana, logaško izpostavo FURSa, z Okrajnim sodiščem na Vrhniki in z osnovnimi šolami glede obravnave prosilcev za dodelitev statusa začasne zaščite razseljenim osebam iz Ukrajine, o njihovem informiranju o drugih pravicah ter integraciji v lokalno okolje;
- dogovor s Policijsko postajo Logatec o skupnem delovanju za preprečevanje fiktivnih prijav bivališč slovenskih državljanov in tujcev;
- dogovarjanje z etažnimi lastniki in upravnikom glede vzdrževalnih del v Upravnem centru Logatec ter glede sprejema in obravnave obiskovalcev v času različnih COVID-19 ukrepov;
- sodelovanje z drugimi organi na področjih, kjer je glede na delovne procese, ki jih izvaja naša upravna enota, potrebno in koristno in ima pozitiven učinek na čas reševanja upravnih zadev in drugih upravnih nalog (GURS, FURS, CSD,...)

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija 2022 je bila v primerjavi z realizacijo 2021 višja za 6,44 %. Višja realizacija je bila dosežena predvsem zaradi napredovanja zaposlenih v plačne razrede in nazive, zaradi 4,5% povišanja vrednostni plačnih razredov ter dviga zneska prehrane in regresa za letni dopust. Glede na prejšnja leta je bilo v letu 2022 izplačanih tudi večje število nadur, ki so bile opravljene na področju začasne zaščite, tujcev in gradbenih zadev. Na področju začasne zaščite so nadurno delo opravljali praktično vsi zaposleni in to predvsem v mesecu marcu, aprilu in maju.

-integralna proračunska postavka 5088 plače 596.488€

Finančna sredstva so bila porabljena zelo racionalno in gospodarno. Skoraj vse finančne obveznosti iz naslova plač so predpisane, kjer pa je bila možnost odločanja, je UE ravnala gospodarno:

Za potrebe nadurnega dela je bilo v preteklem letu izplačanih 7.305 EUR (v letu 901 EUR), iz naslova povečanega obsega dela na področju tujcev, gradbenih zadev in osebnih dokumentov pa 9.414 EUR.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 400 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 27.695 EUR medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija 2022 je bila v primerjavi z realizacijo 2021 višja za 5,64%. Višja realizacija je bila dosežena predvsem zaradi napredovanja zaposlenih v plačne razrede in nazive, zaradi 4,5% povišanja vrednostni plačnih razredov ter dviga zneska prehrane in regresa za letni dopust. Glede na prejšnja leta je bilo v letu 2022 izplačanih tudi večje število nadur, ki so bile opravljene na področju začasne zaščite, tujcev in gradbenih zadev. Na področju začasne zaščite so nadurno delo opravljali praktično vsi zaposleni in to predvsem v mesecu marcu, aprilu in maju.

- integralna proračunska postavka 5088 plače 93.183€,

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 401 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 4.442 EUR medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 je bila na nivoju podskupine 402 v primerjavi z realizacijo 2021 višja za 39,08% in sicer je znašala 305.021€.

V letu 2022 se je na vseh področjih nadaljevali z izvajanjem varčevalnih ukrepov. S tem je bil dosežen cilj, da se obseg porabljenih finančnih sredstev za

materialne stroške ohrani na ravni povprečja dosežene realizacije v zadnjih letih.

Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke 2723 Materialni stroški v višini 120.323€

- ter tipa 23 -vplačane tiskovine v višini 182.624 €. Povečanje realizacije na predmetni postavki je odraz bistveno povečanega števila izdanih osebnih dokumentov (osebni izkaznici, potnih listin, vozniških dovoljenj)

-Integralna postavka 200445 – Obvladanje epidemije Covid-19 (tip 200) v višini 2.074€

Na navedeni PP 200445 je bila realizacija 2.074 EUR. Finančna sredstva so bila porabljena za zaščitna sredstva, za financiranje izvajanja ukrepov za nadzorovan vstop oseb v prostore upravne enote ter za dodatno

razkuževanje skupnih naprav v upravni stavbi (recepcija, dvigalo, kljuke na vratih in druge površine v skupni uporabi).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na PP 3633 – Na PP 3633 – Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov so bila s sprejetim proračunom za leto 2022 dodeljena

finančna sredstva v višini 3.000 EUR, sredstva so bila porabljena za nakup štirih ergonomsko oblikovanih pisarniških stolov, katerih skupna vrednost je znašala 1.941 EUR, kar pomeni, da je bila realizacija napram letu 2021 65%, ko je bila ta 3.000 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V UE Logatec je v letu 2022 znašal rebalans proračuna (REB 2022) 1.013.601 EUR, veljavni proračun (VP 2022) na dan 31.12.2022 je znašal 1.015.109 EUR, realizacija (REAL 2022) pa je bila v letu 2022 v višini 996.633 EUR, kar znaša glede na veljavni proračun index v višini 98,33.

Indeks v višini 98,33 med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo proračuna 2022 UE Logatec pojasnjuje po posameznih proračunskih postavkah:

a) PP 5088 Plače

Indeks v višini 100,21 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2020 prikazuje za 0,21 % višje izplačane stroške dela in za 6,33 % višjo realizacijo kot leta 2021. Na višjo realizacijo so vplivale finančne posledice iz naslova realizacije Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22).

b) PP 2723 Materialni stroški

Indeks v višini 104,38 med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo proračuna 2022. Postavko materialnih stroškov je bremenila poština, ki je bila pred tem plačana iz namenske postavke zaračunljivih tiskovin, z novo pogodbo za osebne izkaznice se je ta strošek prenesel na postavko materialnih stroškov.

d) PP Vplačane tiskovine 3908

Gre za namensko proračunsko postavko, preko katere se zagotavljajo pravice porabe proračunskih sredstev za zaračunljive tiskovine (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice in drugo). Indeks v višini 89,08 med realizacijo proračuna 2022 in rebalansom proračuna 2022 je posledica tega, da so bili stroški poštnine osebnih dokumentov le doma plačani s te postavke (v višini 4.325 EUR), v pretežnem delu pa s proračunske postavke 2723 - Materialni stroški (43.620 EUR).

g) PP 200445 Obvladovanje epidemije Covid-19

Indeks v višini 69,13 % med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo proračuna 2022 razglasa epidemije nalezljive bolezni COVID- 19;

Finančna sredstva so bila porabljen za zaščitna sredstva za razkužila, zaščitne maske ter za financiranje izvajanja ukrepov za nadzorovan vstop oseb v prostore upravne enote ter za dodatno razkuževanje skupnih naprav v naši upravni stavbi (recepcija, dvigalo, kljuke na vratih in druge površine v skupni uporabi).

Poraba proračunskih sredstev za plače, materialne stroške in investicijsko vzdrževanje je bila v letu 2022 gospodarna in učinkovita ob tem, da so bile upravne in druge storitve strankam zagotovljene v skladu z veljavno zakonodajo in v zakonskih oz. razumnih rokih.

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

UE Logatec je iz leta 2021 na namenski postavki vplačanih tiskovin (tip 23) prenesla sredstva v višini 13.188€.

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

Iz leta 2021 se je prenesel strošek v višini 177.61 EUR, ki je bil poravnani v začetku leta 2022. Neplačanih obveznosti, ki bi se prenesle iz leta 2022 v leto 2023 ni bilo, kar pomeni, da so bile poravnane so bile vse obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022, ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022).

V primeru neporavnanih obveznosti gre za delno plačilo računa za obratovalne stroške (čiščenje, razkuževanje) Občini Logatec iz postavke 200445 Obvladovanje epidemije.

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

V proračunu upravne enote za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Logatec ni imela izdanih in izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Navedenega UE Logatec ne beleži.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev na računu 639 na dan 31.12.2022 je 0, denarnih sredstev v blagajni UE Logatec ne izkazuje

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Logatec nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Oprema in druga opredmetena OS (konto 04):

- Nabavna vrednost: 116.134 EUR
- Popravek vrednosti: 109.999EUR
- Povečanje nabavne vrednosti: 1.941 EUR;
- Povečanje popravka vrednosti: 0 EUR;
- Zmanjšanje nabavne vrednosti: 1.746 EUR;
- Zmanjšanje popravka vrednosti: 1.746 EUR;
- Amortizacija: 2.502 EUR;
- Neodpisana vrednost: 5.574 EUR

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost: 116.134 EUR
- Popravek vrednosti: 109.999 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti: 1.941 EUR;
- Povečanje popravka vrednosti: 0 EUR;
- Zmanjšanje nabavne vrednosti: 1.746 EUR;
- Zmanjšanje popravka vrednosti: 1.746 EUR;
- Amortizacija: 2.502 EUR;
- Neodpisana vrednost: 5.574 EUR.

Vrednost OS se je med letom zmanjšala iz 6.135€ na 5.574€ kar predstavlja 9.1% znižanje vrednosti.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Bilanca stanja 31.12.2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Logatec ima neporavnano terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki je zapadla do vključno 31.12.2021

a) podskupina 140-kratkorodne terjatve neposrednih uporabnikov proračuna države; to so terjatve do sodišč iz naslova povrnitev nadomestil plače v višini 9€.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021 €, skupaj znašajo 3,500 € in sicer gre za:

b) podskupina 170 terjatve do ZZS boleznin po zadnjih izplačanih plačah, v višini 3.500 EUR

Bilanca stanja 31.12.2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Logatec nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022 €, skupaj znašajo 1.442 € in sicer gre za:

a) podskupina 140-kratkorodne terjatve neposrednih uporabnikov proračuna države; to so terjatve do sodišč iz naslova povrnitev nadomestil plače v višini 85 EUR.

b) podskupina 170 terjatve do ZZS boleznin po zadnjih izplačanih plačah, v višini 1.357 EUR

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Stanje bilance 31.12.2021

Upravna enota Logatec ima neporavne obveznosti (stanje na dan 31.12.2020), ki so zapadle do vključno 31.12.2020 v višini 177,61€ iz naslova covidnih stroškov.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021 skupaj znašajo 81.313 €

Kratkorodne obveznosti do zaposlenih (skupina 21) v višini 46.247 € predstavljajo obveznosti za obračunane decembrske plače izplačane januarja 2022.

Obveznosti do dobaviteljev (skupina 22) v višini 18.235€ predstavljajo obveznosti, ki zapadejo v plačilo v januarju in februarju 2022.

Druge kratkorodne obveznosti (skupina 23) v višini 7.541€ predstavljajo obveznosti iz naslova davka na izplačane plače, druge kratkorodne obveznosti iz naslova KDPZ, obveznosti iz naslova odškodnin osebam, ki so bile izbrisane iz registra prebivalstva in obveznosti do Javnega Zavoda RTV, obveznosti bodo poravnane v letu 2022.

Kratkorodne obveznosti (skupina 24) v višini 9.112€ predstavljajo obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine, ki zapadejo v plačilo v januarju in februarju 2022 .

Stanje bilance 31.12.2022

Upravna enota Logatec nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022 skupaj znašajo 89.104 €

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina 21) v višini 50.466 € predstavljajo obveznosti za obračunane decembrske plače izplačane januarja 2023.

Obveznosti do dobaviteljev (skupina 22) v višini 21.937€ predstavljajo obveznosti, ki zapadejo v plačilo v januarju in februarju 2023.

Druge kratkoročne obveznosti (skupina 23) v višini 8.228€ predstavljajo obveznosti iz naslova davka na izplačane plače, druge kratkoročne obveznosti iz naslova KDPZ, obveznosti iz naslova odškodnin osebam, ki so bile izbrisane iz registra prebivalstva in obveznosti do Javnega Zavoda RTV, obveznosti bodo poravnane v letu 2023.

Kratkoročne obveznosti (skupina 24) v višini 8.474€ predstavljajo obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine, ki zapadejo v plačilo v januarju in februarju 2023 .

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Logatec

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:

Upravna enota Logatec

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: da, s področja skupnih zadev, upravno notranjih, prostora, kmetijstva
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Logatec

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška c. 21, Ljubljana

matična št: 248276200

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Uveljavljen je bil posodobljen register tveganja v upravni enoti in sicer za področje splošnih zadev ter za finančno in kadrovsko poslovanje. Z dopolnitvami smo poskrbeli, da so opredeljena tudi tveganja, ki so glede na aktualne razmere in pogoje poslovanja smiselna. Z novostmi smo tudi seznanili vse zaposlene.
- Zaposlenim je bila omogočena tedenska vadba na delovnem mestu, izvedli pa smo tudi program promocije zdravja na delovnem mestu, s čimer smo izboljšali tveganje za zdravstvene težave in bolniške odsotnosti naših zaposlenih.
- Zaposleni, ki so v tromesečju prejeli redno delovno uspešnost, so bili z razlogi za to sproti seznanjeni. V skladu s Kolektivno pogodbo za javni sektor je bil seznam točk objavljen na interni oglasni deski, vsak zaposleni pa je dobil letni izpis točk in izplačanih sredstev iz naslova redne delovne uspešnosti.

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

- Po nekajletnemu premoru bomo v letu 2023 izvedli notranjo kontrolo pravilnosti zaračunavanja javnofinančnih prihodkov ter njihovih pravih in pravočasnih plačil, s ciljem, da zmanjšamo tveganje za nezaračunano ali napačno zaračunano upravno takso in stroške postopka ter da poskrbimo za enoten način dela.
- Izvedli bomo notranjo kontrolo izvajanja določb Zakona o splošnem upravnem postopku, Zakona o varstvu osebnih podatkov in Uredbe o upravnem poslovanju, saj so se vsi trije predpisi spremenili. Pozorni bomo predvsem na pravilnost pri e-podpisovanju in e-vročanju dokumentov ter na pravilnost posredovanja osebnih podatkov, s čimer bomo zmanjšali tveganje za izvajanje zastarelih predpisov na tem področju in poskrbeli za poenotenje dela.
- Izvedli bomo pregled vseh internih aktov upravne enote in jih posodobili, tako da bodo akti aktualni glede na trenutni način

poslovanja in razporeditev del. Izdelali bomo tudi seznam veljavnih in posodobljenih aktov, ki ga bomo objavili na interni oglasni deski in s tem zmanjšali tveganje nepoznavanja in sklicevanje na zastarele predpise.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Maja Zidar načelnica

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6227 - Upravna enota Maribor

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

- Upravna enota Maribor na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.
- Področje, ki ga pokriva Upravna enota Maribor, obsega 356 km² teritorija, na katerem prebiva 149.037 prebivalcev ter obsega 7 občin: Mestno občino Maribor, Občino Duplek, Občino Hoče, Občino Miklavž na Dravskem polju, Občino Rače, Občino Starše in del Občine Pesnica.
- Upravne postopke na prvi stopnji vodi tudi v svojih dislociranih enotah - krajevnih uradih, ki so štirje. Ti so: Krajevni urad Duplek, Krajevni urad Hoče, Krajevni urad Miklavž na Dravskem polju in Krajevni urad Rače.
- NOTRANJA ORGANIZACIJSKA STRUKTURA UPRAVNE ENOTE MARIBOR

V Upravni enoti Maribor je organiziranih pet večjih organizacijskih enot (pet oddelkov), v okviru katerih so sistemizirane nižje organizacijske enote (referati).

Načelnik upravne enote

- Oddelek za javni red
- Oddelek za matične zadeve, državljanstvo in migracije
- Referat za migracije
- krajevni uradi (v Upravni enoti Maribor delujejo 4 krajevni uradi):
- Krajevni urad Duplek
- Krajevni urad Hoče
- Krajevni urad Miklavž na Dravskem polju
- Krajevni urad Rače
- Oddelek za upravne zadeve prometa
- Oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo
- Referat za gradbene zadeve

- Oddelek za občno upravo

- Referat za finance

- Referat za upravno poslovanje

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v UE Maribor skupno 141 zaposlenih, od tega 133 za nedoločen čas ter 8 za določen čas.

Reševanje upravnih zadev na Upravni enoti Maribor za leto 2022:

Število rešenih upravnih postopkov: 123.024

Število izdanih odločb po ZPSOIRSP: 0

Število prekrškovnih nalog: 654

Število rešenih drugih upravnih nalog: 189.954.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Maribor kot organ državne uprave s strokovnim in zakonitim upravljanjem nalog skrbi za nemoten potek vseh postopkov na njenem območju, ki so povezani z upravnim delovanjem. UE Maribor v okviru svojih pristojnosti sodeluje z različnimi organi tako, da sproti odpravlja ovire v posameznih procesih, deluje pa tudi preventivno.

Upravna enota Maribor je tako v letu 2022 sodelovala z drugimi organi in institucijami:

Organi, s katerimi redno sodelujejo posamezna področja upravne enote, so pristojna ministrstva. Na posameznih področjih je bilo sodelovanje ob spremembah zakonodaje oziroma ob novostih bolj ali manj uspešno, tako z Ministrstvom za notranje zadeve, Ministrstvom za okolje in prostor, Ministrstvom za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, Ministrstvom za delo, družino in socialne zadeve in enake možnosti, Ministrstvom za javno upravo, Ministrstvom za infrastrukturo in Ministrstvom za finance.

Upravna enota sodeluje tudi z drugimi državnimi organi na lokalni ravni. Tako je zelo dobro sodelovanje s pristojnimi policijskimi postajami in Policijsko upravo Maribor. Sodelovalo in usklajevalo se je glede na riziko določenih javnih prireditev in fiktivnih prijav prebivališča.

Pri opravljanju nalog s področja kmetijstva je upravna enota uspešno sodelovala s Kmetijsko gozdarsko zbornico Maribor, Skladom kmetijskih zemljišč in gozdov RS - izpostava v Mariboru, Zavodom za gozdove RS - območna enota Maribor, Geodetsko upravo RS - območna enota Maribor, Finančno upravo RS - finančnim uradom Maribor in Okrajnim sodiščem Maribor (izvršilni, pravdni in nepravdni oddelek).

Na področju notranjih zadev sodeluje upravna enota v postopkih ugotavljanja dejanskega prebivališča s Centrom za socialno delo Maribor in Karitasom.

UE Maribor v okviru svojih pristojnosti redno sodeluje z vsemi lokalnimi skupnostmi, katerih območje pokriva. Sodelovanje z njimi se je prav tako odvijalo na področju postopka javnih zbiranj, kjer so se uslužbenci, ki vodijo upravne postopke, občasno udeleževali Varnostnega sosveta Mestne občine Maribor v zvezi z vprašanji aktualne varnostne politike (priredivte, društva, tujci).

Na delovnem področju kmetijstva je UE sodelovala z vsemi občinami, ki jih pokriva UE, predvsem pri pridobivanju potrebnih podatkov iz evidenc, ki jih vodijo občine.

Upravna enota je z Mestno občino Maribor uspešno sodelovala v zvezi z uporabo poslovnih prostorov.

Upravna enota nadaljuje tudi dobro sodelovanje z Univerzo v Mariboru glede sodelovanja pri pridobitvi dovoljenj za študente iz tujine.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim so bili zneski realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4000 Plače in dodatki 2.625.482 EUR
- 4001 Regres za letni dopust 196.893 EUR
- 4002 Povračila in nadomestila 225.447 EUR
- 4003 Sredstva za delovno uspešnost 45.018 EUR
- 4004 Sredstva za nadurno delo 46.878 EUR
- 4009 Drugi izdatki zaposlenim 65.753 EUR.

Realizacija celotne podskupine 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim je v letu 2022 tako znašala 3.205.471 EUR.

Upravna enota Maribor je z rebalansom proračuna za leto 2022 prejela dovolj pravic porabe za izplačilo letošnjih plač.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili zneski realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 230.529 EUR
- 4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje 209.503 EUR
- 4012 Prispevek za zaposlovanje 1.991 EUR
- 4013 Prispevek za starševsko varstvo 2.932 EUR
- 4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU 65.851 EUR.

Realizacija celotne podskupine 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost je v letu 2022 tako znašala 510.805 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 402 Izdatki za blago in storitve so bili zneski realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4020 Pisarniški in splošni material in storitve 265.050 €
- 4021 Posebni material in storitve 1.172.990 €
- 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 446.469 €
- 4023 Prevozni stroški in storitve 4.346 €
- 4024 Izdatki za službena potovanja 2.014 €
- 4025 Tekoče vzdrževanje 40.329 €
- 4026 Poslovne najemnine in zakupnine 10.075 €
- 4029 Drugi operativni odhodki 92.506 €.

Realizacija celotne podskupine 402 Izdatki za blago in storitve je v letu 2022 tako znašala 2.033.778 EUR. Skupni znesek realizacije zajema štiri proračunske postavke: Materialne stroške, na kateri je znašala realizacija 696.869 EUR, Vplačane tiskovine (namenska proračunska postavka tipa 23), kjer je bila realizacija 1.231.532 EUR, Povračilo škode izbrisanim, kjer je znašala realizacija 0 EUR in Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200), kjer je znašala realizacija 105.377 EUR.

Na proračunski postavki Materialni stroški Upravna enota Maribor z rebalansom proračuna za leto 2022 ni prejela dovolj sredstev za letošnje poslovanje upravne enote. Potrebna dodatna sredstva v manjšem znesku je Ministrstvo za javno upravo, Služba za upravne enote, s prerazporeditvijo pravic porabe med upravnimi enotami, ob koncu leta prerazporedila na proračunsko postavko materialni stroški Upravne enote Maribor. Realizacija na postavki Materialni stroški v letu 2022 je bila v primerjavi z realizacijo na tej postavki v letu 2021 višja za 16,95%. Razlogi za povečanje realizacije v primerjavi s prejšnjim letom so predvsem posledica splošnega višanja ravni cen, pa tudi znatno povečanje porabe za študentsko delo (realizacija 31.294 EUR v letu 2022) in poštnino. Upravna enota Maribor se je tako kot vsako leto trudila poslovati izjemno racionalno, sredstva so se v glavnem trošila samo za redno tekoče poslovanje, vlaganj v poslovne prostore praktično ni bilo, kljub temu pa je bila realizacija ob koncu leta občutno višja kot leto pred tem. Povečana realizacija zaradi inflacije se je v letu 2022 kazala praktično na vseh področjih.

Na proračunski postavki Vplačane tiskovine (namenska proračunska postavka tipa 23), katere višina je odvisna od števila upravnih postopkov in vplačil strank za opravljene upravne postopke, je v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 opaziti ogromen porast (zaradi množične menjave voznih dovoljenj, osebnih izkaznic in potnih listov). Realizacija na postavki Vplačane tiskovine v letu 2022 je bila v primerjavi z realizacijo na tej postavki v letu 2021 višja za kar 118,99%.

Na namenski postavki Povračilo škode "izbrisanim" z rebalansom proračuna za leto 2022 razpoložljivih sredstev ni bilo, kar gre seveda pripisovati dejstvu, da se je nekaterim oškodovancem zadnji obrok odškodnine izplačal že v letu 2021, v letu 2022 pa izplačil odškodnin ni bilo več. Realizacije

na postavki Povračilo škode "izbrisanim" v letu 2022 tako ni bilo, v predhodnem letu 2021 pa je realizacija znašala 15.327 EUR. Izplačila omenjenih odškodnin na UE Maribor so zaenkrat tako zaključena, čakata se le še dva sklepa sodišča o dedovanju, na podlagi teh dveh sklepov sodišča pa se bosta v prihodnjem obdobju dedičem izplačala še zadnja dva zneska odškodnin.

Proračunska postavka Obvladovanje epidemije Covid-19 je bila v letu 2020 uvedena zaradi epidemije Covid-19, iz te postavke so se plačevali stroški, ki so nastali zaradi epidemije Covid-19: dodatno varovanje poslovnih prostorov (dodatni varnostniki), nabava zaščitnih stekel, zaščitnih mask, rokavic, razkužil in drugih razkužilnih sredstev, hitrih testov za Covid-19 ter študentsko delo (usmerjanje in informiranje strank), ki je nastalo kot posledica epidemije Covid-19. V letu 2021 je realizacija na tej postavki znašala 65.697 EUR, v letu 2022 pa se je realizacija povečala na 105.377 EUR, kar predstavlja povečanje za 60,40%. Vzroka za povečanje realizacije v primerjavi s predhodnim letom sta predvsem dva: dodatno zaostrovanje epidemije v začetku leta 2022 (kar je predstavljalo večje stroške) in plačilo visokih stroškov dodatnega varovanja poslovnih prostorov za polletno obdobje za leto 2021 (Mestna občina Maribor, ki je lastnik poslovnih prostorov, je upravni enoti šele v decembru 2021 izstavila račune za dodatno varovanje za obdobje maj-oktober 2021, računi pa so bili plačani januarja 2022 v novem proračunskem letu).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 420 Investicijski odhodki - nakup in gradnja osnovnih sredstev so bili zneski realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4201 Nakup prevoznih sredstev 21.578 EUR
- 4202 Nakup opreme 3.075 EUR.

Realizacija celotne podskupine 420 Investicijski odhodki - nakup in gradnja osnovnih sredstev je v letu 2022 tako znašala 24.653 EUR. Skupni znesek realizacije na tem kontu zajema dve postavki: proračunsko postavko Investicije in investicijsko vzdrževanje v višini 24.653 EUR in proračunsko postavko Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja (namenska proračunska postavka tipa 5) v višini 0 EUR.

Na proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje je bila v letu 2022 planirana nabava najnujnejših osnovnih sredstev v višini skoraj celotnih razpoložljivih pravic porabe, dodeljenih z rebalansom proračuna. Tako je UE nabavila mobilne telefone (267 EUR), računske stroje (418 EUR), hladilnik (186 EUR), klimatske naprave (968 EUR), ročni voziček (58 EUR), televizor (378 EUR), uničevalce dokumentov (800 EUR) in avtomobil (21.578 EUR). Realizacija na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje v letu 2022 je bila v primerjavi z realizacijo v letu 2021 višja, in sicer za 24,25%. Razlog za povečanje realizacije v primerjavi s prejšnjim letom je nakup nujno potrebnega službenega avtomobila, realizacija za nabavo ostalih sredstev iz te postavke je bila v letu 2022 minimalna.

Na proračunski postavki Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja je upravna enota iz leta 2021 v leto 2022 prenesla neporabljen sredstva v višini 812 EUR. V letu 2022 odprodaja osnovnih sredstev ni bila izvedena, saj na upravni enoti ni bilo osnovnih sredstev, ki se ne bi več uporabljala. V letu 2022 na tej postavki tudi ni bilo realizacije, saj se iz te postavke ni nabavljalo osnovnih sredstev. Upravni enoti Maribor so tako ostala še torej sredstva v višini 812 EUR, katera so bila prenesena v naslednje leto 2023.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja med sprejetim finančnim načrtom in realizacijo v letu 2022:

Plače – realizacija je bila v primerjavi s finančnim načrtom nižja za 133.724 EUR, to je 3,47%.

Materialni stroški - realizacija presega sprejeti finančni načrt za 6.869 EUR, to je 1,00%.

Investicije in investicijsko vzdrževanje - realizacija je bila v primerjavi s finančnim načrtom nižja za 47 EUR, to je za 0,19%.

Povračilo škode izbrisanim - realizacija je enaka sprejetemu finančnemu načrtu, to je 0 EUR, odstopanje je torej 0%.

Vplačane tiskovine - realizacija je od sprejetega finančnega načrta višja za 81.532 EUR, to je za 7,09%. Razlog za večje odstopanje je precej višje vplačilo strank za upravne postopke od načrtovanega. Realizacija na tej postavki je namreč odvisna od števila upravnih postopkov oz. vplačil strank, v letu 2022 pa je bilo opaziti ogromen porast (zaradi množične menjave voznških dovoljenj, osebnih izkaznic in potnih listov). Realizacija na postavki Vplačane tiskovine v letu 2022 je bila tako v primerjavi z realizacijo na tej postavki v predhodnem letu višja za kar 118,99%.

Obvladovanje epidemije Covid-19 – realizacija je bila v primerjavi s finančnim načrtom nižja za 24.623 EUR, to je za 18,94%. Razlog za večje odstopanje je predvsem v nezmožnosti napovedovanja razvoja epidemije. V začetku leta 2022 se je epidemija Covid-19 namreč dodatno zaostрила, zato so bila predvidena tudi večja sredstva, v drugi polovici leta pa se je epidemija praktično končala, posledično pa sredstva za obvladovanje epidemije v glavnem niso bila več potrebna.

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

V skladu s 44. členom ZJF je UE Maribor iz leta 2021 v leto 2022 prenesla sredstva na proračunskih postavkah Vplačane tiskovine (tip 23) v višini 195.784 EUR in na postavki Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja (tip 5) v višini 812 EUR.

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

Upravna enota Maribor ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu UE Maribor za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Maribor v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Maribor na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 1.636 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Maribor ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Maribor nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 393.233 EUR
- Popravek vrednosti 315.681 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 33.495 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 246 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 17.387 EUR
- Neodpisana vrednost 93.197 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 393.233 EUR
- Popravek vrednosti 315.681 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 33.495 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 246 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 17.387 EUR
- Neodpisana vrednost 93.197 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Maribor v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povišanje za 20,2%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Maribor nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

1. Naporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo:

- 175901 Druge kratkoročne terjatve - SZZ - terjatve do strank za povračilo potnih stroškov pričam v višini 6 EUR.

Skupaj: 6 EUR.

2. Naporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- 140100 Kratkoročne terjatve do NPU države - refundacija stroškov porotnikom (uslužbencem UE Maribor) s strani delovnega sodišča v višini 11 EUR,

- 170500 Terjatve do ZZZS - refundacija za boleznine in nego do ZZZS v višini 18.178 EUR,

- 170502 Terjatve do ZZZS – refundacija za kratkoročne boleznine do ZZZS v višini 1.529 EUR,

- 170600 Terjatve do ZPIZ - refundacija za invalidnine do ZPIZ v višini 538 EUR.

Skupaj: 20.256 EUR.

3. Naporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo:

- 175901 Druge kratkoročne terjatve - terjatve do strank za sklepanje zakonskih zvez v višini 170 EUR,

- 175904 Terjatve iz naslova postopka komasacij v višini 1.362 EUR,

- 175906 Kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb – terjatve do strank v postopkih ugotavljanja dejanskega prebivališča - povrnitve potnih stroškov pričam v višini 52 EUR.

Skupaj: 1.584 EUR.

4. Naporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- 170500 Terjatve do ZZZS - refundacija za boleznine in nego do ZZZS v višini 13.236 EUR,

- 170600 Terjatve do ZPIZ - refundacija za invalidnine do ZPIZ v višini 1.243 EUR,

- 175906 Kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb – terjatve do strank v postopkih ugotavljanja dejanskega prebivališča - povrnitve potnih stroškov pričam v višini 5 EUR.

Skupaj: 14.484 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

1. Naporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo:

- 971110 Dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva - dolgoročne obveznosti iz naslova izplačila odškodnin izbrisanim (čakanje na sklepe sodišča o dedovanju) v skupni višini 3.750 EUR.

Skupaj: 3.750 EUR.

2. Naporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- 201001 Kratkoročne obveznosti - založena sredstva - obveznost iz naslova tehničnih pregledov v višini 500 EUR in obveznosti iz naslova sklepanja zakonskih zvez v višini 311 EUR, skupno 811 EUR,

- 21 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (konti 210000 do 214910) - obveznosti za plače do zaposlenih v skupni višini 284.576 EUR,

- 220010 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - obveznost za plačljive tiskovine v višini 86.158 EUR in obveznost do dobaviteljev v višini 60.128 EUR, skupno 146.286 EUR,

- 23 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja - obveznost za plačilo davkov in prispevkov v višini 39.838 EUR in obveznost za kolektivno pokojninsko zavarovanje v višini 5.387 EUR, skupno 45.225 EUR,

- 24 Kratkoročne obveznosti do upor. enotnega kontnega načrta - obveznost do več dobaviteljev, MJU za izobraževanje v višini 271 EUR, provizija UJP v višini 5 EUR, obratovalni stroški občinam v višini 64.361 EUR, bolnišnicam za stroške strokovnih komisij za umetno prekinitev nosečnosti v višini 798 EUR, zdravstvenemu domu za Covid testiranje 10 EUR, v skupni višini 65.445 EUR.

Skupaj: 542.343 EUR.

3. Naporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo:

- 971110 Dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva - dolgoročne obveznosti iz naslova izplačila odškodnin izbrisanim (čakanje na sklepe sodišča o dedovanju) v skupni višini 3.750 EUR.

Skupaj: 3.750 EUR.

4. Naporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- 201001 Kratkoročne obveznosti - založena sredstva - obveznost iz naslova tehničnih pregledov v višini 500 EUR, obveznost iz naslova sklepanja

zakonskih zvez v višini 625 EUR in obveznost iz naslova komasacij v višini 511 EUR, skupno 1.636 EUR,

- 21 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (konti 210000 do 214910) - obveznosti za plače do zaposlenih v skupni višini 317.051 EUR,

- 220010 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - obveznost za plačljive tiskovine v višini 117.048 EUR in obveznost do dobaviteljev v višini 44.191 EUR, skupno 161.239 EUR,

- 23 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja - obveznost za plačilo davkov in prispevkov v višini 43.508 EUR, obveznost za kolektivno pokojninsko zavarovanje v višini 5.479 EUR in obveznost plačila stavbnega zemljišča v višini 3.679 EUR, skupno 52.666 EUR,

- 24 Kratkoročne obveznosti do upor. enotnega kontnega načrta - obveznost do več dobaviteljev, MJU za izobraževanje v višini 177 EUR, provizija UJP v višini 8 EUR, obratovalni stroški občinam v višini 41.956 EUR, bolnišnicam za stroške strokovnih komisij za umetno prekinitev nosečnosti v višini 796 EUR, Zavodu za turizem 35 EUR, v skupni višini 42.972 EUR.

Skupaj: 575.564 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Maribor

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:

Upravna enota Maribor

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: na podlagi vprašalnika.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: na podlagi samooceničvenega vprašalnika.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: Inšpektorata za javni sektor (upravne inšpekcije in inšpekcije za sistem javnih uslužbencev), Zdravstvenega inšpektorata, Inšpekcije za delo za področja izvajanja določb upravnega postopka, uredbe o upravnem poslovanju ter materialnih predpisov na področju notranjih zadev, spoštovanje določil zakona o nalezljivih boleznih, Izvajanje določil Zakona o javnih uslužbencih in določil Zakona o sistemu plač v javnem sektorju ter materialnih predpisov na področju notranjih in gradbenih zadev.

V/Na

Upravna enota Maribor

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: Služba za notranjo revizijo pri Ministrstvu za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- pogostejši nadzor na področju blagajniškega poslovanja
- posodobitve internih aktov
- pogostejši nadzor na področju prijave prebivališč in drugih upravnih notranjih zadev

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

- še zmerom obstajajo tveganja na področju upravljanja terjatev, zaradi česar bi bilo potrebno prilagoditi postopke
- tveganja na področju zlorabe uradnega položaja, nasprotja interesov in drugih tveganj povezanih z integriteto; dodatni preventivni ukrepi v smislu osveščanja in informiranja uslužbencev
- izvedba notranjih nadzorov na vseh področjih upravnih postopkov, predvsem na najbolj perečih iz področja upravnih notranjih zadev (tujci, prijava prebivališč, itd.).

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Nika Pozeb Kolenc

Datum podpisa predstojnika:

6.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6228 - Upravna enota Metlika

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Metlika na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg območja Upravne enote Metlika meri 108,9 km², zajema 59 naselij ter ima približno 8.452 prebivalcev. Upravna enota Metlika deluje na območju ene občine - občine Metlika.

Upravna enota Metlika nima krajevnih uradov.

Upravna enota Metlika je po vsebini nalog in pristojnosti organizacijsko razdeljena na dve (2) notranji organizacijski enoti:

- oddelek za občno upravo in upravne notranje zadeve in
- oddelek za gospodarstvo, kmetijstvo, okolje in prostor.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v Upravni enoti Metlika zaposlenih 18 javnih uslužbencev, od tega vsi za nedoločen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa za Upravno enoto Metlika za leto 2022:

- število rešenih upravnih postopkov; 9.684,
- število prekrškovnih nalog; 46,
- število rešenih drugih upravnih nalog; 11.819.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Metlika v letu 2022 ni imela koordinacijskega sosveta načelnika.

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

Realizacija stroškov za skupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim v skupni višini 473.095 EUR zajema:

- izplačilo plač in dodatkov za javne uslužbenke v skupni višini 397.979 EUR,
- izplačilo regresa za letni dopust v višini 26.169 EUR,
- izplačilo povračil in nadomestil (prehrana med delom ter prevoz na delo in z dela) v skupni višini 28.536 EUR,
- izplačilo sredstev za delovno uspešnost v višini 16.390 EUR,
- izplačilo sredstev za opravljeno nadurno delo izven rednega delovnega časa za matičarke, ki so sodelovale pri obredih sklepanja zakonskih zvez v višini 2.567 EUR,
- izplačilo drugih izdatkov zaposlenim (odpravnina) v višini 1.454 EUR.

V podskupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim, so zajeti stroški iz proračunske postavke 5094 – Plače in drugi izdatki zaposlenim.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 – Prispevki delodajalcev za socialni varnost

Realizacija stroškov za skupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost v skupni višini 77.086 EUR zajema:

- izplačilo prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 37.170 EUR,
- izplačilo prispevka za zdravstveno zavarovanje v višini 30.763 EUR,
- izplačilo prispevka za zaposlovanje v višini 276 EUR,
- izplačilo prispevka za starševsko varstvo v višini 432 EUR in
- izplačilo premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih v višini 8.445 EUR.

V navedenih stroških skupine kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost je zajeto tudi izplačilo višjih premij KDPZ v skladu s Sklepom o uskladitvi premij od 01.01.2018 dalje.

V podskupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialni varnost, so zajeti stroški iz proračunske postavke 5094 - Plače in drugi izdatki zaposlenim.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 – Izdatki za blago in storitve

Realizacija v letu 2022 znaša 167.114 EUR.

V podskupino kontov 402 – Izdatki za blago in storitve, so zajeti stroški iz naslednjih proračunskih postavk:

- PP 2727 – Materialni stroški 95.713 EUR,
- PP 3911 – Vplačane tiskovine 69.964 EUR in
- PP 200447 – Obvladovanje epidemije Covid-19 337 EUR,
- PP 7907 – OS Odprodaja stvarnega premoženja 1.100 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 – Investicijski odhodki - nakup in gradnja osnovnih sredstev

Na proračunski postavki 3635 – Investicije in investicijsko vzdrževanje realizacija v letu 2022 znaša 2.977 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP 5094 – Plače in izdatki zaposlenim

Z rebalansom proračuna RS 2022 (Uradni list RS, št.129/22) je bilo Upravni enoti Metlika odobrenih 546.000 EUR sredstev za plače. Realizacija na PP Plače v letu 2022 znaša 550.181 EUR, kar je za 4.181 EUR oz. za 0,77% več od obsega sredstev določenih z rebalansom proračuna.

V primerjavi z realizacijo v letu 2021 so stroški plač višji za 11,74% oz. za 57.804 EUR. Realizacija na PP Plače predstavlja 76,39% delež vseh realiziranih odhodkov UE Metlika.

Povečanje mase na postavki Plače v letu 2022 je posledica napredovanj uslužbencev, uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5%, izplačilo višjega regresa za letni dopust, povišanje regresa za prehrano in izplačilo razlike regresa za prehrano za mesec september ter izplačani jubilejni nagradi uslužbenkama za 30 in 40 let delovne dobe.

Prihranek sredstev v masi za plače je na račun refundiranih sredstev s strani ZPIZ za 4 urno upokožitev sodelavke v višini 12.517 EUR ter na račun refundiranih sredstev s strani ZZS v višini 8.014 EUR. Prihranek sredstev je bil tudi na račun manj izplačanih plač zaradi porodniškega dopusta in skrajšanega delovnega časa zaradi starševstva.

V letu 2022 do bile na proračunski postavki Plače izvedene naslednje prerazporeditve sredstev oziroma dodeljene naslednje pravice porabe:

- 08.12.2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 5.965 EUR (ocenjen primanjkljaj sredstev na dan 07.12.2022).

PP 2727 – Materialni stroški

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št.129/22) je bilo Upravni enoti Metlika odobrenih 96.450 EUR. Realizacija za leto 2022 znaša 95.713 EUR, kar je za 737 EUR oz. za 0,76 % manj v primerjavi z rebalansom proračuna 2022. V primerjavi z realizacijo 2021 je poraba na tej postavki večja za 21,09 % oz. za 16.671 EUR. Realizacija na PP Materialni stroški predstavlja 13,29% delež vseh realiziranih odhodkov UE Metlika.

Od navedenega zneska realizacije znašajo finančne posledice iz naslova fizičnega varovanja poslovnih prostorov, višjih stroškov poštne in splošne druginje. Z oddajo pisarne FURS, Urad Novo mesto, pisarna v Metliki je upravna enota v skladu s 4.členom Sporazuma o uporabo poslovnih prostorov prejela 2.242 EUR refundacij na račun materialnih stroškov.

PP 200447 – Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200)

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št.129/22) je bilo Upravni enoti Metlika odobrenih 600 EUR. Realizacija za leto 2022 znaša 337 EUR kar je 43,83% manj v primerjavi z rebalansom proračuna 2022 oziroma 84,65% manj v primerjavi z realizacijo 2021 in predstavlja 0,05% delež vseh realiziranih odhodkov UE Metlika.

Za obvladovanje epidemije Covid-19 so bila nabavljena razkužila.

PP 3635 – Investicije in investicijsko vzdrževanje

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št.129/22) je bilo Upravni enoti Metlika odobrenih 3.000 EUR. Realizacija v letu 2022 znaša 2.977 EUR, kar je 0,77% manj v primerjavi z rebalansom proračuna 2022. V primerjavi z realizacijo v letu 2021 so stroški investicij nižji za 78,7 % oz. za 10.998 EUR. Realizacija na PP Investicije in investicijsko vzdrževanje predstavlja 0,41% deleža vseh realiziranih odhodkov UE Metlika.

V letu 2022 je Upravna enota Metlika nabavila uničevalec dokumentov in klimatsko napravo.

PP 3911 – Vplačane tiskovine

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št.129/22) je bilo Upravni enoti Metlika odobrenih 85.000 EUR. Realizacija znaša 69.964 EUR, kar predstavlja 17,69% manjšo porabo v primerjavi z rebalansom proračuna 2022 oziroma 83,16% več v primerjavi z realizacijo 2021 in sicer zaradi množične zamenjave osebnih dokumentov, ki jim je poteklo 10-letno obdobje veljavnosti. Realizacija predstavlja 9,71% delež vseh realiziranih odhodkov UE Metlika.

Višina veljavnega proračuna na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine je odvisna od višine vplačanih proračunskih prihodkov iz naslova potnih listin, osebnih izkaznic, registrskih tablic in drugih zaračunljivih tiskovin. Namenska sredstva oziroma pravice porabe za plačilo zapadlih računov na tej postavki je v letu 2022 dodeljevalo MF dnevno, v skladu s prilivi, vplačanimi v proračun. Ker gre za namenska sredstva proračuna, so bile neporabljene pravice porabe iz leta 2021 v višini 7.711 EUR prenesena v proračunsko leto 2022.

PP 7907 – Prodaja stvarnega premoženja

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št.129/22) je bilo Upravni enoti Metlika odobrenih 1.100 EUR. Realizacija znaša 1.100 EUR, kar predstavlja 100% porabo v primerjavi z rebalansom proračuna. Realizacija predstavlja 0,15% delež vseh realiziranih odhodkov UE Metlika.

Sredstva so bila porabljena za del plačila zamenjave okvarjenega motorja pogona vrat dvigala (strošek zamenjave motorja je znašal 2.613 EUR, razlika je bila plačana iz PP Materialni stroški).

PP 160234 – Najemnine – sredstva od oddaje državnega premoženja

Rebalans proračuna 2022 (Uradni list RS, št. 129/22) za Najemnine – sredstva od oddaje državnega premoženja je bil 0 EUR, veljavni proračun v višini 70 EUR, kar je prejeta najemnina za oddajo sejne sobe za izvedbo volitev v organe KGZS iz leta 2020, realizacija pa 0 EUR.

PP 7990 - Odškodnine iz zavarovanja premoženja

Rebalans proračuna za Odškodnine iz zavarovanja premoženja je bil 0 EUR, veljavni proračun 0 EUR in realizacija 0 EUR.

PP 140149 - Povračilo škode izbrisanim

Rebalans proračuna, veljavni proračun in realizacija je 0 EUR. Z zadnjim izplačilom po namenu Povračilo škode izbrisanim je Upravna enota Metlika zaključila v letu 2020.

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

V letu 2022 je bilo Upravni enoti Metlika iz leta 2021 prenesenih neporabljenih namenskih sredstev v skladu s 44.členom ZJF:

- na PP tipa 23 (3911 - Vplačane tiskovine) v višini 7.711 EUR,
- na PP tipa 5 (7907 – Kupnine od prodaje državnega premoženja) v višini 10 EUR in
- na PP tipa 18 (160234 – Najemnine – sredstva od oddaje državnega premoženja) v višini 70 EUR.

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

Upravna enota Metlika v letu 2022 ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Metlika so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št.136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Metlika v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Metlika na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 170 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih - sklepanje zakonskih zvez.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Metlika ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Metlika nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 1.232 EUR
- Popravek vrednosti 164 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 246 EUR
- Neodpisana vrednost 821 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 155.826 EUR
- Popravek vrednosti 139.270 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.977 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 11.950 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 11.950 EUR
- Amortizacija 3.432 EUR
- Neodpisana vrednost 16.101 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 157.059 EUR
- Popravek vrednosti 139.435 EUR

- Povečanje nabavne vrednosti 2.977 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 11.950 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 11.950 EUR
- Amortizacija 3.678 EUR
- Neodpisana vrednost 16.922 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Metlika v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 4%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Metlika nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Metlika nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle v plačilo po vključno 31.12.2021, znašajo 949 EUR:

- Kratkoročne terjatve na kontih podskupine 170. Od tega so terjatve do ZZZS (boleznine) na kontu 170500 v višini 119 EUR in terjatve do ZPIZ (invalidnine) na kontu 170600 v višini 830 EUR, vezane na obračun plač za mesec december 2021; refundirano januarja 2022.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Metlika nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle v plačilo po vključno 31.12.2022, znašajo 2.021 EUR:

- Kratkoročne terjatve na kontih podskupine 170. Od tega so terjatve do ZZZS (boleznine) na kontu 170500 v višini 284 EUR in terjatve do ZPIZ (invalidnine) na kontu 170600 v višini 1.737 EUR, vezane na obračun plač za mesec december 2022; refundirano januarja 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle v plačilo do vključno 31.12.2021, Upravna enota Metlika nima.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle v plačilo po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 59.817 EUR:

- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na kontih skupine 21 v skupni višini 37.828 EUR (iz naslova stroškov dela za december 2021); plačilo v januarju 2022,
- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na kontih skupine 22 v skupni višini 15.452 EUR; plačilo v januarju oz. februarju 2022,
- Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na kontih skupine 23 v skupni višini 6.292 EUR predstavljajo obveznosti za obračunane davke in prispevke iz naslova stroškov dela za december 2021 (6.281 EUR), RTV prispevek za december 2021 (11 EUR); plačilo v januarju 2022,
- Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na kontih skupne 24 v višini 245 EUR (provizija UJP za mesec november in december 2021 ter kratkoročne obveznosti do posrednih in neposrednih uporabnikov proračuna države in občine; plačilo v januarju oz. februarju 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle v plačilo do vključno 31.12.2022, Upravna enota Metlika nima.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle v plačilo po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 64.875 EUR:

- Kratkoročne obveznosti za prejete varščine na kontu skupine 20 v skupni višini 170 EUR; založena sredstva v postopkih sklepanja zakonskih zvez,
- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na kontih skupine 21 v skupni višini 41.056 EUR (iz naslova stroškov dela za december 2022 in iz naslova potnih nalogov); plačilo v januarju 2023,
- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na kontih skupine 22 v skupni višini 16.947 EUR; plačilo v januarju oz. februarju 2023,
- Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na kontih skupine 23 v skupni višini 6.667 EUR predstavljajo obveznosti za obračunane davke in prispevke iz naslova stroškov dela za december 2022 (6.656 EUR), RTV prispevek za december 2022 (11 EUR); plačilo v januarju 2023,
- Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na kontih skupne 24 v višini 35 EUR (provizija UJP za mesec november in december 2022 ter kratkoročne obveznosti do posrednih in neposrednih uporabnikov proračuna države in občine; plačilo v januarju oz. februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Metlika

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:

Upravna enota Metlika

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

Upravna enota Metlika

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 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.Janja Pegam

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6229 - Upravna enota Mozirje

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Mozirje na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote;

Upravna enota se razprostira na 508 km² površine in je na 11. mestu po velikosti izmed 58 teritorialnih državnih institucij, ki opravlja naloge državne uprave na prvi stopnji. Na dan 31. 12. 2022 je bilo v registru prebivalstva UE Mozirje vpisanih 16.355 stalno prijavljenih in 1.392 začasno prijavljenih prebivalcev. UE Mozirje pokriva naslednje občine: Gornji Grad, Ljubno ob Savinji, Luče, Mozirje, Nazarje, Rečica ob Savinji in Solčava. S 1. 1. 2015 so ukinjeni vsi krajevni uradi na območju UE Mozirje.

Upravna enota Mozirje ima dve notranji organizacijski enoti, in sicer Oddelek za upravne notranje in skupne zadeve ter Oddelek za okolje, prostor, kmetijstvo ter druge upravne zadeve. Na dan 31. 12. 2022 je bilo skupaj zaposlenih 21 javnih uslužbencev, od tega 20 za nedoločen čas in eden za določen čas (pripravnik).

Reševanje upravnih zadev v letu 2022:

Rešenih upravnih postopkov: 18.859

Izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0

Prekrškovnih nalog: 46

Rešenih drugih upravnih nalog: 22.616

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Pomembno je sodelovanje pri izmenjavi podatkov z drugimi državnimi organi oz. organi javne uprave.

