

4111

VRHOVNO SODIŠČE RS

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
A Bilanca odhodkov	200.492.817	200.439.757	194.825.437	97,17	97,20
4111 Vrhovno sodišče RS	200.492.817	200.439.757	194.825.437	97,17	97,20
4111 Vrhovno sodišče RS	19.069.937	18.953.607	17.892.728	93,83	94,40
09 PRAVOSODJE	18.936.248	18.819.918	17.853.200	94,28	94,86
0902 Delovanje sodišč	18.936.248	18.819.918	17.853.200	94,28	94,86
090201 Sodni postopki	8.782.368	8.697.368	8.556.209	97,42	98,38
090204 Informatizacija sodišč	10.153.880	10.122.550	9.296.991	91,56	91,84
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	133.689	133.689	39.528	29,57	29,57
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	133.689	133.689	39.528	29,57	29,57
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	133.689	133.689	39.528	29,57	29,57
4211 Višje sodišče v Celju	2.035.298	2.034.298	2.008.903	98,70	98,75
09 PRAVOSODJE	2.035.239	2.034.239	2.008.844	98,70	98,75
0902 Delovanje sodišč	2.034.739	2.033.739	2.008.844	98,73	98,78
090201 Sodni postopki	2.034.739	2.033.739	2.008.844	98,73	98,78
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	500	500	0	0,00	0,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	500	500	0	0,00	0,00
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	59	59	59	100,00	100,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	59	59	59	100,00	100,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	59	59	59	100,00	100,00
4212 Višje sodišče v Kopru	1.965.726	2.007.500	1.999.084	101,70	99,58
09 PRAVOSODJE	1.965.622	2.007.396	1.999.084	101,70	99,59
0902 Delovanje sodišč	1.965.122	2.006.896	1.999.084	101,73	99,61
090201 Sodni postopki	1.965.122	2.006.896	1.999.084	101,73	99,61
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	500	500	0	0,00	0,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	500	500	0	0,00	0,00
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	104	104	0	0,00	0,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	104	104	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	104	104	0	0,00	0,00
4213 Višje sodišče v Ljubljani	7.539.183	7.638.183	7.577.525	100,51	99,21
09 PRAVOSODJE	7.539.092	7.638.092	7.577.525	100,51	99,21
0902 Delovanje sodišč	7.538.512	7.637.512	7.577.465	100,52	99,21
090201 Sodni postopki	7.538.512	7.637.512	7.577.465	100,52	99,21
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	580	580	60	10,34	10,34
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	580	580	60	10,34	10,34
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	91	91	0	0,00	0,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	91	91	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	91	91	0	0,00	0,00
4214 Višje sodišče v Mariboru	3.891.653	3.891.653	3.800.398	97,66	97,66
09 PRAVOSODJE	3.891.520	3.891.520	3.800.398	97,66	97,66
0902 Delovanje sodišč	3.890.713	3.890.713	3.800.379	97,68	97,68
090201 Sodni postopki	3.890.713	3.890.713	3.800.379	97,68	97,68
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	807	807	19	2,36	2,36
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	807	807	19	2,36	2,36
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	133	133	0	0,00	0,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	133	133	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	133	133	0	0,00	0,00
4215 Okrožno sodišče v Celju	17.953.709	17.953.228	17.483.921	97,38	97,39
09 PRAVOSODJE	17.953.497	17.953.016	17.483.838	97,38	97,39
0902 Delovanje sodišč	17.952.068	17.951.549	17.483.531	97,39	97,39
090201 Sodni postopki	17.242.622	17.201.175	16.755.892	97,18	97,41
090203 Brezplačna pravna pomoč	709.446	750.373	727.639	102,56	96,97
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	1.429	1.468	307	21,49	20,92
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	1.429	1.468	307	21,49	20,92
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	212	212	84	39,44	39,44
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	212	212	84	39,44	39,44
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	212	212	84	39,44	39,44
4216 Okrožno sodišče v Kopru	12.796.049	12.825.275	12.338.826	96,43	96,21
09 PRAVOSODJE	12.794.868	12.824.094	12.338.150	96,43	96,21
0902 Delovanje sodišč	12.791.052	12.820.278	12.338.036	96,46	96,24
090201 Sodni postopki	12.477.747	12.478.973	12.026.150	96,38	96,37
090203 Brezplačna pravna pomoč	313.305	341.305	311.886	99,55	91,38

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	3.816	3.816	114	3,00	3,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	3.816	3.816	114	3,00	3,00
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	1.181	1.181	676	57,23	57,23
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.181	1.181	676	57,23	57,23
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.181	1.181	676	57,23	57,23
4217 Okrožno sodišče v Kranju	10.896.412	10.647.281	10.316.250	94,68	96,89
09 PRAVOSODJE	10.895.922	10.646.791	10.316.083	94,68	96,89
0902 Delovanje sodišč	10.891.525	10.642.394	10.315.744	94,71	96,93
090201 Sodni postopki	10.655.163	10.346.032	10.022.298	94,06	96,87
090203 Brezplačna pravna pomoč	236.362	296.362	293.446	124,15	99,02
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	4.397	4.397	339	7,71	7,71
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	4.397	4.397	339	7,71	7,71
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	490	490	167	34,02	34,02
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	490	490	167	34,02	34,02
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	490	490	167	34,02	34,02
4218 Okrožno sodišče v Ljubljani	33.454.361	33.444.614	32.606.383	97,47	97,49
09 PRAVOSODJE	33.446.541	33.436.794	32.599.125	97,47	97,49
0902 Delovanje sodišč	33.436.100	33.426.353	32.592.959	97,48	97,51
090201 Sodni postopki	31.728.122	31.713.675	30.880.313	97,33	97,37
090203 Brezplačna pravna pomoč	1.707.978	1.712.678	1.712.646	100,27	100,00
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	10.441	10.441	6.165	59,05	59,05
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	10.441	10.441	6.165	59,05	59,05
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	7.820	7.820	7.259	92,82	92,82
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	7.820	7.820	7.259	92,82	92,82
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	7.820	7.820	7.259	92,82	92,82
4219 Okrožno sodišče v Mariboru	19.185.593	19.185.593	18.825.359	98,12	98,12
09 PRAVOSODJE	19.185.307	19.185.307	18.825.325	98,12	98,12
0902 Delovanje sodišč	19.178.366	19.178.366	18.824.553	98,16	98,16
090201 Sodni postopki	18.689.008	18.659.008	18.306.849	97,96	98,11
090203 Brezplačna pravna pomoč	489.358	519.358	517.704	105,79	99,68
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	6.941	6.941	772	11,12	11,12
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	6.941	6.941	772	11,12	11,12
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	286	286	34	11,94	11,94
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	286	286	34	11,94	11,94
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	286	286	34	11,94	11,94
4220 Okrožno sodišče v Murski Soboti	8.876.481	8.869.557	8.722.320	98,26	98,34
09 PRAVOSODJE	8.876.273	8.869.349	8.722.320	98,27	98,34
0902 Delovanje sodišč	8.875.662	8.868.738	8.722.318	98,27	98,35
090201 Sodni postopki	8.599.147	8.592.223	8.473.943	98,54	98,62
090203 Brezplačna pravna pomoč	276.515	276.515	248.375	89,82	89,82
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	611	611	2	0,26	0,26
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	611	611	2	0,26	0,26
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	208	208	0	0,00	0,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	208	208	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	208	208	0	0,00	0,00
4221 Okrožno sodišče v Novi Gorici	7.942.731	7.943.031	7.725.261	97,26	97,26
09 PRAVOSODJE	7.940.920	7.941.220	7.724.545	97,28	97,27
0902 Delovanje sodišč	7.938.457	7.938.757	7.723.865	97,30	97,29
090201 Sodni postopki	7.771.496	7.771.796	7.556.915	97,24	97,24
090203 Brezplačna pravna pomoč	166.961	166.961	166.950	99,99	99,99
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	2.463	2.463	681	27,63	27,63
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	2.463	2.463	681	27,63	27,63
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	1.811	1.811	715	39,50	39,50
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.811	1.811	715	39,50	39,50
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.811	1.811	715	39,50	39,50
4222 Okrožno sodišče v Novem mestu	7.270.449	7.358.449	7.243.806	99,63	98,44
09 PRAVOSODJE	7.270.267	7.358.267	7.243.806	99,64	98,44
0902 Delovanje sodišč	7.268.645	7.356.645	7.243.474	99,65	98,46
090201 Sodni postopki	7.015.208	7.066.208	6.953.070	99,11	98,40
090203 Brezplačna pravna pomoč	253.437	290.437	290.403	114,59	99,99

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	1.622	1.622	332	20,47	20,47
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	1.622	1.622	332	20,47	20,47
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	182	182	0	0,00	0,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	182	182	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	182	182	0	0,00	0,00
4223 Okrožno sodišče v Krškem	5.804.218	5.807.488	5.624.969	96,91	96,86
09 PRAVOSODJE	5.802.599	5.805.869	5.624.725	96,93	96,88
0902 Delovanje sodišč	5.802.015	5.805.285	5.624.688	96,94	96,89
090201 Sodni postopki	5.486.557	5.489.827	5.323.725	97,03	96,97
090203 Brezplačna pravna pomoč	315.458	315.458	300.963	95,41	95,41
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	584	584	38	6,47	6,47
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	584	584	38	6,47	6,47
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	1.619	1.619	244	15,07	15,07
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.619	1.619	244	15,07	15,07
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.619	1.619	244	15,07	15,07
4224 Okrožno sodišče na Ptuj	7.262.790	7.262.772	7.086.844	97,58	97,58
09 PRAVOSODJE	7.262.208	7.262.190	7.086.262	97,58	97,58
0902 Delovanje sodišč	7.261.583	7.261.565	7.085.957	97,58	97,58
090201 Sodni postopki	6.856.956	6.836.938	6.684.431	97,48	97,77
090203 Brezplačna pravna pomoč	404.627	424.627	401.526	99,23	94,56
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	625	625	306	48,94	48,94
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	625	625	306	48,94	48,94
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	582	582	582	99,99	99,99
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	582	582	582	99,99	99,99
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	582	582	582	99,99	99,99
4225 Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu	4.009.155	4.034.155	4.002.046	99,82	99,20
09 PRAVOSODJE	4.008.740	4.033.740	4.002.009	99,83	99,21
0902 Delovanje sodišč	4.007.971	4.032.971	4.001.898	99,85	99,23
090201 Sodni postopki	3.856.116	3.906.116	3.878.984	100,59	99,31
090203 Brezplačna pravna pomoč	151.855	126.855	122.914	80,94	96,89
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	769	769	111	14,44	14,44
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	769	769	111	14,44	14,44
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	415	415	37	8,82	8,82
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	415	415	37	8,82	8,82
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	415	415	37	8,82	8,82
4230 Okrajno sodišče v Ljubljani	17.802.859	17.800.359	17.083.290	95,96	95,97
09 PRAVOSODJE	17.801.138	17.798.638	17.083.290	95,97	95,98
0902 Delovanje sodišč	17.799.655	17.797.155	17.083.289	95,98	95,99
090201 Sodni postopki	17.799.655	17.797.155	17.083.289	95,98	95,99
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	1.483	1.483	0	0,00	0,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	1.483	1.483	0	0,00	0,00
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	1.721	1.721	0	0,00	0,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	1.721	1.721	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	1.721	1.721	0	0,00	0,00
4611 Upravno sodišče Republike Slovenije	4.174.162	4.212.162	4.175.002	100,02	99,12
09 PRAVOSODJE	4.174.002	4.212.002	4.175.002	100,02	99,12
0902 Delovanje sodišč	4.174.002	4.212.002	4.175.002	100,02	99,12
090201 Sodni postopki	4.170.731	4.208.731	4.171.805	100,03	99,12
090203 Brezplačna pravna pomoč	3.271	3.271	3.196	97,72	97,72
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	160	160	0	0,00	0,00
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	160	160	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	160	160	0	0,00	0,00
5011 Višje delovno in socialno sodišče	1.528.739	1.528.739	1.487.008	97,27	97,27
09 PRAVOSODJE	1.528.584	1.528.584	1.486.858	97,27	97,27
0902 Delovanje sodišč	1.528.084	1.528.084	1.486.858	97,30	97,30
090201 Sodni postopki	1.528.084	1.528.084	1.486.858	97,30	97,30
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	500	500	0	0,00	0,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	500	500	0	0,00	0,00
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	155	155	150	96,77	96,77
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	155	155	150	96,77	96,77
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	155	155	150	96,77	96,77