Na koordinacijskem sosvetu, dne 16. 6. 2022, so predstavniki organov javnega sektorja z območja Upravne enote Mozirje govorili o svojem poslovanju in izzivih, s katerimi se srečujejo pri svojem delu. Med drugim je bil sprejet dogovor med centrom za socialno delo, policijo in upravno enoto o usklajenem izvajanju nalog v zvezi z zakonom o zaščiti razseljenih oseb.

Upravna enota Mozirje je 15. 9. 2022 sklicala sestanek s predstavniki lokalnih skupnosti s svojega območja na temo novosti s področja gradbene zakonodaje.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V skupini kontov 400 so zajeti izdatki za plače in drugi izdatki zaposlenim (osnovne plače, dodatek za delovno dobo, položajni dodatek, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za redno delovno uspešnost in povečan obseg dela, nadurno delo). Realizacija je znašala 567.481 EUR, kar predstavlja 58,49 % vseh izdatkov Upravne enote Mozirje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V skupini kontov 401 so zajeti prispevki delodajalca in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih. Realizacija je znašala 92.983 EUR, kar predstavlja 9,58 % vseh izdatkov Upravne enote Mozirje.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V skupini kontov 402 so zajeti izdatki za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine, kupnine, kazni, odškodnine in drugo.

Skupna realizacija kontov 402 je znašala 308.513 EUR, kar predstavlja 31,80 % vseh izdatkov Upravne enote Mozirje. Gre za izdatke z integralnih proračunskih postavk Materialni stroški v višini 118.829 EUR ter Obvladovanje epidemije - Covid19 v višini 463 EUR ter z namenskih proračunskih postavk Vplačane tiskovine v višini 185.342 EUR, Stvarno premoženje - sredstva najemnin v višini 1.205 EUR, Osnovna sredstva -sredstva odškodnin v višini 2.305 EUR in Osnovna sredstva - sredstva kupnine v višini 370 EUR. Razlika v zneskih je zaradi zaokroževanja.

Z namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine poteka financiranje zaračunljivih tiskovin, in sicer osebnih izkaznic, potnih listov, registrskih tablic in drugo. Realizacija je bila 185.342 EUR.

Upravna enota Mozirje je imela na namenski proračunski postavki Stvarno premoženje - sredstva najemnin sredstva, ki jih na podlagi pogodb o uporabi prostora, plačujeta notarja. Sredstva so bila porabljena za tekoče vzdrževanje poslovnega objekta. Realizacija je bila 1.205 EUR.

Upravna enota Mozirje je imela na namenski proračunski postavki Osnovna sredstva-sredstva kupnin še sredstva v letu 2020 prodanega službenega avta. Sredstva so bila porabljena za tekoče vzdrževanje poslovnega prostora. Realizacija je bila 370 EUR.

Upravna enota Mozirje je imela na namenski proračunski postavki Osnovna sredstva - sredstva odškodnin sredstva iz naslova zavarovanja službenega vozila - škoda zaradi toče ter iz naslova zavarovanja poslovnega objekta. Sredstva iz naslova zavarovanja službenega vozila so bila v celoti porabljena za njegovo popravilo. Realizacija je bila 2.305 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V skupini kontov 420 so zajeti stroški za nakup osnovnih sredstev ter za investicijsko vzdrževanje in izboljšave. Gre za izdatke z integralne proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov. Realizacija je bila v višini 1.237 EUR, kar predstavlja 0,13 % vseh izdatkov Upravne enote Mozirje.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Rebalans proračuna na proračunski postavki Plače je znašal 658.000 EUR, realizacija pa 660.464 EUR, kar predstavlja 100,37 % rebalansa proračuna oziroma je višja za 2.464 EUR.

Rebalans proračuna na proračunski postavki Materialni stroški je znašal 110.617 EUR, realizacija pa 118.829 EUR, kar predstavlja 107,42 % rebalansa proračuna oziroma je višja za 8.212 EUR. K višji porabi sredstev je prispevalo povišanje izdatkov za poštno storitve (prenos stroška poštnine za osebne izkaznice in izjemen porast menjave le teh in drugih osebnih dokumentov (potek 10 let in stranke z območij drugih upravnih enot)), povišale so se cene čiščenja in energentov, večji so bili stroški bančnih provizij ter študentsko delo (zaradi izrednega porasta vlog za tujce za opravljanje določenih administrativnih del).

Rebalans proračuna na proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov je znašal 3.000 EUR, realizacija pa 1.237 EUR, kar predstavlja 41,23 % rebalansa proračuna oziroma je nižja za 1.763 EUR. Upravna enota je kupila le nujno potrebno pisarniško opremo za zagotovitev boljšega delovnega okolja.

Upravna enota Mozirje je imela na proračunski postavki Povračilo škode "izbrisanim" v letu 2022 rebalans proračuna v višini 0 EUR, saj so se izplačila zaključila v letu 2020.

Rebalans proračuna na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine je znašal 211.026 EUR, realizacija pa 185.342 EUR, kar predstavlja 87,83

% rebalansa proračuna oziroma je nižja za 25.684 EUR. K tej razliki je največ prispeval prenos stroška poštnine za osebne izkaznice na proračunsko postavko Materialni stroški in nekoliko manjše število izdanih osebnih dokumentov v zadnjih mesecih leta od predvidenega.

Rebalans proračuna na proračunski postavki Obvladovanje epidemije Covid19 je znašal 1.000 EUR, realizacija pa 463 EUR, kar predstavlja 46,30 % rebalansa proračuna oziroma je nižja za 537 EUR. Epidemiološka slika je bila boljša od predvidene.

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

Na Proračunski postavki tipa 23 (vplačane tiskovine) so bile prenesene pravice porabe iz leta 2021 v leto 2022 v skupni višini 7.224 EUR.

Na Proračunski postavki tipa 5 (sredstva kupnin) so bile prenesene pravice porabe iz leta 2021 v leto 2022 v skupni višini 370 eur.

Na Proračunski postavki tipa 18 (sredstva najemnin) so bile prenesene pravice porabe iz leta 2021 v leto 2022 v skupni višini 200 EUR.

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

Obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022, Upravna enota Mozirje ni imela.

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

V proračunu upravne enote Mozirje so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev Upravna enota Mozirje ni imela.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Mozirje ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Mozirje na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 1.138 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Mozirje ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Mozirje nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 1.324.653 EUR
- Popravek vrednosti 600.968 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 39.740 EUR
- Neodpisana vrednost 683.946 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 138.000 EUR
- Popravek vrednosti 122.987 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.460 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 504 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 478 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 478 EUR
- Amortizacija 4.354 EUR
- Neodpisana vrednost 11.615 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 1.462.654 EUR
- Popravek vrednosti 723.955 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.460 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 504 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 478 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 478 EUR
- Amortizacija 44.094 EUR
- Neodpisana vrednost 695.561 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Mozirje v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 5,8 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Mozirje nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Mozirje ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo 3.233 EUR, in sicer:

- kratkoročne terjatve, KT 170 - do ZZZS refundacije bolezni, nege oz. spremstvo ter kratkotrajna bolezni, nega - do 3 dni po PKP v višini 3.063 EUR, refundirano v letu 2022,

- ostale kratkoročne terjatve, KT 175, do strank v postopku - za izvedbo poroke zunaj uradnih prostorov v višini 170 EUR, nakazilo 10. 2. 2022.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Mozirje ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo 220 EUR, in sicer:

- kratkoročne terjatve, KT 170 - do ZZZS refundacije plače za mesec december - spremstvo v višini 50 EUR, refundirano 25. 1. 2023,
- ostale kratkoročne terjatve, KT 175 - do strank v postopku - za izvedbo poroke zunaj uradnih prostorov v višini 170 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ko so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Mozirje ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021 znašajo 74.436 EUR, od tega:

- KT20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 1.308 EUR - založena sredstva strank v upravnih postopkih (denacionalizacija in poroke zunaj uradnih prostorov);
- KT21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 45.038 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, plačano v januarju 2022;
- KT22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 20.337 EUR za opravljene storitve in dobave materiala v novembru in decembru leta 2021, plačilo v januarju in februarju 2022;
- KT23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 7.687 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021- plačilo 14. 1. 2022 in po podjemni pogodbi – za sklepanje zakonske zveze zunaj uradnih prostorov v decembru 2021, plačilo 31. 1. 2022;
- KT24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 66 EUR (obveznosti do UJP za provizijo in do bolnišnic za stroške dela komisij), plačano v januarju in februarju 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ko so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Mozirje ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022 znašajo 91.922 EUR, od tega:

- KT20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 1.138 EUR - založena sredstva strank v upravnih postopkih (denacionalizacija);
- KT21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 49.865 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, plačano 13. 1. 2023;
- KT22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 32.327 EUR za opravljene storitve in dobave materiala v novembru in decembru leta 2022, plačilo v januarju in februarju 2023;
- KT23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.390 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, plačilo 13. 1. 2023;
- KT24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 202 EUR (obveznosti do UJP za provizijo in do bolnišnic za stroške dela komisij ter zdravstvenega doma za zdravniški pregled), plačano v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Mozirje

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:

Upravna enota Mozirje

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Samooceno smo izdelali na podlagi samoocenitvenega vprašalnika za celotno področje poslovanja upravne enote Mozirje.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Mozirje

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: 25.4.2018 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Posodobitev in dopolnitev Registra tveganj.
- Vzpostavitev evidence o plačevanju upravnih taks s področja tujcev.
- Zaposlitev pripravnika.

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

- Zaradi prehoda na poslovanje v novem informacijskem sistemu (iz Lotus Notesa v Krpan) so občasne motnje pri ustreznem pretoku informacij, delo je počasnejše, predvsem na izpisu statističnih podatkov (ukrep: tekoče opozarjanje MJU za pravočasno nadgradnjo sistema).
- Kljub dodatni zaposlitvi se število nerešenih zadev povečuje na področju tujcev, zaradi izjemno povečanega števila novih zadev ocenjujemo primanjkljaj kadra (ukrep: vloga za zaposlitev zaradi povečanega obsega dela).
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MILENA CIGALE

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6230 - Upravna enota Murska Sobota

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

UE Murska Sobota na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Zajema področje površine 692 km², na celotnem območju je bilo registriranih 54.730 prebivalcev (po stanju 30.6.2022) ter obsega naselja, ki sodijo v teritorialni obseg bivše občine Murska Sobota, to je Mestne občine Murska Sobota in občine Beltinci, Cankova, Gornji Petrovci, Grad, Hodoš, Kuzma, Moravske Toplice, Puconci, Rogašovci, Šalovci in Tišina.

Organizacijska struktura upravne enote je določena v Aktu o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v UE Murska Sobota. Procesi in naloge so se tako izvajali v naslednjih organizacijskih enotah: Načelnik, Skupna finančna služba, Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za okolje in prostor, Oddelek za kmetijstvo in gospodarstvo, Oddelek za skupne zadeve in druge upravne naloge. Kot način dela delujejo naslednji krajevni uradi: Šalovci, Cankova, Grad, Gornji Petrovci, Kuzma, Rogašovci, Prosenjakovci, Beltinci, Puconci in Tišina.

Na dan 31.12.2022 je bilo zaposlenih 73 javnih uslužbencev, 66 za nedoločen čas in 7 za določen čas.

Reševanje upravnih zadev:

- število rešenih upravnih postopkov 47.939
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP0
- število rešenih DUN (brez prekrškovnih nalog) 64.345
- število prekrškovnih nalog (vseh rešenih postopkov) 211

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Načelnik upravne enote na podlagi 55. člena Zakona o državni upravi (Uradni list RS, št. 113/08-uradno prečiščeno besedilo, 88/97 - odl. US 126/07-ZUP-E, 48/09, 8/10-ZUP-G., 8/12-ZVRS-F, 21/12, 47/13, 12/14, 90/14 IN 51/16) skliče, vodi in koordinira delo koordinacijskega sosveta, ki obravnava vprašanja v zvezi z organizacijo, učinkovitostjo in kakovostjo dela državne uprave za območje svoje upravne enote.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je bilo skupno izplačano 1.704.105 EUR. Od tega: 4000 Plače in dodatki 1.419.678 EUR, 4001 Regres 94.072 EUR, 4002 Povračila in nadomestila 111.499 EUR, 4003 Sredstva za del. uspešnost 50.543 EUR, 4004 Sredstva za nadurno delo 9.628 EUR ter 4009 Drugi izdatki zaposlenih 18.685 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je bilo skupno izplačano 270.376 EUR. Od tega: 4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 122.662 EUR, 4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje 112.837 EUR, 4012 Prispevek za zaposlovanje 1.021 EUR, 4013 Prispevek za starševsko varstvo 1.586 EUR ter 4015 Premije kolek. dodatnega zavarovanja 32.270 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 so bili realizirani izdatki v višini 834.926 EUR. Od tega za: 4020 - Pisarniški in splošni material 86.164 EUR; 4021 - Posebni material in storitve v višini 490.994 EUR (za obvladovanje epidemije COVID-19 1.379 EUR, za vplačane tiskovine 481.642 EUR); 4022 - Energija, voda, komunalne storitve in komunikacija v višini 220.079 EUR (od tega poština za vplačane tiskovine 21.709 EUR); 4023- Prevozni stroški in storitve v višini 2.690 EUR; 4024 - Izdatki za službena potovanja v višini 1.825 EUR; 4025 - Tekoče vzdrževanje v višini 4.287 EUR; 4026 - Poslovne najemnine in zakupnine v višini 4.475 EUR ter 4029 - Drugi operativni odhodki v višini 24.414 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V skladu s sprejetim Programom nabav za leto 2022 je bilo realiziranih 8.998 EUR. Od tega za 420 - Nakup opreme v višini 8.718 EUR in za 4207 - Nakup nematerialnega premoženja v višini 280 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP 5100 - Plače

REAL22 1,974.482 EUR je bila za 0,5 OT višja od REB22 1,964.092 EUR, glede na VP22 1,976.092 EUR pa za 0,08 OT nižja. REAL22 je bila v primerjavi z REAL21 za 4,4 OT višja. Vsa izplačila so bila opravljena v skladu z veljavno zakonodajo in Dogovorom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov v javnem sektorju za leto 2022 (dvig plač, višje nadomestilo za malico).

PP 2731 - Materialni stroški

REB22 v višini 320.030 EUR ni zadostoval za plačilo vseh obveznosti na proračunski postavki materialni stroški, zato so na podlagi prerazporeditev bila zagotovljena dodatna sredstva. REAL22 je bila 330.197 EUR in je bila za 3,1 OT višja od REB22, ter za 22,5 OT višja od REAL21.

Razlog za povečanje ni samo posledica preknjiževanja računov poštne iz namenske postavke vplačane tiskovine na postavko materialni stroški, ampak tudi posledica gospodarske situacije, dviga cen zaradi inflacije. V letu 2022 so bila realizirana plačila za delo preko študentskega servisa v višini 9.489 EUR, predvsem za pomoč pri urejanju arhivskega gradiva.

PP 3637 - Investicije in investicijsko vzdrževanje

REB22 9.000 EUR je zadostoval za nabavo v skladu s sprejetim Programom nabav za leto 2022. SSP22 je znašal 3.000 EUR, na podlagi prerazporeditev so bila naknadno dodeljena sredstva v višini 6.000 EUR. REAL22 je znašala 8.899 EUR in je v primerjavi REAL21 9.387 EUR nižja za 4,1 OT.

PP 3919 - Vplačane tiskovine

REB22 500.000 EUR ni zadostoval za plačilo vseh obveznosti na postavki vplačane tiskovine, na podlagi prerazporeditev so nam bila naknadno dodeljena sredstva. REAL22 503.351 EUR je bila za 0,7 OT večja v primerjavi z REB22, v primerjavi z REAL21 178.022 EUR višja za 182,7 OT in za 7,6 OT nižja kot je VP22 544.757 EUR.

Višji stroški iz naslova vplačanih tiskovin v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 so v dejansko večjem obsegu zamenjave osebnih dokumentov in vozniških dovoljenj.

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

Upravna enota Murska Sobota je iz leta 2021 v leto 2022 prenesla neporabljen namenska sredstva na postavki tipa 23 (vplačane tiskovine) v znesku 37.797 EUR.

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

Upravna enota Murska Sobota ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Murska Sobota v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Murska Sobota na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev v znesku 340,00 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Murska Sobota ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Murska Sobota nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 280 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 23 EUR
- Neodpisana vrednost 257 EUR.

Zemljišča (kto 020):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Zgradbe (kto 021):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04):

- Nabavna vrednost 298.566 EUR
- Popravek vrednosti 239.160 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 8.718 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.735 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.637 EUR
- Amortizacija 13.644 EUR
- Neodpisana vrednost 54.383 EUR.

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost 298.566 EUR
- Popravek vrednosti 239.160 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 8.998 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.735 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.637 EUR
- Amortizacija 13.667 EUR
- Neodpisana vrednost 54.640 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Murska Sobota v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje zmanjšanje za 8 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Murska Sobota nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

2021

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo 1.005 EUR; in sicer : KONTO175- Kratkoročne terjatve iz naslova upravnih postopkov(komasacije) v znesku 1.005 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 17.056 EUR; od tega: KONTO 170- Kratkoročne terjatve do državnih organov in drugih institucij- terjatve do ZZS(boleznine) v znesku 9.269 EUR; KONTO 175-ostale kratkoročne terjatve v višini 7.787 EUR; in sicer iz naslova porok izven uradnih prostorov 1.190 EUR in iz naslova upravnih postopkov 6.597 EUR.

2022

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 znašajo 78 EUR; in sicer : KONTO175- Kratkoročne terjatve iz naslova upravnih postopkov (komasacije).

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo 26.321 EUR; od tega: KONTO 170- Kratkoročne terjatve do državnih organov in drugih institucij- terjatve do ZZS(boleznine) v znesku 17.684 EUR; KONTO 175-ostale kratkoročne terjatve v višini 8.637 EUR; in sicer iz naslova porok izven uradnih prostorov 2.040 EUR in iz naslova upravnih postopkov 6.597 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

2021

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 upravna enota ni imela.

Neporavnane obveznosti /stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021 znašajo 225.079 EUR; od tega KONTO 21-kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 138.540 EUR iz naslova stroškov dela za mesec december 2021, plačano v januarju 2022; KONTO 22- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 51.849 EUR; plačilo v letu 2022 (januar, februar); KONTO 23- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 23.061 EUR; KONTO 24- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega plana v višini 11.629 EUR.

2022

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 upravna enota nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo skupaj 257.508 EUR; od tega: KONTO 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 340 EUR, založena sredstva strank v upravnih postopkih - poroke izven uradnih prostorov; KONTO 21- kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 155.043 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, plačano v januarju 2023; KONTO 22- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 70.911 EUR, plačilo v letu 2023 (januar, februar); KONTO 23- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 25.619 EUR; KONTO 24-kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega plana v višini 5.595 EUR; KONTO 97-dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva 0 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Murska Sobota

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:

Upravna enota Murska Sobota

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

Upravna enota Murska Sobota

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Uskladitev internih aktov (Pravilnik o opremljanju in uporabi mobilnih aparatov, Navodilo za blagajniško poslovanje, Navodilo o merilih in postopkih za nadurno delo in izplačilo dela plače za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela.

-
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Dominik Šteiner

Datum podpisa predstojnika:

26.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6231 - Upravna enota Nova Gorica

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Nova Gorica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Nova Gorica pokriva območje veliko 605,2 km² in 147 naselji s 58.314 prebivalci. Upravna enota Nova Gorica je v skladu z zakonom organizirana za območje naslednjih lokalnih skupnosti - občin: Mestne občine Nova Gorica, Občine Kanal ob Soči, Občine Brda, Občine Miren - Kostanjevica, Občine Šempeter - Vrtojba in Občine Renče – Vogrsko.

Na področju Upravne enote Nova Gorica deluje znotraj Referata za osebna stanja in promet 5 krajevnih uradov: KU Bukovica, KU Dobrovo, KU Kanal, KU Miren, KU Šempeter pri Gorici. Naloge na vseh krajevnih uradih se opravljajo kot način dela v okviru upravne enote.

Notranje organizacijske enote upravne enote so:

Služba za skupne zadeve, Skupna finančna služba, Oddelek za upravne notranje zadeve, znotraj tega je Referat za osebna stanja in promet ter Referat za javni red in mir, potne listine in tujce; Oddelek za kmetijstvo in občjo upravo ter Oddelek za okolje in prostor.

Skupno število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 je bilo v Upravni enoti Nova Gorica 74 javnih uslužbencev. Od tega 70 javnih uslužbencev za nedoločen čas in 4 uslužbenci za določen čas.

Podatki o ocenjenem številu rešenih upravnih zadevah v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 50.470;
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0;
- število prekrškovnih nalog: 33;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 69.285.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Koordinacijski sosvet načelnika Upravne enote Nova Gorica je potekal dne 28. 10. 2022 na temo spoštovanja vladnega priporočila glede ogrevanja in varovanja občinske/upravne stavbe na naslovu Trg Edvarda Kardelja 1, Nova Gorica. Na koordinacijskem sosvetu je bil prisoten predstavnik lastnika prostorov Mestne občine Nova Gorica ter enajst vodij oz. predstavnikov uporabnikov prostorov.

Učinki koordinacijskega sosveta:

- spoštovanje ukrepov in priporočil v zvezi s pozivom Vlade RS za učinkovito rabo energije v stavbah ožjega in širšega javnega sektorja in
- realizacija opravljanja storitve varnostno – receptorske službe ob delovnikih v času od 8.00 do 15.00 ure dveh varnostnikov – redarjev. Na takšen način oziroma kadrovske zasedbe se zagotavlja ustrezna varnostno - receptorska storitev za stranke organov, ki imajo sedež v občinski/upravni stavbi ter hkrati zagotavljata tudi ustrezen red in varnost tako zaposlenih kot strank.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Nova Gorica v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 1.818.396,00 EUR. Navedeni znesek predstavlja 60,15% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in spada med izdatke integralne proračunske postavke Plače in drugi izdatki zaposlenim. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks 104,47.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Nova Gorica v letu 2021 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih znaša 292.417 EUR. Navedeni znesek predstavlja 9,67% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in so prav tako izdatki integralne proračunske postavke Plače in drugi izdatki zaposlenim. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks je 103,82.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Nova Gorica v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in zakupnine, stroške, povezane z omejevanjem epidemije Covid in drugo znaša 905.047 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Materialni stroški, proračunske postavke Obvladovanje epidemije COVID-19 ter za izdatke iz namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine. Navedeni znesek predstavlja 29,94% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje, indeks je 178,28.

Realizacija na namenskih proračunskih postavkah:

- tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje stvarnega premoženja) znaša 0 EUR, saj v letu 2022 upravna enota ni imela realizacije na navedeni proračunski postavki,
- tipa 7 (sredstva odškodnin iz zavarovanja premoženja) znaša 0 EUR, upravna enota ni imela realizacije na navedeni proračunski postavki,
- tipa 23 (vplačane tiskovine) znaša 513.065 EUR. Sredstva so bila namenjena plačilu izdelave in dobave plačljivih tiskovin

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Nova Gorica v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, investicijsko vzdrževanje in obnove znaša 7.000 EUR na integralni proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje. Navedeni znesek predstavlja le 0,23% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zmanjšanje izdatkov, indeks je 77,11.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Nova Gorica je bilo s sprejetjem rebalansa proračuna za leto 2022 zagotovljenih 3.059.200 EUR pravic porabe, realizacija za leto 2022 je znašala 3.022.860 EUR, kar je glede na sprejeti rebalans proračuna indeks 98,81.

V Upravni enoti Nova Gorica je v letu 2022 prišlo do odstopanj med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo 2022:

- na postavki Plače znaša razlika – 9.187 EUR, indeks realizacije 99,57,
- na postavki Materialni stroški znaša razlika – 4.474 EUR, indeks realizacije 98,82,
- na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje ni razlike, indeks realizacije 100,
- na postavki Vplačane tiskovine znaša razlika - 15.935 EUR, indeks realizacije 96,99.

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

Upravna enota Nova Gorica je iz leta 2021 v leto 2022 prenesla v skladu s 44. členom ZJF na namensko proračunsko postavko - Vplačane tiskovine (postavka tipa 23) 36.479 EUR.

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

Upravna enota Nova Gorica ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Nova Gorica so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Nova Gorica v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izdanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Nova Gorica na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 1.672 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Nova Gorica ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Nova Gorica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 9.560,00 EUR
- Popravek vrednosti 7.872,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 6.336,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 6.336,00 EUR
- Amortizacija 576,00 EUR
- Neodpisana vrednost 1.112,00 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 228.249,00 EUR
- Popravek vrednosti 203.710,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 7.000,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 194,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 4.703,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 4.696,00 EUR
- Amortizacija 5.338,00 EUR
- Neodpisana vrednost 26.000,00 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 237.809,00 EUR
- Popravek vrednosti 211.582,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 7.000,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 194,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 11.039,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 11.032,00 EUR
- Amortizacija 5.914,00 EUR
- Neodpisana vrednost 27.112,00 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Nova Gorica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje za 3,4 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Nova Gorica nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neoporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021:

a) Upravna enota Nova Gorica ni imela neporavnanih terjatev, ki bi zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, znašajo skupaj 2.856 EUR in sicer:

- a) KT 140 - Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države iz naslova refundacije plač za zaposlene, ki so se udeležili postopkov na sodišču v višini 15 EUR;
- b) KT 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij - terjatve do ZZSZ v višini 2.671 EUR;
- c) KT 175 – Ostale kratkoročne terjatve - terjatve do strank v upravnih postopkih – založena sredstva v višini 170 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022:

a) Upravna enota Nova Gorica nima neporavnanih terjatev, ki bi zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, znašajo skupaj 7.328 EUR in sicer:

- a) KT 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij - terjatve do ZZSZ v višini 7.158 EUR;
- b) KT 175 – Ostale kratkoročne terjatve - terjatve do strank v upravnih postopkih – založena sredstva v višini 170 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021:

Upravna enota Nova Gorica nima neporavnanih obveznosti, ki bi zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31.12. 2021, znašajo skupaj 255.074 EUR in sicer:

- a) KT 20 - kratkoročne obveznosti iz naslova založenih sredstev 1.853 EUR
- b) KT 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 149.775 EUR iz naslova stroškov dela in obveznosti do zaposlenih za december 2021;
- c) KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 53.029 EUR;
- d) KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 25.231 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021 in RTV prispevka;
- e) KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 25.186 EUR; obveznosti do neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022:

Upravna enota Nova Gorica nima neporavnanih obveznosti, ki bi zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31.12. 2022, znašajo skupaj 281.781 EUR in sicer:

- a) KT 20 - kratkoročne obveznosti iz naslova založenih sredstev 1.672 EUR
- b) KT 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 156.795 EUR iz naslova stroškov dela in obveznosti do zaposlenih za december 2022;
- c) KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 73.673 EUR;
- d) KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 26.368 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022 in RTV prispevka;
- e) KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 23.274 EUR; obveznosti do neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Nova Gorica

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:

Upravna enota Nova Gorica

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: /
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Službe za skupne zadeve, Skupne finančne službe, Oddelka za kmetijstvo in občo upravo, Oddelka za upravne notranje zadeve ter Oddelka za okolje in prostor.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Upravna enota Nova Gorica

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 zunanje izvajalce 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: 25.4.2018 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - sprejetje Registra tveganj za Upravno enoto Nova Gorica (v okviru Skupne finančne službe Nova Gorica)

- /

- /

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

- /

- /

- /

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Andrej Markočič

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6232 - Upravna enota Novo mesto

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Novo mesto je po Zakonu o državni upravi izvršilni del oblasti Republike Slovenije, ki samostojno izvršuje upravne naloge iz državne pristojnosti na prvi stopnji na podlagi in v skladu z določili ustave, zakonov in drugih predpisov. Upravna enota odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Po podatkih Geodetske uprave Republike Slovenije – Register prostorskih enot je skupna površina Upravne enote Novo mesto 760,1 km², kar predstavlja 3,75 % površine Republike Slovenije.

Na območju UE NM v 338 naseljih živi 66.755 prebivalcev, to je 3,18 % vseh prebivalcev Slovenije. Gostota prebivalcev je v UE NM 81,63 prebivalca na km², v Sloveniji pa 104 prebivalca na km².

Teritorialno je Upravna enota pristojna za območja naslednjih lokalnih skupnosti: Mestne občine Novo mesto, Občine Dolenjske Toplice, Občine Straža, Občine Mirna Peč, Občine Šentjernej, Občine Šmarješke Toplice, Občine Škocjan brez območja Krajevnega urada Bučka in Občine Žužemberk.

V letu 2022 je UE Novo mesto poslovala na lokaciji Defranceschijeva ulica 1 v Novem mestu (sedež UE NM) ter na štirih krajevnih uradih, in sicer:

- KU Šentjernej,
- KU Škocjan,
- KU Šmarjeta,
- KU Žužemberk.

Na UE Novo mesto so bile v letu 2022 organizirane naslednje notranje organizacijske enote:

1. Oddelek za upravne notranje zadeve,
2. Oddelek za okolje in prostor,
3. Oddelek za družbene dejavnosti, gospodarstvo in kmetijstvo,
4. Služba za skupne zadeve (glavna pisarna, KP)
5. Skupna finančna služba za skupino 4-ih upravnih enot (UE Črnomelj, UE Metlika, UE Novo mesto in UE Trebnje).

Na dan 31. 12. 2022 je bilo na UE Novo mesto zaposlenih 78 javnih uslužbencev, od tega 71 JU za nedoločen čas in 7 JU za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa za leto 2022 znašajo:

- število rešenih upravnih postopkov: 57.130
- število izdanih odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva: 0
- število rešenih drugih upravnih nalog (DUN): 70.429
- število prekrškovnih nalog: 400

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Z namenom preprečevanja širjenja morebitnih okužb COVID-19 Upravna enota Novo mesto v letu 2022 ni sklicala koordinacijskega sosveta za območje UE Novo mesto.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov za skupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim predstavlja 59,86 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Novo mesto v letu 2022. Realizacija znaša 1.925.569 EUR, kar predstavlja 98,33 % sprejetega rebalansa proračuna za skupino kontov 400 (REB2022 – 1.958.175 EUR) oziroma 99,56 % veljavnega proračuna za skupino kontov 400 (VP2022 – 1.934.044 EUR).

Realizacija stroškov za skupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim v skupni višini 1.925.569 EUR zajema:

- izplačilo plač in dodatkov za javne uslužbenke v skupni višini 1.581.433 EUR,
- izplačilo regresa za letni dopust v skupni višini 100.951 EUR,
- izplačilo povračil in nadomestil (prehrana med delom ter prevoz na delo in iz dela) v skupni višini 131.562 EUR,
- izplačilo sredstev za delovno uspešnost v skupni višini 63.566 EUR (delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 32.650 EUR, redna delovna uspešnost 30.916 EUR),
- izplačilo sredstev za opravljeno nadurno delo izven rednega delovnega časa v skupni višini 28.697 EUR, in sicer za sklepanje zakonskih in partnerskih zvez ob sobotah in izven poslovnega časa, za opravljene nadeure zaradi povečanega števila menjav osebnih listin zaradi poteka 10-letnega obdobja in za reševanje povečanega števila nerešenih zadev s posameznega delovnega področja, izvajanja dežurstva v času volitev in referendumov ter za reševanje denacionalizacijske zadeve, ki jo od aprila 2019 dalje izvaja UE Celje,
- izplačilo drugih izdatkov zaposlenim (jubilejne nagrade in odpravnine) v višini 19.360 EUR.

Realizacija stroškov skupine kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim zajema izplačila v znesku 1.925.569 EUR na proračunski postavki 5106 – Plače.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov za skupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost predstavlja 9,53 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Novo mesto v letu 2022. Realizacija znaša 306.651 EUR, kar predstavlja 104,97 % sprejetega rebalansa proračuna za skupino kontov 401 (REB2022 – 292.125 EUR) oziroma 99,54 % veljavnega proračuna za skupino kontov 401 (VP2022 – 308.076 EUR).

Realizacija stroškov za skupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost v skupni višini 306.651 EUR zajema:

- izplačilo prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v skupni višini 141.910 EUR,
- izplačilo prispevka za zdravstveno zavarovanje v skupni višini 127.148 EUR,
- izplačilo prispevka za zaposlovanje v skupni višini 1.196 EUR,
- izplačilo prispevka za starševsko varstvo v skupni višini 1.788 EUR ter
- izplačilo premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih v skupni višini 34.609 EUR.

Realizacija stroškov skupine kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost zajema izplačila v znesku 306.651 EUR na proračunski postavki 5106 – Plače.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov za skupino kontov 402 – Izdatki za blago in storitve znaša v letu 2022 v skupni višini 979.362 EUR, kar predstavlja 30,45 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Novo mesto in zajema štiri proračunske postavke, in sicer:

1. integralno PP 2736 – Materialni stroški v višini 402.986 EUR,
2. namensko PP 3926 – Vplačane tiskovine v višini 565.794 EUR,
3. integralno PP 200451 – Obvladovanje epidemije COVID-19 v višini 10.582 EUR

Realizacija stroškov skupine kontov 402 predstavlja 97,55 % sprejetega rebalansa proračuna za skupino kontov 402 (REB2022 – 1.003.956 EUR) oziroma 95,63 % veljavnega proračuna za skupino kontov 402 (VP2022 – 1.024.100 EUR).

Namenska sredstva na PP 3926 – Vplačane tiskovine so bila zagotovljena z vplačevanjem proračunskih prihodkov iz naslova potnih listin, osebnih izkaznic, registrskih tablic (RT) in drugih zaračunljivih tiskovin (ZT). Namenska sredstva oziroma pravice porabe za plačilo zapadlih računov ZT in RT je v letu 2022 dodeljevalo MF dnevno, v skladu s prilivi, vplačaniami v proračun.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija stroškov skupine kontov 420 – Investicijski odhodki (nakup in gradnja osnovnih sredstev) predstavlja 0,16 % delež vseh realiziranih odhodkov UE Novo mesto in znaša v letu 2022 v skupni višini 5.080 EUR, kar predstavlja 72,57 % sprejetega rebalansa proračuna (REB2022 – 7.000 EUR) oziroma 85,30 % veljavnega proračuna (VP2022 – 5.955 EUR). Zajema proračunsko postavko, in sicer:

1. integralno PP 3639 – Investicije in investicijsko vzdrževanje v višini 5.080 EUR

Realizacije stroškov za skupino kontov 420 v breme Stvarno premoženje – sredstva odškodnine (PP 9699) in v breme Kupnine od prodaje državnega premoženja (PP 6810) v letu 2022 ni bilo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Rebalans proračuna RS za leto 2022 (REB2022), objavljen v Uradnem listu RS št. 129/2022 dne 7. 10. 2022, je znašal v skupni višini 3.261.256 EUR, kar je 20,43 % več od realizacije 2021.

Obseg sredstev veljavnega proračuna (VP2022), ki je na dan 31. 12. 2022 znašal 3.272.175 EUR, se je v letu 2022 spreminjal v skladu sprejetimi ukrepi Vlade RS, v skladu s potrebami UE NM in usklajevanji z MJU, vendar dejanska realizacija za leto 2022 ni preseгла sredstev, določenih z veljavnim proračunom 2022. Dejanska poraba finančnih sredstev je potekala racionalno in gospodarno. Dosežena je bila skupna realizacija v višini 3.216.662 EUR oziroma 98,30 % veljavnega proračuna 2022.

Realizacija stroškov za plače (PP 5106) v letu 2022 znaša 2.232.220 EUR, kar je 0,80 % manj od rebalansa proračuna 2022 in 0,44 % manj od veljavnega proračuna 2022.

V obdobju od sprejema Rebalansa proračuna 2022 do konec leta 2022 so bile na proračunski postavki Plače izvedene še naslednje prerazporeditve sredstev oziroma dodeljene/odvzete naslednje pravice porabe:

- 15. 11. 2022 so bile odvzete pravice porabe v višini 9.500 EUR (ocena presežka sredstev na dan 9. 11. 2022),
- 8. 12. 2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 810 EUR (primanjkljaj sredstev na dan 7. 12. 2022 – prerazporejanje med UE),
- 13. 12. 2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 275 EUR (primanjkljaj sredstev na dan 12. 12. 2022 – prerazporejanje med UE),
- 22. 12. 2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 235 EUR (primanjkljaj sredstev na dan 21. 12. 2022 - zagotovljene pravice porabe za izplačilo plač).

V primerjavi z realizacijo 2021 so stroški plač višji za 7,08 % oziroma za 147.589 EUR, in sicer zaradi:

- izplačila višjih plač za javne uslužbenke, ki so napredovali v letu 2021 in so bili od 1. 12. 2021 dalje upravičeni do izplačila višjih plač;
- izplačila nadurnega dela matičarkam za sklepanje zakonskih in partnerskih zvez ob sobotah in izven poslovnega časa, JU za opravljene nadeure zaradi povečanega števila menjav osebnih listin zaradi poteka 10-letnega obdobja in za reševanje povečanega števila nerešenih zadev s posameznega delovnega področja, izvajanja dežurstva v času volitev in referendumov ter za reševanje denacionalizacijske zadeve, ki jo od aprila 2019 dalje izvaja UE Celje (skupaj 28.697 EUR);
- izplačila sredstev za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela zaradi nadomeščanja začasnih odsotnih sodelavcev, zaradi povečanega obsega nalog v zvezi z izvajanjem nalog na posameznih delovnih področjih (s področja kmetijstva ter s področja upravno notranjih zadev: tujci, zamenjave osebnih listin, sprejem vlog za sms PASS in digitalna potrdila), opravljanja nalog v nekaterih komisijah (inventurna komisija; komisija za notranji nadzor po ZUP, ZUT) (skupaj 32.650 EUR);
- izplačila redne delovne uspešnosti (skupaj 30.916 EUR);
- izplačila plače za eno zaposlitev za določen čas iz razloga povečanega obsega dela za določen čas na ROLP OUNZ od 2. 3. 2022 in zaposlitev pripravnika od 1. 2. 2022 dalje;
- izplačila stroškov prevoza na delo v višini kilometrine (postopno dvigovanje cen kilometrine) od junija 2021 dalje;
- izplačila višjih vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbenke za 4,5 %, ki se je začela uporabljati pri plači za oktober 2022, poračun izplačila letnega regresa in od oktobra 2022 dalje tudi višji regres za prehrano (Aneks št. 13 h KPJS).

Realizacija materialnih stroškov (PP 2736) je v letu 2022 znašala 402.986 EUR, kar je 0,86 % manj od rebalansa proračuna 2022 in 0,03 % manj od veljavnega proračuna 2022.

V obdobju od sprejema Rebalansa proračuna 2022 do konec leta 2022 so bile na proračunski postavki Materialni stroški izvedene naslednje prerazporeditve sredstev oziroma odvzete/dodeljene naslednje pravice porabe:

- 15. 11. 2022 so bile odvzete pravice porabe v višini 15.000 EUR (ocena presežka sredstev na dan 9. 11. 2022 - prerazporeditev sredstev med UE);
- 2. 12. 2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 2.253 EUR (ocenjen primanjkljaj sredstev na dan 1. 12. 2022 - prerazporeditev med UE);
- 15. 12. 2022 so bile dodeljene dodatne pravice porabe v višini 11.575 EUR (za plačilo računov poštne Pošte Slovenije, prejetih od 1. 12. do vključno 8. 12. 2022);
- 21. 12. 2022 so bile odvzete pravice porabe v višini 2.237 EUR (ocena presežka sredstev na dan 20. 12. 2022).

V primerjavi z letom 2021 so materialni stroški višji za 40,53 % oziroma za 116.223 EUR, in sicer zaradi višjih stroškov varovanja, poštne (dvig cen in povečan obseg zamenjav osebnih dokumentov – PL, VD, preknjiževanje računov Pošte Slovenije za poštino OI in hitro pošto iz postavke Vplačane tiskovine na postavko Materialni stroški), dviga stroškov provizije plačilnega agenta zaradi povečanega plačilnega prometa s plačilnimi karticami na blagajnah UE NM, dviga fiksnih obratovalnih stroškov poslovne stavbe UE NM zaradi podražitve energentov ter izplačila stroškov študentskega dela (2.687 EUR).

Realizacija manjših investicij v breme integralne proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje (PP 3639) znaša v letu 2022 5.080 EUR, kar je 27,43 % manj od rebalansa proračuna 2022 in 0,01 % manj od veljavnega proračuna 2022.

V obdobju od sprejema Rebalansa proračuna 2022 do konec leta 2022 so bile na proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje izvedene naslednje prerazporeditve sredstev oziroma odvzete naslednje pravice porabe:

- 15. 11. 2022 so bile odvzete pravice porabe v višini 1.500 EUR (ocena presežka sredstev na dan 9. 11. 2022 - prerazporeditev sredstev med UE);
- 21. 12. 2022 so bile odvzete pravice porabe v višini 420 EUR (ocenjen presežek sredstev na dan 1. 12. 2022).

V primerjavi z realizacijo 2021 so stroški manjših investicij višji za 18,56 % oziroma za 795 EUR. V letu 2022 je UE NM v skladu z letnim načrtom nabav oziroma drugimi zaznanimi potrebami nabavila nekaj opreme za nemoteno poslovanje UE NM, in sicer 10 pisarniških stolov, 7 detektorjev EUR bankovcev, 2 rezalnika papirja, zamenjali smo 3 mobilne aparate ter nadgradili 1 predalnik.

Realizacija stroškov v breme namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine (PP 3926) v letu 2022 znaša 565.794 EUR, kar je 2,95 % manj od rebalansa proračuna 2022 ter 6,74 % manj od veljavnega proračuna 2022. V primerjavi z letom 2021 so bili realizirani namenski odhodki za vplačane tiskovine višji kar za 130,96 % oziroma za 320.815 EUR, in sicer zaradi množične zamenjave osebnih listin (osebne izkaznice, potni listi), ki jim je poteklo 10-letno obdobje veljavnosti. Povečan je bil tudi obseg zamenjave starih voznških dovoljenj z novimi, ki jih bo potrebno po novem zamenjati do leta 2033.

Višina veljavnega proračuna na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine je odvisna od višine vplačanih proračunskih prihodkov iz naslova potnih listin, osebnih izkaznic, registrskih tablic (RT) in drugih zaračunljivih tiskovin (ZT). Namenska sredstva oziroma pravice porabe za plačilo zapadlih računov ZT in RT nam je v letu 2022 dodeljevalo MF dnevno, v skladu s prilivi, vplačanimi v proračun. Ker gre za namenska sredstva proračuna, bodo neporabljene pravice porabe iz leta 2022 v višini 40.883,66 EUR prenesene v proračunsko leto 2023.

Realizacije stroškov v breme namenske proračunske postavke Odprodaja stvarnega premoženja (PP 6810) v letu 2022 ni bilo.

Realizacije stroškov v breme namenske proračunske postavke Odškodnine iz zavarovanja premoženja (PP 9699) v letu 2022 ni bilo.

Realizacije izplačanih odškodnin v breme integralne proračunske postavke Povračilo škode izbrisanim (PP 140153) v letu 2022 ni bilo.

Realizacije stroškov plač v breme proračunske postavke Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE-Covid 19 (PP 211309) v letu 2022 ni bilo.

Realizacija materialnih stroškov v breme proračunske postavke Obvladovanje epidemije COVID-19 - tip 200 (PP 200451) v letu 2022 znaša 10.582 EUR, kar je 22,08 % manj od rebalansa in veljavnega proračuna 2022. Glede na leto 2021 so stroški nižji za 20,08 % oziroma za 2.659 EUR. Stroški se nanašajo na nabavo razkužil (453 EUR), pregradne pleksi stene (549 EUR) ter storitve študentskega dela (9.580 EUR), vse z namenom omilitve epidemije COVID-19.

Skupna realizacija vseh proračunskih sredstev UE NM za leto 2022 znaša 3.216.662 EUR, kar je 1,37 % manj od rebalansa proračuna 2022 ter 1,70 % manj od veljavnega proračuna 2022. V primerjavi z letom 2021 so skupni realizirani odhodki višji za 18,79 % oziroma za 508.760 EUR.

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

UE Novo mesto je prenesla iz leta 2021 v leto 2022 naslednja neporabljena namenska sredstva:

1. PP 3926 – Vplačane tiskovine (TPP 23) v višini 32.971 EUR in
2. PP 9699 – Odškodnine za osnovna sredstva (TPP 7) v višini 311 EUR in
3. PP 6810 – Kupnine od prodaje državnega premoženje (TPP 5) v višini 564 EUR.

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

UE Novo mesto ni imela neporavnanih obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Novo mesto v letu 2021 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

UE Novo mesto izkazuje na dan 31. 12. 2022 (podračun 639) stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 4.704 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnem postopku (3x strošek izvedenca v postopku izdaje uporabnega dovoljenja).

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Novo mesto ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

UE Novo mesto nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 630 EUR
- Popravek vrednosti 630 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 630 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 630 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 138.695 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 138.695 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 7.647.291 EUR
- Popravek vrednosti 3.068.455 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 229.419 EUR
- Neodpisana vrednost 4.349.417 EUR

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (kto 04)

- Nabavna vrednost 384.640 EUR
- Popravek vrednosti 367.445 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 5.130 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 2.154 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 2.154 EUR
- Amortizacija 5.417 EUR
- Neodpisana vrednost 16.899 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 8.171.257 EUR
- Popravek vrednosti 3.436.530 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 5.130 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 2.784 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 2.784 EUR
- Amortizacija 234.835 EUR
- Neodpisana vrednost 4.505.011 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima UE Novo mesto v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 4,9 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

UE Novo mesto nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo do vključno 31. 12. 2021, ni bilo.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2021, pa znašajo skupaj 13.124 EUR, in sicer gre za:

1. Konto 140100 - v višini 5.150 eur; in sicer 2 izdana računa v višini 5.061 EUR za poravnavo sorazmernega deleža obratovalnih stroškov za november in december 2021, ki so bili izstavljeni MJU v skladu s sklenjenim dogovorom o plačevanju stroškov obratovanja in vzdrževanja poslovne stavbe na Defranceschijevi ulici 1 v Novem mestu št. 023-70/2007/2016 z dne 24. 2. 2017 in aneksom št. 1 z dne 6. 4. 2018. Računi zapadejo v plačilo v mesecu januarju in februarju 2022; 1 izdan račun v višini 89 EUR na Delovno in socialno sodišče v Ljubljani za povrnitev stroškov udeležbe na sodišču. Račun zapade v plačilo v mesecu februarju 2022.
2. Konto 142100 - 2 izdana računa v višini 782 EUR za poravnavo sorazmernega deleža obratovalnih stroškov za november in december 2021, ki je bil izstavljen Javni agenciji RS za varnost prometa, ki posluje v poslovni stavbi UE NM, in sicer v skladu s sklenjenim dogovorom o plačevanju stroškov obratovanja in vzdrževanja poslovne stavbe na Defranceschijevi ulici 1 v Novem mestu št. 023-70/2007/2016 z dne 24. 2. 2017 in aneksom št. 1 z dne 6. 4. 2018. Računa zapadeta v plačilo v mesecu januarju in februarju 2022.
3. Konto 170050 – v višini 7.192 EUR zajema konto 170500 - 6.148 EUR zahtevke ZZZS za refundacijo bruto nadomestila plače in prispevkov za mesec november 2021 – obračunano pri plači za 12/2021 (boleznine), ki zapade v plačilo po 31. 12. 2021 ter konto 170510 - 1.044 EUR zahtevke ZZZS za refundacijo kratkotrajne boleznine, nega – do 3 dni – obračunano pri plači za 12/2021 (boleznine), ki zapade v plačilo po 31. 12. 2021.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo do vključno 31. 12. 2022, ni bilo.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2022, pa znašajo skupaj 19.291 EUR, in sicer gre za:

1. Konto 140100 - v višini 5.769 eur; in sicer 2 izdana računa v višini 5.719,12 EUR za poravnavo sorazmernega deleža obratovalnih stroškov za november in december 2022, ki sta bila izstavljeni MJU v skladu s sklenjenim dogovorom o plačevanju stroškov obratovanja in vzdrževanja poslovne stavbe na Defranceschijevi ulici 1 v Novem mestu št. 023-70/2007/2016 z dne 24. 2. 2017 in aneksom št. 1 z dne 6. 4. 2018. Računi zapadejo v plačilo v mesecu februarju 2023; 1 terjatev v višini 49,62 EUR preveč vrnjenega zneska v proračun iz naslova stroškov zakonskih zvez izven uradnega prostora. Znesek je bil nakazan 11. 1. 2023.
2. Konto 142100 - v višini 907 EUR; in sicer 2 izdana računa v višini 906,93 EUR za poravnavo sorazmernega deleža obratovalnih stroškov za november in december 2022, ki sta bila izstavljeni Javni agenciji RS za varnost prometa, ki posluje v poslovni stavbi UE NM, in sicer v skladu s sklenjenim dogovorom o plačevanju stroškov obratovanja in vzdrževanja poslovne stavbe na Defranceschijevi ulici 1 v Novem mestu št. 023-70/2007/2016 z dne 24. 2. 2017 in aneksom št. 1 z dne 6. 4. 2018. Računa zapadeta v plačilo v mesecu februarju 2023.
3. Konto 170050 – v višini 12.615 EUR zajema konto 170500 - 12.615,07 EUR zahtevke ZZZS za refundacijo bruto nadomestila plače in prispevkov za mesec december 2022 – obračunano pri plači za 12/2022 (boleznine), ki zapade v plačilo po 31. 12. 2022.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, ni bilo.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 281.972 EUR in zajemajo:

1. Konto 20 - kratkoročne obveznosti za prejete varščine - založena sredstva v višini 4.704 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih na podlagi sklepov UE (poravnano v skladu z ZUP).
2. Konto 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 167.880 EUR, in sicer iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 151.998 EUR ter iz naslova stroškov prevoza in prehrane zaposlenih, odpravnine ter drugih kratkoročnih obveznosti do zaposlenih v višini 15.882 EUR (plačilo v januarju 2022).
3. Konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 80.372 EUR (plačilo v januarju in februarju 2022).
4. Konto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 27.267 EUR iz naslova obračunanih stroškov dela za december 2021 in stroškov sklepanja zakonske zveze po podjemni pogodbi za december 2021 (plačilo v januarju 2022).
5. Konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.748 EUR (seminar MJU 158 EUR, provizija UJP 7 EUR, obratovalni stroški Občina Škocjan 21 EUR, Občina Šentjernej 142 EUR ter Občina Šmarješke Toplice 20 EUR, Splošna bolnišnica NM, Brežice in UKC Ljubljana za delovanje komisije za prekinitev nosečnosti skupaj 575 EUR, zdravniški pregledi Zdravstveni dom NM 520 EUR, periodično usposabljanje GRC NM 305 EUR – plačilo v januarju in februarju 2022).