BLC / PFN / PU / POL / PRG / POD	Rebalans proračuna 2022	Veljavni proračun 2022	Realizacija proračuna 2022	Real / REB	Real / VP
5012 Delovno sodišče v Celju	666.329	669.329	631.097	94,71	94,29
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>666.074</u>	<u>669.074</u>	<u>631.097</u>	<u>94,75</u>	<u>94,32</u>
0902 Delovanje sodišč	665.574	668.574	631.097	94,82	94,39
090201 Sodni postopki	603.344	616.344	582.383	96,53	94,49
090203 Brezplačna pravna pomoč	62.230	52.230	48.715	78,28	93,27
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	500	500	0	0,00	0,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	500	500	0	0,00	0,00
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>255</u>	<u>255</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	255	255	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	255	255	0	0,00	0,00
5013 Delovno sodišče v Kopru	697.548	697.548	659.672	94,57	94,57
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>697.340</u>	<u>697.340</u>	<u>659.672</u>	<u>94,60</u>	<u>94,60</u>
0902 Delovanje sodišč	696.840	696.840	659.672	94,67	94,67
090201 Sodni postopki	659.726	659.726	641.756	97,28	97,28
090203 Brezplačna pravna pomoč	37.114	37.114	17.917	48,28	48,28
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	500	500	0	0,00	0,00
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	500	500	0	0,00	0,00
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>208</u>	<u>208</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	208	208	0	0,00	0,00
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	208	208	0	0,00	0,00
5014 Delovno in socialno sodišče v Ljubljani	4.322.951	4.308.451	4.206.827	97,31	97,64
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>4.322.879</u>	<u>4.308.379</u>	<u>4.206.777</u>	<u>97,31</u>	<u>97,64</u>
0902 Delovanje sodišč	4.322.379	4.307.879	4.206.631	97,32	97,65
090201 Sodni postopki	4.171.303	4.156.803	4.061.075	97,36	97,70
090203 Brezplačna pravna pomoč	151.076	151.076	145.555	96,35	96,35
0907 Alternativno reševanje sodnih sporov	500	500	146	29,28	29,28
090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti	500	500	146	29,28	29,28
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>72</u>	<u>72</u>	<u>50</u>	<u>69,83</u>	<u>69,83</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	72	72	50	69,83	69,83
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	72	72	50	69,83	69,83
5015 Delovno sodišče v Mariboru	1.346.485	1.366.485	1.327.918	98,62	97,18
<u>09 PRAVOSODJE</u>	<u>1.346.381</u>	<u>1.366.381</u>	<u>1.327.839</u>	<u>98,62</u>	<u>97,18</u>
0902 Delovanje sodišč	1.346.381	1.366.381	1.327.839	98,62	97,18
090201 Sodni postopki	1.262.184	1.282.184	1.256.041	99,51	97,96
090203 Brezplačna pravna pomoč	84.197	84.197	71.798	85,27	85,27
<u>23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</u>	<u>104</u>	<u>104</u>	<u>79</u>	<u>75,83</u>	<u>75,83</u>
2304 Sredstva za financiranje interventnih ukrepov	104	104	79	75,83	75,83
230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19	104	104	79	75,83	75,83

4111 - Vrhovno sodišče RS

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Poslanstvo predlagatelja finančnega načrta

Vrhovno sodišče je predlagatelj finančnega načrta za programe: 0902 Delovanje sodišč, 0907 Alternativno reševanje sodnih sporov in 2304 Sredstva za financiranje epidemij. Programi vključujejo sredstva za delovanje Vrhovnega sodišča, višjih in okrožnih sodišč (v okviru katerih so financirana tudi okrajna sodišča), Upravnega sodišča, Višjega delovnega in socialnega sodišča in delovnih socialnih sodišč. V okviru navedenih programov se izvajajo podprogrami 090201 Sodni postopki, 090203 Brezplačna pravna pomoč, 090204 Informatizacija sodišč, 090701 Alternativno reševanje sodnih sporov - podpome dejavnosti in 230401 Sredstva za financiranje epidemije COVID-19.

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

Vizija slovenskega sodstva:

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

Obrazložitev doseganja ciljev, h katerim prispeva predlagatelj finančnega načrta

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

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

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

4111 - Vrhovno sodišče RS

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

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

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

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

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

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

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače so se na Vrhovnem sodišču izplačevale po sprejetih zakonih in pravilnikih, ki urejajo sistem izplačila plač, v skladu z Zakonom o uravnoteženju javnih financ, sprejetem kadrovskem načrtu delovnih mest in sprejetih sklepih Vlade o izplačevanju uspešnosti, nadur in dodatkov ter regresa za letni dopust. Izplačilo plač Vrhovnega sodišča je bilo v letu 2022 v višini 7.463.086 €. Kot je razvidno iz zgornje tabele so se plače financirale iz več proračunskih postavk in sicer 3053, 160340 do 160343 (Operacija Učinkovito pravosodje). Vrhovno sodišče je na postavki 8873 - Kadrovski viri za posebne programe sodišč, zagotavljalo sredstva za financiranje plač zaposlenih za določen čas, na drugih sodiščih, za posebne programe. Pri delitvi sredstev je Vrhovno sodišče izhajajo predvsem iz obremenjenosti sodišč s pripadom, zadev v delu ter nerešenih zadev v obdobju. V letu 2022 se dodatki po 123. čl. ZIUOPDVE COVID-19 – delo v rizičnih razmerah, niso več izplačevali (PP 211336).

Sredstva za plače sodnikov in javnih uslužbencev na Vrhovnem sodišču so se namensko zagotavljala na PP 3053 mesečno, glede na dejansko število zaposlenih na podlagi razvrstitve v plačilne razrede. Prihranke na plačah iz naslova boleznin in drugih nadomestil, ki se refundirajo, smo sproti poračunavali in vračali v proračun. V letu 2022 je bilo za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca za socialno varnost in premije KDPZ (PP 3053) porabljenih 7.395.016 €.

Povprečno število zaposlenih iz ur rednega dela 2022 je bilo 156 (od tega funkcionarjev 30 in 126 administrativno tehničnih in strokovnih sodelavcev). V primerjavi s preteklim letom (156) se število zaposlenih preračunano iz ur rednega dela ni spremenilo, razlika je le v tem, da je bilo v letu 2021 na sodišču 31 funkcionarjev in 125 javnih uslužbencev, letos pa je 30 funkcionarjev in 126 javnih uslužbencev.

Izplačilo plač in prispevkov delodajalca javnim uslužbencem na drugih sodiščih iz PP 8873 Kadrovski viri za posebne programe sodišč je bilo v letu 2022 v višini 432.667 €. Gre za zaposlitve za določen čas. Realizacije plač na PP 8873 po sodiščih je naslednja:

Delovno sodišče v Kopru 1.721 €
Okrajno sodišče v Ljubljani 64.910 €
Okrožno sodišče v Celju 42.689 €
Okrožno sodišče v Kopru 92.411 €
Okrožno sodišče v Kranju 156.057 €
Okrožno sodišče v Ljubljani 69.310 €
Okrožno sodišče v Murski Soboti 2.385 €
Okrožno sodišče v Celju_refundacije boleznin -396 €
Višje sodišče v Mariboru 3.580 €

V letu 2022 so bile tri zaposlitve javnih uslužbencev Vrhovnega sodišča RS v celoti financirane iz sredstev operacije Učinkovito pravosodje, PP 106340, 160341, 160342 in 160343. Iz teh sredstev pa je bilo financirano tudi izplačilo povečanega obsega dela za tri zaposlenih in sicer za december 2021 pri plači za januar 2022. V letu 2022 se povečan obseg dela ni več financiral iz operacije. Skupni strošek plač in prispevkov delodajalca na postavkah operacije je bil v višini 68.071 €.

Skupna realizacija na plačnih kontih v letu 2022 je bila za 0,91 % višja kot v predhodnem letu.

Plače in drugi izdatki zaposlenim: to so vsa izplačila, nastala zaradi stroškov dela (za plače in dodatke, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo, redno delovno uspešnost, povečan obseg dela, dodatki zaradi epidemije, regres za letni dopust ter druge izdatke zaposlenim). Za te izdatke je bilo s sprejetim proračunom na PP 3053, 8873, 160340, 160341, 160342, 160343 in 211336 načrtovano 6.903.160 €, porabljeno pa je bilo 6.832.814 €. V primerjavi z letom 2021 je realizacija na tej podskupini kontov višja za 1,05 %.

Sredstva (400) so bila črpana iz različnih proračunskih postavkah kot sledi:

- 160340 - Učinkovito pravosodje -14-20-V-EU v višini 18.271 €
- 160341 - Učinkovito pravosodje -14-20-Z-EU v višini 28.577 €
- 160342 - Učinkovito pravosodje -14-20-V-SLO v višini 4.568 €
- 160343 - Učinkovito pravosodje -14-20-Z-SLO v višini 7.146 €
- 3053 - Plače v višini 6.401.356 €
- 8873 - Kadrovski viri za posebne programe sodišč v višini 372.897 €

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost: delodajalci plačujejo za posamezne vrste obveznega socialnega zavarovanja zaposlenih in premije KDPZ. Prispevki se obračunavajo in plačujejo od bruto plače, premije pa glede na premijske razrede zaposlenih. Za te namene je bilo načrtovano 1.096.109 €, porabljeno pa je bilo 1.062.940 €.

V okviru podskupine izdatkov 401 je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence na podlagi ZKDPZJU. Za premije je bilo porabljeno 82.265 €, kar predstavlja 7,74 % skupine kontov 401 - Prispevkov delodajalcev za socialno varnost

Sredstva so bila črpana iz različnih proračunskih postavk, kot sledi:

160340 - Učinkovito pravosodje -14-20-V-EU v višini 2.966 €
160341 - Učinkovito pravosodje -14-20-Z-EU v višini 4.641 €
160342 - Učinkovito pravosodje -14-20-V-SLO v višini 742 €
160343 - Učinkovito pravosodje -14-20-Z-SLO v višini 1.160 €
3053 - Plače v višini 993.661 €
8873 - Kadrovske viri za posebne programe sodišč v višini 59.770 €

V primerjavi z letom 2021 je realizacija na tej skupini kontov višja za 0,03%.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Materialni stroški so namenjeni za izvajanje tekočih nalog in vključujejo vsa plačila za nabavljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve, ki se pridobivajo na trgu. Sem sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, proizvodne in neproizvodne storitve, ki jih opravljajo pravne ali fizične osebe, intelektualne storitve itd.. Iz konta materialni stroški se izplačujejo tudi podjemne pogodbe, avtorski honorarji in sejnine.

Za izdatke za blago in storitve je bilo s sprejetim proračunom za leto 2022 planirano 7.020.369 €, porabljenih pa 5.950.611 € proračunskih sredstev. Proračunska sredstva so bila črpana iz različnih proračunskih postavk, kot sledi:

- 130105 Logistične storitve v višini 4.077.873 € (poština in tiskanje za vsa sodišča)
- 1536 Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov v višini 7.246 €
- od 160340 do 160343 Učinkovito pravosodje v višini 385.617 €
- 200341 Obvladovanje epidemije COVID-19 v višini 39.528 €
- 3377 Materialni stroški 469.575 €
- 6412 Stroški sodnih postopkov v višini 69.540 €
- 6880 Centralna pravosodna knjižnica v višini 167.048 €
- 7949 Informatizacija sodišč v višini 734.184 €

Največji delež realizacije gre na račun logističnih storitev in to kar 68,53 %, s 12,34 % pa sledi realizacija na postavki za informatizacijo sodišč.

Realizacija materialnih stroškov v letu 2022 po kontih je bila takšna:

- 4020 Pisarniški in splošni material in storitve v višini 1.066.546 €
- 4021 Posebni material in storitve v višini 60.535 €
- 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 3.881.948 €
- 4023 Prevozni stroški in storitve v višini 15.316 €
- 4024 Izdatki za službena potovanja v višini 65.695 €
- 4025 Tekoče vzdrževanje v višini 624.982 €
- 4026 Poslovne najemnine in zakupnine v višini 70.276 €
- 4027 Kazni in odškodnine v višini 492 €
- 4029 Drugi operativni odhodki v višini 164.820 €

PREGLED MATERIALNIH STROŠKOV PO PRORAČUNSKIH POSTAVKAH

PREGLED MATERIALNIH STROŠKOV PO PRORAČUNSKIH POSTAVKAH

130105 – Logistične storitve: Največji delež na materialni stroških odpade na logistične storitve PP 130105 (68,53 %). Gre za plačilo centralnih poštnih storitev za e-ZK, COVL in e-INS, ki se plačujejo tudi za druga sodišča ter za centralno tiskanje in kuvertiranje sodnih pošiljk ter vročanje v varni elektronski predal (e-vročanje). Na tej postavki je bilo v letu 2022 porabljenih 4.077.873 €, od tega 3.770.749 € za poštno storitve centralno odpremljenih strojno izdelanih sodnih pošiljk, kar je Vrhovno sodišče prevzelo v financiranje v letu 2012, najprej za pošiljke v zemljiškoknjižnem postopku (eZK) in insolvenčnih postopkih (eINS), v letu 2013 pa še za pošiljke v izvršilnem postopku. Med poštno storitve spadajo tudi stroški za vročanje v varne elektronske predale v navedenih postopkih. Za tiskanje dokumentov in strojno kuvertiranje sodnih pošiljk (storitve poštno ceste) je bilo porabljenih 307.124 €. Z 29.06.2015 je bila sklenjena pogodba o izvedbi storitev tiskanja dokumentov in strojnega kuvertiranja izhodne pošte – poštna cesta. Izvajanje storitev po tej pogodbi se je pričelo s 01.07.2015. Na ta način je vzpostavljeno centralizirano in transparentno evidentiranje stroškov logističnih storitev, sodišča pa so posledično razbremenjena teh stroškov.

1536 – Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov: Sredstva na tej postavki so namenjena za zagotavljanje podpornih dejavnosti za vsa sodišča. Mednje sodijo: tiskanje dokumenta ob otvoritvi sodnega leta 2022, dopolnitev spletnih strani, najem prostorov in storitve v zvezi s konferenco dobrih praks ter oblikovanje brošur. Na tej postavki je bilo v okviru materialnih stroškov porabljeno 7.246 €. Realizacija 2022 je bila nižja od rebalansa proračuna za 81,89 %. V primerjavi z letom 2021 pa je bila realizacija v letu 2022 višja za 153,28 %. V letu 2022 je bila ponovno organizirana Konferenca dobrih praks na Brdu, zato so stroški višji.

3377 – Materialni stroški: Realizacija materialnih stroškov se nanaša na stroške, ki so namenjeni za izvajanje tekočih nalog Vrhovnega sodišča. Tu se izkazujejo stroški pisarniškega materiala in različnih storitev in popravil, plačila stroškov izplačila sejin, potnih stroškov, dnevnic, nočitev, nakupi letalskih kart, obratovalnih stroškov, kotizacije za izobraževanja, storitve varovanja in požarne varnosti, reprezentance, zdravniških pregledov, plačila študentskega servisa, stroškov telefonov ipd. Delež na tej proračunski postavki v skupini kontov 402 je 7,89 %.

Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljenih 469.575 € sredstev. Glede na rebalans proračuna je bila realizacija nižja za 13,92 %.

Primerjava s preteklim letom po kontih:

- 4020 - stroški pisarniškega materiala in storitev so se znižali za 8,53 %
- 4021 - posebni material in storitve; ti stroški so bili v letošnjem letu višji za 78,73 %, kar nominalno predstavlja 2.322 € višjo realizacijo kot v letu 2022
- 4022 - energija, voda komunalne storitve in komunikacije so se zvišale za 30,26 % glede na leto 2021.
- 4023 - prevozniki stroški in storitve so bili v letu 2022 za 20,22 % višji kot v letu 2021. Povečali pa so se stroški goriva, zavarovalnih premij ter selitveni stroški.
- 4024 – izdatki za službena potovanja so se v letu 2022 povišali in sicer za 436,20 %. Razlog je v odpravi omejitev zaradi epidemije COVID-19. Šole in razna izobraževanja so potekala v živo, prav tako pa so se povečala tudi potovanja v domovini (obiski sodišč) in tujin (udeležba na konferencah, delavnicah ipd.)
- 4025 – stroški za tekoče vzdrževanje so bili v letu 2022 za 86,27 % višji kot v letu 2021. V letu 2022 je bilo izvedeno kar nekaj nujnih vzdrževalnih del, kot ko brušenje, lakiranje in popravilo parketa, popravilo oken, vrat, pleskanje, popravila stolov ipd.
- 4026 – poslovne najemnine in zakupnine bo bile v letu 2022 višje za 2,77 % kot v letu 2021.
- 4027 – kazni in odškodnine so bile v letu 2022, v preteklem letu pa tovrstnega izdatka nismo imeli. Stroški so nastali zaradi vračila sredstev iz naslova operacije Učinkovito pravosodje v proračun RS. Gre za primere neodobrenih izdatkov pri izplačilu drugih stroškov dela (napaka v vrsti izplačila pri podjemni pogodbi) ter pri nepravilno opredeljenih urah odsotnosti zaradi bolezni pri plačah. Znesek, ki ga je bil potrebno vrniti je bil v višini 492 €.
- 4029 – drugi operativni odhodki so bili v letu 2022 za 21,98 % višji kot v predhodnem letu. Povišali so se stroški plačila za študentsko delo, Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih, plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI.

6412 – Stroški sodnih postopkov: V okviru te proračunske postavke se sredstva zagotavljajo za stroške, ki neposredno nastajajo v zvezi z reševanjem sodnih zadev. Namenjena so za izvajanje tekočih nalog in vključujejo plačila za nabavljeni pisarniški in splošni material in storitve, telefonske stroške, poštno in kurirske storitve ter stroške sodnih postopkov. Za te namene je bilo porabljeno 69.540 €, kar je za 2,42 % več kot v predhodnem letu. Glede na rebalans proračuna pa je bila realizacija 84,38 %.

6880 – Centralna pravosodna knjižnica: Za nakup knjižničnega gradiva (domača in tuja strokovna literatura, časopisi in revije, zakoni, dostop do pravno-informacijskega sistema Tax-Fin-Lex) in stroške vezave ter obnove knjižničnega gradiva je bilo porabljeno 167.048 €. Realizacija je bila v primerjavi z letom 2021 višja za 18,165 %, v primerjavi z rebalansom proračunom pa za 0,75 % .

7949 – Informatizacija sodišč: 12,34 % materialni stroškov pa odpade na postavko Informatizacija sodišč PP 7949. Gre za financiranje storitev, ki se stalno izvajajo - upravljanje in vzdrževanje računalniških mrež ter strežniških sistemov, dostop do pravno-informacijskega sistema IUS-INFO, sodelovanje pri razvojnih projektih (koordinator, asistent projektov), vzdrževanje vpisnikov za prekrške, najem multifunkcijskih naprav za potrebe uradov za obdobje treh let, vzdrževanje večuporabniških tiskalnikov za dve leti in vzdrževanje optičnih čitalnikov, vzdrževanje HP EVA diskovnih sistemov, naročnina na davčni, finančni in pravni portal Tax-Fin-Lex, vzdrževanje spletnih strani sodišč, podpora licenčne programske opreme Tamino, podpora programske opreme Oracle, gostovanje spletnega mesta eu-državljan, sodelovanje na projektu eVložišče, obdelava zbirk odločb Vrhovnega sodišča, podpora spletnim mestom eu-državljan, certificiranje programske opreme Archeia, ipd. Obnovljene so bile podjemne pogodbe za izvajanje podpore uporabnikom na področju i-ZK, i-INS, i-Overitve, e-Hramba, e-Dražbe, e-Obveznosti, vpisnikov za prekrške, i-K, PUNDin avtorske pogodbe za izdelavo tipiziranih obrazcev.