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, ni bilo.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 304.674 EUR in zajemajo:

1. Konto 20 - kratkoročne obveznosti za prejete varščine - založena sredstva v višini 4.704 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih na podlagi sklepov UE (poravnano v skladu z ZUP).
2. Konto 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 172.311 EUR, in sicer iz naslova stroškov dela za december 2022 ter iz naslova stroškov prevoza in prehrane zaposlenih, odpravnine ter drugih kratkoročnih obveznosti do zaposlenih (plačilo v januarju 2023).
3. Konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 98.123 EUR (plačilo v januarju in februarju 2022).
4. Konto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 28.473 EUR iz naslova obračunanih stroškov dela za december 2022 in stroškov sklepanja zakonske zveze po podjemni pogodbi za december 2022 (plačilo v januarju 2023).
5. Konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.063 EUR (provizija UJP 8 EUR, obratovalni stroški Občina Škocjan 10 EUR, Občina Šentjernej 112 EUR, Splošna bolnišnica NM in UKC Ljubljana za delovanje komisije za prekinitev nosečnosti skupaj 479 EUR, Dom starejših občanov Novo mesto 454 eur – plačilo v januarju in februarju 2023).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Novo mesto

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:

Upravna enota Novo mesto

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: upravnih notranjih zadev, infrastrukture, okolja in prostora, dela, družine in socialne zadeve, gospodarstva in kmetijstva, obrambe, javne uprave, skupnih služb, financ in kadrovskega poslovanja
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Novo mesto

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, PRESEGA 2,086 mio EUR.

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: 25.4.2018 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - Z začasnimi prerazporeditvami zaposlenih in nalog smo se odzivali na spremenjene potrebe delovnih procesov in zagotavljali enakomernjšo obremenjenost zaposlenih. Tako smo tudi v letu 2022 zaradi povečanega obsega nalog na področju tujcev delovno področje kadrovske okrepili, s prerazporeditvijo javnih uslužbenk iz druge NOE ter z dodatno zaposlitvijo za določen čas (2 leti). Ravno tako smo zaradi povečanega obsega nalog na področju zamenjav osebnih listin dodatno za določen čas (2 leti) zaposlili eno osebo. Vse odhode zaposlenih nadomeščamo, prav tako pa nadomeščamo tudi začasno odsotne javne uslužbenke.
- - V letu 2022 smo ponovno izvedli notranji nadzor izvajanja ZUP, ZUT in internih aktov. Ker smo tovrstno obliko notranjega nadzora ocenili kot primerno in koristno, smo jo vključili v interne akte kot stalno obliko notranjega nadzora poslovanja. Z ugotovitvami smo s posebnim obvestilom po e-poti seznanili vse zaposlene. - Ob dodeljevanju novih nalog in morebitnih prerazporeditvah ter novih zaposlitvah zagotavljamo usposabljanje javnih uslužbencev ob podpori mentorjev in na ta način zagotavljamo, da so naloge opravljene strokovno, zakonito in pravočasno.
- - Poslovanje smo prilagajali spremenjenim okoliščinam poslovanja zaradi uvedenih ukrepov, povezanih z preprečevanjem širjenja okužb virusa COVID-19. Posebno pozornost smo namenili zaščiti zaposlenih in zagotavljanju varnega delovnega okolja. - V letu 2022 smo pričeli s projektom pospeševanja reševanja zadev, ki se je izkazal za ustreznega in primernega (zaznano je zmanjšan število nerešenih zadev predvsem na področju tujcev). - V letu 2022 so bili izvedeni posamični ukrepi po akcijskem načrtu za izboljšanje poslovanja po izvedeni samoocenitvi po modelu CAF v letu 2021.

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

- - Zaradi velike odsotnosti zaposlenih povezanih z preprečevanjem širjenja bolezni COVID-19 (bolezni, karantene,...) sproti

izvajamo organizacijske in druge ukrepe za zagotavljanje tekočega poslovanja. - Organizacijo dela bomo prilagajali obsegu in strukturi nalog ter potrebam delovnih procesov ter uporabnikov. Z namenom zagotavljanja nemotenega poteka procesov in enakomerne obremenjenosti zaposlenih bomo nadaljevali z organizacijskimi ukrepi – prerazporejanjem zaposlenih oziroma začasnim odrejanjem drugega dela ter odrejanjem nadurnega dela.

- - Nadaljevali bomo z projektom pospeševanja reševanja zadev in posebno pozornost bomo namenili reševanju zadev na področju tujcev. - Tudi v letu 2023 bomo izvedli nadzor izvajanja ZUP, ZUT, Uredbe o upravnem poslovanju in internih aktov z namenom obvladovanja tveganja nepravilnega zaračunavanja upravnih taks in drugih JFP ter nepravilne uporabe ZUP in materialnih predpisov.
- - Na poslovanje bodo bistveno vplivala določila Uredbe o upravnem poslovanju v delu e. poslovanja s strankami (e. vročanje upravnih aktov). - V letu 2023 bomo ažurirali Register tveganj, obvladovanje Registra tveganj bomo vključili v interni nadzor.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Mateja Sotler Štor načelnica

Datum podpisa predstojnika:

31.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6233 - Upravna enota Ormož

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ormož na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

- teritorialni obseg UE Ormož je 212,4 km², na območju UE je 15.796 prebivalcev in UE pokriva tri občine: Ormož, Sveti Tomaž in Središče ob Dravi,
- UE nima krajevnih uradov, ker so s 1.7.2013 prenehali delovati,
- notranjo organizacijsko strukturo sestavljajo: načelnica UE, Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo in Služba za skupne zadeve,
- skupno število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 je znašalo 23, od tega 21 za nedoločen čas, 2 za določen čas.

Upravna enota Ormož je v letu 2022 zabeležila 13.664 rešenih upravnih postopkov, 0 odločb ZPŠOIRSP, 868 prekrškovnih nalog in 20.155 rešenih drugih upravnih nalog.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim so bili zneski realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4000 Plače in dodatki 529.726 EUR
- 4001 Regres za letni dopust 30.443 EUR
- 4002 Povračila in nadomestila 35.941 EUR
- 4003 Sredstva za delovno uspešnost 10.600 EUR
- 4004 Sredstva za nadurno delo 4.466 EUR
- 4009 Drugi izdatki zaposlenim 7.530 EUR

Realizacije celotne podskupine 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim je v letu 2022 tako znašala 618.706 EUR

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili zneski realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 45.529 EUR
- 4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje 39.860 EUR
- 4012 Prispevek za zaposlovanje 335 EUR
- 4013 prispevek za starševsko varstvo 561 EUR
- 4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 10.858 EUR

Realizacija celotne podskupine 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost v letu 2022 je tako znašala 97.143 EUR

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 402 Izdatki za blago in storitve so bili zneski realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4020 Pisarniški in splošni material in storitve 47.489 EUR
- 4021 Posebni material in storitve 134.371 EUR
- 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 66.408 EUR
- 4023 Prevozniki stroški in storitve 1.648 EUR
- 4024 Izdatki za službena potovanja 549 EUR
- 4025 Tekoče vzdrževanje 4.908 EUR
- 4026 Poslovne najemnine in zakupnine 1.452 EUR
- 4029 drugi operativni odhodki 5.855 EUR

Realizacije celotne podskupine 402 Izdatki za blago in storitve je v letu 2022 tako znašala 262.680 EUR. Skupni znesek realizacije zajema štiri proračunske postavke: Materialne stroške, na katerih je znašala realizacije 114.639 EUR, Vplačane tiskovine, kjer je bila realizacije 135.299 EUR in Obvladovanje epidemije Covid-19, kjer je znašala realizacije 12.742 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 420 Investicijski odhodki – nakup in gradnja osnovnih sredstev je bil znesek realizacije v letu 2022 naslednji:

- 4202 Nakup opreme 18.414 EUR

Realizacije podskupine 420 Investicijski odhodki – nakup in gradnja osnovnih sredstev je v letu 2022 tako znašala 18.414 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja med sprejetim finančnim načrtom in realizacijo 2022 so sledeča:

PP Plače 5109: Sprejeti proračun 2022: 716.000 EUR, Realizacija: 715.849 EUR, Realizacija manjša 0,02 %.

PP MS 2740: Sprejeti proračun 2022: 113.900 EUR, Realizacija: 114.639 EUR, Realizacija večja za 0,64 %

PP Investicije 3640: Sprejeti proračun 2022: 18.500 EUR, Realizacija: 18.414 EUR. Realizacija nižja za 0,47 %.

PP Vplačane tiskovine 3927: Sprejeti proračun 2022: 140.000 EUR, Realizacija: 135.299 EUR. Realizacija nižja za 3,36 %.

PP Obvladovanje epidemije Covid-19 200452: Sprejeti proračun 2022: 13.000 EUR, Realizacija 12.742 EUR. Realizacija nižja za 2%.

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

Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz leta 2021 v leto 2022 je za Upravno enoto Ormož bil opravljen na postavkah tipa 23 Vplačane tiskovine v višini 6.495 EUR, postavki tipa 5 Kupnine od prodaje državnega premoženja v višini 1.076 EUR in postavki tipa 7 Odškodnine za osnovna sredstva

v višini 3.130 EUR.

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

Upravna enota Ormož ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Ormož so v letu 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22) in predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Ormož ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ormož na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 14.911 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Ormož ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ormož nima dolgoročnih naložb in posojil

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 19.315 EUR
- Popravek vrednosti 19.315 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 66.990 EUR
- Popravek vrednosti 28.718 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 2.010 EUR
- Neodpisana vrednost 36.263 EUR

Oprema (kto 04)

- Nabavna vrednost 107.666 EUR
- Popravek vrednosti 85.968 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 18.414 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 10 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.635 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.403 EUR
- Amortizacija 4.468 EUR
- Neodpisana vrednost 35.401 EUR

Druga opredmetena OS (kto 045)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 193.971 EUR
- Popravek vrednosti 134.001 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 18.414 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 10 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.635 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.403 EUR
- Amortizacija 6.478 EUR
- Neodpisana vrednost 71.664 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Ormož v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje za 19,5 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ormož nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo do vključno 31. 12. 2021, Upravne enota Ormož znašajo: KTO 175, ostale kratkoročne terjatve znašajo 639 EUR in se v celoti nanašajo na neplačane komasacije. Upravičenec je pokojni, čaka se dedovanje.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, znašajo 583, po obračunu stroškov za december 2021, refundirano v januarju oz. februarju 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, ostale kratkoročne terjatve znašajo 639 EUR in se v celoti nanašajo na neplačane komasacije. Upravičenec je pokojni, čaka se dedovanje

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, znašajo 280, po obračunu stroškov za december 2022, refundirano v januarju oz. februarju 2022.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

1. Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Ormož nima.

2. Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, pa znašajo 92884,22:

- KTO 20, kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 14.911 EUR
- KTO 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 48.549 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačilo v januarju 2022;
- KTO 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 19.619 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022;
- KTO 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 7.969 EUR v celoti stroški dela za december 2021, izplačilo v januarju 2022;
- KTO 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.835 EUR; provizije do UJP in obveznost do občine (obratovalni stroški), plačano v letu 2022;
- KTO 97, dolgoročnih obveznosti za zadržana sredstva – Upravna enota Ormož nima

3. Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do 31.12.2022, Upravna enota Ormož nima.

4. Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022, znašajo skupaj 103.614 EUR, od tega:

- KTO 20: kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 14.911 EUR: založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov organa o založenih sredstvih: poravnano v skladu z ZUP.
- KTO 21: kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 53.762 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022:
- KTO 220010: kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 24.801 EUR: plačilo v januarju in februarju 2023.
- KTO 23: druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 8.640 EUR: iz naslova stroškov dela za december 2022, plačilo v 2023.
- KTO 24: kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kotnega načrta v višini 1.500 EUR, plačano v 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ormož

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:

Upravna enota Ormož

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

Upravna enota Ormož

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 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:

Irena Meško Kukovec

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6234 - Upravna enota Pesnica

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Pesnica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Upravne enote Pesnica znaša 171 km² in meji na Republiko Avstrijo in 3 upravne enote in sicer: Upravno enoto Maribor, Upravno enoto Lenart in Upravno enoto Gornja Radgona.

Na dan 31.12.2022 je bilo v upravni enoti 19.118 prebivalcev.

Krajevna pristojnost upravne enote - organiziranost delovanja Upravne enote Pesnica zajema območja treh občin, in sicer: Občine Kungota, Občine Šentilj in Občine Pesnica.

Glede na delovna področja, naloge in pristojnosti je v Upravni enoti Pesnica organizacija ostala nespremenjena; organizirane so tri notranje organizacijske enote brez referatov in služb, in sicer:

- oddelek za upravne notranje zadeve,
- oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo ter
- oddelek za občno upravo, druge upravne naloge in skupne zadeve.

V okviru Oddelka za upravne notranje zadeve Upravne enote Pesnica posluje Krajevni urad Šentilj kot način dela.

Na dan 31.12.2022 je imela upravna enota Pesnica po podatkih iz MFERAC kadrovska evidenca skupno število zaposlenih JU 25; 24 JU za nedoločen čas in 1 JU za določen čas.

V Upravni enoti Pesnica je reševanje upravnih zadev v letu 2022 potekalo na sledeč način:

- število rešenih upravnih postopkov: 21.939
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- število prekrškovnih nalog: 2
- število rešenih drugih upravnih nalog: 30.920

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Koordinacijski sosvet se je sestajal kot vsa leta do sedaj v ožji sestavi in obravnaval tekočo problematiko, ki se navezuje na sedež upravnega centra, kot npr. organizacijo fizičnega varovanja poslovnega dela objekta, namestitvev toplotna črpalke, zagotavljanje izvajanja storitev skupnega upravnika stavbe ter druge zadeve, povezane s poslovno stavbo

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki podskupine 400 – plače in drugi izdatki zaposlenim obravnavajo izdatke Integralne postavke. V letu 2022 so bili izplačani v skupni višini 691.917 eur.

Ti izdatki se nanašajo na redna izplačila plač in dodatkov, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim v letu 2022.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki Upravne enote Pesnica v podskupini konta 401- prispevki delodajalcev za socialno varnost za leto 2022 skupaj znašajo 105.899 eur.

Vsi izdatki vključujejo prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih. Tudi ta podskupina izdatkov spada v sklop integralnih postavk. Prispevne stopnje ostajajo vrsto let nespremenjene (22,10 % prispevki delavca in 16,10 % prispevki delodajalca).

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je Upravna enota Pesnica za izdatke podskupine konta 402 – izdatki za blago in storitve izplačala skupaj 383.845 eur.

Od tega je bila poraba na Integralni proračunski postavki Materialni stroški - pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja in tekoče vzdrževanje, najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke v višini 139.510 eur.

Izplačani izdatki za obvladovanje epidemije – COVID-19 v letu 2022 znašajo 30 eur.

Za izdatke Namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine - potni listi, osebne izkaznice, vozniška dovoljenja, registrske tablice in druge zaračunljive tiskovine ter poštnino za OI in HP (stroški poštnine do avgusta 2022), je bilo v letu 2022 izplačil v višini 243.421 eur. Poraba sredstev za plačljive tiskovine se je v letu 2022 enormno povečala, in sicer kar za 156 glede na preteklo obdobje, kar pa je razumljivo, saj bila v letu 2022 masovna menjava osebnih dokumentov, na samo število le-teh upravna enota nima vpliva.

Za izdatke na integralni proračunski postavki Sredstva odškodnin za Povračilo škode izbrisanim za kazni in odškodnine je bila v letu 2022 poraba v višini 884 eur.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki podskupine 420 – nakup in gradnja osnovnih sredstev sodijo med Integralne postavke. V letu 2022 so bili izplačani v skupni višini 1.449 eur.

Od tega so izdatki na postavki investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov za nakup opreme znašali 1.294 eur.

Znesek realizacije na namenski proračunski postavki osnovna sredstva -sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja je v letu 2022 znašal 155 eur. Sredstva so se porabila za nakup telekomunikacijske opreme.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Odstopanja med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo v 2022 so sledeča:

Plače poraba zaostaja za rebalansom proračuna za 12.384 eur oz. za 1,53 %.

S sredstvi za plače smo ravnali gospodarno in v skladu z določbami zakonodaje, ki urejajo to področje, vendar je masa sredstev kljub temu za 7 % večja kot v letu 2021. Na povečano maso za plače so vplivali naslednji dejavniki: izplačilo jubilejnih nagrad, izplačilo dveh odpravnin, izplačilo razlike v regresu, izplačilo plač, ki so se povečale za 4,5 %, prav tako povečani stroški za prevoz.

Materialni stroški poraba presega rebalans proračuna za 12.710 eur oz. za 10,02 %.

Poraba sredstev za materialne stroške je glede na preteklo obdobje večja za kar 33 %. Razlogi za povečano porabo so predvsem v dvigu cen in zelo visokih stroških električne energije. Le-ti so samo v prvem polletju znašali okoli 9.000 eur. Prav to je bil razlog, da smo zamenjali operaterja in s tem dosegli znižanje stroškov za elektriko.

Investicije in investicijsko vzdrževanje poraba zaostaja za rebalansom proračuna za 706 eur oz. za 35,30 %.

V letu 2022 smo iz te postavke porabili 1.294 eur, kar je na nivoju leta 2021 in je bilo namenjeno zagotavljanju večje kakovosti dela in izboljšanju delovnih razmer.

Povračilo škode izbrisanim poraba je enaka rebalansu proračuna.

Zadnje izplačilo izbrisanim je UE Pesnica realizirala v višini 884 eur.

Vplačane tiskovine poraba zaostaja za rebalansom proračuna za 16.579 eur oz. za 6,38 %.

Poraba sredstev za plačljive tiskovine se je v letu 2022 enormno povečala in sicer kar za 156 % glede na preteklo obdobje, kar pa je razumljivo, saj je bila v letu 2022 masovna menjava osebnih dokumentov, na samo število le-teh upravna enota nima vpliva.

Obvladovanje epidemije Covid-19 poraba zaostaja za rebalansom proračuna za 470 eur oz. za 94 %. V začetku leta so bili dodatni ukrepi ukinjeni in tovrstni izdatki več niso bili potrebni.

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

Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz leta 2021 v leto 2022 je bil za Upravno enoto Pesnica opravljen na postavkah tipa 23 Vplačane tiskovine v višini 11.550 eur in na postavki tipa 5 Kupnine od prodaje državnega premoženja v višini 155 eur.

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

Upravna enota Pesnica ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote Pesnica za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Pesnica ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Pesnica na dan 31.12.2022 izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki v višini 490 eur in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih. Denarnih sredstev v blagajni upravna enota ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Pesnica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 4.114 EUR
- Popravek vrednosti 4.114 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 1.308.954 EUR
- Popravek vrednosti 440.863 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 39.269 EUR
- Neodpisana vrednost 828.822 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 163.795 EUR
- Popravek vrednosti 156.425 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 750 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.503 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.503 EUR
- Amortizacija 1.828 EUR
- Neodpisana vrednost 6.291 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 1.476.863 EUR
- Popravek vrednosti 601.403 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 750 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.503 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 3.503 EUR
- Amortizacija 41.096 EUR
- Neodpisana vrednost 835.114 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Pesnica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 4,6 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Pesnica nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Upravna enota nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle DO vključno 31.12.2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle PO vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 1.357 eur, od tega:

KTO 1705 terjatve do ZZS- bolezine, nega: v višini 1.357 eur, vse po obračunu stroškov dela za december 2021; refundirano v letu 2022.

Upravna enota nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle DO vključno 31.12.2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle PO vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 1.052 eur, od tega:

KTO 1705 terjatve do ZZZS- boleznine, nega: v višini 1.052 eur, vse po obračunu stroškov dela za december 2022; refundirano v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle DO vključno 31.12.2021:

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle PO 31.12.2021, znašajo skupaj 98.174 eur od tega:

KTO 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 57.785 eur iz naslova stroškov dela za december 2021; plačilo v januarju 2022

KTO 22 kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 29.723 eur, plačilo v januarju in februarju 2022,

KTO 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 9.520 eur: od tega KTO 230 kratkoročne obveznosti za dajatve v vrednosti 9.394 eur iz naslova stroškov dela za december 2021 in KTO 234 ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja v vrednosti 4 eur za RTV prispevek in 122 eur za nadomest. za upor. stavb. zemljišča do občin, vse plačilo v januarju 2022;

KTO 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 263 eur; od tega KTO 240 kratkor. obvez. do neposred. uporabnikov proračuna države v vrednosti 3 eur provizija UJP, KTO 242 kratkor. obvez. do posred. uporabnikov proračuna države v vrednosti 160 eur delovanje komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic in KTO 241 kratkor. obvez. do neposred. uporabnikov proračuna občine obratovalni stroški do občin 100 eur; vse plačano v 2022;

KTO 97 druge dolgoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 883 eur; to vse so obveznosti do upravičencev po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva-ZPŠOIRSP; plačilo v skladu s zakonom.

Upravna enota nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle DO vključno 31.12.2022:

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle PO 31.12.2022, znašajo skupaj 128.870 eur od tega:

KTO 20 kratkoročne obveznosti za prejete varščine - založena sredstva v skupni višini 490 eur; vse za poroke izven uradnega prostora/časa, plačilo v 2023;

KTO 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 77.697 eur iz naslova stroškov dela za december 2022; plačilo v januarju 2023;

KTO 22 kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 40.322 eur, plačilo v januarju in februarju 2023,

KTO 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 10.294 eur: od tega KTO 230 kratkoročne obveznosti za dajatve v vrednosti 10.290 eur iz naslova stroškov dela za december 2022 in KTO 234 ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja v vrednosti 4 eur za RTV prispevek, vse plačilo v januarju 2023;

KTO 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 67 eur; od tega KTO 240 kratkor. obvez. do neposred. uporabnikov proračuna države v vrednosti 3 eur provizija UJP, KTO 242 kratkor. obvez. do posred. uporabnikov proračuna države v vrednosti 64 eur delovanje komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic; vse plačano v 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Pesnica

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:

Upravna enota Pesnica

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

Upravna enota Pesnica

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: 25.4.2018 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- v začetku leta 2022 delo od doma, kjer je bilo to možno in kjer so bili dodeljeni dostopi, običajno preverjanje blag. maksimuma pri naključno izbranih blag., komisijsko prevzemanje in zaključevanje blagajne;
- zaradi povečane menjave kadra stalna skrb za uvajanje novozaposlenih in skrb za enakomerno obremenitev zaposlenih in s tem izboljšanje organizacije dela;
- v povezavi s SARS-COV-19 redna skrb in priporočila za varnost in zdravje pri delu zaposlenih in strank.

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

- z upokojitvami, prenehanji DR in sklenitvami novih DR smo delno uspešno realizirali nove zaposlitve. Na internih natečajih ni primernih kandidatov oz. ni interesa, tisti, ki pa se prijavijo zaradi želje po premestitvi, pa se ugotovi, da bi bili uvrščeni v nižji PL.R (iz FURS na UE);
- tudi usposabljanja se še vedno izvajajo večinoma on-line in so bila skoncentrirana predvsem na obvezna usposabljanja, vezana na zaposlitev na DM (imenovanje v naziv, ZUP, Uredba o pisarniškem poslovanju ipd.).

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Nevenka Vujačić

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6235 - Upravna enota Piran

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Piran pokriva območje občine Piran. Teritorialni obseg občine Piran je 46,6 km². Krajevno pristojno območje obsega 18.259 prebivalcev (stanje na dan 1. 7. 2022) v 11 naseljih, od katerih jih je 8 s statutom občine določenih za dvojezična območja.

Upravna enota Piran nima krajevnih uradov.

Notranjo organizacijsko strukturo Upravne enote Piran sestavljajo tri oddelki, in sicer Oddelek za občno upravo in skupne zadeve, Oddelek za upravne notranje zadeve in Oddelek za okolje in prostor.

Upravna enota Piran ima na dan 31. 12. 2022 sistemiziranih 31 delovnih mest, od katerih so 3 delovna mesta nezasedena (1 uradniško in 1 strokovno tehnično in 1 pripravnik z visoko strokovno izobrazbo) in 1 delovno mesto je za določen čas iz razloga povečanega obsega dela, ki je bilo na dan 31. 12. 2022 zasedeno.

Upravna enota ima na dan 31. 12. 2022 zasedenih 28 delovnih mest, 27 za nedoločen čas in 1 za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa Upravne enote Piran v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov – 17.897,
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP – 0,
- število prekrškovnih nalog – 0,
- število rešenih drugih upravnih nalog – 28.729.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da je upravna enota v letu 2022 uspešno opravila naloge, saj smo realizirali vse cilje zastavljene v poslovnem načrtu. Odziv uporabnikov in strank na naše delo je bil glede na število pohval zelo dober saj smo uspeli pravočasno in kvalitetno servisirati vse zahtevane storitve.

Poskrbeli smo tudi za racionalizacijo porabe, zaposlovanja, ter izkoriščanja potenciala zaposlenih.

Na področju poslovanja smo bili pri uveljavljanju kakovosti aktivni, saj še vedno sledimo realizaciji ciljev v akcijskem načrtu, sprejetem v okviru samoocenitve po metodi CAF. Obenem smo z že uveljavljenimi pristopi spremljali in prilagajali delo nastalim okoliščinam, ter nadaljevali s prizadevanji po učinkovitejši in prijaznejši javni upravi. Skrbeli smo za urejenost delovnega okolja, kar se odraža z zadovoljstvom strank in pogostimi pohvalami.

V lokalnem okolju smo dobro sodelovali z vsemi deležniki na lokalnem nivoju. Dobro smo sodelovali tudi z Občino Piran, kjer si v bodoče želimo še boljšega sodelovanja predvsem na področju urejanja prostora.

V letu 2022 je bil sklican sosvet načelnika s predstavniki državnih in lokalnih služb na občinskem nivoju. V prisotnosti večine vabljenih je bil občuten interes po delovanju sosveta z namenom, da se na takih skupnih srečanjih izmenjajo izkušnje in seznanijo s predvidenimi novostmi na raznih področjih dela, za katere so pristojni prisotni.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Piran v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 716.991 EUR kar predstavlja 61,75 % delež vseh odhodkov Upravne enote Piran. V primerjavi z letom 2021 znaša indeks 98,15, kar pomeni, da gre za znižanje odhodkov na skupini kontov.

Znižanje na proračunski postavki plače je posledica nenadomeščanja javnih uslužbenk na daljši bolniški odsotnosti in višjega zneska refundacij boleznin. Prav tako je realizacija nižja, ker so bili v letu 2021 izplačani Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE – COVID-19, v letu 2022 pa teh izplačil ni bilo.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Piran je v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja znašala 113.707 EUR, kar predstavlja 9,79 % delež vseh odhodkov Upravne enote Piran.

Poraba teh sredstev je vezana na porabo podskupine 400 Plače in drugi izdatki zaposlenih. V primerjavi z letom 2021 znaša indeks 96,84, kar pomeni, da gre za znižanje odhodkov na skupini kontov.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Piran je v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine in drugo znašala 326.404 EUR. Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke Materialni stroški v višini 140.503 EUR,
- integralne proračunske postavke Obvladovanje epidemije Covid-19 v višini 9.500 EUR,
- namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine v višini 176.401 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 28,11 % vseh izdatkov Upravne enote Piran v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zvišanje izdatkov z indeksom 139,74.

Pri tem gre za:

- zvišanje izdatkov na integralni proračunski postavki Materialni stroški (indeks 114,14) zaradi višjih stroškov pisarniškega in splošnega materiala in storitev, posebnega materiala in storitev, energije, vode, komunalnih storitev in drugih operativnih stroškov. Zvišanje stroškov na postavki je v veliki meri posledica višjih stroškov poštne storitve, pri tem velja opozoriti, da od julija dalje stroški poštnine za osebne izkaznice in hitro pošto bremenijo postavko materialni stroški in ne več postavke vplačane tiskovine.
- zvišanje izdatkov na integralni proračunski postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 (indeks 135,71) zaradi višjih stroškov nabave razkužil, hitrih testov za samotestiranje in zaradi višjih stroškov študentskega dela.
- zvišanje izdatkov na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine (indeks 174,95) kar je posledica večjega števila izdanih osebnih dokumentov, vozniških dovoljenj in drugih zaračunljivih tiskovin ter zaradi višjih stroškov poštne storitve, ki so posledica večjega števila poslanih dokumentov in višjih cen poštne storitve.
- na integralni proračunski postavki Povračilo škode »izbrisanim« v letu 2022 ni bilo realizacije.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Piran je v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev ter za investicijsko vzdrževanje in obnove znašala 3.980 EUR, kar predstavlja 0,34 % vseh izdatkov Upravne enote Piran v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za znižanje izdatkov z indeksom 23,31. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje.

Na namenskih proračunskih postavkah Odprodaja stvarnega premoženja in Odškodnine iz zavarovanja premoženja v letu 2022 ni bilo realizacije.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Plače - indeks = 100,69

Realizacija na proračunski postavki je v letu 2022 znašala 830.698 EUR, rebalans proračuna pa je bil v višini 825.000 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna, je bila realizacija v letu 2022 višja za 5.698 EUR, kar je enako 0,69 %.

Materialni stroški - indeks = 103,31

Realizacija na proračunski postavki je v letu 2022 znašala 140.503 EUR, rebalans proračuna pa je bil v višini 136.000 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna, je bila realizacija v letu 2022 višja za 4.503 EUR, kar je enako 3,31 %.

Investicije in investicijsko vzdrževanje - indeks = 99,50

Realizacija na proračunski postavki je v letu 2022 znašala 3.980 EUR, rebalans proračuna pa je bil v višini 4.000 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna, je bila realizacija v letu 2022 nižja za 20 EUR, kar je enako 0,50%.

Povračilo škode izbrisanim

V letu 2022 na postavki ni bilo realizacije, z rebalansom proračuna pa ni bilo določenih pravic porabe.

Vplačane tiskovine - indeks = 80,18

Realizacija na proračunski postavki je v letu 2022 znašala 176.401 EUR, rebalans proračuna pa je bil v višini 220.000 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna, je bila realizacija v letu 2022 nižja za 43.599 EUR, kar je enako 19,82 %.

Gre za namensko proračunsko postavko iz katere se zagotavljajo pravice porabe za zaračunljive tiskovine (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice in ostalo).

Ob pripravi rebalansa proračuna smo pričakovali višjo realizacijo na podlagi realizacije v prvem polletju. Realizacija je nižja tudi, ker so od julija dalje računi za poštino plačani iz postavke materialni stroški in ne več iz postavke vplačane tiskovine in zaradi podaljšanja roka za zamenjavo vozniških dovoljenj.

Obvladovanje epidemije COVID-19 – indeks = 99,99

Realizacija na proračunski postavki je v letu 2022 znašala 9.500 EUR, rebalans proračuna pa je bil v višini 9.501 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna, je bila realizacija v letu 2022 nižja za 1 EUR, kar je enako 0,01 %.

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

Iz leta 2021 je bilo v leto 2022 prenesenih 1.290 EUR neporabljenih namenskih sredstev iz naslova sredstev od prodaje premoženja PP 7730. Upravna enota Piran je v letu 2021 prodala službeno vozilo in s tem pridobila 1.290 EUR, iz proračunske postavke pa v letu 2022 ni bilo porabljenih sredstev. Neporabljena sredstva v višini 1.290 EUR bodo prenesena v leto 2023.

Iz leta 2021 je bilo v leto 2022 prenesenih 2.993 EUR neporabljenih namenskih sredstev iz naslova odškodnin iz zavarovanja premoženja PP 8947. Iz naslova uveljavljanja odškodninskih zahtevkov iz naslova zavarovanja premoženja je bilo v letu 2022 pridobljenih 1.371 EUR, iz proračunske postavke pa ni bilo porabljenih sredstev. Neporabljena sredstva v višini 4.364 EUR bodo prenesena v leto 2023.

Iz leta 2021 so bila v leto 2022 prenesena neporabljena sredstva iz naslova vplačanih tiskovin v višini 9.573 EUR. Prerazporeditev sredstev opravi Ministrstvo za finance.

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

Upravna enota Piran ni imela neporavnanih obveznosti, ki so zapadle v letu 2021 in bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Piran za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Piran ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Piran na dan 31. 12. 2022 ne izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki. Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Piran ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Piran nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 2.731 EUR
- Popravek vrednosti 2.731 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 1.362.811 EUR
- Popravek vrednosti 749.032 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 40.884 EUR
- Neodpisana vrednost 572.894 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 292.177 EUR
- Popravek vrednosti 263.126 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 100.984 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 1.350 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 84.427 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 84.427 EUR
- Amortizacija 8.305 EUR
- Neodpisana vrednost 120.379 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 1.657.718 EUR
- Popravek vrednosti 1.014.889 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 100.984 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 1.350 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 84.427 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 84.427 EUR
- Amortizacija 49.190 EUR
- Neodpisana vrednost 693.273 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Piran v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje za 7,8 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Piran nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do 31. 12. 2021:

Upravna enota Piran nima neporavnanih terjatev na dan 31. 12. 2021, ki so zapadle do 31. 12. 2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021:

Upravna enota Piran ima na dan 31. 12. 2021 neporavnane terjatve, ki so zapadle po 31. 12. 2021 v skupni višini 995 EUR, in sicer:

- na kontih skupine 140 (kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države) v višini 95 EUR. Gre za terjatve iz naslova izdanega računa Delovnemu sodišču v Kopru za povračilo nadomestila plače javne uslužbenke zaradi prisotnosti na sodišču kot sodnica porotnica dne 22. 11. 2021, plačano v letu 2022.
- na kontih skupine 170 (kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij) v višini 900 EUR. Gre za terjatve do ZZSZ in ZPIZ (boleznine in invalidnine) za obračunane stroške dela za december 2021, refundirano v letu 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do 31. 12. 2022:

Upravna enota Piran nima neporavnanih terjatev na dan 31. 12. 2022, ki so zapadle do 31. 12. 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022:

Upravna enota Piran ima na dan 31. 12. 2022 neporavnane terjatve, ki so zapadle po 31. 12. 2022 v skupni višini 2.556 EUR, in sicer na kontih skupine 170 (kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij). Gre za terjatve do ZZSZ iz naslova boleznin za obračunane stroške dela za november in december 2022, refundirano v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do 31. 12. 2021:

Upravna enota Piran nima neporavnanih obveznosti na dan 31. 12. 2021, ki so zapadle do 31. 12. 2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021:

Upravna enota Piran ima, na dan 31. 12. 2021, neporavnane obveznosti, ki so zapadle po 31. 12. 2021 v skupni višini 96.863 EUR, in sicer:

- na kontih skupine 20 (kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine) v skupni višini 467 EUR iz naslova založenih sredstev strank v upravnih postopkih;
- na kontih skupine 21 (kratkoročne obveznosti do zaposlenih) v skupni višini 59.202 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, obveznosti za izplačilo dodatka za urejenost za december 2021 in povračila stroškov nakupa voščilnic decembra 2021; plačane v januarju 2022;
- na kontih skupine 22 (kratkoročne obveznosti do dobaviteljev) v skupni višini 26.820 EUR, ki so bile poravnane v januarju in februarju 2022;
- na kontih skupine 23 (druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja) v skupni višini 10.179 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, iz naslova RTV prispevka za december 2021 ter iz naslova izplačila 4. obroka nadomestila za stavbno zemljišče za leto 2021, ki so bile poravnane v januarju 2022;
- na kontih skupine 24 (kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta) v skupni višini 195 EUR, iz naslova stroškov usposabljanja za matičarje dne 2. 12. 2021, stroškov provizije UJP-a za november in december 2021 in stroškov delovanja komisij za umetno prekinitve nosečnosti - bolnišnic, ki so bili poravnani v januarju in februarju 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do 31. 12. 2022:

Upravna enota Piran nima neporavnanih obveznosti na dan 31. 12. 2022, ki so zapadle do 31. 12. 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022:

Upravna enota Piran ima, na dan 31. 12. 2022, neporavnane obveznosti, ki so zapadle po 31. 12. 2022 v skupni višini 114.466 EUR, in sicer:

- na kontih skupine 21 (kratkoročne obveznosti do zaposlenih) v skupni višini 65.229 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, obveznosti za izplačilo dodatka za urejenost za december 2022 in povračila stroškov za službena potovanja decembra 2022; plačane v januarju 2023;
- na kontih skupine 22 (kratkoročne obveznosti do dobaviteljev) v skupni višini 36.730 EUR, ki so bile poravnane v januarju in februarju 2023;
- na kontih skupine 23 (druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja) v skupni višini 12.328 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, iz naslova RTV prispevka za december 2022 ter iz naslova izplačila 2., 3. in 4. obroka nadomestila za stavbno zemljišče za leto 2022, ki so poravnane v januarju, februarju in marcu 2023;
- na kontih skupine 24 (kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta) v skupni višini 180 EUR, iz naslova stroškov za zdravstveni pregled javne uslužbenke v novembru 2022, stroškov provizije UJP-a za november in december 2022 in stroškov delovanja komisij za umetno prekinitve nosečnosti - bolnišnic, ki so bili poravnani v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Piran

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:

Upravna enota Piran

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

Upravna enota Piran

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

/

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- V letu 2022 smo pripravili oz. posodobili naslednje interne akte; Poslovni načrt in spremljali njegovo izvajanje, Akt o spremembi Akta o notranji organizaciji in sistemizaciji in Register tveganj.
- V letu 2022 smo pripravili poslovni načrt z okvirnim programom dela, planom usposabljanja in finančnimi plani, ter skrbeli za organizacijo in izvedbo le-teh.
- V letu 2022 smo nadaljevali z uvajanjem drugačne razporeditve nalog med administracijo, uvajali določene izboljšave, ukinjali določene nepotrebne procese in usposabljali posamezne javne uslužbenke za nadomeščanje, ter prilagajali organizacijo dela trenutnim situacijam. Vse to je pripomoglo k učinkovitejšemu in kvalitetnejšemu delu, kar se je izkazalo predvsem v času daljših bolniških odsotnosti. Mesečno smo spremljali realizacijo vseh stroškov in sprejemali določene varčevalne ukrepe, kar je pripomoglo k zmanjšanju stroškov poslovanja.

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

- /
- /
- /

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Bojan Žibera

Datum podpisa predstojnika:

31.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6236 - Upravna enota Postojna

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Postojna - 6236 na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Upravne enote Postojna je v obsegu 493 km², v tem obsegu vključuje 2 občini (Občina Postojna in Občina Pivka). Sredi leta 2021 je imela občina Postojna približno 16.700 prebivalcev. Sredi leta 2021 je imela občina Pivka približno 6.220 prebivalcev.

V okviru Upravne enote Postojna deluje kot notranja organizacijska oblika Krajevni urad Pivka, ki poslovanje vodi enkrat (1) tedensko, to je ob sredah in sicer (4) štiri ure.

Struktura sistemiziranih delovnih mest na Upravni enoti Postojna na dan 31.12.2022 je sistemiziranih 32 (dvaintrideset) delovnih mest.

Organizacijska shema na dan 31.12.2022 je prikazana v sestavi notranje organizacije upravne enote: načelnik, oddelek za upravne notranje zadeve v katerega je vključen kot notranja organizacijska oblika Krajevni urad Pivka, oddelek za okolje in prostor in oddelek za občno upravo.

Na dan 31.12.2022 je bilo zaposlenih skupno število 33 javnih uslužbencev, od tega 31 zaposlenih javnih uslužbencev s pogodbo o zaposlitvi za nedoločen čas, od tega 1 (ena) javna uslužbenka s krajšim od polnega delovnega časa (6 ur dnevno), zaradi invalidske upokojitve in 2 (dve) zaposlitev za določen čas, zaradi nadomeščanja starševskega dopusta in materinskega dopusta.

Kazalci na nivoju ukrepa za Upravno enoto Postojna – 6236:

- število rešenih upravnih postopkov: 21.969;
- število izdanih odločb ZPŠOIRSP: 0;
- število prekrškovnih nalog: 115;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 35.430.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V okviru koordinacijskega sosveta načelnika v proračunskem letu 2022 ni bilo podanih zaključnih sklepov, ki bi imeli vpliv na poslovanje Upravne enote Postojna 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

Na proračunski postavki 5118 – Plače je realizacija proračunskega leta 2022 skupaj 934.582 EUR. Indeks realizacije plače 2022 (934.582 EUR) z realizacijo plače 2021 (845.836 EUR) je 99,63.

Realizacija po posameznih kontih te podskupine: 4000 – Plače in dodatki = 687.224 EUR 4001 – Regres za letni dopust = 45.349 EUR; 4002 – Povračila in nadomestila = 56.452 EUR; 4003 – Sredstva za redno delovno uspešnost = 13.507 EUR; 4004 – Sredstva za nadurno delo = 2.166 EUR; 4009 – Drugi izdatki zaposlenim = 727 EUR.

Realizacija za podskupino konta 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenih je 805.425 EUR. Indeks realizacije 2022 (805.425 EUR) na Rebalans 2022 (739.529 EUR) je 109,81. Indeks realizacije 2022 (805.425 EUR) na Veljavni proračun 2022 (808.664 EUR) je 99,60. Indeks realizacije 2022 (805.425 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (749.891 EUR) je 107,41. Indeks realizacije 2022 (805.425 EUR) z realizacijo 2021 (764.380 EUR) je za to podskupino 105,37.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Realizacija po posameznih kontih te podskupine: 4010 – Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje = 60.644 EUR; 4011 – Prispevki za zdravstveno zavarovanje = 52.033 EUR; 4012 – Prispevki za zaposlovanje = 455 EUR; 4013 – Prispevki za starševsko varstvo = 732 EUR; 4015 – Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU = 15.294 EUR. Realizacija 2022 za podskupino konta 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost je 129.158 EUR. Indeks realizacije 2022 (129.158 EUR) na Rebalans 2022 (127.202 EUR) je 101,54. Indeks realizacije 2022 (129.158 EUR) na Veljavni proračun 2022 (129.352 EUR) je 99,85. Indeks realizacije 2022 (129.158 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (117.109 EUR) je 110,29. Indeks realizacije 2022 (129.158 EUR) z realizacijo 2021 (122.142 EUR) je za to podskupino 105,74.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 – Izdatki za blago in storitve

Na posamezni podskupini 402 - Izdatki za blago in storitve znaša skupna realizacija 351.085 EUR. V to podskupino so vključeni tudi zneski realizacije, ki se nanašajo na proračunsko postavko 2745 – Materialni stroški, na namensko proračunsko postavko 3943 - Vplačane tiskovine in nova proračunska postavka 200455 - Obvladovanje epidemije COVID-19, tip 200, na kateri so se evidentirani vsi izdatki, ki so nastali za financiranje omilnitve epidemije COVID-19.

Konto 4020 – Pisarniški in splošni material in storitve v skupni višini 38.967 EUR, le ta se deli na dve proračunski postavki 2745 – materialni stroški in 135 EUR za proračunsko postavko 200455 - Obvladovanje epidemije COVID-19 za izdatke financiranja omilnitve epidemije – COVID-19.

Konto 4021 - Posebni material in storitve v skupni višini 210.246 EUR, le ta se deli na dve proračunski postavki 2745 - materialni stroški v višini 5.261 EUR in znesek realizacije 204.985 EUR za zaračunljive tiskovine, ki se nanaša na namensko proračunsko postavko 3943 - Vplačane tiskovine.

Realizacija 2022 za nezaračunljive tiskovine so obrazci, ki se strankam nezaračunavajo in predstavljajo materialni strošek upravne enote, realizirane v višini 4.515 EUR.

Konto 4022 - Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v skupni višini 82.578 EUR, poleg materialnih stroškov v višini 64.842 EUR je vključen še znesek realizacije za zaračunljive tiskovine - poština, ki znaša 17.736 EUR za namensko proračunsko postavko 3943 - Vplačane tiskovine. Materialni stroški iz naslova realizirane poštine znašajo 44.090 EUR.

Tako znaša realizacija materialnih stroškov na proračunski postavki 2745 - Materialni stroški, za proračunsko leto 2022 v vrednosti 128.229 EUR.

Po posameznih kontih te podskupine so zneski realizacije za proračunsko leto 2022 sledeči:

4020- Pisarniški in splošni material in storitve = 38.832 EUR + 135 EUR = 38.967 EUR. Ta realizacija vključuje 38.832 EUR stroškov za proračunsko postavko 2745 – Materialni stroški in 135 EUR za proračunsko postavki - 200455 - Obvladovanje epidemije COVID-19,

4021- Posebni material in storitve = 5.261 EUR + 204.985 EUR = 210.246 EUR. Ta realizacija vključuje 5.261 EUR stroškov za proračunsko postavko 2745 - Materialni stroški, 204.985 EUR in za zaračunljive tiskovine pod namensko proračunsko postavko 3943 - Vplačane tiskovine.

4022 - Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije = 64.842 EUR + 17.736 EUR = 82.578 EUR. Ta realizacija vključuje 64.842 EUR stroškov za proračunsko postavko 2745 - Materialni stroški in 17.736 EUR za zaračunljive tiskovine pod namensko proračunsko postavko 3943 - Vplačane tiskovine,

4023- Prevozni stroški in storitve = 6.012 EUR,

4024- Izdatki za službena potovanja = 107 EUR,

4025- Tekoče vzdrževanje = 3.563 EUR,

4026- Poslovne najemnine in zakupnine = 955 EUR,

4029- Drugi operativni odhodki = 8.657 EUR.

SKUPAJ ZNAŠA 351.085 EUR.

Rebalans proračuna za leto 2022 za proračunsko postavko 2745 - materialni stroški je v višini 120.785 EUR. Sprejeti proračun za leto 2022 je bil 91.000 EUR. Veljavni proračun 2021 je 128.265 EUR. Realizacija 2022 za proračunsko postavko 2745 – Materialni stroški je 128.229 EUR. Indeks realizacije 2022 (128.229 EUR) na Veljavni proračun RS (128.265 EUR) je 99,97. Indeks realizacije 2022 (128.229 EUR) na Rebalans proračuna 2022 (120.785 EUR) je 106,16. Indeks realizacije 2022 (128.229 EUR) na realizaciji 2021 (95.395 EUR) je 133,66.

Za celotno podskupino kontov 402 je realizacija v višini 351.085 EUR. Indeks realizacije 2022 (351.085 EUR) na Rebalans proračuna 2022 (314.645 EUR) je 111,58. Indeks realizacije 2022 (351.085 EUR) na veljavni proračun 2022 (374.575 EUR) 93,73. Indeks realizacije 2022 (351.085 EUR) na Sprejeti proračun 2022 (169.800 EUR) je 206,76. Indeks realizacije 2022 (351.085 EUR) na realizaciji 2021 (196.537 EUR) je 178,64.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Realizacija proračunske postavke 3643 - Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov (Manjše investicije) za leto 2022 znaša 3.013 EUR. Rebalans proračuna 2022 je 4.000 EUR. Veljavni proračun 2022 je 3.013 EUR. Indeks realizacije 2022 na Rebalans proračuna 2022 je 75,25. Indeks realizacije 2022 na Veljavni proračun 2022 je 100. Sprejeti proračun 2022 je bil 4.000 EUR. Indeks realizacije 2022 na Sprejeti proračun 2022 je 75,33. Indeks primerjave višine odhodkov leta 2022 (3.013 EUR) z letom 2021 (1.808 EUR) na proračunski postavki 3643 – Manjše investicije je 166,70. Porabo integralnih proračunskih sredstev namenjenih za manjše investicije utemeljujemo z nakupom dotrajane pisarniške opreme (trije pisarniški stoli) ter nakup še druge manjkajoče pohištvene opreme zaradi preselitve organa v nove poslovne prostore.

Na namenski postavki tip 5 – 7726 sredstva kupnine od odprodaje državnega premoženja so bila prenesena sredstva iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022, v višini 668 EUR. V proračunskem letu 2022 iz navedene postavke nismo črpali sredstev za nakup opreme. Ostala neporabljena sredstva v višini 668 EUR se prenesejo v proračunsko leto 2023.

Na namenski postavki tip 23 - vplačane tiskovine so bila prenesena sredstva iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022, v višini 28.670 EUR. Neporabljenih sredstev iz naslova namenskih sredstev – Vplačane tiskovine 2021 je bilo v višini 28.670 EUR. Iz tega naslova so se le-ta prenesla v proračun za leto 2022. Prenos je opravilo Ministrstvo za finance v skladu s 4. odstavkom 21. členom Zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2021 in 2022

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Ocenjujemo, da je bila realizacija sredstev v preteklem proračunskem letu namenska in prilagojena finančnim razmeram, ob upoštevanju še veljavnih določil Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 187/21, 206/21 – ZDUPŠOP, 129/22, 140/22 – ZSDH-1A in 150/22 – ZIPRS2324).

Poslovanje organa deluje po smernicah, ki se jih letno zastavlja s ciljem varčnosti in transparentnosti, kar smo v proračunskem letu 2022 v celoti realizirali. V letu 2022 beležimo minimalno porabo sredstev zaradi epidemije Covid 2019. Ta izplačila so prikazana v posebnih postavkah, zato se zaradi njih ne povečujejo običajne proračunske postavke. Pri vseh drugih postavkah smo nekoliko preseglji zneske, kot so bili določeni z rebalansom proračuna, kar obrazložimo v nadaljevanju.

Odhodki po posameznih proračunskih postavkah ter namenski postavki so prikazani v tabeli, utemeljitev pa je sledeča:

1.) Proračunska postavka 5118 – PLAČE

V primerjavi s preteklim letom beležimo manjšo rast mase sredstev za plače, ki je predvsem posledica:

- sprememb vrednosti plačne lestvice
- višjih izplačil regresa
- realizacije napredovanj
- manj refundacij
- polnega števila zaposlenih z zasedbo vseh sistemiziranih mest
- večje število nadur

V letu 2022 dolgotrajnejših odsotnosti nismo imeli, dve porodniški odsotnosti smo hitro nadomestili, nekaj dalj časa je trajal postopek nadomestitve uradnika ob odpovedi pogodbe o zaposlitvi. Zaradi prerazporeditve dela smo skladno s sklepom o merilih za izplačilo delovne uspešnosti za povečan obseg dela izplačali 868 EUR in sicer štirim javnim uslužbenkam za nadomeščanje daljše odsotnosti (delno), poleg tega smo en mesec štirim uradnicam izplačali povečan obseg dela zaradi preseganja normativa pri izdaji osebnih dokumentov in dovoljenj za tujce. Nadurno delo je bilo plačano za delo ob sobotah (342,96 EUR), matičarkam in načelniku pri izvedbi porok ob sobotah (543 EUR) in zaradi dežurstva pri evidentiranju volilne pravice na RSP in preverjanju volilnih imenikov ob volitvah in referendumu (1.679 EUR), kar je razumljivo več kot v preteklem letu.

Knjiženjih refundacij iz naslova bolovanj za tekoče leto je bilo 18.810 EUR, kar pomeni napram letu 2021 (21.824 EUR), nekoliko zmanjšanje.

2.) Proračunska postavka 2745 – MATERIALNI STROŠKI

Večino odhodkov za materialna sredstva smo namenili za izplačilo obveznosti iz naslova fiksnih stroškov za nabavo potrošnega materiala ter za poslovne prostore oziroma novih obveznosti nastalih po preselitvi upravne enote. Zato beležimo porast stroškov glede na preteklo leto, kar je pričakovano in utemeljeno in celo nižje, kot smo predvidevali. Nekaj stroškov je nastalo tudi zaradi naknadne preselitve arhiva (2.196 EUR) in urejanja le-tega preko študentskega dela v znesku 1.533 EUR. Sredstva dodeljena z rebalansom smo preseglji predvsem zaradi sklenjenega dogovora o uporabi arhivskih prostorov z Občino Postojna in kritjem teh stroškov za nazaj.

Realizacija materialnih stroškov izkazuje vse poravnane prevzete obveznosti proračunskega leta. Neporavnanih obveznosti po stanju 31.12.2022, ki so zapadle do vključno 31.12.2022, ni bilo. Nismo imeli niti neplačanih obveznosti, ki bi se prenesle iz 2021 v 2022. Zagotovljenih dodatnih sredstvih iz tekoče proračunske rezerve nismo imeli.

3.) Proračunska postavka 3643 - MANJŠE INVESTICIJE

Realizacija za manjše investicije je bila namenjena nabavi manjkajoče pisarniške opreme oziroma iztrošene opreme (stolov) in nekaj drugih manjših artiklov v novi stavbi. Neporabljena sredstva smo vrnili.

4.) Namenska postavka 3943 – VPLAČANE TISKOVINE

Obveznosti namenjene za nabavo zaračunljivih tiskovin so v primerjavi s preteklim proračunskima letom precej višje na račun povečanja števila izdaje OI in PL (znesek izdelava OI je 87.961 napram 28.248, znesek izdelave PL je 58.408 napram 23.165). Višja je tudi postavka pri VD (30.803), višji so tudi stroški poštnine na račun večjega števila izdanih dokumentov in na račun podražitev poštnine (poština znaša 17.736 napram 10.353).

5.) Namenska postavka 7726 – KUPNINE OD ODPRODAJE STVARNEGA PREMOŽENJA

Na namenski postavki 7726 – Kupnine od odprodaje stvarnega premoženja so se sredstva prenašala iz preteklih let v višini 668 EUR. V proračunskem letu 2022 smo izvedli prodajo starejšega avtomobila za 800 EUR. Ker porabe ni bilo, skupen znesek 1.468 prenašamo v proračunsko leto 2023.

6.) Proračunska postavka 140157 – POVRAČILO ŠKODE «IZBRISANIM»
Vse obveznosti so bile poravnane že pretekla leta.

7.) Proračunska postavka 210313 - Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE
Dodatki niso bili izplačani.

8.) Proračunska postavka 200455 - Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200)
V tej postavki so prikazani zneski za nabavo zaščitnih sredstev in opreme, ki smo jih potrebovali skladno z napotili in priporočili strokovnih organizacij. Gre za nabavo potrošnega materiala v znesku 135 EUR.

Upravna enota Postojna ni imela drugih neplačanih obveznosti, ki bi se prenesle iz proračunskega leta 2021 v 2022 in iz proračunskega leta 2022 v 2023. Vse navedene in prevzete obveznosti so bile poravnane v zakonsko predpisanem roku tekočega proračunskega obdobja.

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

Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta, iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v skladu s 44. členom ZJF imamo na postavki 3943 - Vplačane tiskovine - tipa 23 v višini 28.670 EUR.

Za postavko 7726 - Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja tip 5 je prenos namenskih sredstev iz preteklega leta v višini 668 EUR. Za postavko tip 7 (Sredstva odškodnine za osnovna sredstva) in za postavko tip 18 (Sredstva najemnin) ni prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta, to je iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 v skladu s 44. členom ZJF.

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

Upravna enota Postojna ni imela nepravilnih obveznosti, ki bi se prenesle iz proračunskega leta 2021 v 2022. Vse navedene in prevzete obveznosti so bile poravnane v zakonsko predpisanem roku tekočega proračunskega leta. Nepravilnih obveznosti na integralnih sredstvih, torej na proračunski postavki 2745 – Materialni stroški, 5118 – Plače in 3643 – Investicije in investicijsko vzdrževanje – Manjše investicije iz proračunskega leta 2021, ki bi se prenesle v skladu s 46. členom ZJF v proračunsko leto 2022 nismo imeli.

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

Na podlagi 41. člena ZJF so na Upravni enoti Postojna za proračunsko leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Postojna v proračunskem letu 2022 ne beleži poroštev ter izterjav regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Postojna v proračunskem letu 2022 ni črpala sredstev iz proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Postojna na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki UJP v znesku 170 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih - plačilo odločbe št. 211-254/2022-2, z dne 05.09.2022 za sklenitev zakonske zveze izven uradnih prostorov. . Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Postojna ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Postojna nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 300 EUR
- Popravek vrednosti 90 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 60 EUR
- Neodpisana vrednost 150 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 107.692 EUR
- Popravek vrednosti 91.864 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 139.871 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 8.901 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 8.811 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 8.807 EUR
- Amortizacija 15.486 EUR
- Neodpisana vrednost 131.308 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 107.992 EUR
- Popravek vrednosti 91.954 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 139.871 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 8.901 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 8.811 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 8.807 EUR
- Amortizacija 15.546 EUR
- Neodpisana vrednost 131.458 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Postojna v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zvišanje vrednosti za + 719,6. Indeks neodpisane vrednosti beleži zvišanje 719,6.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Postojna nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle vključno do 31.12.2021

- Upravna enota Postojna nima terjatev iz tega naslova.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo skupaj 2.399 EUR.

- Evidentirane kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države – KONTO 142 v višini 62 EUR, terjatev za izdani e-račun št. 6236-21-00001 z dne 02.12.2021, v višini 31 EUR za mesec november 2021 – Agencija RS za javnopravne evidence in storitve (AJPES), ki je zavezanec za plačila, obratovalni stroški po deležu uporabe površine poslovnih prostorov - smeti na podlagi Sporazuma o stvarnem premoženju za poslovne prostore AJPES – Izpostava Postojna, Gregorčičev drevored 3, 6230 Postojna, št. C6236-21-360000 in terjatev za izdani e-račun št. 6236-22-00001 z dne 18.01.2022, v višini 31 EUR za mesec december 2021 – Agencija RS za javnopravne evidence in storitve (AJPES). Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bliančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle v januarju 2022.
- Evidentirane druge kratkoročne terjatve – KONTO 170 v višini 2.167 EUR, terjatve do ZZZS – boleznine, nega, ki izhajajo iz naslova refundaciji do ZZZS - bolniška refundirana 80% nad 30 dni, bolniška za nego družinskega člana in bolniška za spremstvo za mesec november 2021. Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bliančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle v januarju 2022.
- Druge kratkoročne terjatve - KONTO 175 v višini 170 EUR, terjatev po izdani odločbi št. 211-154/2020-3, z dne 24.06.2020 za poroko izven uradnih prostorov, ki je bila prestavljena v leto 2021 zaradi epidemioloških razmer v letu 2020 in 2021 ter ponovno prestavljena v leto 2022. Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle v proračunskem letu 2022, ko bo določen nov datum izvedbe poroke izven uradnih prostorov.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle vključno do 31.12.2022, znašajo skupaj v višini 35 EUR.

- KT 140 - Evidentirane kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države, v skupni višini 35 EUR, terjatev za izdani e-račun št. 6236-22-00030, v višini 35 EUR za mesec oktober 2022, na podlagi Zahtevka za povračilo nadomestila za udeležbo na sodišču kot priča, št. Zahtevka 450-3/2022-33 z dne 11.11.2022 – Republika Slovenija Okrožno sodišče v Kopru, Ferrarska ulica 9, 6000 Koper. Javna uslužbenka Anita Tement je bila dne 21.09.2022 pozvana kot priča na sodišču, za čas odsotnosti ji je bila izplačano nadomestilo plače v obsegu 3,5 ure. Iz potrdila naslovnega sodišča z dne 21.09.2022 izhaja, da se je javna uslužbenka na sodišče in nazaj na delo, čas parkiranja ter pravočasen prihod na sodišče ter čas potreben za pripravo, je delodajalec upravičen do navedenega nadomestila v višini 35 EUR (BT – BT). Okrožno sodišče v Kopru je izdalo Sklep št. IK 43902/2016, ki ga je delodajalec prejel dne 25.01.2023, da se prizna navedeni zahtevek v višini 35 EUR, ki ga nakaže v tridesetih dneh od pravnomočnosti tega sklepa. Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bliančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo v plačilo do 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle v februarju 2023.

Upravna enota Postojna je imela v višini 1.613 EUR neporavnane terjatve po stanju na dan 31.12.2022, ki so zapadle po vključno 31.12.2022.

- KT – 120 - Evidentirane terjatve do kupcev v državi v višini 52 EUR, terjatev za izdani e-račun št. 6236-23-00001 z dne 09.01.2023, v višini 52 EUR za stroške uporabnine za obdobje od 25.09.2022 do 24.12.2022, na podlagi Pogodbe o poslovnem sodelovanju, št. pogodbe C6236-21-360222, Z DNE 15.12.2021 - AVTOMATI ŠTEFANČIČ D.O.O., Vilharjeva ulica 48, 6250 Ilirska Bistrica. Nadomestilo za stroške – uporabnina se priznava kot nadomestilo za uporabo prostora, porabljeno električno energijo, vodo in ravnanje z odpadno embalažo. Obračun prometa na prodajnih mestih se opravljajo kvartalno do 10. v mesecu za preteklo obdobje treh mesecev. Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bliančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle v februarju 2023.
- KT - 142 Evidentirane kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države – KONTO 142 v višini 72 EUR, terjatev za izdani e-račun št. 6236-22-00031 z dne 14.12.2022, v višini 36 EUR za mesec november 2022 – Agencija RS za javnopravne evidence in storitve (AJPES), ki je zavezanec za plačila, obratovalni stroški po deležu uporabe površine poslovnih prostorov - smeti na podlagi Sporazuma o stvarnem premoženju za poslovne prostore AJPES – Izpostava Postojna, Gregorčičev drevored 3, 6230 Postojna, št. C6236-21-360000 in terjatev za izdani e-račun št. 6236-23-00002 z dne 09.01.2023, v višini 36 EUR za mesec december 2022 – Agencija RS za javnopravne evidence in storitve (AJPES). Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bliančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle v januarju in februarju 2023.
- KT - 170 Evidentirane druge kratkoročne terjatve v višini 1.489 EUR, terjatve do ZZZS – boleznine, nega, ki izhajajo iz naslova refundaciji do ZZZS - bolniška refundirana 80% nad 30 dni, bolniška za nego družinskega člana in bolniška za spremstvo za mesec december 2022. Neporavnane odprte terjatve iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bliančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle v januarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021:

- Upravna enota Postojna teh navedenih obveznosti ni imela

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo za celotno bilanco stanja znašajo 99.943 EUR, od tega:

- KT 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine – založena sredstva v višini 0 EUR.
- KT 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 60.598 EUR iz naslova stroškov dela za mesec december 2021. Kratkoročne obveznosti se do zaposlenih navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbenecv za mesec december 2021. Kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač - KONTO 210 iz naslova obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v skupni višini 37.676 EUR in sicer KONTO 210000 - obveznosti za čiste plače v višini 34.022 EUR, KONTO 210010 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil do 30 dni v višini 2.397 EUR, KONTO 210020 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil nad 30 dni v višini 994 EUR in KONTO 210030 – obveznosti za čiste plače in nadomestila plač – druga osnovna nadomestila v višini 263 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle v izplačilu plač v januarju 2022. Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač - KONTO 212 v skupni višini 12.570 EUR in sicer KONTO 212000 - obveznosti za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 8.816 EUR, KONTO 212100 – obveznosti za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 3.617 EUR, KONTO 212300 – obveznosti za prispevek za zaposlovanje v višini 80 EUR in KONTO 212400 – obveznosti za prispevek za porodniško varstvo v višini 57 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle z

izplačilom plač v januarju 2022. Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 213 v skupni višini 6.631 EUR in sicer KONTO 213000 – obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač v višini 6.631 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2022. Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih – KONTO 214 v skupni višini 3.721 EUR in sicer KONTO 214100 – prevoz v višini 1.561 EUR, KONTO 214200 – prehrana v višini 2.160 EUR, le-te se navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2022.

• KT 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi v skupni višini 27.446 EUR, se nanašajo na prevzem obveznosti za mesec december 2021. Evidentirane kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi – KONTO 220 v skupni višini 27.446 EUR, se nanašajo za prevzem obveznosti za mesec december 2021, za materialne stroške – PP 2745 v višini 15.564,64 EUR, za investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov - male investicije – PP 3643 v višini 199 EUR in za zaračunljivih tiskovin – PP 3943 v višini 11.682 EUR. V analitični evidenci so vključene vse prejete knjigovodske listine, ki so prispele v finančno računovodsko službo do 21.01.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačili v januarju in februarju 2022.

• KT 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 10.263 EUR, za mesec december 2021 in sicer KONTO 230 - Evidentirane obveznosti za dajatve v skupni višini 10.259 EUR za mesec december 2021 in sicer KONTO 230000 – obveznosti za obračunane davke in prispevke v višini 9.067 EUR in KONTO 230030 – obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 1.192 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu plač v januarju 2022. Evidentirane ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja – KONTO 234 v skupni višini 4 EUR, je KONTO 234991 - druge kratkoročne obveznosti – naročnina na RTV za mesec december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju 2022.

• KT 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.636 EUR, za mesec december 2021 in sicer KONTO 240 - Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države v skupni višini 3 EUR. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države – KONTO 240500 v višini 3 EUR so iz naslova kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - provizija za stroške uporabe UJP-a v višini 1 EUR za mesec november 2021 in v višini 2 EUR za december 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju in februarju 2022. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine KONTO 241 v skupni višini 1.485 EUR se nanašajo na analitični KONTO 241200 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine. To so obratovalni stroški nastali v višini 1.485 EUR za mesec november 2021 v višini 1.485 EUR za Občino Postojna. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju 2022. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine KONTO 242 v skupni višini 104 EUR se nanašajo na analitični KONTO 242100 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov države. To so stroški za strokovno delo komisiji – umetna prekinitve nosečnosti Bolnišnica Postojna v višini 64 EUR, ki so nastali v obdobju oktobra 2021 - december 2021 in dostop do aplikacije arhiv Pokrajinski arhiv Koper za mesec november 2021 in december 2021 v višini 40 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju in februarju 2022. Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine KONTO 243 v skupni višini 44 EUR se nanašajo na analitični KONTO 243100 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine. To so stroški za nakup hitrih testov – COVID-19 Javni zavod kraške lekarne Ilirska Bistrica v višini 44 EUR, ki so nastali v mesecu novembru 2021. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2021, ki zapadejo po 31.12.2021 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022:

• Upravna enota Postojna teh navedenih obveznosti ni imela.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022, znašajo za celotno bilanco stanja znašajo 109.617 EUR, od tega:

• KT 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete predjume in varščine – založena sredstva v višini 170 EUR plačilo odločbe št. 211-254/2022-2, z dne 05.09.2022 za sklenitev zakonske zveze izven uradnih prostorov. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom z izvedeno zakonsko zvez, ki bo sklenjena dne 20.05.2023.

• KT 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih do zaposlenih v skupni višini 65.107 EUR iz naslova stroškov dela za mesec december 2022. Kratkoročne obveznosti se do zaposlenih navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2022. Kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač - KONTO 210 iz naslova obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v skupni višini 40.343 EUR in sicer KONTO 210000 - obveznosti za čiste plače v višini 38.911 EUR, KONTO 210010 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil do 30 dni v višini 918 EUR, KONTO 210020 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plačil nad 30 dni v višini 323 EUR in KONTO 210030 – obveznosti za čiste plače in nadomestila plač – druga osnovna nadomestila v višini 191 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2023. Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač - KONTO 212 v skupni višini 13.253 EUR in sicer KONTO 212000 - obveznosti za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 9.303 EUR, KONTO 212100 – obveznosti za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 3.806 EUR, KONTO 212300 – obveznosti za prispevek za zaposlovanje v višini 84 EUR in KONTO 212400 – obveznosti za prispevek za porodniško varstvo v višini 60 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2023. Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač – KONTO 213 v skupni višini 6.240 EUR in sicer KONTO 213000 – obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač v višini 6.240 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2023. Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih – KONTO 214 v skupni višini 5.271 EUR in sicer KONTO 214100 – prevoz v višini 2.112 EUR, KONTO 214200 – prehrana v višini 3.069 EUR, KONTO 214520 – druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 40 EUR in KONTO 214910 – obveznosti iz naslova potnih nalogov v višini 50 EUR, le-te se navezujejo na stroške rednega dela zaposlenih javnih uslužbencev za mesec december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačilom plač v januarju 2023.

• KT 22 - Evidentirane kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi v skupni višini 33.170 EUR, se nanašajo za prevzem obveznosti za mesec december 2022, za materialne stroške – PP 2745 v višini 16.145 EUR, za investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov - male investicije – PP 3643 v višini 75 EUR in za zaračunljivih tiskovin – PP 3943 v višini 16.950 EUR. V analitični evidenci so vključene vse prejete knjigovodske listine, ki so prispele v finančno računovodsko službo do 23.01.2023.

Finančno računovodska služba hrani potrjene iz analitičnih evidenc obveznosti do dobaviteljev – odprte postavke (IOP-obrazci) po posameznih poslovnih partnerjih. Potrjeni IOP obrazci predstavljajo kontrolo dejanskega stanja odprtih obveznosti, zato pri popisu ni bilo ugotovljenih nepravilnosti ali pomanjkljivosti. Poleg prejetih IOP obrazcev je Upravna enota Postojna posredovala vsem dobaviteljem svoje IOP obrazce, za katere se izkazuje odprto stanje na dan 31.12.2022. Ugotovitev ob popisu je sledeča, da so bile vse prevzete obveznosti poravnane v predpisanem plačilnem roku (30 dni od prejema računa), ki so do konca proračunskega leta 2022 zapadle v plačilo.

Komisija je ugotavlja, da ne beleži drugih neporavnanih obveznosti do dobaviteljev, razen kratkoročnih obveznosti, ki so nastale v mesecu december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle z izplačili v januarju in februarju 2023.

- KT 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 10.782 EUR. Evidentirane obveznosti za dajatve - KONTO 230 v skupni višini 10.778 EUR so za mesec december 2022 in sicer KONTO 230000 – obveznosti za obračunane davke in prispevke v višini 9.480 EUR in KONTO 230030 – obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 1.298 EUR. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu plač v januarju 2023. Evidentirane ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja – KONTO 234 v skupni višini 4 EUR, je KONTO 234991 - druge kratkoročne obveznosti – naročnina na RTV – dobavitelj RTV Slovenija, Kolodvorska ulica 2, 1000 Ljubljana za mesec december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju 2023.
- KT 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 388 EUR. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - KONTO 240 v skupni višini 82 EUR. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - KONTO 240500 v višini 82 EUR so iz naslova kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države - provizija za stroške uporabe UJP-a - dobavitelj Uprava RS za javna plačila, Dunajska cesta 48, 1000 Ljubljana, v višini 2 EUR za mesec november 2022 in v višini 1 EUR za december 2022 ter stroški izobraževanja - Zakon o upravnem postopku za javno uslužbenko – dobavitelj Ministrstvo za javno upravo, Tržaška cesta 21, 1000 Ljubljana, v višini 79 EUR za mesec december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju in februarju 2023. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine KONTO 241 v skupni višini 74 EUR se nanašajo na analitični KONTO 241200 - kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine. To so stroški uporabe prostorov (stroški za uporabo ogrevanja, varovanja in elektrike) za arhiv, ki ga Upravna enota Postojna uporablja pri svojem poslovanju in se nahaja v poslovnih prostorih – kletni prostori Občine Postojna, Ljubljanska cesta 4, 6230 Postojna, v višini 74 EUR za mesec november 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju 2023. Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države KONTO 242 v skupni višini 232 EUR se nanašajo na analitični KONTO 242100 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov države. To so stroški za strokovno delo komisiji – umetna prekinitve nosečnosti - dobavitelj Bolnišnica Postojna, Prečna ulica 4, 6230 Postojna v višini 160 EUR in dobavitelj UKC Ljubljana, Zaloška cesta 2, 1000 Ljubljana, v višini 32 EUR, ki so nastali v obdobju oktobru 2022 - december 2022 in dostop do aplikacije arhiv (delo z dokumentarnim gradivom) – dobavitelj Pokrajinski arhiv Koper, Kapodistrasov trg 1, 6000 Koper, v višini 40 EUR za mesec november 2022 in december 2022. Navedene obveznosti iz tega naslova je potrebno evidentirati pod bilančno obdobje 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 in se bodo knjižno zaprle po izplačilu v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Postojna

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:

Upravna enota Postojna

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ podajam na podlagi samooceničnega vprašalnika s strani vodij notranjih OE.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Postojna

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- ažuriran register tveganj
- V primeru, da se ugotovi, da določeno tveganje ne obvladujemo v zadostni meri, takoj dopolnimo ali uvedemo nove notranje kontrole oz. primerno ukrepamo.
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MARKO BAŠA

Datum podpisa predstojnika:

26.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6237 - Upravna enota Ptuj

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ptuj na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg vseh občin je 645 km², število prebivalcev na dan 31.12.2022, ki jih pokriva upravna enota je 68.478. Upravna enota je v skladu z zakonom organizirana za področje Mestne občine Ptuj in občin: Cirkulane, Destrnik, Dornava, Gorišnica, Hajdina, Juršinci, Kidričevo, Majšperk, Markovci, Podlehnik, Sv. Andraž v Slovenskih goricah, Trnovska vas, Videm pri Ptuj, Zavrč in Žetale.

V upravni enoti je organiziranih 10 krajevnih uradov in sicer:

1. Krajevni urad Videm, Videm pri Ptuj 54, 2284 Videm pri Ptuj,
2. Krajevni urad Kidričevo, Kopališka 16, 2325 Kidričevo,
3. Krajevni urad Majšperk, Majšperk 39, 2322 Majšperk,
4. Krajevni urad Cirkulane, Cirkulane 58, 2282 Cirkulane,
5. Krajevni urad Gorišnica, Gorišnica 83a, 2272 Gorišnica,
6. Krajevni urad Juršinci, Juršinci 3 b, 2256 Juršinci,
7. Krajevni urad Podlehnik, Podlehnik 9, 2286 Podlehnik,
8. Krajevni urad Trnovska vas, Trnovska vas 42, 2254 Trnovska vas,
9. Krajevni urad Zavrč, Goričak 6, 2283 Zavrč,
10. Krajevni urad Žetale, Žetale 4, 2287 Žetale.

Notranja organizacijska struktura:

Upravno enoto mag. Metod Grah. Za posamezna delovna področja, naloge in pristojnosti so organizirani oddelki:

- Oddelek za občno upravo,
- Oddelek za upravno notranje zadeve,
- Oddelek za kmetijstvo in gospodarstvo,
- Oddelek za okolje in prostor.

Skupno število zaposlenih na dan 31.12.2022 je 67, za nedoločen čas 64, za določen čas 2 (nadomeščanje) in 1 pripravnik.

Reševanje upravnih zadev

Število rešenih upravnih postopkov 55.028
Število izdanih odločb po ZPŠOIRSP
Število prekrškovnih nalog 347
Število rešenih drugih upravnih nalog 84.505

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 so se sredstva za materialne stroške in male investicije porabila v skladu s finančnim načrtom. Dodatna dodeljena sredstva, ki smo jih prejeli naknadno, smo namenili za nabavo novega pohištva za zaposlene v Oddelku za okolje in prostor, Prešernova ulica 29, Ptuj. To je bilo potrebno zaradi sanacije stropov v tej stavbi (ki jo je izvajala lastnica stavbe MO Ptuj), v okviru katere so se tudi odstranile vmesne stene, ki so bile dejansko omare in namestili montažne stene. Sanacija prostorov stavbe Prešernova ulica 29, Ptuj je trajala tri mesece, v tem času smo morali štiri uradnice preseliti v druge prostore, v stavbo na Raičevi ulici 3, Ptuj.

Del sredstev je bil namenjen sanaciji oken na dvoriščni strani stavbe Slomškova ulica 10, Ptuj. Gre za zamenjavo lesenih oken, ki so se z leti zvila in je zaradi tega skozi njih pihalo in zamakalo.

S tem smo izvedli nujna dela, ki vplivajo na varnost in zdravje zaposlenih, kar tudi vpliva na učinkovitost dela upravnega organa.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V tej skupini kontov so zajeti izdatki za:

- 4000 Plače in dodatki 1.382.193,41 EUR,
- 4001 Regres za letni dopust 93.810,59 EUR,
- 4002 Povračila in nadomestila 98.070,65 EUR,
- 4003 Sredstva za delovno uspešnost 48.037,76 EUR,
- 4004 Sredstva za nadurno delo 16.380,01 EUR,
- 4009 Drugi izdatki zaposlenim 21.239,01 EUR

Navedeni zneski v skupni višini 1.659.731,43 EUR predstavljajo 1,71 % vseh izdatkov UE v letu 2022.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V tej skupini kontov so zajeti izdatki za:

- 4010 Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 120.353,80 EUR,
- 4011 Prispevki za zdravstveno zavarovanje 109.378,79 EUR,
- 4012 Prispevki za zaposlovanje 923,15 EUR,
- 4013 Prispevki za starševsko varstvo 1.536,87 EUR,
- 4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 30.339,44 EUR,

Navedeni zneski v skupni višini 262.532,05 EUR predstavljajo 6,52 % vseh izdatkov UE v letu 2022.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V tej skupini kontov so zajeti izdatki za:

- 4020 Pisarniški material in storitve 81.872,41 EUR,
- 4021 Posebni material in storitve 525.850,60 EUR,
- 4022 Energija, voda, komunalne in komunikacijske storitve 234.790,86 EUR,
- 4023 Prevozni stroški in storitve 4.779,78 EUR,
- 4025 Tekoče vzdrževanje 5.992,13 EUR,
- 4026 Poslovne najemnine in zakupnine 4.081,55 EUR,
- 4029 Drugi operativni odhodki 27.246,90 EUR,

Navedeni zneski v skupni višini 884.614,23 EUR predstavljajo 3,21 % vseh izdatkov UE v letu 2022.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V tej skupini kontov so zajeti izdatki za:

- 4201 Nakup opreme 14.244,40 EUR,
- 4202 Nakup opreme 6.222,23 EUR,
- 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove 14.896,69 EUR

Navedeni zneski v skupni višini 35.363,32 EUR predstavljajo 80,37% vseh izdatkov UE v letu 2022.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP 3944 – prodaja tiskovin se je povečala zaradi večjega povpraševanja in izdaje dokumentov na področju tujcev .

PP 6815 – realizacije tukaj ni bilo, sredstva ostajajo še iz prejšnjih let, v prid odprodaji avtomobila.

PP 2746 - Realizacija proračuna na proračunski postavki materialni stroški v letu 2022 je 313.688 EUR. V primerjavi z rebalansom proračuna so odstopanja v 8,83%. V letu 2022 smo planirali nekoliko večjo porabo, zaradi postopne dražitve storitev (poštne, pisarniškega materiala, energije, vode, elektrike, prevoznih stroškov,...) . Nekorabljeni sredstva so se vrnila v državni proračun.

PP 3644 - Realizacija proračuna na postavki investicije in investicijsko vzdrževanje je 35.363 EUR. Poraba je večja za 45,60% v primerjavi z letom 2021. Razlog je v večjem veljavnem proračunu za leto 2022. Glede na dodeljena sredstva z rebalansom smo lahko opravili nujno zamenjavo dotrajanih oken na zadnji strani stavbe (pisarne 6,16 in 17), zamenjali dvižno zapornico zaradi okvare obstoječe, menjali zadnja vrata službenega vhoda, zamenjali pisarniško pohištvo na oddelku za okolje in prostor zaradi prenove pisarn znotraj oddelka, obnovili smo vozni park in kupili dodatno službeni avtomobil na električni pogon. Zaradi neznosne vročine smo bili primorani nabaviti 2 dodatni klimatski napravi, zamenjali dotrajan hladilnik na oddelku za kmetijstvo in gospodarstvo, ter 3 mobilne aparate.

PP 200456 - Za obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) – smo porabili sredstva v višini 15.775 EUR. Sredstva so bila namenjena nabavi dodatnih testerjev za samo testiranje, potrebovali smo dodatno delo študentov in varnostnikov. Za študentsko delo je bilo namenjenih 9.410,14 EUR., za dodatno varovanje 5.177,77 EUR in nabave testerjev za samo testiranje v višini 1.187,14 EUR. Neporabljenih sredstev so se vrnila v državni proračun.

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

- PP 3944 - Vplačane tiskovine (tip 23) v višini 64.935 EUR.
- PP 6815 – Osnovna sredstva-sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja (tip 5) v višini 27 EUR.
- PP 7481 – Osnovna sredstva-odškodnine za osnovna sredstva (tip 7) v višini 218 EUR.

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

Upravna enota Ptuj ni imela neporavnanih obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS št.136/22) in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo september 2022).

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

V proračunskem letu 2022 Upravna enota Ptuj ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ptuj na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 57.970,65 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih. Denarnih sredstev v blagajni upravna enota ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ptuj nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 6.375 EUR
- Popravek vrednosti 6.285 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 90 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 332.636 EUR
- Popravek vrednosti 265.280 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 36.824 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 150 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 15.646 EUR
- Neodpisana vrednost 88.385 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 339.012 EUR
- Popravek vrednosti 271.565 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 36.824 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 150 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 15.736 EUR
- Neodpisana vrednost 88.385 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Ptuj v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanja za 31%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ptuj nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Ptuj ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo skupaj 44.103,86 EUR in sicer gre za :

- konto 120 - KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV V DRŽAVI: v višini 17,50 EUR;
- konto 140 - KRATKOROČNE TERJATVE DO NEPOSRED. UPORABNIKOV PRORAČ. DRŽAVE: v višini 1.066,90 EUR; iz naslova izdanega računa Ministrstvu za obrambo RS;
- konto 142 - KRATKOROČNE TERJATVE DO POSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE : v višini 187,97 EUR
- konto 170 - KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ: terjatve do ZZZS in ZPIS (boleznine, invalidnine, nega) v višini 18.854,30 EUR po obračunu stroškov dela za december 2021 refundirano v januarju 2022;
- konto 175 – ostale KRATKOROČNE TERJATVE v znesku 23.977,19.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Ptuj ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 32.543,44 EUR in sicer gre za :

- konto 120 - KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV V DRŽAVI: v višini 55,10 EUR;
- konto 140 - KRATKOROČNE TERJATVE DO NEPOSRED. UPORABNIKOV PRORAČ. DRŽAVE: v višini 2.285,66 EUR; iz naslova izdanega računa Ministrstvu za obrambo RS;
- konto 170 - KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ: terjatve do ZZZS in ZPIS (boleznine, invalidnine, nega) v višini 20.139,22 EUR po obračunu stroškov dela za december 2022 refundirano v januarju 2023;
- konto 175 – ostale KRATKOROČNE TERJATVE v znesku 10.063,46 EUR

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota Ptuj ni imela neporavnanih obveznosti (stanje 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021, znašajo skupaj 279.481,79 EUR od tega:

- konto 20 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE (založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov organa za komasacije in sklepanje zakonskih zvez) v višini 37.379,98 EUR;
- konto 21 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH: v višini 135.731,72 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v januarju 2022;
- konto 22 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV: višini 81.310,31 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022;
- konto 23 - DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA: v višini 22.575,67 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2021; plačilo januar 2022;
- konto 24 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORAB. ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA v višini 2.484,11 EUR, provizija UJP, delovanje komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic, prispevek RTV, obratovalni stroški do občin, plačano v letu 2022;

Upravna enota Ptuj ni imela neporavnanih obveznosti (stanje 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 326.682,84 EUR od tega:

- konto 20 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE (založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov organa za komasacije in sklepanje zakonskih zvez) v višini 57.970,65 EUR;
- konto 21 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH: v višini 157.662,89 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022 plačilo v januarju 2023;
- konto 22 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV: višini 86.251,53 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023;
- konto 23 - DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA: v višini 24.039,51 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2022; plačilo januar 2023;
- konto 24 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORAB. ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA v višini 758,26 EUR, provizija UJP, delovanje komisij za umetno prekinitev nosečnosti do bolnišnic, prispevek RTV, obratovalni stroški do občin, plačano v letu 2023;

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota 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:

Upravna enota Ptuj

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota 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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Notranje kontrole blagajniškega poslovanja je v letu 2022 opravljal javni uslužbenec Oddelek za občo upravo v skladu z itemimi navodili.

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Metod Grah

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6238 - Upravna enota Radlje ob Dravi

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Radlje ob Dravi na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Radlje ob Dravi je po obsegu velika 346 km² in s svojim delovanjem posega na celotno območje občin Radlje ob Dravi, Muta, Podvelka, Ribnica na Pohorju in Vuzenica. Po stanju 31.12.2022 je število prebivalcev na celotnem območju 15.713.

V okviru UE Radlje ob Dravi delujejo 4 krajevni uradi, ki poslujejo kot način dela, in sicer: Krajevni urad Muta, Krajevni urad Vuzenica, Krajevni urad Podvelka in Krajevni urad Ribnica na Pohorju.

V upravni enoti Radlje ob Dravi sta po delovnih področjih organizirana dva oddelka, oddelek za upravne notranje zadeve in oddelek za okolje, kmetijstvo in občo upravo.

Število zaposlenih na dan 31.12.2022 je bilo 24, 23 za nedoločen čas in 1 za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa Upravne enote Radlje ob Dravi za leto 2022:

- število rešenih upravnih postopkov je **12.574**,
- število prekrškovnih nalog je **57**,
- število rešenih drugih upravnih nalog je **17.795**
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva je **0**.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Z ostalim deležniki smo sodelovali predvsem pri izboljšanju prostorskih pogojev za delo uslužbencev. V poslovni stavbi, kjer je sedež upravne enote, je bil ob udeležbi Občine Radlje ob Dravi prenovljen sistem protipožarnega varovanja, posodobljen je bil požarni red. Začeli so se dogovori o potrebni zamenjavi sistema protivlomnega varovanja. Zamenjana so bila avtomatska vhodna vrata. Pri teh investicijah je s sofinanciranjem sodelovalo Ministrstvo za javno upravo.

Z Občino Vuzenica smo sodelovali pri ureditvi novega prostora za poslovanje krajevnega urada. Občina je uredila nov prostor, upravna enota pa poskrbela za opremo in IT povezave.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V to skupino kontov na **PP 5124 - plače** so zajeti izdatki za osnovne plače z dodatki v višini **448.684 EUR**, regres za letni dopust 2022 v znesku **32.025 EUR**, stroški prehrane za zaposlene v višini **23.046 EUR**. Prevozní stroški delavcev so znašali **10.183 EUR**. Sredstva za delovno uspešnost v višini **15.070 EUR**. Sredstva za nadurno delo **6.282 EUR** ter drugi izdatki zaposlenim v višini **9.157 EUR**.

Skupni stroški za to podskupino so znašali **544.447 EUR**.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V to skupino kontov na **PP 5124 - plače** so zajeti prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini **39.022 EUR**, prispevki za zdravstveno zavarovanje v višini **36.051 EUR**, prispevki za zaposlovanje **333 EUR**, prispevki za starševsko varstvo v višini **508 EUR**, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih v višini **9.890 EUR**.

Skupni stroški za to podskupino so znašali **85.804 EUR**.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za blago in storitve zajemajo stroške pisarniškega materiala in storitve, posebnega materiala za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij, prevoznih stroškov in storitev, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine ter izdatki za obvladovanje epidemije Covid-19 (nabava zaščitnih sredstev, študentsko delo - preverjanje PCT pogojev).

Skupno izplačilo za te stroške je znašalo **210.772 EUR**.

- realizacija na integralni postavki Materialni stroški v višini **87.012 EUR**
- realizacija na namenski postavki Vplačane tiskovine v višini **119.601 EUR**
- izplačila za Obvladovanje epidemije Covid-19 v višini **4.159 EUR**

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na **PP 3645 - investicije in investicijsko vzdrževanje** smo realizirali v skupnem znesku **3.000 EUR**. Nabavili smo 1 pisarniški stol v vrednosti **486 EUR**, 2 konferenčna stola v višini **300 EUR** ter pisarniško pohištvo v višini **2.214 EUR**.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP 5124 - Plače

- REB 2022 **618.000 EUR**
- realizacija 2022 **630.251 EUR**
- delež v % (RE/REB) **101,98**

PP 2748 - Materialni stroški

- REB 2022 **77.800 EUR**
- realizacija 2022 **87.012 EUR**
- delež v % (RE/REB) **111,84**

Realizacija je bila za 11,84% višja od rebalansa 2022, zaradi plačila poštne OI in hitre pošte iz PP Materialni stroški.

PP 3645 - Investicije in investicijsko vzdrževanje

- REB 2022 **3.000 EUR**
- realizacija 2022 **3.000 EUR**
- delež v % (RE/REB) **100,00**

PP 3945 - Vplačane tiskovine

- REB 2022 **170.000 EUR**
- realizacija 2022 **119.601 EUR**

- delež v % (RE/REB) **70,35**

Realizacija je bila v letu 2022 za 29,65% manjša od rebalansa v letu 2022, zaradi manjšega števila izvedenih postopkov s področja upravnih notranjih zadev, kot je bilo načrtovano.

PP 200457 - Obvladovanje epidemije Covid-19

- REB 2022 **5.400 EUR**
- realizacija **4.159 EUR**
- delež v % (RE/REB) **77,02**

Sredstva smo porabili za nabavo zaščitnih sredstev, testov za samotestiranje ter študentsko delo za preverjanje pogojev PCT.

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

Iz leta 2021 v leto 2022 je bila prenesena pravica porabe namenskih sredstev na:

- **PP 3945** - Vplačane tiskovine (TPP 23) v višini **3.379 EUR**

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

Upravna enota Radlje ob Dravi ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Radlje ob Dravi so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

V proračunskem letu 2022 Upravna enota Radlje ob Dravi ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Radlje ob Dravi na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku **974 EUR**, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Radlje ob Dravi ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Radlje ob Dravi nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost **3.184 EUR**
- Popravek vrednosti **3.184 EUR**
- Povečanje nabavne vrednosti **0 EUR**
- Povečanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje nabavne vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Amortizacija **0 EUR**
- Neodpisana vrednost **0 EUR**

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost **0 EUR**
- Popravek vrednosti **0 EUR**
- Povečanje nabavne vrednosti **0 EUR**
- Povečanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje nabavne vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Amortizacija **0 EUR**
- Neodpisana vrednost **0 EUR**

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost **0 EUR**
- Popravek vrednosti **0 EUR**
- Povečanje nabavne vrednosti **0 EUR**
- Povečanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje nabavne vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Amortizacija **0 EUR**
- Neodpisana vrednost **0 EUR**

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost **100.956 EUR**
- Popravek vrednosti **88.575 EUR**
- Povečanje nabavne vrednosti **3.000 EUR**
- Povečanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje nabavne vrednosti **1.709 EUR**
- Zmanjšanje popravka vrednosti **1.556 EUR**
- Amortizacija **2.736 EUR**
- Neodpisana vrednost **12.492 EUR**

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost **104.140 EUR**
- Popravek vrednosti **91.759 EUR**
- Povečanje nabavne vrednosti **3.000 EUR**
- Povečanje popravka vrednosti **0 EUR**
- Zmanjšanje nabavne vrednosti **1.709 EUR**
- Zmanjšanje popravka vrednosti **1.556 EUR**
- Amortizacija **2.736 EUR**
- Neodpisana vrednost **12.492 EUR**

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Radlje ob Dravi v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje **skupno povišanje za 0,9%**.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Radlje ob Dravi nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Upravna enota Radlje ob Dravi ni imela neporavnanih terjatev (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **do vključno 31. 12. 2021**.

Neporavnane terjatve (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **po vključno 31. 12. 2021**, znašajo skupaj **3.480 EUR**, in sicer gre za:

- konto 170 - KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ: terjatve do ZZSZ (boleznine) v višini **3.480 EUR** po obračunu stroškov dela za november 2021, refundirano v januarju 2022.

Upravna enota Radlje ob Dravi ni imela neporavnanih terjatev (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **do vključno 31. 12. 2022**.

Neporavnane terjatve (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **po vključno 31. 12. 2022**, znašajo skupaj **3.461 EUR**, in sicer gre za:

- konto 170 - KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ: terjatve do ZZSZ (boleznine) v višini **3.461 EUR** po obračunu stroškov dela za leto 2022, refundirano v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota Radlje ob Dravi ni imela neporavnanih obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **do vključno 31. 12. 2021**.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **po vključno 31. 12. 2021**, znašajo skupaj **65.221 EUR**, in sicer gre za:

- konto 20 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE: v višini **1.500 EUR** iz naslova založenih sredstev strank v upravnih postopkih.
- konto 21 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH: v višini **43.283 EUR** iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v januarju 2022.
- konto 22 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV: v višini **12.542 EUR**, plačilo v januarju in februarju 2022.
- konto 23 - DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA: v višini **7.321 EUR** iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v januarju 2022.
- konto 24 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORAB. ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA: v višini **575 EUR** - provizija UJP, delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic, prispevek RTV, obratovalni stroški do občin, plačilo v januarju in februarju 2022.

Upravna enota Radlje ob Dravi ni imela neporavnanih obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **do vključno 31. 12. 2022**.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **po vključno 31. 12. 2022**, znašajo skupaj **78.780 EUR**, in sicer gre za:

- konto 20 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE: v višini **974 EUR** iz naslova založenih sredstev strank v upravnih postopkih.
- konto 21 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH: v višini **46.680 EUR** iz naslova stroškov dela za december 2022, plačilo v januarju 2023.
- konto 22 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV: v višini **22.634 EUR**, plačilo v januarju in februarju 2023.
- konto 23 - DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA: v višini **7.699 EUR** iz naslova stroškov dela za december 2022, plačilo v januarju 2023.
- konto 24 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORAB. ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA: v višini **793 EUR** - provizija UJP, delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic, prispevek RTV, obratovalni stroški do občin, plačilo v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Radlje ob Dravi

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:

Upravna enota Radlje ob Dravi

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

Upravna enota Radlje ob Dravi

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška cesta 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- pregled nerešenih upravnih zadev s strani vodij glede spoštovanja rokov za dopolnitev in rokov za rešitev
- kontrola izdaje prevedbenih odločb s strani vodje v vseh upravnih zadevah (VV, VI, ŽVN)
-

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

- TVEGANJE: sistem upravljanja s tveganji ni v celoti učinkovit; UKREP: popis procesa upravljanja s tveganji
- TVEGANJE: predložitev ponarejenih dokumentov s strani strank; UKREP: usposabljanje uslužbencev za prepoznavo ponarejenih dokumentov
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MAJA BREZOČNIK

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6239 - Upravna enota Radovljica

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Radovljica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Radovljica je organizirana na območju občin Bled, Bohinj, Gorje in Radovljica. Skupna površina meri 640 km² in ima 35.765 prebivalcev (po stanju 1.7.2022, Statistični urad RS). UE posluje z dvema krajevnima uradoma in sicer s Krajevnim uradom Bled in Krajevnim uradom Bohinjska Bistrica.

V Upravni enoti Radovljica so v skladu z Aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v UE Radovljica glede na delovna področja naloge in pristojnosti organizirana dva oddelka in ena služba, in sicer: Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za prostor in kmetijstvo s točko SPOT (VEM) in Služba za skupne zadeve. Oddelka sta organizirana glede na vsebino delovnega področja in predstavljata zaokrožene celote. V obeh oddelkih se izvajajo upravne naloge, v službi pa splošne naloge, ki zagotavljajo nemoteno delovanje celotne upravne enote.

V Upravni enoti Radovljica je bilo na dan 31.12.2022 zaposlenih 36 uslužbencev - 34 za nedoločen čas in 2 za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa:

- število rešenih upravnih postopkov: 37.542
- število prekrškovnih nalog: 164
- število rešenih drugih upravnih nalog: 44.065

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota ima vzpostavljen sistem medsebojnega sodelovanja z lokalnimi skupnostmi in državnimi organi, ki še delujejo na lokalnem nivoju.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na postavki Plače in drugi izdatki zaposlenim je znašala 845.995 EUR. Sredstva so bila namensko porabljena za osnovne plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, povečan obseg dela, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija prispevkov za socialno varnost je znašala 133.329 EUR. Sredstva so bila namensko porabljena za prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in premije kolektivnega nezgodnega zavarovanja.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija izdatkov za blago in storitve je znašala 679.075 EUR. Vključuje porabo na treh proračunskih postavkah :

- Materialni stroški v višini 218.795 EUR, kjer so vključeni vsi stroški povezani z opravljanjem dejavnosti upravne enote. Sredstva so bila namensko porabljena za pisarniški material, posebni material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje prostorov in opreme, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke.
- Vplačane tiskovine v višini 445.495 EUR. Sredstva so bila porabljena za plačilo zaračunljivih tiskovin in poštino za prenos osebnih izkaznic.
- Obvladovanje epidemije COVID-19 v višini 14.785 EUR. Sredstva so bila porabljena za izvajanje ukrepov za zagotavljanje preprečevanja okužb v prvem trimesečju leta 2022, ko so še veljali ukrepi za preprečevanje širjenja okužb.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na tej postavki je znašala 9.488 EUR. Vključuje porabo na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje.

Sredstva so bila namensko porabljena za nujna obnovitvena dela v poslovnih prostorih in nakup opreme, ki je potrebna za nemoteno poslovanje upravne enote.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Radovljica je bilo z rebalansom proračuna 2022 (REB 2022) zagotovljenih 1.760.200 EUR pravic porabe, veljavni proračun je znašal 1.708.505 EUR, realizacija je bila v višini 1.667.887 EUR in je glede na veljavni proračun 97,62 %, glede na rebalans proračuna 2022 pa 94,76 %.

Na PP Plače ni večjih odstopanj med rebalansom proračuna 2022 in realizacijo 2022

PP - Materialni stroški

Realizacija na proračunski postavki Materialni stroški znaša 218.795 EUR, kar je 95,54% rebalansa proračuna (229.000 EUR) ter 100 % veljavnega proračuna (218.800 EUR). Realizacija je v skladu z veljavnim proračunom in manjša od rebalansa proračuna. Realizacija glede na rebalans je nižja zaradi manjših obratovalnih stroškov (elektrika, kurjava...). Zagotovljena sredstva so bila porabljena zgolj za tekoče poslovanje.

PP - Investicije in investicijsko vzdrževanje

Realizacija na tej proračunski postavki znaša 9.488 EUR, kar je 118,60 % rebalansa proračuna (8.000 EUR) ter 99,87 % veljavnega proračuna (9.500 EUR). Realizacija je v skladu z veljavnim proračunom in večja od rebalansa proračuna zaradi izvedbe nujnih obnovitvenih del v prostorih upravne enote.

PP - Vplačane tiskovine

Na proračunski postavki Vplačane tiskovine je realizacija 445.495 EUR, kar je 90,00 % rebalansa proračuna (495.000 EUR) ter 94,35 % veljavnega proračuna (472.176 EUR). Poraba na tej postavki je bila glede na rebalans proračuna manjša zaradi spremenjene zakonodaje in s tem povezanim manjšim številom prejetih vlog za vozniška dovoljenja.

PP - Obvladovanje epidemije Covid-19

Realizacija na tej proračunski postavki znaša 14.785 EUR, kar je 92,41 % rebalansa proračuna (16.000 EUR). Realizacija je manjša od rebalansa proračuna zaradi prenehanja ukrepov za preprečevanje širjenja okužb v drugi polovici leta.

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

V skladu s 44. členom Zakon o javnih financah se za namensko postavko tipa 23 (Vplačane tiskovine) prenese 28.058 EUR pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022 in za namensko postavko tipa 18 (Sredstva najemnin) prenese 329 EUR pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

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

Upravna enota Radovljica ni imela obveznosti, ki bi zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bile poravnane v letu 2022.