Realizacija na PP 7949 v višini 734.184 € je bila za 19,38 % nižja od rebalansa proračuna, ki je bil v višini 910.621 €, glede na preteklo leto pa za 3,76 % višja. Primerjave s predhodnim letom pa so naslednje:

- 4020 – pisarniški in splošni material in storitve; ta vrsta stroška se je v letu 2022 znižala za 52,61 % in sicer predvsem zaradi zanemarljivih stroškov za nakup časopisov in strokovne literature ter bistveno nižjih stroškov za računalniške storitve.
- 4022 – stroški telefona in faksa so bili v letu 2022 za 161,04 € višji kot v letu 2021.
- 4025 – stroški za tekoče vzdrževanje so bili v letu 2022 za 8,03 % višji kot v predhodnem letu, predvsem zaradi višjih stroškov vzdrževanja lokalne informacijske infrastrukture
- 4026 – poslovne najemnine in zakupnine so bili v letu 2022 višje za 88,67 % glede na preteklo leto. Razlog je v povišanju cen najema multifunkcijskih naprav po pogodbi C4111-20-600924 Pavlin d.o.o.
- 4029 – drugi operativni odhodki so bili za 10,38 % nižji kakor v letu 2021. Nekoliko nižja so bila izplačila po podjemnih pogodbah in posledično tudi prispevki iz tega naslova.

160340-Namenska sredstva EU Vzhod, 16034- Namenska sredstva EU Zahod, 160342-Slovenska udeležba Vzhod, 160343-Slovenska udeležba Zahod: Realizacija na Operacije Učinkovito pravosodje je bila v letu 2022 v višini 385.617 €, kar predstavlja 6,48 % na materialnih stroških. Plačila se vršijo iz naslednjih proračunskih postavk 160340, 160341, 160342 in 160343. Navedene proračunske postavke so namenjene knjiženju stroškov iz naslova Operacije Učinkovito pravosodje, projekt Slovensko sodstvo 2020. Projekt služi kot podpora prioritetenim področjem delovanja Vrhovnega sodišča na področju sodne uprave. Cilj projekta je s pomočjo spodbujanja in zagotavljanja kakovosti, prenove poslovnih procesov in izboljšanja usposobljenosti zaposlenih na sodiščih, prispevati k izboljšanju kakovosti in učinkovitosti slovenskih sodišč ter s tem celotnega pravosodja. Projekt je sestavljen iz dvanajstih pobud, znotraj katerih je načrtovanih več kot šestdeset različnih aktivnosti.

V letu 2022 so se porabljala sredstva za plačilo storitev prikaza podatkov o sodiščih na spletu, izplačila po podjemnih pogodbah za izvajalce usposabljanja na delovnem mestu, oblikovanje celostne grafične podobe sodišč, izdelava video animacij z vsebinami o sodstvu in sodnih postopkih za splošno javnost in posamezne ranljive skupine, ki bodo objavljene na spletni strani »nasodiscu.si«, tiskanje zloženkov vprašalnikov, izplačila po avtorskih pogodbah za različne vodnike v sodnih postopkih, plačilo po avtorskih pogodbah za izvedbo različnih predavanj, nakup promocijskega materiala, plačilo storitev eDražbe, prevodi, plačilo storitev upravljanja družbenega omrežja FB, storitve na projektu podpora skladišču podatkov in drugih. Index na leto 2021 je 15,35.

200341 –Obvladovanje epidemije – COVID-19: Na podlagi 35. člena Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitve posledic epidemije COVID-19 (Ur.l. 61/2020, dne 30. 4. 2020) je bilo potrebno pravice porabe in izdatke v zvezi z omilitvijo posledic epidemije

COVID-19 prenesti na posebne postavke, ki jih je Ministrstvo za finance odprlo za vsako sodišče posebej. Vrhovno sodišče RS je na to postavko dobilo z rebalansom proračuna 133.689 €. Poraba je bila knjižena na konto 4021 in sicer za nakupe testov v višini 39.528 €. Teste je Vrhovno sodišče nabavljalo za vsa sodišča v Republiki Sloveniji.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečevanje stvarnega premoženja in neopredmetenih dolgoročnih sredstev države. Za nakup opreme je bilo v letu 2022 porabljen 4.046.363 €, rebalans proračuna pa je bil 4.050.299 €, kar pomeni, da je bil sprejeti proračun realiziran v višini 99,90 %. V primerjavi z letom 2021 je bila realizacija na tej podskupini kontov v letu 2022 višja za 12,16 %.

Realizacija po proračunskih postavkah:

- 160340 - 160343 Učinkovito pravosodje v višini 1.579.411 €
- 7948 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov v višini 15.116 €
- 7949 Informatizacija sodišč v višini 2.451.836 €

Realizacija po kontih:

- 4202 Nakup opreme v višini 2.823.046 €
- 4207 Nakup nematerialnega premoženja v višini 1.223.317 €

PREGLAD NAKUPA IN GRADENJ OSNOVNIH SREDSTEV PO PRORAČUNSKIH POSTAVKAH

7948 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov: V okviru te postavke je bilo porabljenih 15.116 €. Indeks na rebalans proračuna je 50,08. Strukturni delež proračunske postavke v okviru sredstev za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je 0,37 %. Iz teh sredstev so se zagotavljale nujne nabave osnovnih sredstev, potrebnih za izvajanje rednih nalog. Nabavljeni so bili: mobilni telefoni, pisarniško pohištvo, stoli, transportni voziček, samostojec obešalnik, zastave, ogledala, roloji za okna in lamelne zavese. Index na leto 2021 je 112,16.

7949 – Informatizacija sodišč: Na postavki 7949 je bilo v letu 2022 za investicije v računalniško strojno in programsko opremo porabljenih 2.451.836 €, kar predstavlja 60,59 % delež v strukturi vseh izdatkov za nakup osnovnih sredstev, v okviru PP 7949 pa 76,96 %. Na tej podskupini kontov se financirajo investicije v računalniško strojno in programsko opremo ter izgradnjo računalniških mrež. Znesek 2.451.836 € je bil porabljen za:

- Storitve nadgradnje pasivne kableske infrastrukture v višini 322.437 €
- Nakup strežniških sistemov v višini 98.759 €
- Nakup namiznih računalnikov in zaslonov v višini 1.756.910 €
- Nakup klimatskih naprav za systemske prostore sodišč v višini 37.381 €
- Nakup datotečnih in podatkovnih strežniških sistemov v višini 138.690 €
- Nakup sistemov za neprekinjeno napajanje v višini 13.883 €
- Nakup priključnih zaslonov v višini 13.512 €
- Nakup stikal, supermicro serverja, licenčne programske opreme nadgradnja spletišča sodne prakse – vse skupaj v višini 70.266 €

Index realizacija na rebalans proračuna je 99,90 glede na leto 2021 pa je bila realizacija višja za 12,16 %.

7887 – Vzdrževanje strojne opreme – sredstva odškodnin: Na tej postavki ni bilo realizacije.

8378 – Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja: Na tej postavki ni bilo realizacije.

160340-Namenska sredstva EU Vzhod, 16034- Namenska sredstva EU Zahod, 160342-Slovenska udeležba Vzhod, 160343-Slovenska udeležba Zahod: V okviru teh postavke je bilo porabljenih 1.579.411 € in sicer za nakup opreme in nematerialnega premoženja (licenčna in nelicenčna programska oprema). Realizacija je bila v višini 78,48 % rebalansa proračuna. Strukturni delež teh proračunskih postavk v okviru sredstev za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je 39,04 %. Iz teh sredstev se je financiralo:

- Nove funkcionalnosti eObveznosti v višini 18.105 €
- Razvoj IS eHramba v višini 114.680 €
- Razvoj novih funkcionalnosti IS PUND v višini 23.082 €
- Sistem za evidentiranje prisotnosti v višini 43.863 €
- Nove funkcionalnosti IS e-SU v višini 6.063 €
- Nove funkcionalnosti IS e-SPIS v višini 24.095 €
- Sistem za poslovno obveščanje v višini 16.642 €
- Vzpostavitev e-poslovanja v IS i-K v višini 275.866 €
- Nakup prenosnikov in priključnih zaslonov v višini 207.400 €
- Razvoj IS eKoledar v višini 318.420 €
- Izdelava i-PRIS v višini 138.494 €

- Nadgradnja IS eINS v višini 86.864 €
- Nakup tiskalnikov za odpremne pisarne v višini 220.924 €
- Nadgradnja IS PUND v višini 84.912 €

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Vrhovno sodišče RS se je v letu 2022 financiralo iz proračunskih virov – po proračunskih postavkah:

01 - Integralna sredstva:

130105-Logistične storitve,
1536-Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov,
3053-Plače,
3377-Materialni stroški,
6412-Stroški sodnih postopkov,
6880-Centralna pravosodna knjižnica,
7887 – Vzdrževanje strojne opreme – sredstva odškodnin,
7948-Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov,
7949-Informatizacija sodišč,
7378 – Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja
8873-Kadrovski viri za posebne programe sodišč
211336 – Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE-COVID-19
200341 – Obvladovanje epidemije – COVID-19
221104 – Plačilo DDV za NOO

02 – Namenska sredstva

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

072 – EU 14-20 Kohezijska politika

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

073 – EU 14-20 Kohezijska politika – slovenska udeležba

160342-Slovenska udeležba Vzhod
160343-Slovenska udeležba Zahod

v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije). Prihodek oziroma odhodek se prizna, kadar je za nastali poslovni dogodek denar prejet oziroma izplačan, kar pomeni, da so med prihodke in odhodke vključeni zneski, ki so nastali kot denarni tok od 01. januarja 2022 do 31. decembra 2022.

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

Podprogram 090201 – Sodni postopki

U 4111-20-0001 Sodni postopki na vseh sodiščih v RS (PP 1536, 3053, 3377, 6412, 6880, 8873 in 200341)
P 4111-17-0001 Manjše investicije (PP 7948, 200341)

Podprogram 090204 – Informatizacija sodišč

U 4111-13-0002 Logistična podpora sodstva (PP 130105)
U 4111-17-0002 Informatizacija sodišč (PP 7949, 8378, 7887)
U 4111-21-0004 Plačilo DDV za NOO (221104)
U 2030-16-0008 Učinkovito pravosodje (160340, 160341, 160342 in 160343)

Sredstva so bila dodeljena z rebalansom proračunom v višini 19.069.937 €.