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

V letu 2022 so v proračunu Upravne enote Radovljica nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Radovljica ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Radovljica na dan 31.12.2022 ne izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki. Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Radovljica ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Radovljica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04):

- Nabavna vrednost 168.076 EUR
- Popravek vrednosti 128.473 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 771 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 180 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 4.820 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 4.820 EUR
- Amortizacija 8.046 EUR
- Neodpisana vrednost 32.148 EUR

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost 168.076 EUR
- Popravek vrednosti 128.473 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 771 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 180 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 4.820 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 4.820 EUR
- Amortizacija 8.046 EUR
- Neodpisana vrednost 32.148 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Radovljica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 18,8 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Radovljica nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo:

- 175 Druge kratkoročne terjatve – v znesku 160 EUR (terjatve na podlagi izstavljenih računov za najemnino)

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- 170 Terjatve do ZZSZ – bolezni, nege v znesku 6.113 EUR po obračunu stroškov dela za mesec november 2021, refundirano v januarju 2022

- 175 Druge kratkoročne terjatve – v znesku 930 EUR (terjatve na podlagi individualnih pravnih aktov, nastale v upravnem postopku -sklepanje zakonskih zvez izven uradnih prostorov, terjatve na podlagi izstavljenega računa za najemnino)

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo:

-175 Druge kratkoročne terjatve- v znesku 80 EUR (terjatve na podlagi izstavljenega računa za najemnino)

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- 170 Terjatve do ZZSZ – bolezni, nege v znesku 3.942 EUR po obračunu stroškov dela za mesec november 2022, refundirano v januarju 2023

- 175 Druge kratkoročne terjatve – v znesku 420 EUR (terjatve na podlagi individualnih pravnih aktov, nastale v upravnem postopku -sklepanje zakonskih zvez izven uradnih prostorov, terjatve nastale na podlagi izstavljenih računov za najemnino)

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 Upravna enota Radovljica ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v znesku 72.954 (obračunane plače za mesec december), plačilo v januarju 2022

22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 43.065 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022

23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 12.514 EUR (plačilo 2022) in sicer:

- 12.510 EUR (stroški dela december 2021)

- 4 EUR (RTV prispevek)

24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 4.455 EUR (plačano v 2022):

- 4 EUR provizija UJP za mesec november in december 2021

- 3.680 EUR obveznosti do NUP občine: Bled, Bohinj, Radovljica

- 160 EUR obveznosti do PUP države – bolnišnice (delovanje komisije za umetno prekinitev nosečnosti)

- 612 EUR obveznosti do PUP občine (obratovalni stroški poročne dvorane, zdravniški pregledi)

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 Upravna enota Radovljica ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v znesku 71.738 (obračunane plače za mesec december), plačilo v januarju 2023

22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 51.590 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023

23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 12.314 EUR (plačilo 2023) in sicer:

- 12.310 EUR (stroški dela december 2022)

- 4 EUR (RTV prispevek)

24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 13.761 EUR (plačano v 2023):

- 5 EUR provizija UJP za mesec november in december 2022

- 13.467 EUR obveznosti do NUP občine: Bled, Bohinj, Radovljica

- 128 EUR obveznosti do PUP države – bolnišnice (delovanje komisije za umetno prekinitev nosečnosti)

- 161 EUR obveznosti do PUP občine (obratovalni stroški poročne dvorane)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Radovljica

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:

Upravna enota Radovljica

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: vodenja upravnih postopkov in drugih upravnih nalog z vseh delovnih področjih, finančnega poslovanja, javnih naročil, kadrovskega poslovanja, poslovanja z dokumentarnim gradivom in splošnega poslovanja
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Radovljica

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Z organizacijskimi spremembami zagotavljanje čimbolj nemotenega poslovanja zaradi izjemno povečanega pripada zadev

- Načrtovano usposabljanje novo zaposlenih kadrov

-

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

- Oblikovanj delovnih procesov glede na predvidene/nepredvidene spremembe poslovanja.

- Uvedba e-poslovanja in preprečevanje motenj pri izvedbi.

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Maja Antonič načelnica

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6240 - Upravna enota Ravne na Koroškem

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

UE Ravne na Koroškem na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

UE Ravne na Koroškem obsega teritorij 304 km², število prebivalcev znaša 24752 ter pokriva naslednje občine: Ravne na Koroškem, Prevalje, Mežica in Črna na Koroškem.

UE Ravne na Koroškem posluje tudi na treh krajevnih uradih, in sicer Prevalje, Mežica in Črna na Koroškem.

Organizacijska struktura je nespremenjena. Naloge se opravljajo v dveh oddelkih in eni službi (v katero je vključena SFS za koroške UE), kot metoda dela se naloge opravljajo tudi na treh krajevnih uradih (Prevalje, Mežica in Črna na Koroškem). Na dan 31. 12. 2022 je število zaposlenih znašalo 32, vsi smo zaposleni za nedoločen čas. Zaradi invalidske upokojitve sta dva uslužbenca zaposlena za polovični delovni čas in ena uslužbenka pa za 6 ur dnevno.

Kazalci na nivoju ukrepa Upravne enote Ravne na Koroškem za leto 2022:

- število rešenih upravnih postopkov je 19.995,
- število prekrškovnih nalog je 52,
- število rešenih drugih upravnih nalog je 23.810,
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb o povračilu škode "izbrisanim" je 0.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 smo z izvajanjem vseh potrebnih ukrepov uspešno in ustrezno prilagajali naše poslovno in organizacijsko okolje razmeram, ki so bile za to obdobje specifične (bistveno povečan obseg dela s področja menjav osebnih listin za državljane, povečevanje števila vlog tujcev za pridobitev enotnih dovoljenj za prebivanje in delo...) Tudi izvajanje ukrepov in aktivnosti vodstva in zaposlenih na področju zagotavljanja varnega dela, je zagotavljalo stabilno, varno in kakovostno izvajanje naših storitev v navedenem obdobju, tako za odjemalce naših storitev kot tudi za zaposlene. Ocenjujemo, da smo v okviru razpoložljivih finančnih sredstev, s katerimi smo upravljali kot dober gospodar ter razpoložljivih kadrovskih virov in ustrezne organizacije dela, uspešno realizirali program dela. Tudi v prihodnje bomo pri našem delu uporabljali ustrezen sistem kakovosti (CAF), izvajali razmeram prilagojen način izobraževanja in usposabljanja zaposlenih, zagotavljali varno delovno okolje ter prijazno, strokovno in učinkovito delo za odjemalce naših storitev.

V letu 2022 se je sestal tudi Koordinacijski svet načelnice, ki je obravnaval aktualno vsebinsko tematiko, ki predstavlja področje skupnega delovanja državnih organov oz. organov, ki izvajajo javna pooblastila na lokalni ravni (CSD, FURS, GURS, Policija, Zavod za zaposlovanje RS, ZZZ RS, ZPIZ) ter lokalnih skupnosti (Občina Ravne na Koroškem, Občina Prevalje, Občina Mežica in Občina Črna na Koroškem), s ciljem izvajanja učinkovitega medsebojnega sodelovanja ter izmenjave podatkov med organi javne uprave za potrebe izvajanja njihovih upravnih postopkov (139.čl. ZUP). Glede sodelovanja z občinami se je v okviru navedene koordinacije zastavil cilj, ki se bo tudi spremljal na izvedbeni ravni, v povezavi z učinkovitim izvajanjem upravnih postopkov s področja nove gradbene in prostorske zakonodaje (GZ-1 ter ZUreP-3), s poudarkom zlasti na izdajanju mnenj in soglasij občin, ki bodo skladna z navedeno zakonodajo, s tem pa bo tudi UE lahko zagotovila hitreje ter učinkovitejše izvajanje upravnih postopkov - izdajanje gradbenih dovoljenj.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Indeks realizacije 2022 napram rebalansu 2022 na podskupini 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim je znašal 101,08. Na tej podskupini je bilo porabljenih 849.097 EUR, kar predstavlja 63,15 % skupne realizacije za leto 2022. Sredstva so bila porabljena za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Indeks realizacije 2022 napram rebalansu proračuna 2022 je na podskupini 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost znašal 92,02. Na tej podskupini je bilo porabljenih 134.628 EUR, kar predstavlja 10,01 % vseh izdatkov v letu 2022. Porabili pa so se za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo in premije KDPZ zaposlenih.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Indeks realizacije napram rebalansu proračuna za leto 2022 na podskupini 402 - Izdatki za blago in storitve je znašal 84,99. Porabljenih je bilo 356.703 EUR, kar predstavlja 26,53 % vseh izdatkov UE v letu 2022. Od teh je bilo 147.197 EUR porabljenih za materialne stroške (pisarniški material, varovanje, energija, voda, komunalne storitve, poštnina, tekoča vzdrževanja,...), 208.040 EUR za vplačljive tiskovine, 1.466 EUR za obvladovanje epidemije COVID-19 (nabava zaščitnih sredstev).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Indeks realizacije 2022 napram rebalansu proračuna za leto 2022 na podskupini 420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev je znašal 100. Porabljenih je bilo 4.234 EUR (od tega 3.000 EUR sredstev investicij, 1.234 EUR sredstev kupnin), kar predstavlja 0,31 % vseh izdatkov UE v letu 2022. Sredstva smo porabili za nabavo dveh hladilnikov, dveh ergonomskih pisarniških stolov, treh GSM aparatov, dveh kompletov žaluzij ter dveh klima naprav.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

- **PP 5131 - Plače:** Sredstva za plače so za leto 2022 znašala 986.300 EUR (rebalans proračuna), veljavni proračun 986.449 EUR, realizacija pa 983.726 EUR. Za nadurno delo smo v letu 2022 porabili 4.098 EUR, in sicer za plačilo nadur matičarkam ob sklepanju zakonskih zvez ter za nadurno delo za potrebe izvedbe referendumov in volitev. Za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju del in nalog smo porabili 15.159 EUR (v preteklem letu 10.428 EUR), in sicer zaradi nadomeščanj ob dolgotrajni bolniški odsotnosti uslužbenec ter hkrati povečanega obsega dela s področja tujcev, prijave prebivališč ter izdaje osebnih dokumentov. Za redno delovno uspešnost smo porabili sredstva v višini 13.704 EUR. Višja masa sredstev za plače v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 je posledica izplačila odpravnine za uslužbenko, ki se je upokojila z 31. 8. 2022, izplačila redne delovne uspešnosti za celo leto, zaposlitve svetovalke III s 1. 2. 2022, višjega regresa za letni dopust, izplačila štirih jubilejnih nagrad in uveljavitve novele Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS – AA) – uskladitev plačnih razredov plačne lestvice, poračun regresa, ...
Indeks realizacije na tej postavki napram letu 2021 znaša 105,30.
- **PP 2763 - Materialni stroški:** Na osnovi rebalansa 2022 so sredstva za materialne stroške znašala 139.000 EUR, veljavni proračun pa je znašal 147.200 EUR. Realizacija je na tej postavki znašala 147.197 EUR. Razlogi za višjo realizacijo so: fizično varovanje objekta celo leto, redni servis klima naprav, bistveno višji stroški poštne – plačilo poštne osebnih izkaznic ter hitre pošte iz te postavke, potrebna manjša vzdrževalna dela, nabava zimskih pnevmatik ter višji stroški vzdrževanja službenih vozil.
Indeks realizacije napram letu 2021 znaša 135,10.
- **PP 3651 - Investicije in investicijsko vzdrževanje:** Za investicije in investicijsko vzdrževanje smo planirali sredstva v višini 3.000 EUR - rebalans proračuna, veljavni proračun in realizacija pa sta prav tako znašala 3.000 EUR. Nabavili smo dva hladilnika, dva ergonomska pisarniška stola, tri GSM aparate, 2 kosa žaluzij ter dve klima napravi.
Indeks realizacije napram letu 2021 na tej postavki znaša 16,67.
- **PP 3947 - Vplačane tiskovine:** Sredstva za vplačane tiskovine se nalagajo glede na vplačila v državni proračun, tako da na tej postavki ni bilo težav s plačilom. Rebalans je znašal 277.000 EUR, veljavni proračun 226.874 EUR, realizacija pa 208.040 EUR.
Indeks realizacije napram letu 2021 znaša 230,55 (povečana menjava osebnih dokumentov).
- **PP 200459 - Obvladovanje epidemije Covid-19:** Za obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) sta rebalans in veljavni proračun znašala 3.700 EUR, realizacija pa 1.466 EUR. Sredstva smo porabili za nabavo razkužil za roke in površine, zaščitne maske, rokavice ter teste za samostiranje, in sicer iz razloga izvajanja zaščitnih ukrepov v zvezi z epidemijo COVID-19.
Indeks realizacije napram letu 2021 znaša 77,81. Na tej PP je bil račun Lekarne Dren d.o.o. za nabavo testov Covid-19 v višini 704 EUR, kot neporavnana obveznost zapadla do 31.12. 2021, poravnana 20. 1. 2022.
- **PP 7543 - Odprodaja stvarnega premoženja:** Sredstva od prodaje premoženja – Rebalans in veljavni proračun na tej postavki sta znašala 1.234 EUR, saj smo konec leta 2021 prodali staro službeno vozilo (letnik 2005) ob dobavi novega. Realizacija je prav tako znašala 1.234 EUR. Sredstva smo porabili za delno pokritje nabave klimatske naprave. Indeks realizacije napram letu 2021 znaša 0,00.

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

Na postavki tipa 23 - Vplačane tiskovine je bilo iz leta 2021 v leto 2022 preneseno 12.211 EUR namenskih sredstev.

Na postavki tipa 5- Kupnine od prodaje državnega premoženja je bilo iz leta 2021 v leto 2022 preneseno 1.234 EUR namenskih sredstev.

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

Upravna enota Ravne na Koroškem je imela 704 EUR obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022 (PP 200459 - Obvladovanje epidemije Covid-19, dobavitelj Lekarna Dren d.o.o., nabava testov Covid-19, račun plačan 20. 1. 2022).

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

V proračunu Upravne enote Ravne na Koroškem so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Ravne na Koroškem ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ravne na Koroškem na dan 31. 12. 2022 ni imela denarnih sredstev pri banki.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Ravne na Koroškem ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ravne na Koroškem nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 141.851 EUR
- Popravek vrednosti 108.529 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.200 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 476 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.280 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.280 EUR
- Amortizacija 8.875 EUR
- Neodpisana vrednost 28.171 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 141.851 EUR
- Popravek vrednosti 108.529 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.200 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 476 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.280 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.280 EUR
- Amortizacija 8.875 EUR
- Neodpisana vrednost 28.171 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Ravne na Koroškem v upravljanju se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 15,5 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ravne na Koroškem nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Upravna enota Ravne na Koroškem ni imela terjatev, ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2021.

Neporavnane terjatve UE Ravne na Koroškem (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2021 znašajo **1.780 EUR**, in sicer gre za:

- konto 170-KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ: terjatve do ZZSZ (boleznine) v višini **1.780 EUR** po obračunih stroškov dela za leto 2021; refundirano v letu 2022.

Upravna enota Ravne na Koroškem ni imela terjatev, ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane terjatve UE Ravne na Koroškem (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022 znašajo **3.276 EUR**, in sicer gre za:

- konto 170-KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ: terjatve do ZZSZ (boleznine) v višini **3.276 EUR** po obračunih stroškov dela za leto 2022; refundirano v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti Upravne enote Ravne na Koroškem (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 znašajo **704 EUR**, in sicer gre za:

Konto 22 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV v višini **704 EUR** in sicer iz razloga, ker ena finančna odredba ni bila zajeta v plačila v tekočem proračunskem letu in smo jo nato prenesli in poravnali v letu 2022.

Neporavnane obveznosti Upravne enote Ravne na Koroškem (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021 znašajo **108.037 EUR**, od tega:

Konto 21 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH v višini **68.075 EUR**, in sicer iz naslova stroškov dela za mesec december 2021; plačilo v januarju 2022,

Konto 22 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV v višini **28.154 EUR**; plačilo v januarju in februarju 2022,

Konto 23 - DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA v višini **11.295 EUR** iz naslova stroškov dela za mesec december 2021 in prispevka do RTV; plačilo v januarju 2022,

Konto 24 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORAB. ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA v višini **513 EUR**; provizije UJP, delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic, obratovalni stroški do občin; plačilo v januarju in februarju 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, UE Ravne na Koroškem ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022 znašajo **123.580 EUR**, od tega:

Konto 21 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH v višini **73.414 EUR**, in sicer iz naslova stroškov dela za mesec december 2022; plačilo v januarju 2023,

Konto 22 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV v višini **37.447 EUR**; plačilo v januarju in februarju 2023,

Konto 23 - DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA v višini **11.975 EUR** iz naslova stroškov dela za december 2022 in prispevka do RTV; plačilo v januarju 2023,

Konto 24 - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORAB. ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA v višini **744 EUR**; provizije UJP, delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic, obratovalni stroški do občin; plačilo v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ravne na Koroškem

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:

Upravna enota Ravne na Koroškem

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Ravne na Koroškem

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

ad c) Podatki za zunanje izvajalce 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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Sprejem Akcijskega načrta ukrepov na podlagi samoocene po modelu CAF za leta 2022 do 2024 (14. 6. 2022).
- Sprejem sklepa o odreditvi dodatnega poslovnega časa in uradnih ur na UE Ravne za izdajo osebnih dokumentov in vozniških dovoljenj (28. 3. 2022).
- Izvedba prilagoditve za sprejem vlog za gibalno ovirane osebe v sprejemni pisarni, glede na to, da jim je do tja dostop omogočen, do ostalih prostorov pa ne (december 2022).

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

- Daljše bolniške odsotnosti, visoka poprečna starost; ukrepi - zagotovitev razpoložljivih kadrovskih virov za nemoteno poslovanje, ustrezne sheme nadomeščanj in nadomestne zaposlitve.
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Vlasta BOŽNIK

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6241 - Upravna enota Ribnica

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ribnica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorij UE Ribnica obsega 337,6 km² na območju občin Ribnica, Sodražica in Loški Potok. Število prebivalcev na območju UE Ribnica je 13.733.

Upravna enota Ribnica opravlja svoje naloge v dveh notranjih organizacijskih enotah:

1. Oddelek za upravne notranje zadeve in vojno zakonodajo,
2. Oddelek za okolje in prostor, kmetijstvo, občno upravo in gospodarstvo.

V upravni enoti Ribnica je v okviru Oddelka za upravne notranje zadeve in vojno zakonodajo, kot način dela, organiziran krajevni urad Loški Potok.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v Upravni enoti Ribnica 18 zaposlenih, od tega 17 za nedoločen čas in 1 za nedoločen čas.

Rešene upravne zadeve v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 13.566
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0
- število prekrškovnih nalog: 26
- število rešenih drugih upravnih nalog: 17.017

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Ribnica je 9.11.2022 izvedla vsebinski posvet na temo prometne preventive (naj)starejših voznikov. Tema starostniki v prometu, ki je bila odprta lani novembra, je še vedno aktualna in tudi usklajevanja za izvedbo dogodka, ki bi pripomogel k večji prometni varnosti, so že v zaključni fazi. V sodelovanju z AVP, Občino Ribnica, Policijsko postajo Ribnica in Rokodelskim centrom bo upravna enota 28.3.2023 organizirala razširjeno delavnico Sožitje za občane vseh občin UE. Upravna enota si prizadeva, da v kar največji možni meri ozavesti ciljno publiko (starejše voznike) o pomenu prometne preventive in alternativnih možnostih mobilnosti.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ribnica v letu 2022 na nivoju podskupine 400 za plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 472.044 EUR. Navedeni znesek predstavlja 59,51 % vseh izdatkov v UE Ribnica. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje za 3,25 %. Povečanje je posledica tega, da od sredine februarja 2021 do marca 2022 na delovnem mestu vodje Oddelka za upravne notranje zadeve in vojno zakonodajo ni bil zaposlen nihče, saj je bila Vodja oddelka razporejena na delovno mesto v. d. načelnika dokler ni bil imenovan nov načelnik.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati dejstvo, da so na nivoju skupine kontov 400 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 kar 21.197 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

V letu 2022 se je v okviru te skupine kontov povečala realizacija na račun sprejetega Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), ki je povzročil dvig zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov v višini 4,5 %, izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano.

UE Ribnica je v letu 2022 izplačala 7.660 EUR za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, in sicer zaradi dodatnega dela na račun treh prekinitev delovnih razmerij zaradi odpovedi s strani delojemalcev in enega odhoda v pokoj. Zaradi dolgotrajnih postopkov zaposlovanja (javnih natečajev) upravna enota več mesecev ni imela zaposlenih na vseh delovnih mestih. Za redno delovno uspešnost je v letu 2022 izplačala 7.388 EUR. V letu 2022 je bila skupna poraba za sredstva za delovno uspešnost za 2.783 EUR višja kot leta 2021 in za 2.322 EUR nižja od sprejetega rebalansa.

V letu 2022 je realizacija sredstev za nadurno delo znašala 2.372 EUR, kar je za 1.701 EUR več kot leta 2021 in za 372 EUR več od sprejetega rebalansa proračuna. Sredstva so bila izplačana za nadure nastale pri sklepanju zakonskih zvez, zaradi obveznega dežurstva pri volilnih opravilih in zaradi množične zamenjave osebnih dokumentov.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ribnica v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo ter za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znaša 74.084 EUR. Navedeni znesek predstavlja 9,34 % vseh izdatkov UE Ribnica v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje izdatkov za 0,79 %. Povečanje je posledica tega, da od sredine februarja 2021 do marca 2022 na delovnem mestu vodje Oddelka za upravne notranje zadeve in vojno zakonodajo ni bil zaposlen nihče, saj je bila Vodja oddelka razporejena na delovno mesto v. d. načelnika dokler ni bil imenovan nov načelnik.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati dejstvo, da so na nivoju skupine kontov 401 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 kar 3.335 EUR, medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

V letu 2022 se je v okviru te skupine kontov povečala realizacija na račun sprejetega Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), ki je povzročil dvig zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov v višini 4,5 % in izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ribnica v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter druge operativne odhodke znaša 246.362 EUR. Gre za izdatke iz:

- integralne proračunske postavke 2775 Materialni stroški v višini 99.830 EUR,
- proračunske postavke tipa 200 - 200460 Obvladovanje epidemije - COVID-19 v višini 4.291 EUR,
- proračunske postavke tipa 7 - 140162 Povračilo škode »izbrisanim« v višini 0 EUR,
- ter proračunske postavke tipa 23 - 3948 Vplačane tiskovine v višini 142.242 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 31,06 % vseh izdatkov UE Ribnica v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje izdatkov za 65,48 %. Na višjo realizacijo v letu 2022 je vplivalo povečanje na proračunskih postavkah Materialni stroški (za 19.748 EUR), Vplačane tiskovine (za 74.921 EUR) in Obvladovanje epidemije - COVID-19 (za 3.671 EUR).

Velik del so k večji porabi na proračunski postavki Materialni stroški prispevali dodatni stroški poštnih storitev za zaračunljive tiskovine. Poština za storitve, ki so bile opravljene od vključno meseca aprila dalje se je namreč po novem pokrivala iz postavke Materialni stroški in ne več iz postavke Vplačane tiskovine (sprememba je nastala na podlagi nove pogodbe s Pošto Slovenije). V letu 2022 so se povečali tudi stroški bančnih storitev in plačilnega agenta ter stroški plačila za delo preko študentskega servisa.

Na proračunski postavki Vplačane tiskovine je realizacija odvisna od povpraševanja strank po posameznih tiskovinah (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice...), saj gre za namensko proračunsko postavko. V letu 2022 je prišlo do množične zamenjave osebnih dokumentov (višja

je bila tudi cena osebna izkaznice), kar je vplivajo na višjo realizacijo glede na preteklo leto.

Na proračunski postavki Povračilo škode izbrisanim v letu 2022 ni bilo realizacije, saj so bile že v preteklih letih v celoti realizirane vse izdane odločbe.

Sredstva so bila v okviru proračunske postavke Obvladovanje epidemije - COVID-19 porabljena za nakup testov za samostestiranje in delo opravljeno preko študentskega servisa (preverjanje Covid ukrepov). Stroški dela preko študentskega servisa so nastali šele v letu 2022, kar je razlog za povečanje realizacije v primerjavi z letom 2021.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Ribnica je v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev ter investicijskega vzdrževanja znašala 720 EUR. Navedeni znesek predstavlja 0,09 % vseh izdatkov UE Ribnica v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre zmanjšanje izdatkov za 73,88 %. Zmanjšanje je nastalo, ker v letu 2022 večji del planiranih sredstev ni bil porabljen.

Sredstva v okviru te skupine so se porabila za nakup: gasilne ampule, dveh uničevalcev dokumentov, gsm aparata, namiznega kalkulatorja, tekača in konvekcijskega radiatorja.

Celotna realizacija na kontu 420 je v letu 2022 nastala na integralni proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje, medtem ko realizacije na namenski proračunski postavki tipa 5 z nazivom Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje v letu 2022 ni bilo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V UE Ribnica je sprejeti proračun (SP 2022) za leto 2022 znašal 694.900 EUR, sprejeti rebalans proračuna (REB 2022) za leto 2022 je znašal 840.800 EUR, veljavni proračun (VP 2022) na dan 31.12.2022 je znašal 807.163 EUR, realizacija za leto 2022 (REAL 2022) pa je znašala 793.211 EUR. Realizacija 2022 je bila glede na sprejeti proračun 2022 v višini 114,15 %, glede na sprejeti rebalans v višini 94,34 %, glede na realizacijo 2021 v višini 116,25 % in glede na veljavni proračun 2022 v višini 98,27 %.

V nadaljevanju po posameznih proračunskih postavkah pojasnjujemo odstopanja med spremenjenim sprejetim proračunom 2022 in realizacijo v letu 2022:

• PP 5156 Plače

Na proračunski postavki je bila realizacija v višini 546.128 EUR za 7,90 % višja kot preteklo leto in 2,82 % oz. za 15.872 EUR nižja glede na sprejeti rebalans proračuna.

• PP 2775 Materialni stroški

Na proračunski postavki je bila realizacija v višini 99.830 EUR za 24,66 % višja kot preteklo leto in 7,34 % oz. za 6.830 EUR višja od sprejetega rebalansa proračuna.

Slednje je posledica preknjižbe stroškov poštnih storitev za zaračunljive tiskovine iz postavke Vplačane tiskovine na postavko Materialni stroški in v višini 8.209 EUR (za opravljene storitve v mesecih april, maj, junij in julij 2022) ter tekočega plačevanja teh storitev iz postavke Materialni stroški in v višini 3.391 EUR (za opravljene storitve od vključno meseca avgusta dalje) – vse na podlagi nove pogodbe, ki je bila sklenjena s Pošto Slovenije.

• PP 3654 Investicije in investicijsko vzdrževanje

Na proračunski postavki je bila realizacija v višini 720 EUR za 73,88 % nižja kot preteklo leto in 76,00 % oz. za 2.280 EUR nižja od sprejetega rebalansa proračuna. Planirana sredstva niso bila v celoti porabljena, ker niso bila zamenjana vsa dotrajana osnovna sredstva, za katere je upravna enota načrtovala menjavo.

• PP 3948 Vplačane tiskovine

Na namenski proračunski postavki je bila realizacija v višini 142.242 EUR za 111,29 % višja kot preteklo leto in 19,86 % oz. za 35.258 nižja od sprejetega rebalansa proračuna. Realizacija na tej proračunski postavki je odvisna od povpraševanja strank po posameznih tiskovinah (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice...), saj gre za namensko postavko. Od sprejetega rebalansa proračuna je bila nižja predvsem iz razloga, da se je v letu 2022 pričakovala tudi množična zamenjava starih roza voznških dovoljenj, potem pa do nje ni prišlo v polnem obsegu, saj je bil rok za zamenjavo le-teh podaljšan. Nižja je bila tudi zaradi spremembe, da se je poštnina za zaračunljive tiskovine plačevala iz postavke Materialni stroški in ne več iz postavke Vplačane tiskovine (za opravljene storitve od aprila 2022 dalje).

• PP 140162 Povračilo škode "izbrisanim"

Na proračunski postavki v letu 2022 ni bilo planiranih in porabljenih sredstev, realizacija v letu 2021 je znašala 850 EUR.

• PP 5322 Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje

Na proračunski postavki v letu 2022 ni bilo planiranih sredstev, v letih 2021 in 2022 tudi ni bilo realizacije.

• PP 211318 Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE

Na proračunski postavki v letu 2022 v sprejetem rebalansu proračuna UE Ribnica ni imela planiranih sredstev in skladno s tem tudi porabe ne. Realizacija v letu 2021 je znašala 24.532 EUR.

• PP 200460 Obvladovanje epidemije Covid-19

Na postavki je bila realizacija v višini 4.291 EUR za 592,10 % višja kot preteklo leto in 19,04 % oz. 1.009 EUR nižja od sprejetega rebalansa proračuna. Glede na to, da se je epidemija Covid-19 tekom leta 2022 nekoliko umirila, vsa planirana sredstva niso bila porabljena.

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

V skladu s 44. členom ZJF so bila iz namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine (tip 23) iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 3.394 EUR. Iz proračunskih postavk tipov 5, 7 in 18 iz leta 2021 v leto 2022 ni bilo prenesenih pravic porabe.

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

V skladu s 46. členom ZJF UE Ribnica ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu UE Ribnica za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Ribnica v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

UE Ribnica porabe proračunskega sklada ne beleži.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

UE Ribnica na dan 31. 12. 2022 ne izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki. Ravno tako ne izkazuje denarnih sredstev v blagajni.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

UE Ribnica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 1.277 EUR
- Popravek vrednosti 1.277 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 161.394 EUR
- Popravek vrednosti 154.964 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 720 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 400 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 514 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 514 EUR
- Amortizacija 1.953 EUR
- Neodpisana vrednost 4.797 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 162.670 EUR
- Popravek vrednosti 156.240 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 720 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 400 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 514 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 514 EUR
- Amortizacija 1.953 EUR
- Neodpisana vrednost 4.797 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Ribnica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 25,4 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ribnica nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Ribnica nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 6.919 EUR, od tega:

a) konti skupine 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v skupni višini 6.519 EUR; to so terjatve do ZZSZ in ZPIZ (boleznine,

nega, spremstvo in invalidnine); refundirano v januarju 2022,

b) konti skupine 175 - Ostale kratkoročne terjatve v višini 400 EUR; to so terjatve iz naslova založenih sredstev strank v postopkih (tehnični pregledi).

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Ribnica nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 465 EUR, od tega:

a) konti skupine 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v skupni višini 465 EUR; to so terjatve do ZZS in ZPIZ (boleznine, nega, spremstvo in invalidnine); refundirano v začetku leta 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Ribnica nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 61.008 EUR, od tega:

a) konti skupine 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 170 EUR; to so založena sredstva strank v upravnih postopkih na podlagi sklepov; poravnano v skladu z ZUP,

b) konti skupine 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 36.761 EUR; to so obveznosti iz naslova obračunanih stroškov dela za mesec december 2021; plačilo v januarju 2022,

c) konti skupine 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 12.807 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022,

d) konti skupine 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni 6.221 EUR; gre za obveznosti iz naslova davka na izplačane plače, za obveznosti do zaposlenih iz naslova KDPZ ter za obveznost iz naslova prispevka za RTV,

e) konti skupine 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 5.049 EUR; gre za obveznosti za plačilo provizije UJP, obratovalnih stroškov do občin, stroškov delovanja komisij za umetno prekinitvev nosečnosti in drugih stroškov storitev, ki so jih opravili uporabniki enotnega kontnega načrta; plačilo v začetku leta 2022.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Ribnica nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 73.343 EUR, od tega:

a) konti skupine 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 40.986 EUR; to so obveznosti iz naslova obračunanih stroškov dela za mesec december 2022; plačilo v januarju 2023,

b) konti skupine 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 20.726 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023,

c) konti skupine 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni 6.725 EUR; gre za obveznosti iz naslova davka na izplačane plače, za obveznosti do zaposlenih iz naslova KDPZ ter za obveznost iz naslova prispevka za RTV,

d) konti skupine 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 4.906 EUR; gre za obveznosti za plačilo provizije UJP, obratovalnih stroškov do občin, stroškov delovanja komisij za umetno prekinitvev nosečnosti in drugih stroškov storitev, ki so jih opravili uporabniki enotnega kontnega načrta; plačilo v začetku leta 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ribnica

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:

Upravna enota Ribnica

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: okolje in prostor, kmetijstvo, občo upravo in gospodarstvo ter upravne notranje zadeve in vojno zakonodajo.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Ribnica

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Uveden izhodni intervju ob prenehanju delovnega razmerja javnemu uslužbencu.

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Kristjan Košir

Datum podpisa predstojnika:

3.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6242 - Upravna enota Ruše

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Ruše na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Naloge oziroma pristojnosti upravne enote so organizirane v naslednjih notranjih organizacijskih enotah: Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za okolje, prostor, kmetijstvo in druge upravne zadeve in Služba za skupne zadeve.

Na ravni upravne enote je sistemizirano eno delovno mesto: Načelnik

V okviru Oddelka za upravno notranje zadeve delujeta dva krajevna urada kot način dela, in sicer Krajevni urad Lovrenc na Pohorju in Krajevni urad Selnica ob Dravi.

Upravna enota Ruše je v letu 2022 zabeležila 14.271 rešenih upravnih postopkov, 0 odločb ZPŠOIRSP, 6 prekrškovnih nalog in 19.840 rešenih drugih upravnih nalog.

Upravna enota Ruše obsega 209 km² in obsega Občino Ruše, Lovrenc na Pohorju in Selnico ob Dravi. Upravna enota Ruše, s sedežem v Rušah, obsega naslednja naselja: Bezena, Bistrica ob Dravi, Činžat, Črešnjevce ob Dravi, Fala, Gradišče na Kozjaku, Janževa Gora, Kumen, Lobnica, Log, Lovrenc na Pohorju, Puščava, Rdeči breg – del, Recenjaki, Ruše, Ruta, Selnica ob Dravi, Smolnik, Spodnja Selnica, Spodnji Boč, Spodnji Slemen, Sv. Duh na Ostrem Vrh, Veliki Boč, Vurmat–del, Zgornja Selnica, Zgornji Boč, Zgornji Slemen–del.

Število prebivalcev na dan 1. julij 2022 na območju Občin Ruše, Lovrenc na Pohorju, Selnica ob Dravi je 14.542.

Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 je bilo za nedoločen čas 23. Za določen čas 0.

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 - realizacija v letu 2022 = 601.663 EUR

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost - realizacija v letu 2022 = 93.384 EUR

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402-Izdatki za blago in storitve - realizacija v letu 2022 = 261.413 EUR

*Tip 23 – sredstva vplačanih tiskovin – realizacija v letu 2022 = 151.560 EUR

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420-Investicijski odhodki - nakup in gradnja osnovnih sredstev - realizacija v letu 2022 = 0 EUR

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP Plače 5174: Rebalans 2022: 712.000 EUR, Realizacija 2022: 695.048 EUR, Realizacija 97,62%

PP MS 2779: Rebalans 2022: 115.000 EUR, Realizacija 2022: 109.378 EUR, Realizacija 95,11%

Realizacija na proračunski postavki materialni stroški je bila v višini 109.378 EUR, kar je nekoliko manj v primerjavi z rebalansom proračuna, ki je znašal 115.000 EUR razlog je v nekoliko nižjih poštnih stroških ob koncu leta napram stroškom v mesecu maju, juniju, juliju in avgustu.

PP Investicije 3657: Rebalans 2022: 5.000 EUR, Realizacija 2022: 0 EUR, Realizacija 0%

PP Vplačane tiskovine 3952: Rebalans 2022: 145.000 EUR, Realizacija 2022: 151.560 EUR, Realizacija 104,52%

Realizacija na proračunski postavki vplačane tiskovine je 151.560 EUR, kar je več napram rebalansu proračuna, ki je znašal 145.000 EUR. Povečano realizacijo pripisujemo večjemu številu strank iz drugih upravnih enot in s tem posledično večjemu številu izdanih javnih listin.

PP OS-sredstva kupnin 7864: Rebalans 2022: 1.050 EUR, Realizacija 2022: 0 EUR, Realizacija 0%

PP Povračilo škode izbrisanim 140163: Rebalans 2022: 0 EUR, Realizacija 2022: 0 EUR, Realizacija 0%

PP dodatki po 71. členu ZIUOPDVE 211319: Rebalans 2022: 0 EUR, Realizacija 2022: 0 EUR, Realizacija 0%

PP obvladovanje epidemije COVID-19 200461: Rebalans 2022: 1.800 EUR, Realizacija 2022: 475 EUR, Realizacija 26,39%

Realizacija na proračunski postavki obvladovanje epidemije COVID-19 je bila, v višini 475,00 EUR kar je manj glede na rebalans proračuna, ki je znašal 1.800 EUR, navedeno pripisujemo umirjanju epidemije in s tem zmanjšanju potreb po nabavi razkužil, rokavic, zaščitnih pregrad.

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

Znesek prenesenih pravic porabe iz leta 2021 na postavko tipa 23 (Vplačane tiskovine) v leto 2022 je znašal 5.978 EUR. Znesek prenesenih pravic porabe iz leta 2021 na postavki tipa 5 (kupnine od prodaje državnega premoženja) v leto 2022 je znašal 1.044 EUR. Prenesenih pravic na postavki tipa 7 (sredstva odškodnin) in na postavki tipa 18 (sredstva najemnin) v letu 2022 Upravna enota Ruše ni imela.

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

Obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022 Upravna enota Ruše ni imela.

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

V proračunu UE Ruše za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini

4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Ruše v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

-

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Ruše na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 1.253,42 EUR.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Ruše ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Ruše nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema (kto 04)

- Nabavna vrednost 133.585 EUR
- Popravek vrednosti 121.669 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 11.874 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 11.670 EUR
- Amortizacija 3.116 EUR
- Neodpisana vrednost 8.596 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 133.585 EUR
- Popravek vrednosti 121.669 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 11.874 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 11.670 EUR
- Amortizacija 3.116 EUR
- Neodpisana vrednost 8.596 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Ruše v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 27,86%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Ruše nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo 6.790 EUR, od tega:

A) KTO 175, dvomisljive in sporne druge kratkoročne terjatve: terjatev do javne uslužbenke iz naslova šolnine v višini 6.790 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2021, znašajo 1.817 EUR, od tega:

A) KTO 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij znašajo 1.817 EUR, v celoti terjatve do ZZSZ (boleznine); po obračunu stroškov dela za november 2021, refundirano v januarju 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo 6.513 EUR, od tega:

B) KTO 175, dvomljive in sporne druge kratkoročne terjatve: terjatev do dveh javnih uslužbenk iz naslova šolnine v višini 6.513 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2022, znašajo 904 EUR, od tega:

B) KTO 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij znašajo 904 EUR, v celoti terjatve do ZZSZ (boleznine); po obračunu stroškov dela za november 2022, refundirano v januarju 2023

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Ruše nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021, znašajo 76.451 EUR:

A) KTO 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 49.777 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačilo v januarju 2022;

B) KTO 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 18.252 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022;

C) KTO 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.164 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021 in RTV prispevek, izplačilo v januarju 2022;

D) KTO 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 258 EUR; plačano v letu 2022;

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Ruše nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022, znašajo 84.213 EUR:

E) KTO 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 51.439 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačilo v januarju 2023;

F) KTO 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 24.330 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023;

G) KTO 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.376 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022 in RTV prispevek, izplačilo v januarju 2023;

H) KTO 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 68 EUR; plačano v letu 2023;

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Ruše

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:

Upravna enota Ruše

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Oceno podajam na podlagi samoocentvenega vprašalnika za celotno področje poslovanja UE Ruše.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Ruše

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

imamo notranjo revizijsko službo, ki je tudi opravila nadzor na podlagi sklepa ministra 060-25/2016-1, z dne 18.10.2016.

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Sodelovanje z MJU, Direktoratom za stvarno premoženje in Direktoratom za javno naročanje, glede urejanja novih prostorov UE Ruše.
- Pregled in ažuriranje finančnega navodila, redno spremljanje odprtih terjatev in izvedba kontrole menjalnin.
- Proučitev sklenjenih pogodb in izbor (cenejših ter kvalitetnejših) izvajalcev storitev na področju varovanja poslovnega prostora, odvoza gotovine, stacionarne telefonije in pooblaščenega zdravnika.

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

- UE Ruše posluje v energetske potrošni in dotrajani poslovni stavbi, ki je delno last občine in delno v uporabi države. Izvajajo se nujna sprotna vzdrževanja, ki zaradi slabega stanja, povzročajo višjo porabo proračunskih sredstev ter tveganje na področju načrtovanja finančnih odhodkov. Situacija bo obvladana po selitvi v nove poslovne prostore.
- Zaradi starejšega kolektiva prihaja do tveganja pri daljših bolniških odsotnostih.
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Barbara Šarh

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6243 - Upravna enota Sevnica

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Sevnica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Upravne enote Sevnica: 290 km², število prebivalcev: 17.796, št. občin, ki jih pokriva: 2 (Sevnica in Škocjan - delno), 0 krajevnih uradov.

Notranja organizacijska struktura UE Sevnica: 2 oddelka: Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za okolje, prostor, kmetijstvo in druge upravne zadeve ter 1 služba: Služba za skupne zadeve.

Število zaposlenih na dan 31.12.2022: 26, od tega 24 za nedoločen čas in 2 za določen čas.

Reševanje upravnih zadev v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 16.468
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva: 0
- število prekrškovnih nalogov: 45
- število rešenih drugih upravnih nalog: 18.871

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 smo z veljavnostjo 1.2.2033 pripravili manjšo spremembo in dopolnitev Akta o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Upravni enoti Sevnica, in sicer smo na novo oblikovali uradniško delovno mesto s šifro 82 - svetovalec-pripravnik, v okviru Oddelka za okolje, prostor, kmetijstvo in druge upravne zadeve Upravne enote Sevnica. Glede na zahtevnost delovnih področij na tem oddelku, tako na okolju, kot na kmetijstvu, se je oblikovalo delovno mesto s končano najmanj visokošolsko strokovno izobrazbo (prve bolonjske stopnje) pravne smeri ali najmanj visokošolsko univerzitetno izobrazbo (prve bolonjske stopnje) pravne smeri. Zaposlitev za določen čas na zgoraj navedenem uradniškem delovnem mestu se je po izvedenem natečaju realizirala z dnem 1.12.2022.

Vse upravne zadeve so bile rešene v zakonitem roku in brez zaostankov.

Sodelovanje z ministrstvi je zelo dobro. Resorna ministrstva z usmeritvami, strokovnimi napotki ter strokovno pomočjo pripomorejo k lažjemu delu in prispevajo k poenotenju delovanja upravnih enot.

v letu 2022 so se nadaljevale aktivnosti za izvajanje oz. implementacijo ukrepov, sprejetih v zvezi s samooceno po modelu CAF, ki je bilo izvedeno v letu 2021.

Sodelovali smo z Zavodom za zaposlovanje - območna enota Sevnica, kateri je imel v letu 2022 razpisan projekt "Usposabljanje na delovnem mestu". V omenjeni projekt so bili vključeni trije iskalci zaposlitve.

Na povabilo župana Občine Sevnica, g. Srečka Ocvirka, smo se udeležili Socialno-varnostnega sosveta župana Občine Sevnica. Obravnavala se je problematika na lokalni ravni.

Izvedli smo tudi Koordinacijski sosvet načelnika Upravne enote Sevnica. Na koordinacijskem sosvetu so sodelujoči predstavili rezultate dela ter aktualne vsebine in problematiko delovnih področij organov, ki jih vodijo oziroma v katerih so zaposleni. Iz predstavitev in razprave, ki je sledila, izhaja, da je medsebojno sodelovanje organov na lokalnem nivoju zelo dobro.

Na področju varnost in zdravja pri delu je bila s strani Gasilske enote Sevnica izvedena požarna vaja evakuacije v primeru velikega požara na objektu samem. V sklopu te vaje je bila opravljena tudi praktična vaja za pravilno rokovanje z gasilnimi aparati.

Finančno poslovanje je bilo vodeno izjemno odgovorno in gospodarno. Poraba finančnih sredstev je bila vseskozi nadzorovana in racionalna. Upoštevanji so bili vsi varčevalni ukrepi. Sledili smo vsem navodilom tako Službe za upravne enote, kot Ministrstva za finance in Skupne finančne službe na Upravni enoti Brežice, s katero smo tudi dobro sodelovali.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znaša 685.552 EUR. V celoti gre za izdatke integralne proračunske postavke Plače. Navedeni znesek predstavlja 64,9% vseh izdatkov Upravne enote Sevnica v letu 2022.

V primerjavi z letom 2021 znaša povečanje teh izdatkov za 3,08 % oziroma 20.522 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znaša 109.443 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Plače.

Navedeni znesek predstavlja 10,4 vseh izdatkov Upravne enote Sevnica v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje teh izdatkov za 2,4 % oziroma 2.566 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke znaša 256.901 EUR. Gre za izdatke integralne proračunske postavke Materialni stroški v višini 105.913 EUR, namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine v višini 149.503 EUR in sredstev za financiranje interventnih ukrepov - Postavke Obvladovanje epidemije Covid-19 v višini 1.485 EUR.

Realizacija skupine kontov 402 - Izdatki za blago in storitve predstavlja 24,3 % vseh izdatkov Upravne enote Sevnica v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje teh izdatkov za 74,57 % oziroma 109.742 EUR. Največje povečanje je na proračunski postavki Vplačane tiskovine, in sicer je ta v letu 2022 večja od leta 2021 za 98,60 % oziroma 74.228 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Znesek realizacije v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev znaša 4.070 EUR, in sicer na integralni proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje znaša realizacija 2.869 EUR, na namenski proračunski postavki Osnovna sredstva - sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja pa znaša realizacija 1.201 EUR. Navedeni znesek predstavlja 0,4 % vseh izdatkov Upravne enote Sevnica v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje teh izdatkov za 1.177 EUR oziroma 40,68 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PLAČE:

Realizacija na postavki plače znaša 794.995 EUR in je za 186 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 (REB 22) - indeks 99,98. Razlogi za povišanje v letu 2022 glede na preteklo leto so bili zlasti: večji obseg nadurnega dela, nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektoru (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za 4,5 %, izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano.

MATERIALNI STROŠKI:

Realizacija na postavki Materialni stroški znaša 105.913 EUR in je za 5.794 višja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 105,79. Največje povišanje materialnih stroškov v letu 2022 glede na leto 2021 beležimo na naslednjih podkontih: zaračunljive tiskovine, zdravstveni pregledi zaposlenih, poraba kuriv in stroški ogrevanja, poštnina in kurirske storitve, goriva in maziva za prevozna sredstva, izdatki za službena potovanja, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih, plačila bančnih storitev, stroški plačilnega agenta ter prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, za katerega v preteklem letu nismo bili zavezani.

INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE:

Realizacija na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje znaša 2.869 EUR in je za 131 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 95,64. Iz sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje smo v letu 2022 nabavili: 2 kom pisarniški stol ter dodatne ročke za stol v skupni vrednosti 1.037 EUR, mobilni aparat v vrednosti 50 EUR, 4 omare v skupni vrednosti 1.540 EUR ter lamelne zavese v skupni vrednosti 242 EUR.

VPLAČANE TISKOVINE:

Realizacija v letu 2022 na proračunski postavki Vplačane tiskovine znaša 149.503 EUR in je za 54.497 EUR nižja od rebalansa proračuna - indeks 73,29. Gre za namensko proračunsko postavko, s katero se zagotavljajo pravice porabe za zaračunljive tiskovine (potni listi, osebne izkaznice, registrske tablice in drugo) in je vezana na prejete prihodke. Realizacija je za 74.228 EUR višja od realizacije v letu 2021 (98,60 %), razlog za višjo realizacijo je v množični menjavi osebnih dokumentov in bistveno višji ceni novih osebnih izkaznic glede na ceno, ki je bila določena s pogodbo, veljavno do marca 2022. Povečano je bilo tudi število vlog za potne listine in povečana menjava vozniških dovoljenj.

ODPRODAJA STVARNEGA PREMOŽENJA:

Realizacija na namenski postavki Odprodaja stvarnega premoženja znaša 1.201 EUR in je za 11 EUR nižja od rebalansa proračuna - indeks 99,09. Iz sredstev na tej postavki smo nabavili klimatsko napravo v vrednosti 671 EUR in visečo omaro v vrednosti 530 EUR.

OBVLADOVANJE EPIDEMIJE COVID-19:

Realizacija na proračunski postavki Obvladovanje epidemije COVID-19 znaša 1.485 EUR in je za 115 EUR nižja od rebalansa proračuna 2022 - indeks 92,81. Odhodki vključujejo stroške izvajalca iz varnosti in zdravja pri delu, stroške čiščenja in razkuževanja poslovnih prostorov ter stroške materiala za razkuževanje in čiščenje.

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

Iz namenske proračunske postavke tipa 23 (Vplačane tiskovine) je bilo prenesenih 7.260 EUR, iz proračunske postavke tipa 5 (Kupnine od prodaje državnega premoženja) pa je bilo prenesenih 1.213 EUR pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

Iz proračunskih postavk tipa 7 (Odškodnine za osnovna sredstva) in tipa 18 (Sredstva najemnin) ni bilo prenesenih pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

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

Neporavnanih obveznosti, zapadlih v plačilo v proračunskem letu 2021, poravnanih v proračunskem letu 2022, na Upravni enoti Sevnica ni bilo.

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

V proračunu Upravne enote Sevnica so v letu 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Sevnica ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Sevnica na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 340 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Sevnica ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Sevnica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Zemljišča (kto 020):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Zgradbe (KTO 021):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR.

Oprema in druga opredmetena OS (KTO 04):

- Nabavna vrednost 143.565 EUR
- Popravek vrednosti 129.944 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 24.047 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 507 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 6.174 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 6.174 EUR
- Amortizacija 6.094 EUR
- Neodpisana vrednost 31.066 EUR.

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost 143.565 EUR
- Popravek vrednosti 129.944 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 24.047 EUR

Povečanje popravka vrednosti 507 EUR

- Zmanjšanje nabavne vrednosti 6.174 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 6.174 EUR
- Amortizacija 6.094 EUR
- Neodpisana vrednost 31.066 EUR.

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Sevnica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje za 128,1 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Sevnica nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Upravna enota Sevnica nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 456 EUR, od tega:

- konto 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 116 EUR - terjatve do ZZSZ, od tega po obračunu stroškov dela za december 2021, refundirano v februarju 2022;
- konto 175, ostale kratkoročne terjatve v višini 340 EUR - terjatve iz naslova upravnih postopkov, poravnano v skladu z zakoni.