130105 Logistične storitve	4.700.000,00
1536 Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov	40.000,00
160340 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU	790.478,94
160341 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU	1.234.831,18
160342 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-slovenska udeležba	197.619,73
160343 PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-slovenska udeležba	308.707,79
200341 Obvladovanje epidemije - COVID-19	133.689,00

211336 Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE - COVID-19	0,00
221104 Plačilo DDV za NOO	6.312,00
3053 Plače	7.406.278,00
3377 Materialni stroški	545.495,00
6412 Stroški sodnih postopkov	82.410,00
6880 Centralna pravosodna knjižnica	165.800,00
7887 Vzdrževanje strojne opreme - sredstva odškodnine	1.000,00
7948 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov	30.185,00
7949 Informatizacija sodišč	2.876.000,00
8378 Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja	38.930,00
8873 Kadrovske viri za posebne programe sodišč	512.200,00

Po podskupini kontov je bil rebalans proračuna 2022 za Vrhovno sodišče RS naslednji:

- 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 6.903.160 €
- 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 1.096.109 €
- 402 Izdatki za blago in storitve v višini 7.020.369 €
- 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev v višini 4.050.299 €

Največji delež sredstev v rebalansu proračuna je bil namenjen proračunski postavki za plače, sledijo ji logistične storitve in informatizacija sodišč. Glede na vrsto odhodka (podskupini kontov) pa je bil največji delež in sicer 36,81 % namenjen izdatkom za blago in storitve, sledijo izdatki za plače, nato sredstva za nakup in gradnjo osnovnih sredstev ter izdatki za plačilo prispevkov delodajalca (prispevki od plač).

Med letom se je sprejeti proračun 2022 spreminjal tako, da so se sredstva prerazporejala med proračunskimi postavkami v skladu z veljavnim Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije (v nadaljevanju: ZIPRS). V okviru istega podprograma je lahko Vrhovno sodišče samo odločalo o prerazporeditvah, razen s plačnih kontov, o ostalih prerazporeditvah pa je odločal Predlagatelj finančnih načrtov pri Vrhovnem sodišču (za vsa sodišča) v skladu s ZIPRS.

Rebalans proračuna 2022 je bil realiziran v višini 17.892.728 €, kar predstavlja 93,83 % proračuna.

Razlika med rebalansom proračuna 2022 (19.069.937 €) in realiziranim finančnim načrtom (17.892.728 €) znaša 1.177.209 €, kar pomeni, da je bila realizacija za 6,17 % nižja kot je bil rebalans proračuna 2022.

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

- Zmanjšanje sredstev na plačah in drugih izdatkih zaposlenih (podskupina kontov 400) v višini 70.346 € oz. 1,02 % nižja poraba od rebalansa proračuna. Odstopanje je zanemarljivo in je predvsem posledica manjšega števila zaposlitev za določen čas, ki se financirajo iz proračunske postavke 8873-Kadrovske viri za posebne programe sodišč.
- Zmanjšanje sredstev na prispevkih delodajalcev za socialno varnost (podskupina kontov 401) v višini 33.169 € oz. 3,03 % nižja poraba od rebalansa proračuna. Odstopanje je zanemarljivo. Tudi tu je glavni razlog v manjšem številu zaposlitev na PP 8873 od načrtovane.
- Zmanjšanje sredstev na podskupini kontov 402 izdatki za blago in storitve v znesku 1.069.759 € oz. realizacija je bila za 15,24 % nižja od rebalansa proračuna.

o **PP 130105 Logistične storitve** – realizacija 2022 je bila nižja za 622.127 € od rebalansa proračuna in sicer za 13,24 % . Stroški tiskanja so bili nižji za 4,02 %, stroški poštne pa za 13,91 %.

o **PP 200341 Obvladovanje epidemije COVID-19** – na tej PP smo imeli z rebalansom proračunom 2022 dodeljenih sredstev v višini 133.689 €, realizacija pa je bila 39.528 €, kar je za 94.161 € ali 70,43 % manj od načrtovane. Zaradi odprave večine ukrepov COVID-19 se je bistveno zmanjšala poraba oz. nakup zaščitnih sredstev, predvsem razkužil, mask in rokavic.

o **PP 1536 Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov** – rebalans proračuna je bil v višini 40.000 €, realizacija pa 7.246 €, kar je za 81,89 % nižja od rebalansa proračuna. Nižji stroški so bili zaradi manjšega števila tiska brošur.

o **PP 3377 Materialni stroški** – na tej postavki je bilo z rebalansom proračunom dodeljeno 545.495 €, realizacija pa je bila 469.575 €, kar pomeni, da je bila nižja za 13,92 % od rebalansa proračuna. Znotraj te proračunske postavke se realizacija glede na rebalans proračuna 2023 izraža različno po kontih. Nižjo realizacijo beležimo na kontih pisarniškega materiala, posebnega materiala in storitev, energije, prevoznih stroškov in tekočega vzdrževanja in drugih operativnih odhodkih. Na kontu 4029 je bila realizacija le 40,67 %, to pa zato, ker so bili nižji od načrtovani stroški konferenc, avtorskih honorarjev in podjemnih pogodb ter drugi operativni odhodki. Za druge operativne odhodke smo načrtovali 133.618 €, realizacija finančnega načrta pa je bila v višini 5.532 €. Načrtovani so bili tudi stroški izobraževanj z informacijskega področja v višini 48.880 €, kjer pa realizacija sploh ne beležimo. Smo pa beležili znotraj PP 3377 tudi povečanja in sicer na kontih za izdatke za službena potovanja za 26,95 % ter za najemnine za strojno računalniško opremo (za 15,40 %).

o **PP 6412 – Stroški sodnih postopkov**, realizacija je bila nižja za 15,62 %, kar v znesku pomeni 12.870 €. Nižji so bili predvsem stroški pisarniškega materiala in sicer za 50,16 %

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

Prenesena so bila namenska sredstva iz naslova vzdrževanja strojne opreme in sredstva odškodnin v višini 1.000 EUR ter sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja v višini 30.185 EUR.

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

Neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu 2022, v okviru sredstev proračuna tekočega leta ni bilo.

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

V letu 2022 ni bilo vključenih novih obveznosti v skladu z 41. čl. ZJF.

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

Vrhovno sodišče ni izdalo ali vnovčilo poroštev ter ni imelo izterjave iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Vrhovno sodišče RS v okviru proračuna sodišča nima proračunskega sklada.

II. Poslovno poročilo

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

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

Poročilo o doseženih ciljih

09 - PRAVOSODJE

0902 - Delovanje sodišč

090201 - Sodni postopki

Opis podprograma

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

4111-13-S001 - Manjše investicije

Opis skupine projektov

Zagotavljanje ustreznih delovnih pogojev za zaposlene na vseh sodiščih z nakupi "malih investicij" in manjših investicijskih vzdrževanj prostorov.

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	762.075,00	764.214,33	713.249,22	713.249,22	93,33

Neposredni učinki

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

Prispeva k rezultatu: C7656 - Zmanjšanje števila nerešenih zadev

Opis neposrednega učinka

Cilj merimo s kazalcem "Znesek malih investicij na zaposlenega", katerega izračunamo tako, da znesek ocene realizacije proračuna za posamezno leto na postavkah za male investicije vseh sodišč delimo s številom zaposlenih na vseh sodiščih (upoštevamo zadnji znani podatek), pri preverjanju doseganja rezultata pa letno realizacijo na postavkah za male investicije vseh sodišč delimo s številom zaposlenih na vseh sodiščih po stanju 31.12. tega leta.

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

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

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

Zagotovljeni boljši in varnejši delovni pogoji ugodno vplivajo na rezultat zmanjšanje števila nerešenih zadev.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR	ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10010	Znesek malih investicij na zaposlenega	EUR	2016	51,00	2018	51,00	51,00	
					2019	151,00	150,00	
					2020	196,00	191,00	
					2021	159,00	159,00	
					2022	159,00	159,00	

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

Cilj za leto 2022 je dosežen. Letna realizacija na postavkah za male investicije vseh sodišč je bila 696.174 EUR, delimo s številom zaposlenih na dan 31. 12. 2022, to je 4.380. Rezultat je 159 EUR. To je znesek za t.i. male investicije na zaposlenega.

Obrazložitev projektov

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

Opis projekta z opredeljitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

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

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

V okviru programa za nakup opreme oz. investicijskega vzdrževanja skrbi vsak proračunski uporabnik sam. V program je vključeno 23 proračunskih uporabnikov. V letu 2022 so bila izvedena manjša investicijska vzdrževanja, kot so: predelava pisarn, obnova vrat in podov, obnova sanitarij ipd. Delno se je zamenjala tehnološka zastarela oprema (skenerji, kopirni stroji, detektorji bankovcev, diktafoni, kamere, vozički za prenos dokumentacije...) in dotrajana ter poškodovana pisarniška oprema (stoli, mize, klima naprave, arhivske omare, regali...). Program smatramo za uspešen, saj so bili zagotovljeni boljši pogoji za delo zaposlenih. Zaključil se je z 31. 12. 2022.