Upravna enota Sevnica nima neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 964 EUR, od tega:

- konto 170, kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 964 EUR - terjatve do ZZSZ, od tega po obračunu stroškov dela za december 2022, refundirano v mesecu februarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota Sevnica nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 82.571 EUR, od tega:

- konto 20, kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine: 340 EUR - založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov organa o založenih sredstvih, poravnano v skladu z ZUP;
- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 52.863 EUR - iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v januarju 2022;
- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 14.654 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022;
- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 8.841 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 8.837 EUR in druge kratkoročne obveznosti - RTV prispevek 4 EUR, plačilo v letu 2022;
- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 5.874 EUR, od tega: obratovalni stroški do občin v višini 5.735 EUR, provizija UJP 3 EUR, delovanje komisij za umetno prekinitve nosečnosti v višini 96 EUR, stroški čiščenja poročne dvorane v višini 40 EUR, plačilo v letu 2022.

Upravna enota Sevnica ni imela neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- konto 20, kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine: 340 EUR - založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov organa o založenih sredstvih, poravnano v skladu z ZUP;
- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 59.900 EUR - iz naslova stroškov dela za december 2022, plačilo v januarju 2023;
- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 22.546 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023;
- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 10.508 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini v višini 9.752 EUR in ostale kratkoročne obveznosti - RTV prispevek 4 EUR ter obveznost iz naslova prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote invalidi v višini 752 EUR;
- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 8.649 EUR, od tega obratovalni stroški do občin v višini 8.520 EUR, provizija UJP v višini 4 EUR, delovanje komisije za umetno prekinitve nosečnosti v višini 64 EUR ter stroški zdravniškega pregleda zaposlenih v višini 61 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Sevnica

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:

Upravna enota Sevnica

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Sevnica

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: Ministrstvo za javno upravo - Služba za notranjo revizijo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 248276000

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Podrobnejši pregled in analiziranje stanja zadev iz razloga nenehnega dopolnjevanja v Krpanu.

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Franc Judež

Datum podpisa predstojnika:

27.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6244 - Upravna enota Sežana

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Sežana na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

UE Sežana ima sedež na Partizanski cesti 4 v Sežani, kjer posluje v pritličju in prvem nadstropju upravne zgradbe Občine Sežana. Upravna enota Sežana se razprostira na teritoriju 660 km², ima 26.827 prebivalcev in pokriva območje štirih občin: Divača, Hrpelje-Kozina, Komen in Sežana, v katerih je skupaj 169 naselij.

V UE Sežana delujejo 3 krajevni uradi; in secer: KU Divača, KU Hrpelje in KU Komen.

V okviru UE Sežana delujeta dva oddelka:

1. Oddelek za upravno notranje zadeve, v okviru katerega delujejo, kot oblika dela, trije krajevni uradi in
2. Oddelek za okolje, prostor, kmetijstvo in skupne zadeve, v okviru katerega deluje Glavna pisarna

Na dan 31. 12. 2022 je bilo skupno število zaposlenih 34 uslužbencev, 30 za nedoločen čas ter 4 za določen čas. Na dan 30. 6. 2022 je bilo skupno število zaposlenih 35, od tega 33 za nedoločen čas in 2 za določen čas.

Reševanje upravnih zadev v letu 2022 je bilo sledeče:

- a) ŠTEVILO REŠENIH UP – 24.165,
- b) ŠTEVILO ODLOČB ZPŠOIRSP - 0,
- c) ŠTEVILO PREKRŠKOVNIH NALOG - 115,
- d) ŠTEVILO REŠENIH DUN – 35.215.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Sežana nima izdelanih konkretnih učinkov, ki bi nastali v okviru koordinacijskega sosveta načelnika.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Sežana je v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim znašala 768.436 EUR. Gre v celoti za izdatke iz postavke Plače.

Navedeni znesek predstavlja 58,84% vseh odhodkov Upravne enote Sežana. V primerjavi z letom 2021 gre za znižanje odhodkov z indeksom 97,90.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Sežana je v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znašala 120.341 EUR. Gre za izdatke iz postavke Plače.

Znesek predstavlja 9,21% vseh odhodkov Upravne enote Sežana. V primerjavi z letom 2021 znaša indeks 96,76 kar pomeni, da gre za zmanjšanje odhodkov na skupini kontov.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Sežana je v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine in drugo znašala 408.304 EUR. Gre za izdatke iz:

- integralnih proračunskih postavk Materialni stroški v višini 160.654 EUR,
- namenskih proračunskih postavk - Vplačane tiskovine v višini 246.900 EUR,
- postavka Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) v višini 750 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 31,26% vseh izdatkov Upravne enote Sežana v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zvišanje izdatkov z indeksom 156,42. Pri tem gre dejansko za zvišanje izdatkov na integralni proračunski postavki – Materialni stroški (indeks 112,45), zaradi dviga cen določenih storitev in materiala zaradi druginje (poština, ogrevanje..) ter stroški vzdrževanja zaradi stare stavbe in zvišanje na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine (indeks 216,98) zaradi dviga cen tiskovin.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija je za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev ter investicijskega vzdrževanja in obnove v letu 2022 znašala skupaj 8.966 EUR.

Navedeni znesek predstavlja 0,69% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. Gre za izdatke iz:

- integralnih proračunskih postavk Investicije in inv. vzdrževanje v višini 8.966 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

- Materialni stroški– indeks = 95,06

Realizacija na PP 2789 v letu 2022 znaša 160.654 EUR in je od rebalansa proračuna v višini 169.000 EUR nižja za 4,94 odstotka.

Upravna enota Sežana je v letu 2022 ravnala skrajno gospodarno in varčno.

- Investicije in inv. vzdrževanje - indeks = 99,62

Realizacija na PP 3661 v letu 2022 znaša 8.966 EUR in je od rebalansa proračuna nižja za 0,38 odstotka.

-Vplačane tiskovine – indeks = 96,07

Gre za namensko proračunsko postavko, preko katere se zagotavljajo pravice porabe proračunskih sredstev za zaračunljive tiskovine (potne listine, osebne izkaznice, registrske tablice in drugo). Realizacija je bila za 3,93 odstotka nižja od rebalansa proračuna.

- Plače– indeks = 97,56

Realizacija na PP 5200 v letu 2022 znaša 888.777 EUR in je od rebalansa proračuna v višini 911.000 EUR nižja za 2,44 odstotka.

- Obvladovanje epidemije Covid-19 (TIP 200)-indeks = 37,50

Realizacija na PP 200463 v letu 2022 znaša 750 EUR in je od rebalansa proračuna manjša za 62,5 odstotka. Za znižanje gre zaradi preklica ukrepov pri obvladovanju epidemije Covid-19 in s tem nižja poraba antigenih testov in mask.

- Povračilo škode »izbrisanim«-indeks=0

Realizacija na PP 140165 v letu 2022 je 0 EUR, saj smo že v letu 2021 zaključili z izplačili obrokov za povračila škode »izbrisanim«.

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

Upravna enota Sežana je iz namenskih proračunskih postavk iz leta 2021 v leto 2022 prenesla pravice porabe v skupni višini 27.705 EUR od tega:

- a) TIP 23 - VPLAČANE TISKOVINE v znesku 27.641 EUR,
- b) TIP 5 - KUPNINE OD PRODAJE DRŽAVNEGA PREMOŽENJA v znesku 64 EUR.

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

Upravna enota Sežana ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote Sežana so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Sežana ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Sežana ni upravljalec proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Sežana na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 484 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Sežana ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Sežana nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 1.561 EUR
- Popravek vrednosti 1.561 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 163.809 EUR
- Popravek vrednosti 152.493 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 9.016 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 8.678 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 8.678 EUR
- Amortizacija 3.793 EUR
- Neodpisana vrednost 16.538 EUR

Skupaj osnovna sredstva v lasti

- Nabavna vrednost 165.370 EUR
- Popravek vrednosti 154.055 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 9.016 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 8.678 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 8.678 EUR
- Amortizacija 3.793 EUR
- Neodpisana vrednost 16.538 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Sežana v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje za 46,20%

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Sežana nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Sežana nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 4.675 EUR:

- KT 140 Kratkoročne terjatve do neposred. uporabnikov prorač. države v višini 360 EUR in gre za refun.za prisotnost na sodišču,
- KT 170 Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v skupnem znesku 4.315 EUR in gre za refundacije ZZSZ za mesec november 2021.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Sežana nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 4.769 EUR:

- KT 141 Kratkoročne terjatve do neposred. uporab. proračuna občine v višini 1.126 EUR in gre za terjatve do občin iz naslova stroškov lokalnih volitev v novembru in decembru 2022,
- KT 170 Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v skupnem znesku 1.587 EUR in gre za refundacije ZZZS za mesec november 2022,
- KT 175 Druge kratkoročne terjatve v skupnem znesku 2.056 EUR in gre za založena sredstva.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Sežana nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 118.478 EUR :

- KT 21 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 70.122 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2021 in ostalo; plačilo v letu 2022.
- KT 22 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 33.002 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022.
- KT 23 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 11.278 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021 in ostalo; plačilo v letu 2022.
- KT 24 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 4.076 EUR, in gre za račune UJP, Občina, in Bolnišnice plačilo v januarju in februarju 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Sežana nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 132.130 EUR :

- KT 20 Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 484 EUR in gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.
- KT 21 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 70.822 EUR, iz naslova stroškov dela za december 2022 in ostalo; plačilo v letu 2023.
- KT 22 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 46.627 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023.
- KT 23 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 11.464 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022 in ostalo; plačilo v letu 2023.
- KT 24 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 2.732 EUR, in gre za račune UJP, Občina, in Bolnišnice plačilo v januarju in februarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Sežana

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:

Upravna enota Sežana

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Oddelek za upravno notranje zadeve in Oddelek za okolj, prostor, kmetijstvo in splošne zadeve (obče zadeve) z Glavno pisarno
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Sežana

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- delovanje komisije za naknadne nadzore glede pravilnosti zaračunanih storitev in terjatev ter pravih in pravočasnih plačil
- mesečna kontrola plačljivih tiskovin
- kontrola izvajanja sklenjenih pogodb

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

DUŠAN KRT

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6245 - Upravna enota Slovenj Gradec

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Slovenj Gradec obsega 286 km²; pokriva območje dveh občin in sicer Mestne občine Slovenj Gradec površine 173,82 km² in 16.879 prebivalci ter Občino Mislinja površine 112,15 km² in 4.672 prebivalci.

Upravna enota Slovenj Gradec nima organiziranih krajevnih uradov.

Notranja organizacijska struktura:

- Oddelek za upravne notranje zadeve in promet
- Oddelek za okolje, prostor, kmetijstvo in druge upravne zadeve
- Služba za skupne zadeve.

Upravna enota Slovenj Gradec je imela na dan 31. 12. 2022 zaposlenih 27 javnih uslužbencev, od tega 26 za nedoločen čas in 1 javnega uslužbenca za določen čas.

KAZALCI NA NIVOJU UKREPA:

Število rešenih UP: 19.022

Število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0

Število prekrškovnih nalog: 44

Število rešenih drugih upravnih nalog: 27.404

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 je bil izveden redni koordinacijski sosvet načelnice upravne enote, v okviru katerega je bila obravnavana problematika poslovanja in sodelovanja državnih organov in organov lokalnih skupnosti na teritorialni ravni in predstavitev bistvenih novosti pri poslovanju organov na posameznih vsebinskih področjih. V okviru koordinacijskega sosveta so ob izmenjavi mnenj bile izrečene pohvale upravni enoti glede dobrega sodelovanja z vsemi organi na teritorialni ravni, še posebej s strani obeh občin glede razumevanja pri izdajanju gradbenih dovoljenj za večje investicijske projekte, ki so vezani na evropska sredstva, kar izkazuje tudi določen vpliv učinkov poslovanja upravne enote 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

Za podskupino 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim smo porabili 649.403 EUR.

V tem znesku so zajeti:

izdatki za osnovne plače z dodatki v višini 557.402 EUR,
regres za letni dopust v višini 37.071 EUR,
stroški prehrane v višini 26.745 EUR,
prevozni stroški v višini 9.251 EUR,
sredstva za redno delovno uspešnost v višini 10.617 EUR,
sredstva za delovno uspešnost iz nasl. pov. obs del. v višini 4.024 EUR,
sredstva za nadurno delo v višini 3.957 EUR,
drugi izdatki zaposlenim v višini 336 EUR,

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za podskupino 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost smo porabili 106.808 EUR.

V tem znesku so zajeti:

prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 48.537 EUR,
prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 41.476 EUR,
prispevek za poškodbe pri delu v višini 3.323 EUR,
prispevek za zaposlovanje v višini 397 EUR,
prispevek za starševsko varstvo v višini 627 EUR,
premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 12.448 EUR

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za podskupino 402 Izdatki za blago in storitve smo porabili 344.196 EUR.

V tem znesku so zajeti:

materialni stroški v višini 145.659 EUR,
zaračunljive tiskovine v višini 197.965 EUR,
izplačila za obvladovanje epidemije- COVID-19 v višini 572.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 smo za podskupino 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev porabili 2.466 EUR.

Od tega na namenski proračunski postavki TPP 5 (sredstva kupnin od prodaje državnega premoženja) v višini 0,00 EUR.

Na namenski proračunski postavki TPP 23 (vplačane tiskovine) smo imeli v letu 2022 realizacijo v višini 197.965 EUR

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Navajamo odstopanja po posameznih proračunskih postavkah med rebalansom proračuna 2022 (REB 2022) (uradni list RS, št. 129/22) in realizacijo 2022:

PL: 747.500 EUR, realizacija 756.211 EUR, odstopanje 1,17 %
MS: 143.000 EUR, realizacija 145.659 EUR, odstopanje 1,86 %
INV: 3.000 EUR, realizacija 2.466 EUR, odstopanje -17,80 %
Obvladovanje epidemije Covid 19: 800 EUR, realizacija 572 EUR, odstopanje -28,50 %
VT: 240.000 EUR, realizacija 197.966 EUR, odstopanje -17,51 %

Večja odstopanja so bila na postavkah investicije, obvladovanje epidemije Covid 19 in vplačljive tiskovine.

Investicije in investicijsko vzdrževanje

Realizacija 2022 je bila za 17,80% manjša, kot rebalans proračuna 2022, predvsem iz razloga, ker je z realizirano planirano porabo na tej proračunski postavki bil dosežen nižji odhodek, kot so bila razpoložljiva sredstva na tej postavki.

Obvladovanje epidemije Covid 19

Realizacija na tej postavki je bila v letu 2022 za 28,50% manjša, kot je bil rebalans proračuna 2022 iz razloga, ker je po preklicu epidemije poraba sredstev na tej postavki bila manjša od planirane.

Vplačane tiskovine

Realizacija 2022 je bila za 17.51 % manjša kot rebalans proračuna 2022, kar je posledica pomanjkanja pravic porabe na postavki in poravnava dela stroškov poštne iz postavke MS

Na ostalih postavkah ni bilo večjih odstopanj med sprejetim rebalansom proračuna in realizacijo 2022.

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

Iz leta 2021 v leto 2022 smo imeli prenesene pravice porabe na TPP 23 - vplačane tiskovine v višini 10.013 EUR.

Iz leta 2021 v leto 2022 smo imeli prenesena pravice porabe na TPP 5 - kupnine od prodaje državnega premoženja v višini 1 EUR.

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

Upravna enota Slovenj Gradec ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote Slovenj Gradec so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Slovenj Gradec ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Slovenj Gradec na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 170 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Slovenj Gradec ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Slovenj Gradec nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 0,00 EUR
- Neodpisana vrednost 0,00 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0,00 EUR
- Popravek vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija EUR
- Neodpisana vrednost EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 16.169 EUR
- Popravek vrednosti 7.356 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0,00 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0,00 EUR
- Amortizacija 485 EUR
- Neodpisana vrednost 8.328 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 153.563 EUR
- Popravek vrednosti 137.402 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.436 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 28 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.471 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.303 EUR
- Amortizacija 4.392 EUR
- Neodpisana vrednost 14.009 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 169.732 EUR
- Popravek vrednosti 144.758 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 2.436 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 28 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.471 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.303 EUR
- Amortizacija 4.877 EUR
- Neodpisana vrednost 22.337 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Slovenj Gradec v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 10,6 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Slovenj Gradec nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 4.729 EUR,

- konto 170, terjate do ZZS in SPIZ 4.729 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 3.629 EUR,

- konto 170, terjatve do ZZS in SPIZ 3.629 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 87.203 EUR, od tega:

- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 52.565 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, plačilo v januarju 2022

- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 22.084 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022

- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 9.078 EUR, iz naslova stroškov dela za december in RTV prispevek, plačilo v januarju 2022

- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 3.476 EUR, plačano v 2022

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 0,00 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 107.692 EUR.

- konto 20 kratkoročne obveznosti za prejete varščine v skupni višini 170 EUR

- konto 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 58.475 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, plačilo v januarju 2023

- konto 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 31.740 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023

- konto 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 9.983 EUR, iz naslova stroškov dela za december in RTV prispevek, plačilo v januarju 2023

- konto 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 7.324 EUR, plačano v 2023

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Slovenj Gradec

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:

Upravna enota Slovenj Gradec

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Slovenj Gradec

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- ponovni pregled matrike nadomeščanj in dodatno usposabljanje zaposlenih za izvajanje skrajšanih upravnih postopkov na področju menjave osebnih dokumentov
- redno spremljanje reševanja postopkov v povezavi z ugotavljanjem prekomernih obremenitev in posledično izplačevanja povečanega obsega dela
-

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

- Tveganje: nepravilno označevanje potrebnih podatkov na upravnih zadevah v aplikaciji Krpan s strani uslužbencev, ki vplivajo na statistično poročilo o reševanju upravnih zadev in posledično na realizacijo poslovnega načrta.
- Predviden ukrep: redna mesečna kontrola rešenih upravnih zadev s strani vodij notranje organizacijskih enot in načelnice
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

IRENA SEŠELJ načelnica

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6246 - Upravna enota Slovenska Bistrica

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Slovenska Bistrica na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote;

- Upravna enota Slovenska Bistrica obsega po površini 368 m² in šteje 36.604 prebivalcev. Pokriva 4 občine, in sicer: Slovensko Bistrico, Oplotnico, Poljčane in Makole;

- V upravni enoti delujeta dva krajevna urada, to sta: Poljčane in Oplotnica. Organizirana sta kot način dela in sta vključena v Oddelek za upravne notranje zadeve.

- Na UE Slovenska Bistrica imamo organizirane tri oddelke, in sicer: Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za občno upravo, druge upravne naloge in skupne zadeve in Oddelek za kmetijstvo in okolje;

Na dan 31. 12. 2022 je bilo 40 zaposlenih (vključena 1 popolnitev), zato je dejansko 34 zaposlenih za nedoločen čas in 5 za določen čas.

Reševanje upravnih zadev 2022

Število rešenih upravnih postopkov 31.305

Število izdanih odločb po ZPŠOIRSP 0

Število prekrškovnih nalog 71

Število rešenih drugih upravnih nalog 35.864

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

1. V letu 2022 smo realizirali sejo koordinacijskega sosveta, katere so se udeležili župani vseh štirih občin ter predstojniki vseh izpostav, uradov,.. na območju upravne enote. Obravnavali smo skupno problematiko, sprejeli določene sklepe in podali pobude.

2. S ciljem približevanja upravne enote javnosti je UE Slovenska Bistrica v tedniku Panorama objavila kar nekaj člankov, ki so se nanašali na delovanje upravne enote ali pojasnjevali aktualne spremembe zakonodaje. Hkrati je bilo odgovorjeno na desetino novinarskih vprašanj, ki so se prvenstveno nanašala na selitev upravne enote v nove poslovne prostore.

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

REAL2022 920.237 EUR

SP2022 928.648 EUR

IND(REAL2022/SP2022) 99

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost

REAL2022 145.967 EUR

SP2022 135.352 EUR

IND(REAL2022/SP2022) 107

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 Izdatki za blago in storitve

REAL2022 198.622 EUR

316.075 EUR *tip 23

SP2022 226.300 EUR

321.500 EUR *tip 23

IND(REAL2022/SP2022) 87

98 *tip 23

Na PP vplačane tiskovine (tip23) je SP za leto 2022 v višini 321.500 EUR. Realizacija za leto 2022 pa znaša 316.075 eur. Višina realizacije je odvisna od števila upravnih postopkov in vplačil strank za opravljene upravne postopke.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 Investicijski odhodki - nakup in gradnja osnovnih sredstev

REAL2022 10 EUR

0 EUR *tip 5

0 EUR *tip 7

SP2022 7.000 EUR

390 EUR *tip 5

190 EUR *tip7

IND(REAL2022/SP2022) 0 EUR

0 EUR *tip 5

0 EUR *tip 7

PP OS-sredstva kupnine od prodaje (tip 5) – SP je v višini 390 EUR. To je ostanek proračunskih sredstev iz prejšnjih let. Sredstva se niso porabila.

PP sredstva odškodnin (tip 7) – SP je v višini 190 EUR. To je ostanek proračunskih sredstev iz prejšnjih let. Sredstva se niso porabila.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

- PP 5225 Plače REAL2022 je za 2.204 EUR večja od SP2022; IND/REAL2022/SP2022 je 100,

- PP 2793 MS REAL2022 je za 27.060 EUR manjša od SP2022; IND/REAL2022/SP2022 je 88 ,

Obrazložitev:

Na PP 2793 je realizirani znesek od sprejetega proračuna manjši za 27.060 EUR predvsem iz razloga, ker nismo imeli izplačila odškodnine v sodnem postopku.

- PP 3665 Investicije in investicijsko vzdrževanje REAL2022 je za 6.990 EUR manjša od SP2022; IND/REAL2022/SP2022 je 0,

Obrazložitev:

Kupili smo eno telekomunikacijsko opremo. Drugih nabav in investicijskih vlaganj v poslovne prostore nismo izvedli, ker se je Upravna enota dne 9. 12. 2022 selila v nove poslovne prostore.

- PP 7550 Odprodaja osnovnih sredstev REAL2022 je 0 EUR, SP2022 je 390EUR; IND/REAL2022/SP2022 je 0,

Obrazložitev:

V letu 2022 na tej postavki ni bilo realizacije.

- PP 3958 Vplačane tiskovine REAL2022 je za 5.425 EUR manjša od SP2022; IND/REAL2022/SP2022 je 98.

- PP 200465 Obvladovanje epidemije Covid-19 REAL2022 je za 648 EUR manjša od SP2022; IND/REAL2022/SP2022 je 88.

Obrazložitev:

Na PP200465 Obvladovanje epidemije Covid 19 je bilo v letu 2022 realiziranih 5.092 EUR sredstev (od tega 2.500 EUR za čistilni material in storitve; 2.032 EUR za storitve varovanja zgradb in prostorov ter 560 EUR za druge posebne materiale in storitve), ker ni bilo več potrebno izvajati posebnih ukrepov za obvladovanje epidemije.

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

PP3958	Vplačane tiskovine	24.090 EUR
PP7550	OS-sredstva kupnin	390 EUR

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

UE Slov.Bistrica ni imela obveznosti, ki bi zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bi bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Slov.Bistrica za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023(Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

V letu 2022 UE Slov.Bistrica ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

UE Slov.Bistrica na dan 31.12.2022 ne izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki in ne sredstev v blagajni.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

UE Slov.Bistrica nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 442 EUR
- Popravek vrednosti 442 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 185,702 EUR
- Popravek vrednosti 171.606 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 193.480 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 253 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 277 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 166 EUR
- Amortizacija 6.354 EUR
- Neodpisana vrednost 200.858 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 185,702 EUR
- Popravek vrednosti 171,606 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 193.480 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 253 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 277 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 166 EUR
- Amortizacija 6.354 EUR
- Neodpisana vrednost 200.858 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Slov.Bistrica v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje 1325 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

UE Slov.Bistrica nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Slov.Bistrica ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo po vključno 31. 12. 2021 znašajo skupaj 6.970 EUR.

KTO 141 Kratkoročne terjatve neposrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 1.846 EUR;

KTO 170 Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v znesku 4.250 EUR;

Gre za terjatve do ZZS in ZPIS (bolezni in invalidnine), po obračunu stroškov dela za november in december 2021; refundirano v januarju in februarju 2022;

KTO 175 Ostale kratkoročne terjatve v znesku 2.720 EUR;
Gre za sklenitev zakonskih zvez izven uradnih prostorov.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, UE Slov.Bistrica ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2022, znašajo v skupnem znesku 4.819 EUR.

KTO 170 Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucije v znesku 3.969 EUR;
Gre za terjatve do ZZS in ZPIS (bolezni in invalidnine), po obračunu stroškov dela za november in december 2022; refundirano v januarju in februarju 2023;

KTO 175 Ostale kratkoročne terjatve v znesku 850 EUR;
Gre za sklenitev zakonskih zvez izven uradnih prostorov.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 UE Slov.Bistrica.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po 31. 12. 2021 znašajo skupaj 133.624 EUR.

KTO 20 kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 2.802 EUR ;
Gre za založena sredstva iz naslova porok izven uradnih prostorov.

KTO 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 75.823 EUR; plačilo v januarju 2022,

KTO 22 kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 38.895 EUR v celoti stroški dela za december 2010, izplačilo v januarju 2022;

KTO 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (stroški dela za 12/2021) v skupni višini 12.392 EUR; plačilo v januarju 2022;

KTO 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 3.712 EUR; obveznost do UJP (provizija), do občine (obrat.str.), do bolnice (komisija za umetno prekinitev nosečnosti);

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 znašajo 250 EUR.

KTO 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 250 EUR;
Gre za postavko COVID-čiščenje Občina Slov.Bistrica, ki je po pomoti ostala neobdelana;
Obveznost je bila poravnana v letu 2023;

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po 31. 12. 2022 znašaj skupaj 164.319 EUR.

KTO 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 86.058 EUR; plačilo v januarju 2023,

KTO 22 kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 59.484 EUR v celoti stroški dela za december 2022, izplačilo v januarju 2023;

KTO 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (stroški dela za 12/2022) v skupni višini 13.885 EUR; plačilo v januarju 2023;

KTO 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 4.892 EUR; obveznost do UJP (provizija), do občine (obrat.str.), do bolnice (komisija za prekinitev nosečnosti);

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Slovenska Bistrica

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:

Upravna enota Slovenska Bistrica

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

Upravna enota Slovenska Bistrica

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- - sprotno spremljanje realizacije ter izvajanje vodstvenih kontrol v vseh treh notranjih organizacijskih enotah;
- - prerazporejanje nalog med zaposlenimi za doseg učinkovitega in pravočasnega izvajanja nalog
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Emil Trontelj

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6247 - Upravna enota Slovenske Konjice

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Uprave enote Slovenske Konjice je 224,2 km². Na področju upravne enote je 24.072 prebivalcev (podatek - Statistični urad 30. 6. 2022). Upravna enota pokriva območje Občine Slovenske Konjice, Občine Zreče in Občine Vitanje. Naloge KU Zreče se upravlja kot metoda dela v okviru UE. Organiziranost upravne enote je: Oddelek za upravne notranje zadeve, Oddelek za kmetijstvo in prostor in Služba za skupne zadeve. Na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih skupno 27 javnih uslužbencev, od teh za nedoločen čas 24 in za določen čas 3.

Reševanje upravnih zadev v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov 21.593
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivališča 0
- število rešenih drugih upravnih nalog (brez prekrškovnih nalog) 25.454
- število prekrškovnih nalog 79

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je realizacija za podskupino 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim znašala 694.478 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je realizacija za podskupino 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost znašala 109.511 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je realizacija za podskupino 402 Izdatki za blago in storitve znašala 387.469 EUR.

Na proračunski postavki tipa 23 (Vplačane tiskovine) je realizacija znašala 214.685 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je realizacija za podskupino 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev znašala 4.151 EUR.

Na proračunski postavki tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) je realizacija znašala 1.500 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Stroški plač PP 5230 – rebalans proračuna 2022 v višini 810.000 EUR – realizacija 2022 v višini 803.989 EUR – index 99,26.

Materialni stroški PP 2794 – rebalans proračuna 2022 v višini 169.200 EUR – realizacija 2022 v višini 172.544 EUR – index 101,98.

Investicije in investicijsko vzdrževanje PP 3667 – rebalans proračuna 2022 v višini 3.000 EUR – realizacija 2022 v višini 2.651 EUR – index 88,37. Ostanek sredstev ni zadoščal za nakup predvidenega osnovnega sredstva in se je upravnna enota odločila, da nakup opravi iz sredstev planiranih v letu 2023.

Vplačane tiskovine PP 3961 – rebalans proračuna 2022 v višini 250.000 EUR – realizacija 2022 v višini 214.685 EUR - index 85,87.

Upravna enota Slovenske Konjice je v letu 2022 zabeležila veliko število izdanih tiskovin, katerih realizacija je bila manjša od pričakovane.

Razlika je nastala tudi zaradi prenosa stroškov poštne za pošiljanje osebnih izkaznic na PP materialni stroški.

Odprodaja stvarnega premoženja PP 7546 - rebalans proračuna 2022 v višini 2.220 EUR - realizacija 2022 v višini 1.500 EUR - index 67,57.

Upravna enota bo sredstva porabila v letu 2023.

Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200) PP 200466 - rebalans proračuna 2022 v višini 800 EUR - realizacija 2022 v višini 240 EUR - index 30,00.

V letu 2022 ni bilo več potrebe po nakupu razkužil, mask in drugih sredstev za zajezitev epidemije Covid - 19. Nekaj sredstev za zajezitev epidemije je upravnna enota dobila iz MJU.

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

Upravna enota Slovenske Konjice je imela prenesene pravice porabe namenskih sredstev iz leta 2021 v leto 2022 na postavki tipa 23 (vplačane tiskovine) v višini 10.921 EUR ter na postavki tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) v višini 2.220 EUR.

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

Upravna enota Slovenske Konjice ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Slovenske Konjice so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila

višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Slovenske Konjice ni imela v letu 2022 izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Slovenske Konjice na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 610 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Slovenske Konjice ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Slovenske Konjice nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 138.067 EUR
- Popravek vrednosti 116.020 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.151 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 60 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 12.451 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 12.451 EUR
- Amortizacija 5.237 EUR
- Neodpisana vrednost 20.900 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 138.067 EUR
- Popravek vrednosti 116.020 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.151 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 60 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 12.451 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 12.451 EUR
- Amortizacija 5.237 EUR
- Neodpisana vrednost 20.900 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Slovenske Konjice v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 5,2%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Slovenske Konjice nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2021, znašajo: 0 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 6.993 EUR:

- 170 kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 6.993 EUR (terjatve do ZPIZ in ZZS po obračunu za december; refundirano v januarju 2022)

Neporavnane terjatve (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2022, znašajo: 0 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 6.381 EUR:

- 170 kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 6.381 EUR (terjatve do ZPIZ in ZZS po obračunu za december; refundirano v januarju 2023)

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2021, znašajo: 0 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2021**), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 97.707 EUR:

- 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 57.725 EUR (stroški dela za december 2021; plačilo v januarju 2022)

- 22 kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 25.831 EUR (odprte obveznosti do dobaviteljev za neporavnane račune nastale v decembru 2021; plačilo v januarju in februarju 2022)

- 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 9.408 EUR (iz naslova stroškov dela za december 2021 in ostalo; plačilo v januarju 2022)

- 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 4.743 EUR (3 EUR provizija UJP, 44 EUR stroški priče, 159 EUR obvezno usposabljanje za imenovanje v naziv, 160 EUR delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic in 4.377 EUR obratovalni stroški občine; plačano v 2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **do** vključno 31. 12. 2022, znašajo: 0 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan **31. 12. 2022**), ki so zapadle **po** vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 123.679 EUR:

- 20 kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 610 EUR (založena sredstva strank v upravnih postopkih)

- 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 74.380 EUR (stroški dela za december 2022; plačilo v januarju 2023)

- 22 kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 33.757 EUR (odprte obveznosti do dobaviteljev za neporavnane račune nastale v decembru 2022; plačilo v januarju in februarju 2023)

- 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 10.927 EUR (iz naslova stroškov dela za december 2022 in ostalo; plačilo v januarju 2023)

- 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 4.005 EUR (3 EUR provizija UJP, 64 EUR delovanje komisij za umetno prekinitvev nosečnosti do bolnišnic in 3.938 EUR obratovalni stroški občine; plačano v 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Slovenske Konjice

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:

Upravna enota Slovenske Konjice

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

Upravna enota Slovenske Konjice

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 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. Srečko Fijavž

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6248 - Upravna enota Šentjur pri Celju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota na podlagi Zakona o državni upravi upravna enota odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote;

- teritorialni obseg, število prebivalcev in občine, ki jih upravna enota pokriva:

Izmed 58 upravnih enot spada Upravna enota Šentjur pri Celju (v nadaljevanju UE) med srednje velike upravne enote. UE je velika 240 km², na njenem območju živi 20.371 prebivalcev (Vir: SURS na dan 1. 7. 2022), v 121 naseljih, od katerih je najgosteje naseljeno naselje Šentjur, ki je edino naselje z urejenim uličnim sistemom. Na območju UE Šentjur pri Celju delujeta 2 občini, in sicer Občina Šentjur in Občina Dobje. Občina Šentjur ima 19.421 prebivalcev, njena površina obsega 223 km² in Občina Dobje z 950 prebivalci in površino 17 km² (vir: Statistični urad RS; stanje na dan 1. 7. 2022).

- poimenska navedba krajevni uradi;

UE ima le en Krajevni urad Dobje pri Planini (v nadaljevanju KU), ki je organiziran kot način dela upravne enote in posluje v skladu s sprejeto sistemizacijo. KU je odprt po predhodnem dogovoru z Občino Dobje le vsako prvo sredo v mesecu za 2 uri, in sicer med 15. in 17. uro, drugače pa je KU zaprt. Zaradi ekonomičnosti in organizacije dela je

KU zaprt tudi ob poletnih mesecih julij in avgust. Za delo na KU nimamo zaposlenega nobenega javnega uslužbenca.

- notranja organizacijska struktura;

UE je organizirana v dve notranje organizacijske enote:

- Oddelek za upravno notranje zadeve;

- Oddelek za prostor in kmetijstvo.

V UE je bilo na dan 31. 12. 2022 zaposlenih 22 javnih uslužbencev; vsi za nedoločen čas (20 uradnikov in 2 STD).

Reševanje upravnih zadev:

21.868 = število rešenih ZUP

0 = število izdanih odločb ZPŠOIRSP

7 = št. prekrškovnih nalog

23.397 = število rešenih DUN

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 400 plače in drugi izdatki zaposlenim 632.481 EUR

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost 100.960 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 402 izdatki za blago in storitve 349.177 EUR, in sicer:

- 135.472 EUR na PP 2795 Materialni stroški,
- 210.449 EUR na PP 3971 Vplačane tiskovine,
- 3.256 EUR na PP 200467 Obvladovanje epidemije COVID-19

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašala realizacija za podskupino 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev 4.013 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP Plače - 5241

Na proračunski postavki 5241 – Plače je bila realizacija v letu 2022 733.440 EUR, kar pomeni 96,25% glede na rebalans 2022, ki je znašal 762.000 EUR.

PP Materialni stroški - 2795

Na proračunski postavki 2795 – Materialni stroški je bila realizacija v letu 2022 135.473 EUR, kar pomeni 100,63 % glede na rebalans 2022, ki je znašal 134.631 EUR. Povečanje odhodkov na PP Materialni stroški je predvsem iz razloga višjih stroškov energije, bančnih stroškov, stroškov provizije za plačilne kartice ter zaradi zahteve Ministrstva za javno upravo, da se stroški poštних storitev za plačljive tiskovine iz proračunske postavke vplačane tiskovine prenesejo – preknjižijo na proračunsko postavko materialni stroški .

PP Investicije - 3668

Na proračunski postavki 3668 – Investicije je bila realizacija v letu 2022 4.013 EUR, kar pomeni 133,77% glede na rebalans 2022, ki je znašal 3.000 EUR.

PP Povračilo škode izbrisanim - 140169

Na proračunski postavki 140169 – Povračilo škode izbrisanim je bila realizacija v letu 2022 0 EUR, ker so vse odločbe že izplačane

PP Odškodnine iz zavarovanja premoženja - 9385

Na proračunski postavki 9385 – Odškodnine iz zavarovanja premoženja v letu 2022 ni bilo izplačil - realizacija v letu 2022 = 0,00% glede na rebalans 2022. Na navedeni proračunski postavki smo imeli samo 2 EUR veljavnega proračuna.

PP Vplačane tiskovine – 3971

Na proračunski postavki 3971 – Vplačane tiskovine je bila realizacija v letu 2022 210.449 EUR, kar pomeni 76,53% glede na rebalans 2022, ki je znašal 275.000 EUR.

Za vplačane tiskovine je upravna enota v letu 2022 porabila 210.449 EUR (od tega za vplačanih tiskovin za 206.400 EUR in poštne za 4.049 EUR).

Zmanjšanje odhodkov na PP Vplačane tiskovine je predvsem iz razloga preknjižbe računov za poštino na proračunsko postavko materialnih stroškov.

PP Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE – 211325

Na proračunski postavki 211325 –Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE v letu 2022 ni bilo izplačil.

PP Obvladovanje epidemije Covid-19 – 200467

Na proračunski postavki 200467 –Obvladovanje epidemije Covid-19 je bila realizacija v letu 2022 3.256 EUR.

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

Iz proračunskega leta 2021 v proračunsko leto 2022 prenesle naslednje pravice porabe, in sicer:

- na postavkah tipa 23 - Vplačane tiskovine 9.468 EUR,
- na postavkah tipa 7 - odškodnine 2 EUR,
- na postavkah tipa 5 - kupnine 2.215 EUR.

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

Upravna enota Šentjur pri Celju ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote Šentjur pri Celju so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Šentjur pri Celju ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Šentjur pri Celju na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 170 EUR – založena sredstva od porok izven uradnih prostorov.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Šentjur pri Celju ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Šentjur pri Celju nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema (kto 04)

- Nabavna vrednost 106.539 EUR
- Popravek vrednosti 85.044 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.472 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 4.007 EUR
- Neodpisana vrednost 20.960 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 106.539 EUR
- Popravek vrednosti 85.044 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.472 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 4.007 EUR
- Neodpisana vrednost 20.960 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Šentjur pri Celju v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 2,5%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Šentjur pri Celju nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo: 0 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 320 EUR, in sicer gre za:
-17 terjatve do ZZSZ v višini 320 EUR po obračunu stroškov dela za december 2021; ,

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo: 170,00 EUR - založena sredstva od porok izven uradnih prostorov; konto 110

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 3.076 EUR, in sicer gre za terjatve do ZZSZ; konto 170

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, znašajo 0,00 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo skupaj 81.768 EUR, od tega:

- 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 49.152 EUR (plača za mesec december 2021 – izplačilo v letu 2022)
- 22 kratkoročne obveznosti v višini 23.533 EUR (odprtih obvesti iz naslova materialnih stroškov v višini 13.201 EUR, odprtih obveznosti iz naslova plačljivih tiskovin v višini 10.332 EUR)
- 23 druge kratkoročne obveznosti v višini 8.174 EUR (povračila potnih stroškov zaposlenim - plača za mesec december 2021 – izplačilo v letu 2022)
- 24 kratkoročne obveznosti v višini 909 EUR (3 EUR stroški UJP, 842 EUR stroški Občine ter 64 EUR stroški komisije za umetno prekinitvev nosečnosti)

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, znašajo 0,00 EUR

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo skupaj 90.697 EUR, od tega:

- 20 kratkoročne obveznosti v višini 170 EUR založena sredstva od porok izven uradnega prostora
- 21 kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 52.942 EUR (plača za mesec december 2022 – izplačilo v letu 2023)
- 22 kratkoročne obveznosti v višini 27.441 EUR (odprtih obvesti iz naslova materialnih stroškov v višini 11.933 EUR, odprtih obveznosti iz naslova plačljivih tiskovin v višini 15.508 EUR)
- 23 druge kratkoročne obveznosti v višini 8.681 EUR (povračila potnih stroškov zaposlenim - plača za mesec december 2022 – izplačilo v letu 2023)
- 24 kratkoročne obveznosti v višini 1.463 EUR (4 EUR stroški UJP, 1.363 EUR stroški Občine ter 96 EUR stroški komisije za umetno prekinitvev nosečnosti)

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Šentjur pri 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:

Upravna enota Šentjur pri Celju

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: Redno spremljamo finančno poslovanje s poudarkom na pregledu storno računov, pregleda blagajniškega poslovanja, pregledom zalog in pregleda terjatev. Iz Ministrstva za javno upravo smo prejeli o tudi Končno revizijsko poročilo, izdano pod št. RR-D-UESFS-3/2019, ki se nanaša »Redni notranjerevizijski pregled obstoja in delovanja notranjih kontrol ter pravilnosti in smotnosti pri izvajanju finančnega poslovanja vseh dvanajstih skupnih finančnih služb na upravnih. Na podlagi tega poročila smo posodobili Register tveganj. Oceno podajamo tudi na podlagi Zapisnika o opravljeni reviziji po Zakonu o matični evidenci zavarovancev in uživalcev pravic iz pokojninskega in invalidskega zavarovanja. Iz revizijskega zapisnika je razvidno, da so bili vsi pregledani podatki in dokumentacija skladna s predpisi o računovodstvu in finančnem poslovanju.

V/Na

Upravna enota Šentjur pri 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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- mesečno spremljanje zalog, sprotna kontrola storno računov v aplikaciji MPZT, s podpisom nadrejenega in izvajanje kontrol poslovanja po Registru tveganj v obliki notranje presoje in po Registru tveganj opravljen notranji nadzor odločb, zoper katere so bile vložene pritožbe (osnova za pridobitev podatkov je upravna statistika); opravljena je bila analiza pritožb in rešitev, s poudarkom na zadevah, ki so bile zaradi pritožbe vrnjene v ponovno odločanje ali nadomeščene z odločbo ministrstva
- tri mesečno spremljanje odprtih terjatev in usklajevanje evidence s Skupno finančno službo
- po izvedeni ponovni samooceni po metodologiji CAF je bil sprejet akcijski načrt za izvajanje aktivnosti za izboljšanje poslovanja, tako, da sproti spremljamo obremenjenost zaposlenih - v primeru preobremenjenosti posameznika sproti poskrbimo za medsebojno pomoč in prenos znanja

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Marjana Metličar

Datum podpisa predstojnika:

31.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6249 - Upravna enota Škofja Loka

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Škofja Loka na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Škofja Loka pokriva območje 512,3 km² in obsega Občine Gorenja vas – Poljane, Škofja Loka, Železniki in Žiri. Na tem območju na dan 31. 12. 2022 prebiva 45.779 prebivalcev. Naloge se izvajajo na sedežu upravne enote ter na krajevnih uradih Gorenja vas, Železniki in Žiri.

Na dan 31.12.2022 je bilo na upravni enoti Škofja Loka 34 zaposlenih javnih uslužbencev, 33 za nedoločen čas in 1 za določen čas. Javni uslužbenci so razporejeni v tri oddelke in sicer: Oddelek za občo upravo in skupne zadeve, Oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo in Oddelek za upravno notranje zadeve.

Kazalci na nivoju ukrepa:

- število rešenih upravnih postopkov: 35.587
- število izdanih upravnih aktov oz. odločb po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva: 0;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 35.872;
- število prekrškovnih nalog: 0

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Škofja Loka dobro sodeluje z vsemi štirimi občinami, katerih območje pokriva. To so občine Škofja Loka, Gorenja vas-Poljane, Železniki in Žiri. Koordinacijski svet načelnika v letu 2022 ni bil sklican.

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 in druge izdatke za zaposlene so bila porabljen v skladu s kadrovskim načrtom, veljavno sistemizacijo in v okviru zakonsko določenih normativov. Gre za izdatke zaposlenim v višini 881.641 EUR. Izdatki za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim predstavljajo porabo integralne proračunske postavke Plače. Indeks med realizacijo in rebalansom 2022 je 98,31; med realizacijo in veljavnim proračunom pa 97,91.

Navedeni znesek predstavlja 51,42 % izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje porabe na PP Plače v znesku 5.218 EUR. Indeks je 100,60.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih znaša 141.585 EUR. Indeks med realizacijo in rebalansom 2022 je 97,51, med realizacijo in veljavnim proračunom pa 100,00.

Navedeni znesek predstavlja 8,26% izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje porabe na postavki Plače v znesku 5.557 EUR. Indeks je 104,09.

Realizacija na PP Plače v letu 2022 (1.023.226 EUR) je bila v primerjavi z letom 2021 (979.222 EUR) višja za 4,49%. Poraba sredstev na tej postavki je bila višja zaradi napredovanj, višjih stroškov povračila prehrane in prevoza na delo ter zaradi izplačila redne delovne uspešnosti.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki za blago in storitve predstavljajo porabo proračunskih postavk: 2796 - Materialni stroški v višini 245.206 EUR, za izdatke iz namenske proračunske postavke 3972 - Vplačane tiskovine v znesku 441.143 ter izdatke iz postavke 200468 - Obvladovanje epidemije COVID-19 v znesku 930 EUR.

Realizacija v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine in drugo znaša skupno 687.279 EUR. Indeks med realizacijo in rebalansom 2022 je 91,89; med realizacijo in veljavnim proračunom pa 96,03.

Znesek 687.279 EUR predstavlja 40,09% izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povišanje porabe na integralni proračunski postavki Materialni stroški v znesku 76.517 EUR, kar predstavlja indeks 145,36. Na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine beležimo povečanje v znesku 254.851 EUR, kar predstavlja indeks 236,80.

V letu 2022 je upravna enota v primerjavi z letom 2021 porabila več sredstev za plačilo pisarniškega materiala, tiskovin, čistilnega materiala in storitev, stroškov varovanja, ogrevanja, telefonskih storitev, vode in komunalnih storitev, poštne, izobraževanja, bančnih storitev, stroškov provizije za plačila s plačilnimi karticami ter za plačila po podjemnih pogodbah.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev znaša 3.937 EUR, in sicer v celoti iz postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje. Iz postavke Oprema – sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja ni bilo plačil. Indeks med realizacijo in rebalansom 2022 je 95,77; med realizacijo in veljavnim proračunom pa 97,23.

Znesek 3.937 EUR predstavlja le 0,23 % izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za zmanjšanje izdatkov v znesku 2.880 EUR, kar predstavlja indeks 57,75.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Škofja Loka je bilo z rebalansom 2022 (REB2022 – Uradni list RS, št. 129/22) zagotovljenih skupaj 1.794.041 EUR pravic porabe, veljavni proračun (VP 2022) je znašal 1.761.738 EUR, realizacija (REAL 2022) pa je bila v letu 2022 v višini 1.714.442 EUR. Indeks realizacija - rebalans je 95,56.

Odstopanje med rebalansom in realizacijo po postavkah so naslednja:

- Integralna proračunska postavka 5247 - Plače je odstopanje 18.774 EUR – indeks 98,20; poraba je manjša od načrtovane zaradi daljših bolniških odsotnosti in nenadomeščanja odsotnih delavcev.
- Integralna proračunska postavka 2796 - Materialni stroški je odstopanje 5.206 EUR – indeks 102,17; poraba je večja od predvidene predvsem zaradi višjih stroškov poštne.
- Integralna proračunska postavka 3670 - Investicije in investicijsko vzdrževanje je odstopanje 63 EUR – indeks je 98,42;
- Integralna proračunska postavka 140170 - Povračilo škode »izbrisanim« je odstopanje 0 EUR. Odškodnina se v letu 2022 ni izplačala prav tako ni bila načrtovana.
- Namenska proračunska postavka 3972 - Vplačane tiskovine je odstopanje 65.857 EUR – indeks 87,01.
- Namenska proračunska postavka 9186 - Odprodaja stvarnega premoženja je odstopanje 0 EUR. Sredstva so bila prenesena iz leta 2021 in v letu 2022 niso bila porabljen.

- Proračunska postavka 200468 – Obvladovanje epidemije – COVID-19 je odstopanje 0 EUR – indeks je 100: Načrtovana sredstva so bila v celoti porabljena.

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

Iz leta 2021 v leto 2022 so bile prenesene pravice porabe na postavki tipa 23 PP 3972 – Vplačane tiskovine v višini 28.267 EUR in iz namenske postavke tipa 5 PP 9186 - Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja v višini 111 EUR. Iz postavke tipa 7 (sredstva odškodnin) ni bilo prenesenih sredstev.