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

Opis ukrepa

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

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	188.547.904,57	189.574.723,00	184.815.196,71	184.815.196,71	97,48

Neposredni učinki

C7658 - Pravočasno reševanje sodnih zadev

Prispeva k rezultatu: C7654 - Reševanje starejših zadev

Opis neposrednega učinka

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

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Pravočasno reševanje sodnih zadev, ki ga spremljamo s spodaj določenimi kazalci (povprečni čas rešitve, povprečna starost nerešenih zadev in delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami), prispeva k zagotavljanju hitrega in učinkovitega pravnega varstva z ustavo zagotovljenih pravic in svoboščin državljanov in drugih uporabnikov sodnega sistema. Pravno varstvo je konkretizirano z odločanjem v sodnih postopkih (zadevah). V letu 2022 je bil povprečni čas rešitve za vse zadeve 1,9 meseca oz. za pomembnejše zadeve 8,6 meseca.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

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

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10382	Povprečni čas rešitve za Vrhovno sodišče - pomembnejše zadeve	mesec 2018	5,50	2020	5,40	4,30	
					2021	4,80	3,60
					2022	4,60	3,50
I10383	Povprečni čas rešitve za višja sodišča - pomembnejše zadeve	mesec 2018	2,50	2020	2,30	1,90	
					2021	2,50	1,50
					2022	2,50	1,70
I10384	Povprečni čas rešitve za višja sodišča - ostale zadeve	mesec 2018	1,10	2020	1,00	1,40	
					2021	1,00	0,90
					2022	1,00	0,70
I10385	Povprečni čas rešitve za okrožna sodišča - pomembnejše zadeve	mesec 2018	13,50	2020	15,00	13,70	

				2021	15,00	13,80
				2022	15,00	14,30
I10386	Povprečni čas rešitve za okrožna sodišča – ostale zadeve	meseč 2018	0,50	2020	3,50	0,60
				2021	3,00	0,70
				2022	3,00	0,60
I10387	Povprečni čas rešitve za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	meseč 2018	7,10	2020	8,00	7,50
				2021	8,50	7,90
				2022	8,50	8,10
I10388	Povprečni čas rešitve za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	meseč 2018	2,20	2020	2,00	1,10
				2021	2,00	0,80
				2022	2,00	0,70
I10389	Povprečni čas rešitve za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	meseč 2018	9,30	2020	15,00	13,70
				2021	16,00	14,90
				2022	15,00	16,80
I10390	Povprečni čas rešitve za Upravno sodišče – ostale zadeve	meseč 2018	0,40	2020	1,00	0,50
				2021	1,00	0,50
				2022	1,00	0,30
I10391	Povprečni čas rešitve za VDSS – pomembnejše zadeve	meseč 2018	3,50	2020	3,50	2,90
				2021	3,00	1,90
				2022	4,00	2,60
I10392	Povprečni čas rešitve za VDSS – ostale zadeve	meseč 2018	1,40	2020	1,50	2,90
				2021	1,00	5,60
				2022	3,00	1,80
I10393	Povprečni čas rešitve za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	meseč 2018	11,80	2020	12,00	11,40
				2021	15,00	12,70
				2022	15,00	13,00
I10394	Povprečni čas rešitve za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	meseč 2018	0,90	2020	1,00	1,10
				2021	1,00	1,00
				2022	1,00	0,80
I10395	Povprečni čas rešitve za COVL – ostale zadeve	meseč 2018	1,30	2020	1,70	1,50
				2021	1,30	2,10
				2022	2,00	1,30
I10396	Povprečna starost nerešenih zadev za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve	meseč 2018	6,50	2020	6,20	5,70
				2021	5,50	5,20
				2022	5,00	5,00
I10397	Povprečna starost nerešenih zadev za višja sodišča - pomembnejše zadeve	meseč 2018	2,50	2020	2,50	2,30
				2021	3,50	2,00
				2022	3,50	3,30
I10398	Povprečna starost nerešenih zadev za višja sodišča - ostale zadeve	meseč 2018	2,60	2020	2,00	4,60
				2021	2,00	0,60
				2022	2,00	0,40
I10399	Povprečna starost nerešenih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	meseč 2018	18,10	2020	18,00	18,50
				2021	20,00	20,40
				2022	20,00	21,30
I10400	Povprečna starost nerešenih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve	meseč 2018	5,20	2020	6,00	6,80
				2021	5,50	6,40
				2022	5,00	7,00
I10401	Povprečna starost nerešenih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	meseč 2018	13,00	2020	13,50	13,70
				2021	16,00	14,50
				2022	15,00	15,50
I10402	Povprečna starost nerešenih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	meseč 2018	28,20	2020	26,00	24,80
				2021	22,00	21,10
				2022	28,20	18,30
I10403	Povprečna starost nerešenih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	meseč 2018	10,20	2020	13,00	13,20
				2021	14,00	14,70
				2022	14,00	14,90
I10404	Povprečna starost nerešenih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve	meseč 2018	1,50	2020	1,50	2,40
				2021	1,50	0,90
				2022	2,00	1,00
I10405	Povprečna starost nerešenih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve	meseč 2018	2,50	2020	2,50	2,20
				2021	3,50	1,80
				2022	3,50	3,00
I10406	Povprečna starost nerešenih zadev za VDSS – ostale zadeve	meseč 2018	0,00	2020	1,00	2,80

				2021	1,00	0,00
				2022	1,00	0,00
I10407 Povprečna starost nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	mesec	2018	9,60	2020	9,50	10,70
				2021	12,00	12,50
				2022	12,00	10,50
I10408 Povprečna starost nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	mesec	2018	1,60	2020	1,50	2,10
				2021	1,50	2,40
				2022	2,00	2,00
I10409 Povprečna starost nerešenih zadev za COVL – ostale zadeve	mesec	2018	1,40	2020	1,80	1,60
				2021	1,10	1,30
				2022	2,00	1,40
I10410 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve	%	2018	0,29	2020	1,00	1,43
				2021	1,00	1,81
				2022	1,00	0,98
I10411 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za višja sodišča - pomembnejše zadeve	%	2018	0,00	2020	1,00	0,00
				2021	1,00	0,05
				2022	1,00	0,04
I10412 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za višja sodišča - ostale zadeve	%	2018	0,00	2020	1,00	0,00
				2021	1,00	0,00
				2022	1,00	0,00
I10413 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	%	2018	14,62	2020	14,00	14,29
				2021	14,00	16,67
				2022	15,00	18,70
I10414 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrožna sodišča – ostale zadeve	%	2018	3,13	2020	3,00	3,97
				2021	3,30	4,25
				2022	4,00	5,55
I10415 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	%	2018	7,63	2020	9,00	9,05
				2021	8,60	9,23
				2022	9,00	10,79
I10416 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	%	2018	30,89	2020	27,00	22,81
				2021	20,50	18,95
				2022	28,00	16,83
I10417 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	%	2018	0,08	2020	2,00	1,52
				2021	1,00	2,87
				2022	3,00	3,70
I10418 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za Upravno sodišče – ostale zadeve	%	2018	0,00	2020	1,00	0,00
				2021	1,00	0,00
				2022	1,00	0,00
I10419 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za VDSS – pomembnejše zadeve	%	2018	0,00	2020	1,00	0,00
				2021	1,00	0,57
				2022	1,00	0,28
I10420 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za VDSS – ostale zadeve	%	2018	0,00	2020	1,00	0,00
				2021	1,00	0,00
				2022	1,00	0,00
I10421 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	%	2018	1,24	2020	5,00	1,50
				2021	5,00	2,31
				2022	5,00	2,44
I10422 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	%	2018	0,00	2020	1,00	0,00
				2021	1,00	0,00
				2022	1,00	3,33
I10423 Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami za COVL – ostale zadeve	%	2018	0,03	2020	0,01	0,06
				2021	0,01	0,17
				2022	0,01	0,24

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 4,6 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 3,5 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve še zmanjšal.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 2,5 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 1,7 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve še zmanjšal.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 1 mesec, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 0,7 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve še zmanjšal.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 15 mesecev, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 14,3 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečni čas rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

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

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 8,5 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 8,1 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečni čas rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 2 meseca, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 0,7 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve še zmanjšal.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 15 mesecev, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 16,8 meseca. Razlogi za povečanje povprečnega časa rešitve so v reševanju starejših zadev, kadrovske podhranjenosti sodišča, strukturi sporov, ki sodišču zaradi njihove zahtevnosti, zlasti pa raznolikosti, ne dopuščata hitrejšega reševanja sporov ter zastojih, ko sodišče čaka na odločitev Ustavnega sodišča. Kljub navedenim vplivom na poslovanje sodišča je bila ciljna vrednost presežena le za 1,8 meseca.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 1 mesec, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 0,3 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve še zmanjšal.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 4,0 mesecev, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 2,6 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečni čas rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 3 mesece, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 1,8 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečnega časa poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve še zmanjšal.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 15 mesecev, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 13 mesecev. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečni čas rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Ciljni povprečni čas rešitve je znašal 1 mesec, dosežen povprečni čas rešitve pa je znašal 0,8 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečnega časa poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečni čas rešitve še zmanjšal.

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

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

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10396 Povprečna starost nerešenih zadev za Vrhovno"

sodišče – pomembnejše zadeve"

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 5 mesecev, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa prav tako 5 mesecev. Sodišče je glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovalo tako kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev še zmanjšala.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 3,5 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 3,3 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečna starost nerešenih zadev rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 2 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 0,4 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev še zmanjšala.

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

Povprečna starost nerešenih zadev (21,3 meseca) presega ciljno starost (20 mesecev). V letu 2020 (in delno v 2021) so sodišča poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, oziroma je bil za stranke zahtevan pogoj PCT, več je bilo tudi bolniških odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Učinki teh dejavnikov so vidni še v letu 2022. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 2,3 meseca.

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

Povprečna starost nerešenih zadev (7 mesecev) presega ciljno starost (5 mesecev). V letu 2020 (in delno v 2021) so sodišča poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, oziroma je bil za stranke zahtevan pogoj PCT, več je bilo tudi bolniških odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Učinki teh dejavnikov so vidni še v letu 2022. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 2 meseca.

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

Povprečna starost nerešenih zadev (15,5 meseca) presega ciljno starost (15 mesecev). V letu 2020 (in delno v 2021) so sodišča poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, oziroma je bil za stranke zahtevan pogoj PCT, več je bilo tudi bolniških odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev, kar vse je vplivalo na povečanje starosti nerešenih zadev na sodiščih. Učinki teh dejavnikov so vidni še v letu 2022. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,5 meseca.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 28,2 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 18,3 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev še zmanjšala.

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

Povprečna starost nerešenih zadev (14,9 meseca) presega ciljno starost (14 mesecev). Razlogi za povečanje starosti nerešenih zadev so v reševanju starejših zadev, kadrovske podhranjenosti sodišča, strukturi sporov, ki sodišču zaradi njihove zahtevnosti, zlasti pa raznolikosti, ne dopušča hitrejšega reševanja sporov ter zastojih, ko sodišče čaka na odločitev Ustavnega sodišča. Kljub navedenim vplivom na poslovanje sodišča je bila ciljna vrednost presežena le za 0,9 meseca.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 2 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 1 mesec. Sodišče je glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečna starost nerešenih zadev rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 3,5 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 3 mesece. Sodišče je

glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečna starost nerešenih zadev rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Na sodišču ob koncu leta ni bilo nerešenih ostalih zadev (zato je vrednost 0), sodišče je poslovalo bolje kot je bilo načrtovano.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 12 mesecev, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 10,5 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev še zmanjšala.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 2 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa prav tako 2 meseca. Sodišča so glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovala tako kot je bilo načrtovano, zato se je povprečna starost nerešenih zadev še zmanjšala.

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

Ciljna povprečna starost nerešenih zadev je znašala 2 meseca, dosežena povprečna starost nerešenih zadev pa je znašala 1,4 meseca. Sodišče je glede doseganja povprečne starosti nerešenih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se povprečna starost nerešenih zadev rešitve giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0,98%. Sodišče je glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami zmanjšal.

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0,04%. Sodišča so glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami še zmanjšal.

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev).

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

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. V letu 2020 (in delno 2021) so sodišča poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, oziroma je bil za stranke zahtevan pogoj PCT, več je bilo tudi bolniških odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev, zaradi česar je bilo rešenih manj starejših zadev. Učinki teh dejavnikov so vidni še v letu 2022. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 3,7 odstotne točke.

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

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. V letu 2020 (in delno 2021) so sodišča poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, oziroma je bil za stranke zahtevan pogoj PCT, več je bilo tudi bolniških odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev, zaradi česar je bilo rešenih manj starejših zadev. Učinki teh dejavnikov so vidni še v letu 2022. Kljub vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 1,55 odstotne točke.

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

Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. V letu 2020 (in delno 2021) so sodišča poslovala v omejenem obsegu zaradi epidemije Covid-19. To pomeni, da se v določenih časovnih obdobjih razen v nujnih zadevah niso opravljali naroki in opravljala druga procesna dejanja, roki za stranke pa niso tekli, oziroma je bil za stranke zahtevan pogoj PCT, več je bilo tudi bolniških odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev, zaradi česar je bilo rešenih manj starejših zadev. Učinki teh dejavnikov so vidni še v letu 2022. Kljub

vplivu epidemije Covid-19 na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 1,79 odstotne točke.

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je znašal 28%, doseženi delež pa je znašal 16,83%. Sodišča so glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovala bolje, kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami še zmanjšal.

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

"Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami presega ciljni delež. Razlogi za povečanje deleža starejših nerešenih zadev so v kadrovske podhranjenosti sodišča, strukturi sporov, ki sodišču zaradi njihove zahtevnosti, zlasti pa raznolikosti, ne dopušča hitrejšega reševanja sporov ter zastojih, ko sodišče čaka na odločitev Ustavnega sodišča. Kljub navedenim vplivom na poslovanje sodišč je bila ciljna vrednost presežena le za 0,7 odstotne točke."

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

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

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0,28%. Sodišče je glede doseganja deleža zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami poslovalo bolje, kot je bilo načrtovano, zato se je delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami še zmanjšal.

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 0% (ni bilo takih zadev).

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 5%, doseženi delež pa je znašal 2,44%. Sodišča so poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato se delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami giblje pod načrtovano vrednostjo.

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

Ciljni delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami je v letu 2020 znašal 1%, doseženi delež pa je znašal 3%. Dejansko gre za eno zadevo med 30 nerešenimi ostalimi zadevami, kar je ob tem, da takšnih zadev v zadnjih 2 letih sploh ni bilo, statistično zanemarljiv podatek.

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

"Delež nerešenih zadev, starejših od 3 let, med vsemi nerešenimi zadevami (0,24%) presega ciljni delež (0,01%). Gre za 25 zadev, ki pa se individualno spremljajo; razlogi pa so objektivni (prekinitve zaradi zapuščinskega postopka ali stečaja, ter problemi z vročanjem). Delež starejših zadev se povečuje iz razloga bistveno povečane smrtnosti in posledično prekinitve izvršilnih postopkov do pravnomočnosti zapuščinskih postopkov."

C7659 - Učinkovito reševanje sodnih zadev

Prispeva k rezultatu: C7656 - Zmanjšanje števila nerešenih zadev

Opis neposrednega učinka

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

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Učinkovito reševanje sodnih zadev, ki ga spremljamo s spodaj določenimi kazalci (količnik reševanja prejetih zadev in število nerešenih zadev), prispeva k zagotavljanju hitrega in učinkovitega pravnega varstva z ustavo zagotovljenih pravic in svoboščin državljanov in drugih uporabnikov sodnega sistema. Pravno varstvo je konkretizirano z odločanjem v sodnih postopkih (zadevah). Sodišča so v letu 2022 rešila več

kot 799.000 vseh zadev oziroma skoraj 117.000 pomembnejših zadev.

Obrazložitev prispevka k nadrejenemu cilju (rezultatu)

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

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I10424	Količnik reševanja prejetih zadev za Vrhovno sodišče - pomembnejše zadeve	količnik 2018	1,04	2020	1,00	1,10	
					2021	1,00	0,98
					2022	1,00	1,04
I10425	Količnik reševanja prejetih zadev za višja sodišča - pomembnejše zadeve	količnik 2018	1,04	2020	1,00	1,09	
					2021	1,00	0,95
					2022	1,00	0,99
I10426	Količnik reševanja prejetih zadev za višja sodišča - ostale zadeve	količnik 2018	1,02	2020	1,00	1,09	
					2021	1,00	0,99
					2022	1,00	1,01
I10427	Količnik reševanja prejetih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	količnik 2018	1,11	2020	1,00	0,98	
					2021	1,00	1,09
					2022	1,00	1,04
I10428	Količnik reševanja prejetih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve	količnik 2018	1,00	2020	1,00	1,00	
					2021	1,00	1,00
					2022	1,00	1,00
I10429	Količnik reševanja prejetih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	količnik 2018	1,01	2020	1,00	0,91	
					2021	1,00	0,99
					2022	1,00	1,05
I10430	Količnik reševanja prejetih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	količnik 2019	1,03	2020	1,00	1,02	
					2021	1,00	1,00
					2022	1,00	1,00
I10431	Količnik reševanja prejetih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	količnik 2018	0,91	2020	1,10	1,07	
					2021	1,05	0,95
					2022	1,00	0,98
I10432	Količnik reševanja prejetih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve	količnik 2018	1,00	2020	1,00	1,01	
					2021	1,00	1,01
					2022	1,00	1,00
I10433	Količnik reševanja prejetih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve	količnik 2018	0,98	2020	1,00	1,22	
					2021	1,00	0,94
					2022	1,00	0,85
I10434	Količnik reševanja prejetih zadev za VDSS – ostale zadeve	količnik 2018	0,50	2020	1,00	0,50	
					2021	1,00	1,00
					2022	1,00	0,00
I10435	Količnik reševanja prejetih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	količnik 2018	1,23	2020	1,00	0,90	
					2021	1,00	1,14
					2022	1,00	0,93
I10436	Količnik reševanja prejetih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	količnik 2018	1,01	2020	1,00	1,01	
					2021	1,00	1,02
					2022	1,00	1,01
I10437	Količnik reševanja prejetih zadev za COVL – ostale zadeve	količnik 2018	0,98	2020	1,00	0,93	
					2021	1,00	1,10
					2022	1,00	1,02
I10438	Število nerešenih zadev za Vrhovno sodišče – pomembnejše zadeve	zadev 2018	1.398,00	2020	1.340,00	770,00	
					2021	960,00	829,00
					2022	920,00	714,00
I10439	Število nerešenih zadev za višja sodišča - pomembnejše zadeve	zadev 2018	3.000,00	2020	2.600,00	1.417,00	
					2021	1.700,00	2.203,00
					2022	1.600,00	2.360,00
I10440	Število nerešenih zadev za višja sodišča - ostale zadeve	zadev 2018	26,00	2020	30,00	14,00	
					2021	30,00	16,00
					2022	30,00	5,00
I10441	Število nerešenih zadev za okrožna sodišča – pomembnejše zadeve	zadev 2018	27.793,00	2020	29.000,00	27.794,00	
					2021	27.000,00	25.984,00
					2022	26.000,00	25.084,00

I10442 Število nerešenih zadev za okrožna sodišča – ostale zadeve	zadev	2018	4.447,00	2020	5.200,00	4.639,00
				2021	5.000,00	4.428,00
				2022	5.000,00	3.930,00
I10443 Število nerešenih zadev za okrajna sodišča – pomembnejše zadeve	zadev	2018	39.765,00	2020	48.000,00	47.211,00
				2021	46.000,00	47.550,00
				2022	50.000,00	44.449,00
I10444 Število nerešenih zadev za okrajna sodišča (brez COVL) – ostale zadeve	zadev	2018	38.506,00	2020	30.000,00	23.803,00
				2021	29.000,00	23.397,00
				2022	30.000,00	22.262,00
I10445 Število nerešenih zadev za Upravno sodišče – pomembnejše zadeve	zadev	2018	3.599,00	2020	3.600,00	3.751,00
				2021	3.600,00	3.898,00
				2022	3.900,00	3.947,00
I10446 Število nerešenih zadev za Upravno sodišče – ostale zadeve	zadev	2018	43,00	2020	170,00	89,00
				2021	40,00	59,00
				2022	100,00	76,00
I10447 Število nerešenih zadev za VDSS – pomembnejše zadeve	zadev	2018	447,00	2020	420,00	113,00
				2021	200,00	174,00
				2022	200,00	351,00
I10448 Število nerešenih zadev za VDSS – ostale zadeve	zadev	2018	2,00	2020	3,00	1,00
				2021	3,00	0,00
				2022	3,00	0,00
I10449 Število nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – pomembnejše zadeve	zadev	2018	4.369,00	2020	4.300,00	4.329,00
				2021	4.200,00	3.849,00
				2022	4.100,00	4.136,00
I10450 Število nerešenih zadev za delovna in socialno sodišče – ostale zadeve	zadev	2018	113,00	2020	140,00	112,00
				2021	120,00	88,00
				2022	120,00	30,00
I10451 Število nerešenih zadev za COVL – ostale zadeve	zadev	2018	21.125,00	2020	20.000,00	26.079,00
				2021	18.000,00	15.663,00
				2022	17.000,00	13.495,00

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (104%) je bil višji od načrtovanega (100%). Sodišče je glede količnika reševanja prejetih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato je cilj dosegla oz. preseгла.

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

Ciljni količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 99%. Vzroki za nedoseganje ciljne vrednosti so predvsem zmanjšanje števila sodnikov ter več bolniških odsotnosti sodnikov in sodnega osebja na višji sodiščih v Ljubljani in Mariboru, kjer je bil količnik reševanja prejetih zadev pod 100%.

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (101%) je bil višji od načrtovanega (100%). Sodišča so glede količnika reševanja prejetih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato so cilj dosegla oz. preseгла.

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (104%) je bil višji od načrtovanega (100%). Sodišča so glede količnika reševanja prejetih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato so cilj dosegla oz. preseгла.

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (100%) ustreza načrtovanemu (100%). Sodišča so glede količnika reševanja prejetih zadev poslovalo tako, kot je bilo načrtovano, zato so cilj dosegla.