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

Upravna enota Škofja Loka ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Škofja Loka so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/2022) in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Škofja Loka ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Škofja Loka na dan 31. 12. 2022 ne izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki, prav tako denarnih sredstev v blagajni upravna enota Škofja Loka ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Škofja Loka nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna 158.458 EUR
- Popravek vrednosti 132.258 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.997 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 110 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.732 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.732 EUR
- Amortizacija 5.794 EUR
- Neodpisana vrednost 24.292 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna 158.458 EUR
- Popravek vrednosti 132.258 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.997 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 110 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.732 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.732 EUR
- Amortizacija 5.794 EUR
- Neodpisana vrednost 24.292 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Škofja Loka v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto, izkazuje skupno zmanjšanje za 7,3 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Škofja Loka nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Škofja Loka nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo:

- 140 – kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v višini 161 EUR in predstavljajo terjatev do Delovnega in socialnega

sodišča v Ljubljani, in Upravne enote Kranj; refundirano v januarju in februarju 2022;

- 141 – kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine v višini 268 EUR in predstavljajo terjatev PU 6249 Upravna enota Škofja Loka do Občine Škofja Loka za stroške varnostno receptorske službe; plačano v februarju 2022;
 - 170 – kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 7.493 EUR in predstavljajo terjatve za bolezni po obračunu stroškov dela; refundirano v januarju in februarju 2022
 - 175 – ostale kratkoročne terjatve do RAS d.o.o. v višini 54 EUR in predstavljajo stroške varnostno receptorske službe; plačano v januarju 2022.
- Odperte terjatve po stanju 31.12.2021, ki so zapadle po 31.12.2021 skupaj znašajo 7.976 EUR.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Škofja Loka nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo:

- 140 – kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države upravna enota ni imela;
 - 141 – kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine v višini 283 EUR in predstavljajo terjatev PU 6249 Upravna enota Škofja Loka do Občine Škofja Loka in Občine Radovljica za stroške varnostno receptorske službe; plačano v januarju in februarju 2023;
 - 170 – kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 6.450 EUR in predstavljajo terjatve za bolezni po obračunu stroškov dela; refundirano v januarju 2023;
 - 175 – ostale kratkoročne terjatve do RAS d.o.o. v višini 67 EUR in predstavljajo stroške varnostno receptorske službe; plačano v februarju 2023.
- Odperte terjatve po stanju 31.12.2022, ki so zapadle po 31.12.2022 skupaj znašajo 6.800 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Škofja Loka nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo:

- 20 – kratkoročne obveznosti za prejete varščine v višini 2.575 EUR; založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov; poravnano v skladu z ZUP;
 - 21 – kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 75.917 EUR in predstavljajo stroške dela za december 2021, plačilo v januarju 2022;
 - 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 37.183 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022;
 - 23 – druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 12.625 EUR, od tega 12.617 EUR iz naslova obveznosti za dajatve, plačilo v januarju 2022 in 8 EUR iz naslova drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja, plačilo v januarju 2022;
 - 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 10.168 EUR, plačano v januarju in februarju 2022;
- Odperte obveznosti po stanju 31. 12. 2021, ki so zapadle po 31. 12. 2021, skupaj znašajo 138.468 EUR.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Škofja Loka nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo:

- 21 – kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 75.301 EUR in predstavljajo stroške dela za december 2022, plačilo v januarju 2023;
 - 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 46.890 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023;
 - 23 – druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 12.559 EUR, od tega 12.551 EUR iz naslova obveznosti za dajatve, plačilo v januarju 2023 in 8 EUR iz naslova drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja, plačilo v januarju 2023;
 - 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 9.570 EUR, plačano v januarju in februarju 2023;
- Odperte obveznosti po stanju 31. 12. 2022, ki so zapadle po 31. 12. 2022, skupaj znašajo 144.320 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Škofja Loka

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:

Upravna enota Škofja Loka

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Obče uprave in skupnih zadev, Upravno notranjih zadev ter Okolja, prostora in kmetijstva
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Škofja Loka

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- dopolnitev navodila za finančno računovodsko poslovanje - odgovorne osebe

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Mag. Bojan Miklavčič

Datum podpisa predstojnika:

26.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6250 - Upravna enota Šmarje pri Jelšah

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Šmarje pri Jelšah na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Šmarje pri Jelšah ima površino 400 km², v njej prebiva 32.796 prebivalcev s stalnim prebivališčem in 3.291 prebivalcev z začasnim prebivališčem (stanje 31. 12. 2022) ter opravlja storitve za občane šestih občin (Bistrica ob Sotli, Kozje, Podčetrtek, Rogaška Slatina, Rogatec in Šmarje pri Jelšah).

V upravni enoti deluje pet krajevnih uradov za poslovanje z občani. Krajevni uradi kot način dela so organizirani v Bistrici ob Sotli, Kozjem, Podčetrtku, Rogaški Slatini in v Rogatcu.

V upravni enoti imamo tri oddelke. To so Oddelek za občno upravo, Oddelek za upravne notranje zadeve in promet ter Oddelek za prostor, kmetijstvo in druge upravne zadeve.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih 42 javnih uslužbencev, 41 javnih uslužbencev je bilo zaposlenih za nedoločen čas in 1 javna uslužbenka za določen čas.

Na Upravni enoti Šmarje pri Jelšah je bilo v letu 2022:

- rešenih 27.786 upravnih postopkov,
- nismo imeli izdanih upravnih aktov po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva,
- rešenih 9 prekrškovnih nalog in
- rešenih 45.060 drugih upravnih nalog (brez prekrškovnih nalog).

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Učinki poslovanja upravne enote imajo pozitiven vpliv na spremembe v upravni enoti in tudi vpliv na razvoj območja, ki ga pokriva. Velik poudarek pri poslovanju upravne enote je namenjen povezovanju z vsemi šestimi občinami ter vsemi drugimi organi, ki delujejo na območju upravne enote.

Med občani smo prepoznani kot organ, ki nudi svetovalno pomoč, saj so naši javni uslužbenci strankam dostopni in na razpolago, ves poslovni čas. Prav tako smo prepoznani kot delodajalec, ki aktivno sodeluje z Uradom za delo Šmarje pri Jelšah. V skladu s kadrovskih načrtom in predhodnim soglasjem MJU, se trudimo zaposlovati brezposelne osebe ter jim dati možnost, da spoznajo naše poslanstvo in delo tako da sodelujejo v programu Usposabljanje na delovnem mestu ter v programu Delovni preizkus. V poročevalskem letu sta bili dve osebi na usposabljanju in ena oseba na delovnem preizkusu. Finančnih posledic nismo imeli.

Po ustaljeni praksi smo z drugimi državnimi organi na sedežu upravne enote usklajevali izmenjavo informacij in podatkov potrebnih za vodenje upravnih postopkov, z občinami pa smo sodelovali na področju prostora in okolja, kmetijstva in prometa z nepremičninami na zavarovanih območjih ter skupnem reševanju poslovnih prostorov za delo državnih organov.

Aktivno smo sodelovali na delovnem sestanku Delovne skupine načelnikov za notranje zadeve in promet ter bili gostitelj delovnih obiskov načelnikov upravnih enot, ki so izkazali interes za izmenjavo dobrih delovnih praks. Vse v smislu poenotenja del ter povečanja zadovoljstva tako strank kot zaposlenih.

Z upravnikom objekta in z ostalimi uporabniki objekta Aškerčev trg 11, Šmarje pri Jelšah in Ministrstvom za pravosodje, Ministrstvom za javno upravo ter Ministrstvom za notranje zadeve smo usklajevali nujna vzdrževalna dela na objektu in nujna popravila, ki so bila pogoj za nemoteno uporabo prostorov. Stroški del so se delili po deležih, uporabnikom prostorov.

Od selitve v nove prostore so se nam bistveno izboljšali pogoji bivanja, vsako leto pa večino sredstev za investicije namenimo zamenjavi dotrajanega pohištva.

Pripravili smo strokovni članek iz gradbenega področja, ki je bil objavljen v priročniku Dom za družine 2022. Tudi v preteklem letu smo ponovno sodelovali s člankom v Priročniku »Poroka 2023« s prispevkom – »Postopek civilne poroke«.

Po covidnem času smo ponovno več sredstev namenili izobraževanju zaposlenih, kar vpliva na njihovo motivacijo ter večjo strokovnost upravnega dela.

Zaradi povečanega obsega dela na vseh delovnih področjih, smo več sredstev porabili za povečan obseg dela in nadure, a vse v okviru finančnih možnosti in po prej določenih kriterijih učinkovitosti.

Vsa proračunska sredstva se porabljajo premišljeno, v smislu varčevanja. Pri poslovanju smo upoštevali zakonske in druge pravne podlage. Učinkovitost poslovanja pa se izkazuje tudi skozi zadovoljstvo zaposlenih in zadovoljstvo strank.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za Upravno enoto Šmarje pri Jelšah je realizacija v letu 2022 za plače in dodatke, za regres za letni dopust, za povračila in nadomestila, za nadurno delo (matičarke in sklepanje ZZ) in druge izdatke zaposlenim (jubilejne nagrade in odpravnine) znašala 1.106.480 EUR, kar je 64,62% vseh izdatkov v letu 2022.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za Upravno enoto Šmarje pri Jelšah je realizacija v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo in premije kolektivnega zavarovanja na podlagi TKDPZJU znašala 171.634 EUR, kar predstavlja 10,02% vseh izdatkov v letu 2022.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za Upravno enoto Šmarje pri Jelšah je realizacija v letu 2022 za pisarniški material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine in druge operativne odhodke znašala 429.291 EUR. Gre za izdatke iz integralne postavke Materialni stroški v višini 188.971 EUR, iz namenske postavke Vplačane tiskovine 233.021 EUR in s postavke Obvladovanje epidemije - COVID-19 v višini 7.300 EUR. Navedeni znesek predstavlja 25,07% vseh izdatkov v letu 2022. Razlika v zneskih je zaradi zaokroževanja.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Upravna enota Šmarje pri Jelšah je za investicijske odhodke v letu 2022 porabila 4.941 EUR, kar predstavlja 0,29% vseh izdatkov v letu 2022. Ti izdatki so iz integralne postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Plače: Za plače je UE Šmarje pri Jelšah v letu 2022 izplačala 1.278.114 eur, kar je 11.886 eur manj od rebalansa proračuna 2022, ki je znašal 1.290.000 eur. Realizacija je znašala 99,08% rebalansa proračuna.

Materialni stroški: Za materialne stroške je UE Šmarje v letu 2022 porabila 188.971 eur, kar je 8.971 eur več od rebalansa proračuna, ki je znašal 180.000 eur. Realizacija je znašala 104,98% rebalansa proračuna. Na povečan obseg porabe na tej proračunski postavki so vplivali večji stroški poštnih storitev, dvig cen energentov in povečan pripad zadev v letu 2022. Konec leta 2022 je bilo treba dodatno s PP Vplačane tiskovine na PP Materialni stroški preknjižiti še stroške poštnih storitev za prenos osebnih izkaznic.

Investicije in investicijsko vzdrževanje: Realizacija na tej PP je bila v letu 2022 4.941 eur in je bila za 59 eur nižja od rebalansa proračuna, ki je znašal 5.000 eur. Realizacija je znašala 98,82% rebalansa proračuna.

Povračilo škode izbrisanim: Po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva UE Šmarje v letu 2022 ni imela izplačil. Zadnje obveznosti iz tega naslova je UE Šmarje poplačala v letu 2021.

Vplačane tiskovine: Realizacija na postavki Vplačane tiskovine v letu 2022 je znašala 233.021 in je bila za 19.979 eur nižja od rebalansa proračuna, ki je 253.000 eur. Navedena razlika je nastala zaradi prenosa stroškov poštne za prenos osebnih izkaznic s PP Vplačane tiskovine na PP Materialni stroški. Realizacija je predstavljala 92,10% rebalansa proračuna.

Obvladovanje epidemije - Covid - 19: Realizacija je bila 7.300 eur oziroma 7.700 eur manj od rebalansa proračuna, ki je znašal na tej postavki 15.000 eur. Realizacija je predstavljala komaj 48,66% rebalansa proračuna. Do tako velikega odstopanja je prišlo, ker ni bilo več potrebno zagotavljati dodatnega varovanja poslovnih prostorov, ki je bilo povezano z velikimi stroški.

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

Upravna enota Šmarje pri Jelšah je iz leta 2021 v leto 2022 prenesla pravice porabe na namenskih postavkah tipa 23 - Vplačane tiskovine v višini 13.969 EUR.

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

UE Šmarje je imela v letu 2022 za 97 eur neporavnanih obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021. Gre za obveznost do stranke v postopku komasacije. Stranka se ne strinja z višino zneska. Sredstva morajo v skladu z zakonodajo ostati na računu UE in se ne smejo prenakazati v proračun RS.

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

V proračunu Upravne enote Šmarje pri Jelšah so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Šmarje pri Jelšah ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Upravna enota Šmarje pri Jelšah ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Šmarje pri Jelšah na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje sredstev pri banki v znesku 437 EUR. Gre za založena sredstva strank v postopkih komasacije in sklepanja zakonskih zvez zunaj uradnih prostorov.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Šmarje ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Šmarje pri Jelšah nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednosti 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 171.561 EUR
- Popravek vrednosti 129.652 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.941 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 385 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 13.867 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 12.778 EUR
- Amortizacija 10.095 EUR
- Neodpisana vrednost 35.280 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 171.561 EUR
- Popravek vrednosti 129.652 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 4.941 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 385 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 13.867 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 12.778 EUR
- Amortizacija 10.095 EUR
- Neodpisana vrednost 35.280 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Šmarje pri Jelšah v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 15,8%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Šmarje pri Jelšah nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021: upravna enota teh terjatev nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo 4.527 EUR:

- KT 140, kratkoročne terjatve (do Delovnega in socialnega sodišča za delo sodnice porotnice) v višini 95 EUR
- KT 170, kratkoročne terjatve (do ZZZS iz naslova bolniških odsotnosti) v višini 4.432 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022: upravna enota teh terjatev nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo 6.555 EUR:

- KT 170, kratkoročne terjatve (do ZZZS iz naslova bolniških odsotnosti) v višini 5.365 EUR
- KT 175, druge kratkoročne terjatve (do strank v postopku - za sklepanje ZZ zunaj uradnih prostorov) v višini 1.190 EUR

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021:

- KT 20, kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 97 EUR: gre za založena sredstva strank v postopku komasacije (obveznost ni bila poravnana, ker se upravičenec ne strinja z v odločbi določenim zneskom in zato ne želi sporočiti podatkov potrebnih za nakazilo)

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021 znašajo 150.317 EUR:

- KT 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 100.903 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021 - plačano v januarju 2022
- KT 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 33.876 EUR - plačano v januarju in februarju 2022
- KT 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 15.024 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021 - plačilo v januarju 2022
- KT 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 514 EUR (obveznosti do občine za najemnino, do UJP za provizijo, do MJU za izobraževanje in do bolnišnic za stroške komisij) - plačano v januarju in februarju 2022

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022:

- KT 20, kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 97 EUR: gre za založena sredstva strank v postopku komasacije (obveznost ni bila poravnana, ker se upravičenec ne strinja z v odločbi določenim zneskom in zato ne želi sporočiti podatkov potrebnih za nakazilo)

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022 znašajo 150.284 EUR:

- KT 20, kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v skupni višini 340 EUR: gre za založena sredstva strank za namene sklepanja zakonskih zvez zunaj uradnih prostorov v letu 2023
- KT 21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 92.998 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022 - plačano v januarju 2023
- KT 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupni višini 41.299 EUR - plačano v januarju in februarju 2023
- KT 23, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 15.082 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022 - plačilo v januarju 2023
- KT 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 565 EUR (obveznosti do občine za najemnino, do UJP za provizijo in do bolnišnic za stroške komisij) - plačano v januarju in februarju 2023

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Šmarje pri Jelšah

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:

Upravna enota Šmarje pri Jelšah

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Šmarje pri Jelšah

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- nadaljevali z nadzorom sistema evidentiranja, spremljanja in nadziranja terjatev JFP na UE
- nadaljevali s kontrolo storniranih računov in blagajn
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Jasna Junkar

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6251 - Upravna enota Tolmin

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Tolmin na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorij: 939,23 km²

Število naselij: 118

Število prebivalcev: 18.653

Število občin: 3

Občine:

- Tolmin,
- Kobarid,
- Bovec.

Število krajevnih uradov: 2

V Upravni enoti Tolmin, imamo dva krajevna urada, organizirana kot način dela in sicer;

- KRAJEVNI URAD BOVEC, Trg golobarskih žrtev 8, 5230 Bovec in
- KRAJEVNI URAD KOBARID, Trg svobode 2, 5222 Kobarid.

Na podlagi Akta o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Upravni enoti Tolmin (uradno prečiščeno besedilo 1), št. 100-56/2005- 208 z dne 6. 11. 2018 in kasnejšimi spremembami, ima Upravna enota Tolmin na dan 31. 12. 2022 tri NOE:

- Oddelek za upravne notranje zadeve,
- Oddelek za prostor, kmetijstvo in občjo upravo in
- Službo skupnih zadev.

Število zaposlenih na dan 31.12.2022 je bilo 32, od tega 31 za nedoločen čas in 1 za določen čas.

Podatki o številu rešenih upravnih zadev v letu 2022:

- število rešenih upravnih postopkov: 15.300;
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0;
- število prekrškovnih nalog: 26;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 22.279.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 ni bil sklican koordinacijski sosvet načelnika.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Tolmin v letu 2022 za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, delovno uspešnost, nadurno delo, odpravnine, jubilejne nagrade in druge izdatke zaposlenim znaša 746.433 EUR. Navedeni znesek predstavlja 66,40% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in spada med izdatke integralne proračunske postavke Plače. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje v indeksu 100,24.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Tolmin v letu 2022 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih znaša 117.381 EUR. Navedeni znesek predstavlja 10,44% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022 in so prav tako izdatki integralne proračunske postavke Plače. V primerjavi z letom 2021 gre za zmanjšanje v indeksu 98,37.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Tolmin v letu 2022 za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in zakupnine, stroške za obvladovanje epidemije Covid-19, in drugo znaša 253.506 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Materialni stroški, Obvladovanje epidemije - COVID-19 ter za izdatke iz namenske proračunske postavke Vplačane tiskovine. Navedeni znesek predstavlja 22,55% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povišanje v indeksu 183,88.

Realizacija na namenskih proračunskih postavkah:

Realizacija na namenski proračunski postavki tipa 23 (vplačane tiskovine) znaša 146.723 EUR. Sredstva so bila namenjena plačilu izdelave in dobave plačljivih tiskovin. Realizacija v letu 2022 je bila v primerjavi z realizacijo 2021 v indeksu 268,63.

Na namenskih proračunskih postavkah tipa 5 (sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) in 7 (sredstva odškodnin) realizacije ni bilo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija Upravne enote Tolmin v letu 2022 za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, investicijsko vzdrževanje in obnove znaša 6.818 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje. Navedeni znesek predstavlja 0,61% vseh izdatkov upravne enote v letu 2022. V primerjavi z letom 2021 gre za povečanje izdatkov – indeks 226,64.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Tolmin so bila rebalansom proračunom za leto 2022 zagotovljena sredstva v višini 1.176.956 EUR, veljavni proračun za leto 2022 je znašal 1.149.151 EUR, realizacija za leto 2022 pa je znašala 1.124.137 EUR, kar je glede na rebalans proračuna indeks 95,51 in glede na veljavni proračun indeks 97,82.

V Upravni enoti Tolmin je v letu 2022 prišlo do odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom:

-na postavki Plače znaša razlika -6.550 EUR, indeks realizacije 99,25,

-na postavki Materialni stroški znaša razlika -961 EUR, indeks realizacije je 99,09

-na postavki Vplačane tiskovine je bila poraba manjša od rebalansa proračuna za leto 2022 zaradi sprejetega predloga novele Zakona o voznikih (manj izdanih vozniških dovoljenj od načrtovanih) in zaradi poštnine pri izdelavi dokumentov, ki se je poravnala iz postavke materialnih stroškov – razlika znaša -38.375 EUR, indeks realizacije 79,27,

-na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje znaša razlika -1.182 EUR, indeks realizacije 85,22, zaradi delitve stroškov z drugimi uporabniki upravne stavbe,

- na postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 znaša razlika -3.300,00 EUR – indeks realizacije je 41,29, ker so se s te postavke krili stroški nabave razkužil in zaščitnih rokavic ter študentsko delo v prvih treh mesecih leta 2022.

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

Upravna enota Tolmin je iz leta 2021 v leto 2022 prenesla v skladu s 44. členom ZJF na namensko proračunsko postavko Osnovna sredstva - sredstva odškodnine (postavka tipa 7) 1.070 EUR, na namensko proračunsko postavko Osnovna sredstva - sredstva kupnine (postavka tipa 5) 231 EUR in na namensko proračunsko postavko Vplačane tiskovine (postavka tipa 23) 8.576 EUR.

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

Upravna enota Tolmin ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote Tolmin so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Tolmin v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izdanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Tolmin na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 433 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Tolmin ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Tolmin nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0EUR
- Popravek vrednosti 0EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 37.631 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 37.631 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 2.754.882 EUR
- Popravek vrednosti 1.292.731 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 82.646 EUR
- Neodpisana vrednost 1.379.504 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 242.318 EUR
- Popravek vrednosti 229.176 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.084 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.270 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.270 EUR
- Amortizacija 2.641 EUR
- Neodpisana vrednost 11.584 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 3.034.830 EUR
- Popravek vrednosti 1.521.907 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.084 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 1.270 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 1.270 EUR
- Amortizacija 85.288 EUR
- Neodpisana vrednost 1.428.719 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Tolmin v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za -5,6%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Tolmin nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo do 31. 12. 2021, so znašale skupaj 82 EUR in sicer:

a) KT 175 – Ostale kratkoročne terjatve - terjatev iz naslova tožbe (priča na sodišču) v višini 82 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2021, so znašale skupaj 4.113 EUR in sicer:

a) KT 140 - Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države - terjatve iz naslova obratovalnih stroškov in refundacije plače za leto 2021 v višini 2.651 EUR;

b) KT 141 - Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine - terjatve iz naslova obratovalnih stroškov in refundacije plače za 2021 v višini 322 EUR;

c) KT 142 – Kratkoročne terjatve do posrednih uporab. proračuna države – terjatev iz naslova refundacije plače in obratovalnih stroškov (SKZG) v višini 70 EUR;

d) KT 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij - terjatve do ZZSZ (boleznine) iz obračuna stroškov dela za leto 2021 v višini 1.070 EUR.

Neporavnane terjatve /stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022:

Upravna enota Tolmin nima neporavnanih terjatev, ki bi zapadle do vključno 31. 12. 2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle v plačilo po 31. 12. 2022, znašajo skupaj 5.657 EUR in sicer:

a) KT 140 - Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države - terjatve iz naslova obratovalnih stroškov in refundacije plače čistilke in vzdrževalca za 12/2022 v višini 2.544 EUR;

b) KT 141 - Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine - terjatve iz naslova obratovalnih stroškov in refundacije plače čistilke in hišnika za 12/2022 v višini 599 EUR;

c) KT 142 – Kratkoročne terjatve do posrednih uporab. proračuna države – terjatev iz naslova refundacije plače vzdrževalca za 12/2022 in obratovalnih stroškov v višini 94 EUR;

d) KT 170 - Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij - terjatve do ZZSZ (boleznine) iz obračuna stroškov dela za 11 in 12/2022 v višini 2.420 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021:

Upravna enota Tolmin ni imela neporavnanih obveznosti, ki bi zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31.12. 2021 so znašaleskupaj 88.964 EUR in sicer:

a) KT 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine – založena sredstva v višini 100 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih na podlagi sklepov upravnih enot;

b) KT 21 – kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 62.032 EUR iz naslova stroškov dela in obračuna plač za december 2021;

c) KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 16.475 EUR;

d) KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 10.281 EUR; iz naslova obračun, davkov in prispevkov, stroškov dela za december 2021 in RTV prispevka;

e) KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 76 EU.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022:

a) Upravna enota Tolmin nima neporavnanih obveznosti, ki bi zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31.12. 2022, znašajo skupaj 103.734 EUR in sicer:

a) KT 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine – založena sredstva v višini 433 EUR iz naslova obveznosti iz založenih sredstev v upravnih postopkih na podlagi sklepov upravnih enot;

b) KT 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 67.988 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022;

c) KT 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 24.140 EUR;

d) KT 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 10.961 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022 in RTV prispevka;

e) KT 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 212 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Tolmin

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:

Upravna enota Tolmin

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: služba za notranjo revizijo organa je organizirana na MJU
- samoocnitev vodij organizacijskih enot za področja: Službe skupnih zadev, Oddelka za upravne notranje zadeve in Oddelka za prostor, kmetijstvo in občo upravo
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Upravna enota Tolmin

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: Ministrstvo za javno upravo

sedež: Ljubljana, Tržaška cesta 21

matična št: 2482762000

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 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:

Simon Leban

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6252 - Upravna enota Trbovlje

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Trbovlje na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg upravne enote znaša 57,8 km². Število prebivalcev na dan 1.7.2022 je bilo 15.890 (vir: Statistični urad RS). Upravna enota Trbovlje pokriva območje občine Trbovlje in nima krajevnih uradov.

V Upravni enoti Trbovlje poteka delo v dveh oddelkih in sicer: v Oddelku za upravne notranje zadeve in Oddelku za občjo upravo in skupne zadeve.

Na dan 31.12.2022 je bilo, po podatkih iz MFERAC Kadrovska evidenca: skupno zaposlenih 22 javnih uslužbencev, od tega za nedoločen čas 21 in 1 za določen čas.

Podatki oziroma kazalci na nivoju ukrepa (naloge) upravne enote za leto 2022:

število rešenih upravnih postopkov 12.550

število izdanih odločb po ZPŠOIRSP 0

število prekrškovnih nalog 79

število drugih upravnih nalog 18.415

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Poslovanje upravne enote ima učinke na druga področja predvsem preko sosveta načelnikov upravne enote Hrastnik, Litija, Trbovlje in Zagorje ob Savi, ki združujejo predstavnike lokalnih skupnosti in drugih organov državne oz. javne uprave na teritorialnem nivoju, kar ima za posledico lažje medsebojno komuniciranje ter hitrejšje reševanje problematike.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na proračunski postavki za plače za podskupino plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, sredstva za nadurno delo in drugi izdatki zaposlenim je realizacija v letu 2022 v višini 615.059 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke tipa 1.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za podskupino 401 - prispevki delodajalca za socialno varnost znaša 96.388 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke tipa 1.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za pisarniški material in storitve, posebni material in storitve za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energija, voda, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter druge operativne odhodke znaša 223.469 EUR. Od tega je realizacija:

- na integralni proračunski postavki materialni stroški 95.880
- na namenski proračunski postavki tipa 23-vplačane tiskovine 125.180
- na integralni proračunski postavki Povračilo škode izbrisanim: 1.660 EUR
- na integralni proračunski postavki Obvladovanje epidemije Covovid-19: 749 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je realizacija na postavki Investicije in inv. vzdrževanje znašala 3.037 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

- Na proračunski postavki za plače je realizacija za leto 2022 711.447 EUR, kar pomeni za 23.447 EUR višja realizacija glede na rebalans proračuna 2022 (indeks real.2022/reb2022 je 103,41).
- Na proračunski postavki za materialne stroške je realizacija 95.880 EUR in je višja za 5.879 EUR glede na rebalans 2022. Indeks real2022/reb2022 je 106,53. Glavni razlog za višjo realizacijo je strošek poštne (za 20.458 EUR več glede na preteklo leto).
- Na proračunski postavki investicije in investicijsko vzdrževanje je indeks real2022/reb2022: 101,23. Višina realizacije je bila 3.037 EUR.
- Na proračunski postavki tipa 200 - Obvladovanje epidemije Covid-19 (materialni stroški) je bila realizacija v letu 2022 v višini 749 EUR.
- Proračunska postavka vplačane tiskovine je namenska. Realizacija je bila v višini 125.180 EUR. Indeks real22/reb2 je 92,93. Nižja poraba je bila v višini 14.320 EUR kar je posledica izdaje manjšega števila osebnih dokumentov in drugih listin, ter preknjižb iz postavke vplačane tiskovine na materialne stroške.

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

Iz namenske proračunske postavke tipa 23 (Vplačane tiskovine) so bile iz leta 2021 v leto 2022 prenesene pravice porabe v višini 3.838 EUR, iz postavke tipa 5 (Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja) pa 3 EUR. Prenesenih pravic porabe namenskih sredstev iz postavke tipa 7 (Odškodnine za osnovna sredstva) in tipa 18 (Sredstva najemnin) ni bilo.

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

Upravna enota Trbovlje ni imela obveznosti, ki bi zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bi bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu Upravne enote Trbovlje so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

UE Trbovlje ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Trbovlje na dan 31. 12. 2022 ne izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki, ravno tako ne izkazuje denarnih sredstev v blagajni.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Trbovlje nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- nabavna vrednost 0 EUR
- popravek vrednosti 0 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- amortizacija 0 EUR
- neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020):

- nabavna vrednost 0 EUR
- popravek vrednosti 0 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- amortizacija 0 EUR
- neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021):

- nabavna vrednost 0 EUR
- popravek vrednosti 0 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- amortizacija 0 EUR
- neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04):

- nabavna vrednost 120.671 EUR
- popravek vrednosti 100.795 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 3.037 EUR
- povečanje popravka vrednosti 50 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 1.396 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 1.326 EUR
- amortizacija 4.315 EUR
- neodpisana vrednost 18.478 EUR

Skupaj OS v lasti:

- nabavna vrednost 120.671 EUR
- popravek vrednosti 100.795 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 3.037 EUR
- povečanje popravka vrednosti 50 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 1.396 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 1.326 EUR
- amortizacija 4.315 EUR
- neodpisana vrednost 18.478 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Zagorje ob Savi v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje indeks -7,0.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Trbovlje nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

- Upravna enota nima neporavnanih odprtih terjatev s stanjem na dan 31.12.2021, ki so zapadle do vključno 31.12.2021.
- Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021 znašajo 4.707 EUR od tega 4.553 EUR iz naslova Terjatev do ZZZS (boleznine) - konto 170500, refundirane so v mesecu januarju 2022; ter 154 EUR konto 170502 - terjatve do ZZZS kratkotrajne bolezni, nega:

poravnano v mesecu januarju 2022.

- Upravna enota nima neporavnanih odprtih terjatev s stanjem na dan 31.12.2022, ki so zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022 znašajo 210 EUR iz naslova Terjatev do ZZZS (boleznine) - konto 170500, refundirane so v mesecu januarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Upravna enota nima neporavnanih obveznosti s stanjem 31.12.2021, ki so zapadle do vključno 31.12.2021.

Neporavnane obveznosti s stanjem na dan 31.12.2021, ki so zapadle po 31.12.2021 znašajo 74.359 EUR. Od tega:

a) skupina konta 21-kratkoročne obveznosti iz naslova stroškov dela za december 2021 v skupni višini 48.902 EUR; od tega je konto 210 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač 30.099 EUR, konto 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač 10.325 EUR, konto 213 - obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač 6.296 EUR ter konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (drugi prejemki iz delovnega razmerja) 2.182 EUR; izplačilo v januarju 2022;

b) konto 220010 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 12.265 EUR; plačilo v januarju 2022;

c) konto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.070 EUR in sicer ,konto 230000-obveznosti za obračunane davke in prispevke 7.132 EUR, konto 230- kratkoročne obveznosti za dajatve (davki in prispevki po podjemni pogodbi) 25 EUR , konto 230030 obveznosti iz naslova premij kolek. dodatnega pokoj. zavarovanja 880 EUR in konto, konto 234400- obveznosti za prejemke po podjemnih pogodbah 29 EUR 234991 - druge kratkoročne obveznosti 4 EUR (RTV prispevek), plačilo v januarju 2022;

d) skupina konta 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 3.462 EUR, od tega konto 240510- kratkoročne obveznosti do NPU države 2 EUR (provizija UJP), konto 241200-kratkoročne obveznosti do neposred. uporab. proračuna občine 3.396 EUR, konto 242100-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 64 EUR ; plačano v januarju 2022.

e) konto 971110-dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva v višini 1.660; gre za obveznosti do upravičencev po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva; plačilo v skladu z zakonom.

Upravna enota nima neporavnanih obveznosti s stanjem 31.12.2022, ki so zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane obveznosti s stanjem na dan 31.12.2022, ki so zapadle po 31.12.2022 znašajo 87.208. Od tega:

a) skupina konta 21-kratkoročne obveznosti iz naslova stroškov dela za december 2022 v skupni višini 52.023 EUR; od tega je konto 210 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač 32.334 EUR, konto 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač 10.876 EUR, konto 213 - obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač 6.001 EUR ter konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (drugi prejemki iz delovnega razmerja) 2.812 EUR; izplačilo v januarju 2023;

b) konto 220010 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 17.317 EUR; plačilo v januarju 2023;

c) konto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 8.559 EUR in sicer konto 230000-obveznosti za obračunane davke in prispevke 7.659 EUR, konto 230030 obveznosti iz naslova premij kolek. dodatnega pokoj. zavarovanja 896 EUR, konto 234991 - druge kratkoročne obveznosti 4 EUR (RTV prispevek), plačilo v januarju 2023;

d) skupina konta 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 9.309 EUR, od tega konto 240510- kratkoročne obveznosti do NPU države 2 EUR (provizija UJP), konto 241200-kratkoročne obveznosti do neposred. uporab. proračuna občine 9.115 EUR ; konto 242100-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 192; plačano v januarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Trbovlje

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:

Upravna enota Trbovlje

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Upravna enota Trbovlje

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, Ljubljana

matična št: 248276000

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Poleg tekočega spremljanja poročil Komisije za nadzor sistema evidentiranja, spremljanja in nadziranja terjatve (odprte terjatve-nadzor komisije na tri mesece), spremljam mesečna poročila vodje o opravljenih stornih računov blagajne upravnega organa in analize njihovih razlogov.

-

-

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

- Ocenjujem, da obvladujem vsa tveganja.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Nina Žnidaršič

Datum podpisa predstojnika:

30.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6253 - Upravna enota Trebnje

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Trebnje na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

UE Trebnje teritorialno obsega 317,1km². Občine, ki jih pokriva UE Trebnje so: Občina Mirna, Občina Trebnje, Občina Šentrupert in Občina Mokronog-Trebelno. Krajevni uradi v letu 2022 niso delovali. Na tem območju je prijavljenih približno 20.975 prebivalcev. Upravno enoto vodi načelnik. Z aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest pa so organizirane tri notranje organizacijske enote, in sicer: oddelek za upravno notranje zadeve, oddelek za okolje in kmetijstvo ter oddelek za občo upravo in skupne zadeve.

Število zaposlenih na dan 31.12.2022 je bilo 29, od tega 4 za določen čas in 25 za nedoločen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa za Upravno enoto Trebnje za leto 2022:

- število rešenih upravnih postopkov; 20.883,
- število prekrškovnih nalog; 17,
- število rešenih drugih upravnih nalog; 25.341.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravna enota Trebnje v letu 2022 ni imela koordinacijskega sosveta načelnika.

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

Realizacija stroškov za skupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim v skupni višini 740.577 EUR zajema:

- izplačilo plač in dodatkov za javne uslužbenke v skupni višini 617.394 EUR,
- izplačilo regresa za letni dopust v višini 38.951 EUR,
- izplačilo povračil in nadomestil (prehrana med delom ter prevoz na delo in z dela) v skupni višini 53.304 EUR,
- izplačilo sredstev za delovno uspešnost v višini 20.423 EUR,
- izplačilo sredstev za opravljeno nadurno delo izven rednega delovnega časa za matičarke, ki so sodelovale pri obredih sklepanja zakonskih zvez v višini 2.908 EUR,
- izplačilo drugih izdatkov zaposlenim (jubilejna nagrada) v višini 7.597 EUR.

V podskupino kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim, so zajeti stroški iz proračunske postavke 5297 – Plače in drugi izdatki zaposlenim.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

401 – Prispevki delodajalcev za socialni varnost

Realizacija stroškov za skupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost v skupni višini 114.866 EUR zajema:

- izplačilo prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v višini 52.432 EUR,
- izplačilo prispevka za zdravstveno zavarovanje v višini 48.228 EUR,
- izplačilo prispevka za zaposlovanje v višini 535 EUR,
- izplačilo prispevka za starševsko varstvo v višini 679 EUR in
- izplačilo premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih v višini 12.992 EUR.

V navedenih stroških skupine kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost je zajeto tudi izplačilo višjih premij KDPZ v skladu s Sklepom o uskladitvi premij od 01.01.2018 dalje.

V podskupino kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialni varnost, so zajeti stroški iz proračunske postavke 5297 – Plače in drugi izdatki zaposlenim.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 – Izdatki za blago in storitve

Realizacija v letu 2022 znaša 366.576 EUR.

V podskupino kontov 402 – Izdatki za blago in storitve, so zajeti stroški iz naslednjih proračunskih postavk:

- PP 2803 – Materialni stroški 163.150 EUR,
- PP 3976 – Vplačane tiskovine 201.426 EUR in
- PP 200472 – Obvladovanje epidemije Covid-19 2.000 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

420 – Investicijski odhodki - nakup in gradnja osnovnih sredstev

Realizacija v letu 2022 znaša 1.940 EUR.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP 5297 – Plače in izdatki zaposlenim

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št. 129/22) je bilo Upravni enoti Trebnje odobrenih 800.000 EUR sredstev za plače. Realizacija na PP Plače v letu 2022 znaša 855.443 EUR, kar je 6,93% več v primerjavi z rebalansom proračuna 2022.

V primerjavi z realizacijo v letu 2021 so stroški plač višji za 11,05%. Realizacija na PP Plače predstavlja 69,89% delež vseh realiziranih odhodkov UE Trebnje, oziroma 67,78% veljavnega proračuna.

Povečanje mase na postavki plače v letu 2022 je posledica napredovanj javnih uslužbencev, ki so napredovali v letu 2021 in so bili od 1.12.2021 dalje upravičeni do izplačila višjih plač, izplačila redne delovne uspešnosti, uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5%, ki se je začela uporabljati pri plači za oktober 2022, izplačilo višjega regresa za prehrano (Aneks št. 13 h KPJS).

V letu 2022 so bile na proračunski postavki Plače izvedene naslednje prerazporeditve sredstev oziroma dodeljene naslednje pravice porabe:

- 8.12.2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 58.007 EUR (ocenjen primanjkljaj sredstev na dan 7.12.2022).

PP 2803 – Materialni stroški

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št. 129/22) je bilo Upravni enoti Trebnje odobrenih 164.000 EUR. Realizacija za leto 2022 znaša 163.150 EUR, kar je 0,52% manj v primerjavi z rebalansom proračuna 2022.

V primerjavi z realizacijo 2021 je poraba na tej postavki večja za 28,63% in sicer zaradi višjih stroškov varovanja, poštne, stroškov provizije plačilnega agenta, višjih obratovalnih stroškov ter splošne druginje. Realizacija na PP Materialni stroški predstavlja 13,33% delež vseh realiziranih odhodkov UE Trebnje.

S strani MJU so bile med letom 2022 na proračunski postavki Materialni stroški izvedene naslednje prerazporeditve sredstev oziroma so bile dodeljene naslednje pravice porabe:

- 27.06.2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 20.000 EUR,
- 10.08.2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 25.000 EUR,
- 16.11.2022 so bila dodeljena dodatna sredstva v višini 4.000 EUR in
- 02.12.2022 pa je bil znesek presežka v višini 4.800 EUR prerazporejen med upravne enote.

PP 200472 – Obvladovanje epidemije Covid-19 (tip 200)

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št. 129/22) je bilo Upravni enoti Trebnje odobrenih 2.500 EUR. Realizacija za leto 2022 znaša 2.000 EUR, kar je 20% manj v primerjavi z rebalansom proračuna oz. 77,33% manj v primerjavi z realizacijo 2021.

Realizacija na PP Obvladovanje epidemije Covid-19 predstavlja 0,16% delež vseh realiziranih odhodkov UE Trebnje.

Sredstva so bila porabljena za nabavo zaščitnih mask in študentsko delo.

PP 3682 – Investicije in investicijsko vzdrževanje

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št. 129/22) je bilo Upravni enoti Trebnje odobrenih 2.000 EUR. Realizacija v letu 2022 znaša 1.940 EUR, kar je 3% manj v primerjavi z rebalansom proračuna 2022. Nabavljena je bila dotrajana birotehnična oprema in pisarniško pohištvo. V primerjavi z realizacijo v letu 2021 so stroški investicij večji za 19,75%.

Realizacija na PP Investicije in investicijsko vzdrževanje predstavlja 0,16% delež vseh realiziranih odhodkov UE Trebnje.

PP 3976 – Vplačane tiskovine

Z rebalansom proračuna 2022 (Uradni list RS, št. 129/22) je bilo Upravni enoti Trebnje odobrenih 250.000 EUR. Realizacija znaša 201.426 EUR, kar predstavlja 19,43% manjšo porabo v primerjavi z rebalansom proračuna 2022, oziroma 7,41% manj od veljavnega proračuna 2022. V primerjavi z letom 2021 so realizirani namenski odhodki za vplačane tiskovine višji kar za 136,01%, in sicer zaradi množične zamenjave osebnih dokumentov, ki jim je poteklo 10-letno obdobje veljavnosti.

Realizacija na PP Vplačane tiskovine predstavlja 16,46% delež vseh realiziranih dohodkov UE Trebnje.

Višina veljavnega proračuna na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine je odvisna od višine vplačanih proračunskih prihodkov iz naslova potnih listin, osebnih izkaznic, registrskih tablic in drugih zaračunljivih tiskovin. Namenska sredstva oziroma pravice porabe za plačilo

zapadlih računov na tej postavki je v letu 2022 dodeljevalo MF dnevno, v skladu s prilivi, vplačanimi v proračun. Ker gre za namenska sredstva proračuna, bodo neporabljene pravice porabe iz leta 2022 v višini 16.111 EUR prenesene v proračunsko leto 2023.

PP 7852 – Prodaja stvarnega premoženja

Na tej proračunski postavki v letu 2022 ni bilo porabe. Veljavni proračun na tej proračunski postavki znaša 555 EUR.

PP 7980 – Odškodnine iz zavarovanja premoženja

Na tej proračunski postavki v letu 2022 ni bilo porabe.

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

V letu 2022 je bilo Upravni enoti Trebnje iz leta 2021 prenesenih neporabljenih namenskih sredstev v skladu s 44.členom ZJF:

- na PP tipa 23 (3976 – Vplačane tiskovine) v višini 6.209 EUR in
- na pp tipa 5 (7852 – Kupnine od prodaje stvarnega premoženja) v višini 555 EUR.

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

Upravna enota Trebnje ni imela obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022

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

V proračunu Upravne enote Trebnje so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Trebnje v letu 2022 ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Trebnje na dan 31.12.2022 ne izkazuje stanja denarnih sredstev pri banki.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Trebnje ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Trebnje nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 21.030 EUR
- Popravek vrednosti 2.578 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 631 EUR
- Neodpisana vrednost 17.820 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 154.446 EUR
- Popravek vrednosti 136.870 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.940 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 3.640 EUR
- Neodpisana vrednost 15.876 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 175.476 EUR
- Popravek vrednosti 139.449 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.940 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR

- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 4.271 EUR
- Neodpisana vrednost 33.696 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Trebnje v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 6,5%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Trebnje nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Trebnje nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle v plačilo po vključno 31.12.2021, znašajo 3.481 EUR:

- na kontu 170500 – Kratkoročne terjatve v znesku 3.021 EUR. To so terjatve do ZZSZ (boleznine), ki izhajajo iz obračuna stroškov dela za november in december 2021; refundirano v januarju oz. februarju 2022,
- na kontu 170502 – kratkoročne terjatve v znesku 460 EUR. To so kratkoročne terjatve do ZZSZ (kratkotrajna bolezen, nega – do 3 dni po PKP), ki izhajajo iz obračuna stroškov dela za november in december 2021; refundirano v januarju oz. februarju 2022.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Trebnje nima.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle v plačilo po vključno 31.12.2022, znašajo 1.547 EUR:

- na kontu 170500 – Kratkoročne terjatve v znesku 1.547 EUR. To so terjatve do ZZSZ (boleznine), ki izhajajo iz obračuna stroškov dela za december 2022; refundirano v januarju oz. februarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, Upravna enota Trebnje nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo 95.695 EUR:

- kratkoročne obveznosti za prejete varščine na kontu skupine 20 v skupni višini 0 EUR; založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov,
- kratkoročne obveznosti do zaposlenih na kontih skupine 21 v skupni višini 56.378 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 56.081 EUR in potni stroški ter zaščitna obleka za zaposlene v višini 297 EUR; plačilo v januarju 2022,
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na kontih skupine 22 v skupni višini 24.791 EUR; plačilo v januarju oz. februarju 2022,
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na kontih skupine 23 v skupni višini 9.849 EUR predstavljajo obveznosti za obračunane davke in prispevke iz naslova stroškov dela za december 2021 in prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov; plačilo v januarju 2022,
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na kontih skupine 24 v skupni višini 4.677 EUR (provizija UJP za mesec november in december 2021, kratkoročne obveznosti do posrednih in neposrednih uporabnikov proračuna države in občine; plačilo v januarju oz. februarju 2022).

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, Upravna enota Trebnje nima.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo 114.388 EUR:

- kratkoročne obveznosti za prejete varščine na kontu skupine 20 v skupni višini 0 EUR; založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov,
- kratkoročne obveznosti do zaposlenih na kontih skupine 21 v skupni višini 64.652 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini 64.647 EUR in potni stroški za zaposlene v višini 5EUR; plačilo v januarju 2023,
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na kontih skupine 22 v skupni višini 33.909 EUR; plačilo v januarju oz. februarju 2023,
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na kontih skupine 23 v skupni višini 11.167 EUR predstavljajo obveznosti za obračunane davke in prispevke iz naslova stroškov dela za december 2022 in prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov; plačilo v januarju 2023,
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na kontih skupine 24 v skupni višini 4.660 EUR (provizija UJP za mesec november in december 2022, kratkoročne obveznosti do posrednih in neposrednih uporabnikov proračuna države in občine; plačilo v januarju oz. februarju 2023).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Trebnje

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:

Upravna enota Trebnje

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Obče uprave in skupnih zadev ter sistema kakovosti
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Trebnje

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Izvedli ukrepe v skladu s priporočilo notranjih kontrol, priporočil v okviru SFS Novo mesto in v skladu s sprejetim načrtom integritete.

-
-

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

- Poslovanje v okviru SFS Novo mesto tekoče usklajujemo na ravni načelnikov in koordinatorjev vključenih upravnih enot.

-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

dr.Milan Rman

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6254 - Upravna enota Tržič

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Trzič na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Upravna enota Trzič pokriva teritorij v izmeri 155,4 km², 15.021 prebivalcev (po stanju 1.7.2022, Statistični urad RS) in eno občino, in sicer Občino Trzič. Upravna enota Trzič nima organiziranih krajevnih uradov.

V upravni enoti sta za posamezna delovna področja, naloge in pristojnosti organizirana dva oddelka: Oddelek za upravne notranje zadeve in Oddelek za kmetijstvo, okolje in skupne zadeve. Delovno mesto načelnika je sistemizirano izven oddelkov.

V Upravni enoti Trzič je bilo na dan 31.12.2022 zaposlenih 21 javnih uslužbencev za nedoločen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa:

- število rešenih upravnih postopkov: 14.009
- število prekrškovnih nalog: 13
- število rešenih drugih upravnih nalog: 17.128

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Učinki segajo v sodelovanje med Upravno enoto Trzič, Občino Trzič, predvsem na področju dokumentacije potrebne za črpanje evropskih sredstev in s Policijsko postajo Trzič na področju problematike s tujci.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na Postavki Plače in drugi izdatki zaposlenim je znašala 614.105 EUR. Sredstva so bila namensko porabljena za osnovne plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, povečan obseg dela, nadurno delo in druge izdatke zaposlenim.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija prispevkov za socialno varnost je znašala 99.418 EUR. Sredstva so bila namensko porabljena za prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in premije kolektivnega nezgodnega zavarovanja.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija izdatkov za blago in storitve je znašala 273.872 EUR. Vključuje porabo na štirih proračunskih postavkah :

- Materialni stroški v višini 118.783 EUR, kjer so vključeni vsi stroški povezani z opravljanjem dejavnosti upravne enote. Sredstva so bila namensko porabljena za pisarniški material, posebni material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje prostorov in opreme, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke.
- Vplačane tiskovine v višini 152.460 EUR. Sredstva so bila porabljena za plačilo zaračunljivih tiskovin, kot so potni listi, osebne izkaznice, vozniška dovoljenja, ostale zaračunljive tiskovine in poštnino za prenos osebnih izkaznic.
- Povračilo škode izbrisanim v višini 2.610 EUR. Sredstva na tej postavki so bila namensko porabljena za plačilo odškodnin za izbrisane.
- Obvladovanje epidemije COVID-19 v višini 20 EUR. Sredstva so bila porabljena za testiranje zaposlenih.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za Investicijske odhodke – nakup in gradnjo osnovnih sredstev je znašala 7.000 EUR. Vključuje porabo na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje.

Sredstva so bila namensko porabljena za nadgradnjo klimatskih naprav in nakup opreme, ki je potrebna za nemoteno delovanje upravne enote.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Upravni enoti Trzič je bilo z rebalansom proračuna 2022 (REB 2022) zagotovljenih 1.042.062 EUR pravic porabe, veljavni proračun je znašal 1.009.746 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 994.395 EUR, kar je 98,48 % veljavnega proračuna. Indeks REAL22/REB22 je 95,43.

Rebalans proračuna na postavki Plače je znašal 715.000 EUR. Veljavni proračun je znašal 715.000 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 713.522 EUR, kar je 99,79% veljavnega proračuna. Indeks REAL22/REB22 je 99,79.

Rebalans proračuna na postavki Materialni stroški je znašal 118.900. Veljavni proračun je znašal 118.783 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 118.783 EUR, kar je 100% veljavnega proračuna. Indeks REAL22/REB22 je 99,90.

Rebalans proračuna na postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje je znašal 7.000 EUR. Veljavni proračun je znašal 7.000 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 7.000 EUR, kar je 100 % veljavnega proračuna. Indeks REAL22/REB22 je 100,00.

Rebalans proračuna na postavki Vplačane tiskovine je znašal 197.400 EUR. Veljavni proračun je znašal 165.675 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 152.460 EUR, kar je 92,02 % veljavnega proračuna. Indeks REAL22/REB22 je 77,23. Izvrševanje postavke je odvisno od prilivov zaračunljivih tiskovin. V drugi polovici leta 2022 je bilo manjše število zamenjav dokumentov, kot je bilo predvideno, zato je realizacija manjša od rebalansa proračuna.

Rebalans proračuna na postavki Povračilo škode izbrisanim je znašal 2.610 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 2.610 EUR, kar je 100 % veljavnega proračuna (2.610 EUR). Indeks REAL22/REB22 je 100.

Na proračunski postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 je znašal rebalans proračuna 1.100 EUR, veljavni proračun pa 627 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 20 EUR, kar je 3,19 % veljavnega proračuna. Indeks REAL22/REB22 je 1,82. Epidemija Covid-19 se je v letu 2022 »umirila« in ker ni bilo več potrebe po nabavi zaščitnih mask, zaščitnih rokavic, razkužil in testiranja na Covid-19 je bila realizacija manjša od rebalansa proračuna.

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

V skladu s 44. členom Zakona o javnih finančah se za namensko postavko tipa 23 (Vplačane tiskovine) prenese 6.942 EUR pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022 in za namensko postavko tipa 5 (Sredstva kupnin od prodaje državnega premoženja) prenese 51 EUR pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

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

Upravna enota Trzič je imela 65 EUR obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022 (neupravičeno zavrnjen račun banke NOVA KBM d.d.,provizija Visa za mesec oktober 2021, PP: 2805 Materialni stroški, konto 402935, račun poravnan 26.1.2022)

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

V proračunu Upravne enote Tržič so za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Tržič ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Tržič na dan 31.12.2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 1.243 EUR in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni Upravna enota Tržič ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Tržič nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021):

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04):

- Nabavna vrednost 180.354 EUR
- Popravek vrednosti 165.023 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 987 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 649 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 504 EUR
- Amortizacija 3.834 EUR
- Neodpisana vrednost 12.339 EUR

Skupaj OS v lasti:

- Nabavna vrednost 180.354 EUR
- Popravek vrednosti 165.023 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 987 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 649 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 504 EUR
- Amortizacija 3.834 EUR
- Neodpisana vrednost 12.339 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Tržič v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 19,5 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Tržič nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 znašajo:

-175 -druge kratkoročne terjatve v višini 450 EUR (terjatve na podlagi individualnih pravnih aktov, nastale v upravnem postopku denacionalizacije), neporavnano 450 EUR

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

- 170 Terjatve do ZZSZ – boleznine, nege v višini 4.612 EUR po obračunu stroškov dela za november 2021, refundirano v januarju 2022

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022 znašajo:

- 175 – druge kratkoročne terjatve v višini 450 EUR (terjatve na podlagi individualnih pravnih aktov, nastale v upravnem postopku denacionalizacije), neporavnano 450 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

- 170 Terjatve do ZZSZ – boleznine, nege v višini 136 EUR po obračunu stroškov dela za november 2022, refundirano v januarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021 znašajo:

22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 65 EUR (neupravičeno zavrnjen račun banke Nova KBM d.d., provizija Visa za mesec oktober 2021, PP 2805 Materialni stroški, konto 402935, račun poravnat 26.1.2022)

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo:

20- Kratkoročne obveznosti za prejete varščine v znesku 9.850 EUR (založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov, poravnano v skladu z ZUP)

21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 49.736 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021, plačano v januarju 2022

22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 20.862 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022

23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 8.330 EUR, plačilo v 2022 in sicer iz naslova stroškov dela za december 2021 v višini 8.326 EUR, iz naslova RTV prispevka v višini 4 EUR

24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 853 EUR, plačano v 2022 in sicer provizija UJP za mesec november in december 2021 v višini 2 EUR, obveznosti do NUP občine v višini 714 EUR, obveznosti do PUP države (bolnišnice- delovanje komisije za umetno prekinitev nosečnosti) v višini 128 EUR, obveznosti do PUP občine (zdravniški pregledi) v višini 10 EUR

97- Dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva v višini 2.610 EUR, in sicer obveznosti do upravičencev po ZPŠOIRSP, plačilo v skladu z zakonom

Upravna enota Tržič nima neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo:

20- Kratkoročne obveznosti za prejete varščine v znesku 1.243 EUR (založena sredstva v upravnih postopkih na podlagi sklepov, poravnano v skladu z ZUP)

21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 54.165 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022, plačano v januarju 2023

22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 27.124 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023

23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 8.970 EUR, plačilo v 2023 in sicer iz naslova stroškov dela za december 2022 v višini 8.967 EUR, iz naslova RTV prispevka v višini 4 EUR

24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.194 EUR, plačano v 2023 in sicer obveznosti do NUP države - izobraževanja na Upravni akademiji v višini 397 EUR, provizija UJP za mesec november in december 2022 v višini 3 EUR, obveznosti do NUP občine v višini 700 EUR, obveznosti do PUP države (bolnišnice-delovanje komisije za umetno prekinitev nosečnosti) v višini 96 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Tržič

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:

Upravna enota Tržič

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Oddelek za upravne notranje zadeve (OUNZ) in Oddelke za kmetijstvo, okolje in skupne zadeve (OKOSZ)
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Tržič

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Analiza odločb na II. stopnji ter sodb upravnega in vrhovnega sodišča za leto 2022
- Podrobno mesečno spremljanje in nadziranje terjatev s strani kolegija UE Tržič ter posredovanje obvestil strankam glede odprtih zapadlih terjatev
- Redna dnevna in mesečna finančna kontrola izvajanja pogodb s strani kolegija UE Tržič in s tem kontrola porabe sredstev; Posodobitev registra tveganj

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

- Izdaja nezakonitih odločb in ponavljanje sorodnih napak v odločbah (tveganje); Analiza odločb na II. stopnji ter sodb upravnega in vrhovnega sodišča za leto 2023 (ukrep)
- Neplačane zapadle terjatve strank (tveganje); Podrobno mesečno spremljanje in nadziranje terjatev s strani kolegija UE Tržič ter posredovanje obvestil strankam glede odprtih zapadlih terjatev (ukrep)
- Povečani toplotni izpusti stavbe (tveganje); zmanjšanje toplotnih izpustov zaradi zamenjave oken, servis klimatskih naprav in zamenjava filtrov ter upoštevanje priporočil Vlade, glede temperatur v javnih prostorih (ukrep)

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Alenka Maršič

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6255 - Upravna enota Velenje

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Velenje na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, opravlja druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote. Upravna enota Velenje obsega teritorij v izmeri 197 km², v njej prebiva 45.775 prebivalcev (stanje na dan 1.7.2022).

Organizirana je za delovanje na območju treh občin: Mestne občine Velenje, Občine Šoštanj in Občine Šmartno ob Paki.

V okviru UE Velenje deluje Krajevni urad Šoštanj.

Delo je organizirano v treh oddelkih in sicer: Oddelek za upravno notranje zadeve, v sestavi katerega je kot način dela oblikovan še Krajevni urad Šoštanj; Oddelek za okolje, prostor in kmetijstvo; Oddelek za občno upravo, druge upravne naloge in skupne zadeve, v okviru katerega je oblikovana glavna pisarna.

Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 je bilo skupno 50 uslužbencev, od tega 46 zaposlenih za nedoločen čas in 4 zaposleni za določen čas.

Kazalci na nivoju ukrepa - opravljene naloge UE Velenje v letu 2022 so bile naslednje:

- število rešenih upravnih postopkov: 39.624;
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP: 0;
- število prekrškovnih nalog: 1;
- število rešenih drugih upravnih nalog: 50.521.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

UE Velenje v letu 2022 ni izvedla koordinacijskega sosveta načelnice.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 400 Plače in drugi izdatki znaša 1.179.567EUR. Zajema neto izplačila osnovnih plač in dodatkov, regresa za letni dopust, nadur, povečanega obsega dela, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči, odpravnine ter povračila stroškov delavcem za prevoz in prehrano.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost znaša 189.005 EUR. Vključuje izplačila prispevkov in davkov za zaposlene iz postavke Plače.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 402 Izdatki za blago in storitve znaša 626.740 EUR in vsebuje realizacijo naslednji postavk:

- integralna PP Materialni stroški 218.451 EUR
- namenska PP Vplačane tiskovine 407.574 EUR.- iz te PP se financira nabava zaračunljivih tiskovin
- namenska PP Obvladovanje epidemije Covid-19 715 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija na podskupini 420 Investicijski odhodki znaša 1.999 EUR. Podskupina vsebuje realizacijo na postavkah:

- Manjše investicije 1.999 EUR

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

PP Plače - 5335

Realizacija na postavki Plače znaša 1.368.572 EUR in je za 0,26% višji glede na rebalans proračuna leta 2022

PP Materialni stroški -2806

Realizacija na proračunski postavki Materialni stroški znaša 218.451 EUR in je nižja za 1,03 % glede na rebalans proračuna leta 2022.

PP Manjše investicije - 3687

Realizacija na proračunski postavki Manjše investicije znaša 1.999 EUR in je za 0,05 % nižja glede na rebalans proračuna leta 2022

PP Povračilo škode izbrisanim - 140176

V letu 2022 UE Velenje na proračunski postavki Povračilo škode izbrisanim ni imela realizacije, saj so bile obveznosti iz tega naslova poplačane v preteklih letih.

PP Vplačane tiskovine- 3981

Realizacija na namenski proračunski postavki Vplačane tiskovine znaša 407.574 EUR in je nižja za 2,96 % glede na rebalans proračuna leta 2022.

PP Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE - 211332

Na proračunski postavki Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE – COVID-19 UE Velenje v letu 2022 ni imela nobenih izdatkov.

PP Obvladovanje epidemije Covid-19 - 200474

UE Velenje je v letu 2022 na proračunski postavki Obvladovanje epidemije Covid-19 porabila 715 EUR za zajezitev širjenja epidemije Covid-19, kar pomeni, da je porabila za 67,47 % manj sredstev kot v preteklem letu ter 28,50 % manj sredstev glede na rebalans proračuna leta 2022. Navedeni odhodki so nastali zaradi nabave hitrih antigenih testov za samotestiranje na Covid 19.

PP Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje stvarnega premoženja - 8611

Na proračunski postavki Osnovna sredstva – sredstva kupnine od prodaje stvarnega premoženja UE Velenje v letu 2022 ni imela realizacije, saj ni bilo osnovnih sredstev, ki bi bila namenjena prodaji.

Pp Odškodnine iz zavarovanja premoženja - 180086

Škodnega primera v letu 2022 ni bilo.

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

V leto 2022 smo iz leta 2021 prenesli sredstva na namenski postavki tipa 23 Vplačane tiskovine v višini 39.019 EUR.

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

V letu 2022 nismo imeli obveznosti, ki bi zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bi bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5% (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022)..

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

V letu 2022 nismo imeli izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Velenje na dan 31.12.2022 nima denarnih sredstev pri banki, prav tako ne izkazuje denarnih sredstev v blagajni.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Velenje nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 2.594 EUR
- Popravek vrednosti 2.594 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 1.990.221 EUR
- Popravek vrednosti 835.892 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 59.707 EUR
- Neodpisana vrednost 1.094.622 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 237.981 EUR
- Popravek vrednosti 216.426 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.999 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 548 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 4.134 EUR
- Neodpisana vrednost 18.873 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 2.230.797 EUR
- Popravek vrednosti 1.054.912 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 1.999 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 548 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 63.840 EUR
- Neodpisana vrednost 1.113.496 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima UE Velenje v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto 2021 izkazuje skupno zmanjšanje za 5,3 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Velenje nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo: 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021, znašajo skupaj 1.634 EUR in sicer:

- KTO 170, znesek 1.634 EUR; terjatev do ZZZS za refundacije plač v dec. 2021

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo: 0,00 EUR.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022, znašajo skupaj 5.289 EUR in sicer:

- KTO 170, znesek 5.289 EUR; terjatev do ZZZS za refundacije plač v dec. 2022

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle do vključno 31.12.2021, znašajo: 0,00 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po vključno 31.12.2021 znašajo skupaj 171.007 EUR:

- KTO21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupnem znesku 104.528 EUR od tega obveznosti iz naslova stroškov dela za čiste plače, prispevke, davke, prevoz, prehrano, odpravnino, delovno uspešnost za obdobje oktober - december in jubilejne nagrade za dec. 2021 v višini 104.452 EUR, druge obveznosti do zaposlenih (loč.živ.,solidarn.pomoči, ipd.) v znesku 76 EUR: izplačilo v januarju 2022.

- KTO 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za materialne stroške in plačljive tiskovine v skupni višini 49.092 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022.

- KTO 23, kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 16.792 EUR; obveznosti in prispevke delodajalca, premije dodatnega pokojninskega zavarovanja - plača za december 2020, izplačano v januarju in februarju 2022.

- KTO 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni vrednosti 595 EUR; od tega provizija UJP 5 EUR, seminarji 158 EUR, obveznosti iz naslova dela komisije za umetno prekinitev nosečnosti 159 EUR in iz naslova zdravil, ortopedskih pripomočkov in sanitetnega materiala v znesku 273 EUR, plačilo v januarju in februarju 2022.

- KTO 97, druge dolgoročne obveznosti v višini 0 EUR; obveznosti po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva- plačilo v skladu z izdano odločbo.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle do vključno 31.12.2022, znašajo: 0,00 EUR.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po vključno 31.12.2022 znašajo skupaj 186.591EUR:

- KTO21, kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupnem znesku 103.039 EUR, obveznosti do zaposlenih iz naslova plač (I. bruto), delovne uspešnosti julij-december 2022, regresa za letni dopust za zaposleno po 1.7.2022, prevoz in prehrano za december 2022. Obveznosti so bile izplačane zaposlenim v januarju 2023.

- KTO 22, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za materialne stroške in plačljive tiskovine v skupni višini 65.498 EUR; plačilo v januarju in februarju 2023.

- KTO 23, kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 17.094 EUR; obveznosti in prispevke delodajalca, premije dodatnega pokojninskega zavarovanja - plača za december 2022, izplačano v januarju 2023.

- KTO 24, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni vrednosti 960 EUR; od tega provizija UJP 5 EUR, seminarji 316 EUR, obveznosti iz naslova dela komisije za umetno prekinitev nosečnosti 639 EUR, plačilo v januarju in februarju 2023.

- KTO 97, druge dolgoročne obveznosti v višini 0 EUR; obveznosti po Zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva- plačilo v skladu z izdano odločbo.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Velenje

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:

Upravna enota Velenje

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - upravnih notranjih zadev; - okolja in prostora: - obče uprave, drugih upravnih nalog in skupnih zadev v UE Velenje.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Velenje

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška cesta 21, Ljubljana

matična št: 2482762000

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv: -nismo imeli

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: 2.3.2020 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Izvedli smo samooceno po modelu CAF in na njeni podlagi pripravili akcijski načrt ukrepov.
- Na podlagi izvedenih strokovnih nadzorov na posameznih področjih upravnih notranjih zadev, smo odpravili morebitne napake in izboljšali strokovnost vodenja postopkov.
- S strani načelnice se preko IS Krpan redno preverja delo uradnikov.

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

- Bolniški izostanki zaposlenih se še povečujejo, kar vpliva na ažurnost vodenja upravnih postopkov. Predvideni ukrepi: Izvajanje nadomestnih zaposlitev, ustrezno preračunavanje nalog in izvajanje programa promocije zdravja.
- Neažurnost registra tveganj. Predvideni ukrepi: Register tveganj pregledati in ažurirati skladno z aktualnimi dogajanji in dejstvi.
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Franja Tevž

Datum podpisa predstojnika:

2.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6256 - Upravna enota Vrhnika

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

1. Zakonska podlaga za delovanje upravne enote Vrhnika

Upravna enota Vrhnika na podlagi Zakona o državni upravi (Uradni list RS, št. 113/05 – uradno prečiščeno besedilo, 89/07 – odl. US, 126/07 – ZUP-E, 48/09, 8/10 – ZUP-G, 8/12 – ZVRS-F, 21/12, 47/13, 12/14, 90/14, 51/16, 36/21, 82/21, 189/21, 153/22 in 18/23) odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katere so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

2. Demografski podatki o upravni enoti Vrhnika

Teritorij: 168,5 km²

Število prebivalcev: 26.194 (stanje na dan 31. 12. 2022 – Statistični urad)

Število občin: 3 (Vrhnika, Borovnica, Log-Dragomer)

Število naselij: 40

Naselja v Občini Vrhnika: Bevke, Bistra, Blatna Brezovica, Drenov Grič, Jamnik, Jerinov Grič, Lesno Brdo, Mala Ligojna, Marinčev Grič, Mirke, Mizni dol, Padež, Podlipa, Pokojišče, Prezid, Sinja Gorica, Smrečje, Stara Vrhnika, Strmica, Trčkov Grič, Velika Ligojna, Verd, Vrhnika, Zaplana - del, Zavrh pri Borovnici.

Naselja v Občini Borovnica: Borovnica, Breg pri Borovnici, Brezovica pri Borovnici, Dol pri Borovnici, Dražica, Lašče, Laze pri Borovnici, Niževce, Ohonica, Pako, Pristava, Zabočevo.

Naselja v Občini Log-Dragomer:

Dragomer, Log pri Brezovici, Lukovica pri Brezovici.

3. Krajevni uradi, ki so delovali v letu 2022 na območju Upravne enote Vrhnika

Dne 1. 9. 2017 smo s sklepom ukinili delovanje Krajevnega urada Borovnica kot način dela Upravne enote Vrhnika, ker izvajanje dejavnosti na navedeni lokaciji ne zagotavlja učinkovite izrabe kadrovskih virov, ki bi bila primerljiva z opravljanjem nalog na sedežu Upravne enote Vrhnika. Vse upravne storitve, ki so se izvajale v Krajevnem uradu Borovnica, se izvajajo na sedežu Upravne enote Vrhnika.

4. Organizacijska struktura Upravne enote Vrhnika

Upravna enota Vrhnika ima za posamezna delovna področja, naloge in pristojnosti organizirani naslednji notranji organizacijski enoti oz. oddelka: Oddelek za okolje in prostor ter splošne zadeve in Oddelek za upravne notranje zadeve.

5. Število zaposlenih na Upravni enoti Vrhnika

Na Upravni enoti Vrhnika je bilo na dan 31. 12. 2022 zaposlenih 28 uslužbencev na 27 delovnih mestih (2 uslužbenki na enem delovnem mestu po 4 ure) za nedoločen čas, 3 uslužbenci za določen čas (nadomeščanje daljših bolniških odsotnosti) in 1 pripravnica.

REŠEVANJE UPRAVNIH ZADEV 2022

rešenih upravnih postopkov 35.184

izdanih odločb po ZPŠOIRSP 0

prekrškovnih nalog 35

rešenih drugih upravnih nalog 36.356

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

V letu 2022 ni bilo izvedenega koordinacijskega sosveta načelnice.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Vrhnika v letu 2022 na nivoju podskupine 400 za plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, sredstva za nadurno delo, drugi izdatki zaposlenim znaša 764.002 EUR in je za 6,05 % višja kot preteklo leto.

Višja realizacija je bila dosežena predvsem zaradi napredovanja zaposlenih v plačne razrede in nazive, zaradi 4,5% povišanja vrednostni plačnih razredov ter dviga zneska prehrane in regresa za letni dopust. V letu 2022 je UE Vrhnika zaposlila 9 uradnikov (svetovalci) za nedoločen čas, enega svetovalca-pripravnika ter 4 uslužbenke za določen čas zaradi nadomeščanja daljših bolniških odsotnosti.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 400 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 32.742 EUR medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija UE Vrhnika v letu 2022 na nivoju podskupine 401 za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevke za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, prispevke za starševsko varstvo, za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih na podlagi ZKDPZJU znaša 121.450 EUR in je za 4,29 višja kot leta 2021

Višja realizacija je bila dosežena predvsem zaradi napredovanja zaposlenih v plačne razrede in nazive, zaradi 4,5% povišanja vrednostni plačnih razredov ter dviga zneska prehrane in regresa za letni dopust. V letu 2022 je UE Vrhnika zaposlila 9 uradnikov (svetovalci) za nedoločen čas, enega svetovalca-pripravnika ter 4 uslužbenke za določen čas zaradi nadomeščanja daljših bolniških odsotnosti.

Pri primerjavi podatkov med letoma 2022 in 2021 je potrebno upoštevati tudi dejstvo, da so na tem nivoju skupine kontov 401 znašala izplačila dodatka po 123. členu ZIUOPDVE (tj. dodatka po 11. točki prvega odstavka 39. člena KPJS) v letu 2021 v višini 5.203 EUR medtem ko teh izplačil v letu 2022 ni bilo.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 na nivoju podskupine 402 znaša 635.035 in je v primerjavi z realizacijo 2021 višja za 85,49%.

Gre za izdatke iz:

- integralnih proračunskih postavk 2807 Materialni stroški v višini 202.374 EUR, . Realizacija v letu 2022 je bila na predmetni postavki v primerjavi z realizacijo 2021 višja za 58,32 %. Postavko materialnih stroškov je bremenil strošek poštnine, ki je bil pred tem plačan iz namenske postavke zaračunljivih tiskovin, z novo pogodbo za osebne izkaznice se je ta strošek prenesel na postavko materialnih stroškov.

- namenskih proračunskih postavk tipa 23 - proračunska postavka 3983 Vplačane tiskovine v višini 428.880 EUR. Povečanje realizacije na predmetni postavki je odraz povečanja obsega poteka veljavnosti osebnih izkaznic, potnih listin in voznških dovoljenj.

- integralna proračunska postavka PP 200475 – Obvladovanje epidemije Covid-19 je bila realizacija 4.181 EUR. Sredstva so bila porabljen za nakup zaščitne opreme, študentskega dela. Študenti so opravljali naloge naročanja strank.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na PP 3689 – Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov so bila Upravni enoti Vrhnika s sprejetim proračunom za leto 2022 dodeljena sredstva v višini 3.000 EUR. Sredstva so bila porabljen, v višini 1.413 EUR pri čemur je bila dosežena le 57,84% realizacije v primerjavi s preteklim letom.

Nakup je obsegal predpražnika pri vhodnih vratih, radijsko vodeno uro, ročni viličar za uporabo v prostorih arhiva, aparat za preverjanje bankovcev, za dobavo in montažo delno zastekljenih vrat, ter za mobilne telefone.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Rebalans proračuna (REB 2022) za UE Vrhnika v letu 2022 znaša 1.580.192 EUR, veljavni proračun (VP 2022) na dan 31.12.2022 je znašal 1.568.784 EUR, realizacija za leto 2022 (REAL 2022) pa je znašala 1.521.900 EUR. Indeks realizacije je bila glede na rebalans proračuna 2022 v

višini 96,31 glede na realizacijo 2021 pa 128,79.

Indeks realizacije 2022/rebalans proračuna 2022 po posameznih postavkah:

- Plače: 99,76
- Materialni stroški: 99,54

- Investicije in investicijsko vzdrževanje: 47,10
- Vplačane tiskovine: 89,27

PP 5360 plače - realizacija na postavki plač PP 5360 v letu 2022 znaša 885.452EUR.

PP 2807 – realizacija na postavki MS 2807 v letu 2022 znaša 202.374 EUR.

PP 200475 Obvladovanje epidemije Covid–19

Na postavki 200475 je bilo porabljeni 4.181 EUR in sicer za zaščitne maske, rokavice in razkužila. Prav tako so bila sredstva porabljena za izplačilo študentskega dela, saj je študent v času covid razmer opravljaj naloge naročanja strank. Sredstva niso bila v celoti porabljena.

PP 3983 – Vplačane tiskovine je bila na UE Vrhnik realizacija prevzetih obveznosti za vplačane tiskovine v letu 2022 v višini 428.480 EUR.

Indeks realizacije 2022/rebalans proračuna 2022 znaša 89,27. Stroški poštnine so bili preknjiženi na integralno postavko materialnih stroškov.

PP 3689 - manjše investicije z rebalansom zagotovljena sredstva v višini 3.000€ niso bila v celoti porabljena

Poraba je bila skrajno racionalna in smotrna v skladu z usmeritvami Vlade RS

in v skladu z Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za tekoče leto in drugimi predpisi.

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

Iz leta 2021 je bilo v leto 2022 prenesenih iz namenske proračunske postavke tipa 23 - Vplačane tiskovine 31.192 EUR in tipa 5 - Sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja 276 EUR. Iz proračunske postavke tipa 7 (sredstva odškodnin) in tipa 18 (sredstva najemnin), ni bilo prenosa pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022.

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

Obveznosti, ki so zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in so bile poravnane v letu 2022, Upravna enota ni imela.

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

V proračunu upravne enote za leto 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi

Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023

(Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice

v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto

2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Vrhnika ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Navedenega UE Vrhnika ne beleži.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Vrhnika na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje 170EUR. Gre za namenska sredstva za poroko izven uradnih prostorov.

Denarnih sredstev v blagajni UE Vrhnika ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Vrhnika nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 500 EUR
- Popravek vrednosti 500 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 186.177 EUR
- Popravek vrednosti 35.528 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 55.875 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 16.419 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 5.702 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 5.702 EUR
- Amortizacija 24.261 EUR
- Neodpisana vrednost 165.845 EUR.

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 186.677 EUR
- Popravek vrednosti 36.028 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 55.875 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 16.419 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 5.702 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 5.702 EUR
- Amortizacija 24.261 EUR
- Neodpisana vrednost 165.845 EUR.

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Vrhnika v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno povečanje iz 150.649 eur na 165.845 eur oz. za 10,1 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Vrhnika nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

BILANCA 2021

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Vrhnika ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo:

- 170 - terjatve do ZZZS boleznin po zadnjih izplačanih plačah, v višini 2.145 EUR.

BILANCA 2022

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Vrhnika ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo:

- 170 - terjatve do ZZZS boleznin po zadnjih izplačanih plačah, v višini 4.929 EUR.
- 175 -ostale kratkoročne terjatve iz naslova upravnega postopka v višini 42 EUR

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

BILANCA 2021

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021, Upravna enota Vrhnika ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2020), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, znašajo:

- 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 58.222 EUR iz naslova stroškov dela za december 2021; plačano v januarju 2022;
- 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 53.061 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022;
- 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 9.653 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2021 in ostalo (npr. odškodnine po ZPŠOIRSP); plačilo v 2022;
- 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov notnega kontnega načrta v višini 981 EUR; plačano v 2022;

BILANCA 2022

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022, Upravna enota Vrhnika ni imela.
Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022, ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, znašajo:

- * 20 - kratkoročne obveznosti za založena sredstva iz naslova porok izven uradnih prostorov v višini 170 EUR
- 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 70.376 EUR iz naslova stroškov dela za december 2022; plačano v januarju 2023;
- 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 56.583 EUR; plačilo v januarju in februarju 2022;
- 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 11.795 EUR; iz naslova stroškov dela za december 2022 ; plačilo v 2023;
- 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.616 EUR; plačano v 2023;

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Vrhnika

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:

Upravna enota Vrhnika

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

Upravna enota Vrhnika

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška c. 21, Ljubljana

matična št: 248276200

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: 2.3.2020 0:00:00.

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Delovanje Odbora za notranjo kontrolo
- Delovanje Komisije za integriteto
- Delovanje Odbora za kakovost

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag.Gabrijela Mlinar

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6257 - Upravna enota Zagorje ob Savi

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Zagorje ob Savi na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oz. na področjih, za katere so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvajajo določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Upravne enote je 147,1 km², na dan 01.07.2022 ima 16.356 prebivalcev in pokriva občino Zagorje ob Savi.

Krajevnih uradov UE zagorje ob Savi nima.

Notranjo organizacijsko strukturo UE sestavljajo načelnik, oddelek za upravne notranje zadeve, oddelek za prostor, kmetijstvo in druge zadeve ter oddelek za občno upravo in skupne službe.

Na dan 31.12.2022 je bilo zaposlenih 28 uslužbencev, od tega 26 za nedoločen čas in 2 za določen čas.

Podatki oziroma kazalci na nivoju ukrepa (naloge) upravne enote za leto 2022:

- število rešenih upravnih postopkov 13.571
- število izdanih odločb po ZPŠOIRSP 0
- število prekrškovnih nalog 40
- število drugih upravnih nalog 15.820

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Poslovanje upravne enote ima učinke na druga področja predvsem preko sosveta načelnikov upravne enote Hrastnik, Litija, Trbovlje in Zagorje ob Savi, ki združujejo predstavnike lokalnih skupnosti in drugih organov državne oz. javne uprave na teritorialnem nivoju, kar ima za posledico lažje medsebojno komuniciranje ter hitrejše reševanje problematike.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na proračunski postavki za plače za podskupino plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, sredstva za nadurno delo in drugi izdatki zaposlenim je realizacija v letu 2022 v višini 727.707 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke tipa 1.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za podskupino 401 - prispevki delodajalca za socialno varnost znaša 117.105 EUR. Gre za izdatke iz integralne proračunske postavke tipa 1.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija v letu 2022 za pisarniški material in storitve, posebni material in storitve za izvajanje upravnih postopkov in upravnih nalog, energija, voda, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter druge operativne odhodke znaša 231.144 EUR.

Od tega je realizacija:

- na integralni proračunski postavki Materialni stroški v višini 95.381 EUR;
- na integralni proračunski postavki tipa 200 - Obvladovanje epidemije Covid-19 v višini 43 EUR;
- na namenski proračunski postavki tipa 23 - Vplačane tiskovine v višini 135.720 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za podskupino 420 - investicijski odhodki, nakup in gradnja osnovnih sredstev v letu 2022 je v višini 3.863 EUR, od tega 2.975 EUR iz integralne proračunske postavke in 888 EUR iz namenske PP iz naslova odprodaje premoženja (službeni avto).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

- Na proračunski postavki za plače je realizacija za leto 2022 844.812 EUR, kar pomeni za 21.812 EUR višja realizacija glede na rebalans proračuna 2022 (indeks real.2022/reb2022 je 102,65).
- Na proračunski postavki za materialne stroške je realizacija 95.381 EUR in je višja za 7.381 EUR glede na rebalans 2022. Indeks real2022/reb2022 je 108,39. Glavni razlog za višjo realizacijo je strošek poštnine (za 24.329 EUR več glede na preteklo leto).
- Na proračunski postavki investicije in investicijsko vzdrževanje je indeks real2022/reb2022: 99,13. Višina realizacije je bila 2.974 EUR.
- Na proračunski postavki tipa 200 - Obvladovanje epidemije Covid-19 (materialni stroški) je bila realizacija v letu 2022 v višini 43 EUR.
- Proračunska postavka vplačane tiskovine je namenska. Realizacija je bila v višini 135.720 EUR. Indeks real22/reb2 je 85,04. Nižja poraba je bila v višini 23.880 EUR kar je posledica izdaje manjšega števila osebnih dokumentov in drugih listin.
- Na proračunski postavki Odprodaja stvarnega premoženja je indeks real22/reb22 29,60. Sprejeti rebalans v letu 2022 je 3.000 EUR, realizacije iz tega naslova v tem letu je bila v višini 888 EUR.

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

Prenesenih pravic porabe iz leta 2021 v leto 2022 na namenski proračunski postavki tipa 23-vplačane tiskovine je bilo v višini 7.619 EUR, tipa 5 - kupnine od prodaje državnega premoženja v višini 26 EUR.

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

Upravna enota Zagorje ob Savi ni imela obveznosti, ki bi zapadle v plačilo v proračunskem letu 2021 in bi bile poravnane v letu 2022.

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

V proračunu upravne enote so v letu 2022 nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota ni imela izdanih in izterjanih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Zagorje ob Savi na dan 31. 12. 2022 ne izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki, ravno tako ne izkazuje denarnih sredstev v blagajni.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Zagorje ob Savi nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00):

- nabavna vrednost 2.504 EUR
- popravek vrednosti 2.504 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- amortizacija 0 EUR
- neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020):

- nabavna vrednost 0 EUR
- popravek vrednosti 0 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- amortizacija 0 EUR
- neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021):

- nabavna vrednost 0 EUR
- popravek vrednosti 0 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- amortizacija 0 EUR
- neodpisana vrednost 0 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04):

- nabavna vrednost 120.130 EUR
- popravek vrednosti 95.750 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 2.613 EUR
- povečanje popravka vrednosti 513 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 17.300 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 17.300 EUR
- amortizacija 8.017 EUR
- neodpisana vrednost 18.463 EUR

Skupaj OS v lasti:

- nabavna vrednost 122.634 EUR
- popravek vrednosti 98.254 EUR
- povečanje nabavne vrednosti 2.613 EUR
- povečanje popravka vrednosti 513 EUR
- zmanjšanje nabavne vrednosti 17.300 EUR
- zmanjšanje popravka vrednosti 17.300 EUR
- amortizacija 8.017 EUR
- neodpisana vrednost 18.463 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima Upravna enota Zagorje ob Savi v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 24,3%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Zagorje ob Savi nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

- Upravna enota nima neporavnanih odprtih terjatev s stanjem na dan 31.12.2021, ki so zapadle do vključno 31.12.2021.
- Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2021), ki so zapadle po 31.12.2021 znašajo 253 EUR od tega 95 EUR iz naslova Terjatev do ZZS (boleznine) - konto 170500, refundirane so v mesecu januarju 2022; ter 158 EUR konto 140100 - kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov ; poravnano v mesecu januarju 2022.
- Upravna enota nima neporavnanih odprtih terjatev s stanjem na dan 31.12.2022, ki so zapadle do vključno 31.12.2022.
- Neporavnane terjatve (stanje na dan 31.12.2022), ki so zapadle po 31.12.2022 znašajo 4.238 EUR iz naslova Terjatev do ZZS (boleznine) - konto 170500, refundirane so v mesecu januarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

- Upravna enota nima neporavnanih obveznosti s stanjem 31.12.2021, ki so zapadle do vključno 31.12.2021.
- Neporavnane obveznosti s stanjem na dan 31.12.2021, ki so zapadle po 31.12.2021 znašajo 86.818 EUR. Od tega:

a) skupina konta 21-kratkoročne obveznosti iz naslova stroškov dela za december 2021 v skupni višini 61.219 EUR; od tega je konto 210 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač 37.541 EUR, konto 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač 12.889 EUR, konto 213 - obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač 7.891 EUR ter konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (drugi prejemki iz delovnega razmerja) 2.898 EUR; izplačilo v januarju 2022;

b) konto 220010 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 12.441 EUR; plačilo v januarju 2022;

c) konto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 10.320 EUR in sicer konto 230000-obveznosti za obračunane davke in prispevke 9.256 EUR, konto 230030 obveznosti iz naslova premij kolek. dodatnega pokoj. zavarovanja 1.045 EUR in konto 234991 - druge kratkoročne obveznosti 19 EUR (RTV prispevek), plačilo v januarju 2022;

d) skupina konta 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 2.585 EUR, od tega konto 240510- kratkoročne obveznosti do NPU države 3 EUR (provizija UJP), konto 241200-kratkoročne obveznosti do neposred. uporab. proračuna občine 2.486 EUR, konto 242100-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 96 EUR ; plačano v januarju 2022.

- Upravna enota nima neporavnanih obveznosti s stanjem 31.12.2022, ki so zapadle do vključno 31.12.2022.
- Neporavnane obveznosti s stanjem na dan 31.12.2022, ki so zapadle po 31.12.2022 znašajo 99.988 EUR. Od tega:

a) skupina konta 21-kratkoročne obveznosti iz naslova stroškov dela za december 2022 v skupni višini 68.746 EUR; od tega je konto 210 - obveznosti za čiste plače in nadomestila plač 42.017 EUR, konto 212 - obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil plač 14.207 EUR, konto 213 - obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač 8.019 EUR ter konto 214 - druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (drugi prejemki iz delovnega razmerja) 4.503 EUR; izplačilo v januarju 2023;

b) konto 220010 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 17.558 EUR; plačilo v januarju 2023;

c) konto 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v skupni višini 11.973 EUR in sicer konto 230000-obveznosti za obračunane davke in prispevke 10.025 EUR, konto 230 - kratkoročne obveznosti za dajatve (davki in prispevki po podjemni pogodbi) 25 EUR, konto 230030 obveznosti iz naslova premij kolek. dodatnega pokoj. zavarovanja 1.123 EUR, konto 234400- obveznosti za prejemke po podjemnih pogodbah 29 EUR, konto 234919- Obveznosti iz naslova prispevka zaradi neizpol.kvote po 65.členu 752 EUR in konto 234991 - druge kratkoročne obveznosti 19 EUR (RTV prispevek), plačilo v januarju 2023;

d) skupina konta 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.711 EUR, od tega konto 240500- kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov prorač. države v višini 275 EUR; 240510-kratkoročne obveznosti do NPU države 3 EUR (provizija UJP), konto 241200-kratkoročne obveznosti do neposred. uporab. proračuna občine 1.433 EUR ; plačano v januarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Zagorje ob Savi

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:

Upravna enota Zagorje ob Savi

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Samoocenitev je bila narejena na nivoju upravne enote - Oddelek za prostor, kmetijstvo in druge zadeve, Oddelek za upravne notranje zadeve in Oddelek za občno upravo in skupne službe.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Zagorje ob Savi

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška 21, Ljubljana

matična št: 2482762000

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: 8.10.1999 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Izvedba notranje kontrole poslovanja na finančno računovodskem področju UE Zagorje ob Savi

-

-

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

- Redno preverjanje in posodabljanje Registra tveganj

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Irena Drašlar

Datum podpisa predstojnika:

1.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

6258 - Upravna enota Žalec

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Upravna enota Žalec na podlagi Zakona o državni upravi odloča na prvi stopnji v upravnih zadevah iz državne pristojnosti oziroma na področjih, za katera so ustanovljena posamezna ministrstva, če z zakonom za posamezne upravne zadeve ni drugače določeno, ter opravlja tudi druge upravne naloge iz državne pristojnosti, določene z zakoni, ki urejajo posamezna področja, izvaja določene prekrškovne naloge ter organizacijske, strokovne in druge naloge, ki so pomembne za delovanje upravne enote.

Teritorialni obseg Upravne enote Žalec je 334 km², na katerem je bilo 43.211 prebivalcev (vir: Statistični urad RS).

Upravna enota Žalec s svojim delovanjem posega na celotno območje občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec. V okviru Upravne enote Žalec deluje Krajevni urad Vransko.

Notranja organizacijska struktura upravne enote Žalec obsega 3 oddelke in 2 referata: Oddelek za upravne notranje zadeve, v katerem je organiziran Referat za osebna stanja in promet, Oddelek za gradnjo in kmetijstvo ter Službo za skupne zadeve, v kateri je Glavna pisarna.

Na dan 31. 12. 2022 je imela Upravna enota Žalec zaposlenih 44 javnih uslužbencev (43 za nedoločen čas in 1 za določen čas).

Kazalci na nivoju ukrepa – opravljene naloge Upravne enote Žalec v letu 2022 so bile naslednje:

- število rešenih upravnih postopkov – 37.042
- število izdanih upravnih aktov oziroma odločb po zakonu o povračilu škode osebam, ki so bile izbrisane iz registra stalnega prebivalstva – 0
- število prekrškovnih nalog – 133
- število rešenih drugih upravnih nalog – 42.467

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

- še vedno je v veljavi sporazum z Občino Vransko, da za edini Krajevni urad Vransko Upravna enota Žalec nima nobenih stroškov,
- brezplačna objava člankov o aktualnih novostih o delu Upravne enote Žalec v nekaterih lokalnih časopisih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija podskupine 400 v višini 1.039.560 EUR obsega izdatke za osnovne plače, dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, nadurno delo ter druge izdatke zaposlenim iz naslova plač.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izdatki podskupine 401 so evidentirani v višini 165.585 EUR iz naslova prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevka za zdravstveno zavarovanje, prispevka za starševstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenih.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na kontih skupine 402 je evidentirana poraba na proračunski postavki Materialni stroški v višini 191.416 EUR (za nakup pisarniškega materiala, plačilo raznih storitev, prevoznih stroškov, izdatkov za službena potovanja, stroškov tekočega vzdrževanja), Vplačane tiskovine za 371.263 EUR (za nabavo plačljivih tiskovin) in 679 EUR za Obvladovanje epidemije Covid-19 (za nakup zaščitne opreme), vsega skupaj 563.358 EUR.

Sredstva postavke TPP 23 (vplačane tiskovine) v višini 28.264 EUR so bila prenesena v naslednje proračunsko leto ter namensko porabljena za plačilo obveznosti nabave zaračunljivih tiskovin.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija skupine 420 vključuje izdatke proračunske postavke Investicije in investicijsko vzdrževanje za nakup osnovnih sredstev ter izvedbo manjših vzdrževalnih del v višini 3.999 EUR.

Sredstva postavke TPP 23 (vplačane tiskovine) v višini 28.264 EUR so bila prenesena v naslednje proračunsko leto ter namensko porabljena za plačilo obveznosti nabave zaračunljivih tiskovin.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

5366 PLAČE - Poraba sredstev za plače v višini 1.205.144 EUR je bila glede na rebalans proračuna nižja za 1,22 %, v primerjavi z letom 2021 pa višja za 5,67 % in sicer zaradi: višjih plač nekaterih javnih uslužbencev zaradi napredovanja v decembru 2021, izplačila jubilejnih nagrad 3 javnim uslužbencem in uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % od oktobra 2022 dalje.

Upravna enota Žalec je v letu 2022 za izplačilo nadurnega dela porabila sredstva v višini 8.037 EUR. V znesku so zajeta izplačila matičarkam, ki so sodelovale pri sklepanju zakonskih zvez z upoštevanimi refundacijami iz založenih sredstev, izplačilo uslužbencem za nadurno delo na področju tujcev, osebnih stanj in orožja, za izvedbo volitev in referendumov v letu 2022 ter izplačilo UE Celje za delo na področju denacionalizacije.

Sredstev za povečan obseg dela nismo izplačevali.

Izplačilo redne delovne uspešnosti uslužbencem je v letu 2022 znašalo 17.053 EUR.

Iz naslova bolezni in invalidnin je upravna enota prejela refundacije v višini 46.193 EUR (dolgotrajne bolniške odsotnosti, izolacije). Za sodelovanje pri sklepanju zakonskih zvez izven uradnega prostora je bilo refundiranih sredstev v višini 3.392 EUR.

2809 MATERIALNI STROŠKI - Za materialne stroške je upravna enota v proračunskem letu porabila 191.417 EUR, kar je v primerjavi rebalansom proračuna nižje za 1,15 %. Porabljena sredstva so bila v primerjavi z realizacijo 2021 višja za 28,71 %. Polovico (50,7 %) materialnih stroškov predstavljajo stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in telekomunikacijo (v letu 2021 48,49 %), 30,58 % pa stroški za pisarniški in posebni material in storitve. V primerjavi z letom 2021 je bil opazen največji porast stroškov za poštnino in varovanje ljudi in premoženja s tehničnimi sistemi in z varnostnikom (42% več), storitvah telefona in elektronske pošte (57 % več) ter stroškov plačilnega agenta (96 % več). Za tekoče vzdrževanje objekta ali opreme je bilo namenjenih 9.191 EUR (4,8 %). V tem sklopu je bilo izvedeno pleskanje pisarn in hodnika, elektro instalacijska dela, manjša hišniška dela, vzdrževanje in servisiranje drsnih vrat, malo tovarnega dvigala in sistema Kronos ter vzdrževanje površin za službena vozila. Drugi operativni odhodki so predstavljali 11,1 % (provizije, stroški komisij za umetno prekinitve nosečnosti, stroški za urejenost matičarjev, stroški usposabljanja in izobraževanja).

Zaradi izredno povečanega obsega nalog na področju tujcev, osebnih stanj in prometa smo v aprilu 2022 zaposlili študentko, katere strošek je v letu 2022 znašal 7.298 EUR.

Odhodkov, nastalih zaradi komasacij, nismo imeli.

3691 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE - V finančnem načrtu za leto 2022 je upravna enota imela na postavki manjše investicije in investicijsko vzdrževanje na razpolago 4.000 EUR. Porabljeno je bilo 3.999 EUR, in sicer za nakup 5 pisarniških stolov (733 EUR), stola spinalis (559 EUR), klima naprave (973 EUR), 3 mobilnih aparatov (32 EUR), indukcijske kuhalne plošče (94 EUR), pitnika za vodo (1.320 EUR), omare (217 EUR) ter ročnega transportnega vozička (72 EUR).

140179 POVRAČILO ŠKODE IZBRISANIM - Obveznosti iz tega naslova ni bilo.

200477 OBVLADOVANJE EPIDEMIJE COVID-19 (TIP 200) - Za preprečevanje okužb je upravna enota nabavila zaščitna sredstva v višini 679 EUR. Kupili je zaščitne maske ter razkužila.

3988 VPLAČANE TISKOVINE - Na namenski proračunski postavki vplačane tiskovine je bilo porabljenih 371.263 EUR, kar je 1,72 % več glede na rebalans proračuna oz. 6,91 % manj glede na veljavni proračun. V primerjavi z letom 2021 je upravna enota porabila za 97,29 % več sredstev (izredno povečanje števila vlog za zamenjavo osebnih izkaznic, potnih listov in vozniških dovoljenj).

7551 ODPRODAJA STVARNEGA PREMOŽENJA - Na tej proračunski postavki ni bilo realizacije.

9091 ODŠKODNINE IZ ZAVAROVANJA PREMOŽENJA - Na tej proračunski postavki ni bilo realizacije.

211335 DODATKI PO 123. ČLENU ZIUOPDVE - Na tej proračunski postavki ni bilo realizacije.

Sredstva najemnin (tip 18) – tovrstnih stroškov ni bilo

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

Iz preteklega leta je Upravna enota Žalec v skladu s 44.členom ZJF prenesla sredstva vplačanih tiskovin (TPP 23) v višini 28.264 EUR in odškodnin za osnovna sredstva (TPP 7) v znesku 350 EUR.

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 Upravna enota Žalec ni imela.

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

V proračunu upravne enote Žalec za leto 2022 so nastale nove finančne obveznosti na podlagi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), in sicer predvsem zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice v višini 4,5 % (začetek uporabe s plačo za oktober 2022), izplačila višjega regresa za letni dopust za leto 2022 in izplačila višjega regresa za prehrano (začetek uporabe s plačo za september 2022).

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

Upravna enota Žalec ni imela izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

V proračunskem letu 2022 Upravna enota Žalec porabe iz proračunskega sklada ni imela.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Upravna enota Žalec na dan 31. 12. 2022 izkazuje stanje denarnih sredstev pri banki v znesku 2.106 EUR, in sicer gre za založena sredstva strank v upravnih postopkih.

Denarnih sredstev v blagajni upravna enota Žalec ne izkazuje.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Upravna enota Žalec nima dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročne premoženjske pravice (kto 00)

- Nabavna vrednost 16.650 EUR
- Popravek vrednosti 16.650 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zemljišča (kto 020)

- Nabavna vrednost 0 EUR
- Popravek vrednosti 0 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 0 EUR
- Neodpisana vrednost 0 EUR

Zgradbe (kto 021)

- Nabavna vrednost 308.091 EUR
- Popravek vrednosti 153.846 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 0 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 0 EUR
- Amortizacija 9.243 EUR
- Neodpisana vrednost 145.002 EUR

Oprema in druga opredmetena OS (kto 04)

- Nabavna vrednost 195.257 EUR
- Popravek vrednosti 184.758 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.999 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 94 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.029 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 2.941 EUR
- Amortizacija 2.478 EUR
- Neodpisana vrednost 11.839 EUR

Skupaj OS v lasti

- Nabavna vrednost 519.998 EUR
- Popravek vrednosti 355.254 EUR
- Povečanje nabavne vrednosti 3.999 EUR
- Povečanje popravka vrednosti 94 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti 3.029 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti 2.941 EUR
- Amortizacija 11.720 EUR
- Neodpisana vrednost 156.841 EUR

Pri stalnih sredstvih, ki jih ima upravna enota Žalec v upravljanju, se v letu 2022 glede na preteklo leto izkazuje skupno zmanjšanje za 6,5 % .

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Upravna enota Žalec nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Žalec ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, na kontu 170 vključujejo evidentirane kratkoročne terjatve iz naslova terjatev ZZS in ZPIZ za refundacijo bolnin in nege ter znašajo 3.703 EUR.

Neporavnanih terjatev (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Žalec ni imela.

Neporavnane terjatve (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, na kontu 170 vključujejo evidentirane kratkoročne terjatve iz naslova terjatev ZZS in ZPIZ za refundacijo bolnin in nege ter znašajo 6.146 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2021 Upravna enota Žalec ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2021), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2021, po naslednjih kontih znašajo:

- 20 - kratkoročne obveznosti iz naslova založenih sredstev za stroške postopka denacionalizacije v višini 2.106 EUR;
- 21 - kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač, prispevke, davke iz naslov plač ter druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 86.132 EUR;
- 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 35.346 EUR;
- 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanj; v višini 14.295 EUR;
- 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 7.213 EUR;
- 97 -dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva po zakonu o povračilu škode izbrisanim osebam v znesku 0 EUR.

Neporavnanih obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle do vključno 31. 12. 2022 Upravna enota Žalec ni imela.

Neporavnane obveznosti (stanje na dan 31. 12. 2022), ki so zapadle po vključno 31. 12. 2022, po naslednjih kontih znašajo:

- 20 - kratkoročne obveznosti iz naslova založenih sredstev za stroške postopka denacionalizacije v višini 2.106 EUR;
- 21 - kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač, prispevke, davke iz naslov plač ter druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 90.429 EUR;
- 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 54.459 EUR;
- 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanj; v višini 14.888 EUR;
- 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 6.859 EUR;
- 97 -dolgoročne obveznosti za zadržana sredstva po zakonu o povračilu škode izbrisanim osebam v znesku 0 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravna enota Žalec

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:

Upravna enota Žalec

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: izdelan samoocenitveni vprašalnik za Upravno enoto Žalec na celotnem področju poslovanja
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravna enota Žalec

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: Služba za notranjo revizijo Ministrstva za javno upravo

sedež: Tržaška cesta 21, 1000 Ljubljana

matična št: 2482762000

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv: nismo imeli

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: 8.10.1999 0:00:00.

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

ga izvaja SNR v okviru MJU

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- ažuriranje internih aktov: Akt o spremembah in dopolnitvah Akta o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v UE Žalec; Navodilo o poslovnem času, uradnih urah, razporejanju delovnega časa in evidentiranju prisotnosti oz. odsotnosti v UE Žalec
- v skladu z zakonodajo in internimi akti izvajamo notranje kontrole (mesečno ali občasno) na naslednjih področjih: terjatve, odbitki od plač, storno računi, blagajniško poslovanje, prekrški, GERK
-

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

- počasno delovanje informacijskega sistema KR PAN - nimamo vpliva
- omejen kadrovski načrt posledično vpliva na neizpolnjevanje zakonskih rokov pri reševanju zadev na področju tujcev (število vlog se iz leta v leto občutno povečuje ob enakem številu zaposlenih)
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Simona STANTER

Datum podpisa predstojnika:

25.1.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.