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (105%) je bil višji od načrtovanega (100%). Sodišča so glede količnika reševanja prejetih zadev poslovalo bolje kot je bilo načrtovano, zato so cilj dosegla oz. preseгла.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I10430 Količnik reševanja prejetih zadev za okrajna

sodišča (brez COVL) – ostale zadeve"

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (100%) ustreza načrtovanemu (100%). Sodišča so glede količnika reševanja prejetih zadev poslovala tako, kot je bilo načrtovano, zato so cilj dosegla.

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

Ciljni količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 98%. Razlogi za manjše število rešenih zadev od prejetih so v reševanju starejših zadev, kadrovske podhranjenosti sodišča, strukturi sporov, ki sodišču zaradi njihove zahtevnosti, zlasti pa raznolikosti, ne dopuščata hitrejšega reševanja sporov ter zastojih, ko sodišče čaka na odločitev Ustavnega sodišča.

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (100%) ustreza načrtovanemu (100%). Sodišče je glede količnika reševanja prejetih zadev poslovalo tako, kot je bilo načrtovano, zato je cilj doseglo.

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

Ciljni količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 85%. Razlogi za manjše število rešenih zadev od prejetih je v povečanem številu prejetih zadev (v letu 2022 je bilo to višje od leta 2021 za 19%), ki jih sodišče, kljub povečani storilnosti sodnikov (za 9%) in ob približno enakem številu sodnikov ni uspelo rešiti.

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

Sodišče je poslovalo uspešno, saj je rešilo vse nerešene zadeve, novih zadev pa v letu 2021 ni prejelo (izračun kazalnika zato tehnično ni mogoč).

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

Ciljni količnik reševanja prejetih zadev je znašal 100%, doseženi količnik reševanja prejetih zadev je znašal 93%. Razlog za manjše število rešenih zadev od prejetih je v povečanem številu prejetih zadev na vseh štirih delovnih sodiščih, pri čemer sodišči v Kopru in Ljubljani opozarjata tudi na strukturo prejetih zadev, predvsem pa na večje število prejetih množičnih zadev, kar vpliva na rezultate poslovanja sodišča.

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (101%) je bil višji od načrtovanega (100%). Sodišča so glede količnika reševanja prejetih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato so cilj dosegla oz. presegla.

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

Dosežen količnik reševanja prejetih zadev (102%) je bil višji od načrtovanega (100%). Sodišča so glede količnika reševanja prejetih zadev poslovala bolje kot je bilo načrtovano, zato so cilj dosegla oz. presegla.

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

Doseženo število nerešenih zadev (714) je bilo za 22% nižje od načrtovanega (920), kar pomeni, da je sodišče poslovalo bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev (2.360) je preseglo ciljno število nerešenih zadev (1.700) zadev. Vzroki za povečanje števila nerešenih zadev so predvsem zmanjšanje števila sodnikov ter več bolniških odsotnosti sodnikov in sodnega osebja na višji sodiščih v Ljubljani in Mariboru, ki sta posledično rešili manjše število zadev.

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

Doseženo število nerešenih zadev (5) je bilo za 7% nižje od načrtovanega (130.000), kar pomeni, da so sodišča poslovala bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev (25.084) je bilo za 4% nižje od načrtovanega (26.000), kar pomeni, da so sodišča poslovala bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev (3.930) je bilo za 21% nižje od načrtovanega (5.000), kar pomeni, da so sodišča poslovala bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev (44.449) je bilo za 11% nižje od načrtovanega (50.000), kar pomeni, da so sodišča poslovala bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev (22.262) je bilo za 26% nižje od načrtovanega (30.000), kar pomeni, da so sodišča poslovala bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Število nerešenih zadev (3.947) je bilo višje od ciljnega (3.900). Razlogi za večje število nerešenih zadev so v reševanju starejših zadev, kadrovske podhranjenosti sodišča, strukturi sporov, ki sodišču zaradi njihove zahtevnosti, zlasti pa raznolikosti, ne dopuščata hitrejšega reševanja sporov ter zastojih, ko sodišče čaka na odločitev Ustavnega sodišča.

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

Doseženo število nerešenih zadev (76) je bilo za 24% nižje od načrtovanega (100), kar pomeni, da je sodišče poslovalo bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 24% večje od ciljnega števila nerešenih zadev. Razlog za večje število rešenih zadev je v povečanem številu prejetih zadev (v letu 2022 je bilo to višje od leta 2021 za 19%), ki jih sodišče, kljub povečani storilnosti sodnikov (za 9%) in ob približno enakem številu sodnikov ni uspelo obvladati.

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

Na sodišču ob koncu leta ni bilo nerešenih ostalih zadev (zato izračun ni mogoč), sodišče je poslovalo boljše kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev je bilo za 1% večje od ciljnega števila nerešenih zadev. Razlog za večje število nerešenih zadev je v povečanem številu prejetih zadev na vseh štirih delovnih sodiščih (ki ni bilo obvladano), pri čemer sodišči v Kopru in Ljubljani opozarjata tudi na strukturo prejetih zadev, predvsem na večje število prejetih množičnih zadev, ki se rešujejo z drugačno časovno dinamiko kot redne (nemnožične) zadeve.

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

Doseženo število nerešenih zadev (30) je bilo za 75% nižje od načrtovanega (120), kar pomeni, da so sodišča poslovala bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

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

Doseženo število nerešenih zadev (13.495) je bilo za 21% nižje od načrtovanega (17.000), kar pomeni, da je sodišče poslovalo bolj uspešno, kot je bilo načrtovano.

09 - PRAVOSODJE

0902 - Delovanje sodišč

090204 - Informatizacija sodišč

Opis podprograma

Namen informatizacije je zagotovitev informacijske podpore poslovanja sodišč v postopkih z državljanji, zasebnim sektorjem in organi javne uprave (G2G, B2G, G2B, C2G in G2C).

Informacijska podpora ni omejena le na zagotavljanje računalniške strojne in programske opreme. Usmerjena je v podporo vsem poslovnim procesom, kar bistveno prispeva k razbremenitvi tistih del, ki neposredno ne pomenijo sojenja.

4111-11-S001 - Informatizacija sodišč

Opis skupine projektov

Informatizacija sodišč

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	2.422.242,00	2.922.242,00	3.186.020,57	3.186.020,57	109,02

Neposredni učinki

C0241 - Zagotavljanje zadostnih kapacitet in nemotenega delovanja informacijskih sistemov

Prispeva k rezultatu: C3778 - Informacijska podpora poslovanju sodišč

Opis neposrednega učinka

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

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I000337	Pravilno in odzivno delovanje	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					2021	100,00	100,00
					2022	100,00	100,00
I000338	Opremljenost uporabnikov z informacijsko infrastrukturo in licencami	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					2021	100,00	100,00
					2022	100,00	100,00
I000339	Poenoteno namizno računalniško okolje na vseh sodiščih	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					2021	100,00	100,00
					2022	100,00	100,00

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

Večjih izpadov v delovanju informacijskega sistema sodstva nismo beležili.

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

Nakupi računalniške opreme so bili v celoti realizirani. Uspešno so bili izpeljani vsi načrtovani postopki javnega naročanja računalniške strojne in programske opreme.

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

Vsi uporabniki imajo zagotovljene enakovredne pogoje glede na naravo delovnega mesta (računalniška oprema, dostopi do aplikacij, evidenc in zbirk podatkov).

C5029 - Zagotavljanje operativnega delovanja informacijskih sistemov sodišč

Prispeva k rezultatu: C3778 - Informacijska podpora poslovanju sodišč

Opis neposrednega učinka

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

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I05135	Razpoložljivost inf.storitev in sistemov v deklariranih časih	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					2021	100,00	100,00
					2022	100,00	100,00
I05138	Razvoj, nadgradnja in prilagoditev informacijskih rešitev	%	2010	100,00	2012	100,00	100,00
					2013	100,00	100,00
					2014	100,00	100,00
					2015	100,00	100,00
					2016	100,00	100,00
					2017	100,00	100,00
					2018	100,00	100,00
					2019	100,00	100,00
					2020	100,00	100,00
					2021	100,00	100,00
					2022	100,00	100,00
I05141	Čas odprave napake delovanja delovne postaje	ura	2010	48,00	2012	48,00	48,00
					2013	24,00	24,00
					2014	24,00	24,00
					2015	24,00	24,00
					2016	24,00	24,00
					2017	24,00	24,00
					2018	24,00	24,00
					2019	24,00	24,00
					2020	24,00	24,00
					2021	24,00	24,00
					2022	24,00	24,00
I05143	Čas odprave napake v delovanju krajevnega strežnika	ura	2010	12,00	2012	12,00	12,00
					2013	12,00	12,00
					2014	12,00	12,00
					2015	12,00	12,00
					2016	12,00	12,00
					2017	12,00	12,00
					2020	12,00	12,00

				2021	12,00	12,00
				2022	12,00	12,00
I05144	Čas odprave napake v delovanju centralnega strežnika	ura	2010	2,00	2,00	2,00
				2013	2,00	2,00
				2014	2,00	100,00
				2015	2,00	2,00
				2016	2,00	2,00
				2017	2,00	2,00
				2018	2,00	2,00
				2019	2,00	2,00
				2020	2,00	2,00
				2021	2,00	2,00
				2022	2,00	2,00
I05150	0 incidentov z izgubo podatkov	%	2010	100,00	100,00	100,00
				2013	100,00	100,00
				2014	100,00	100,00
				2015	100,00	100,00
				2016	100,00	100,00
				2017	100,00	100,00
				2018	100,00	100,00
				2019	100,00	0,00
				2020	100,00	100,00
				2021	100,00	100,00
				2022	100,00	100,00

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

Informacijske storitve sodstva za zaposlene in zunanje uporabnike so bile razpoložljive v predvidenih režimih.

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

Informacijske rešitve sodstva so bile nadgrajene oziroma prilagojene zakonskim spremembam in potrebam uporabnikov.

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

Delovanje namiznih računalnikov je bilo stabilno. Tehnične okvare so bile odpravljene najkasneje v 24 urah od prijave oziroma naslednji delovni dan.

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

Delovanje krajevne strežniške infrastrukture je bilo stabilno. Večjih okvar, ki bi ovirale delovni proces, nismo zabeležili.

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

Delovanje centralnega produkcijskega okolja je bilo stabilno. Večjih izpadov v času poslovanja sodišč nismo beležili.

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

Incidentov z izgubo podatkov ni bilo.

Obrazložitev projektov

4111-17-0002 - eSodstvo 2018-2022

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Namen projekta je informacijska podpora elektronskemu vodenju postopkov v celoti. Ključna stebra elektronskega poslovanja sta elektronsko vlaganje in digitalizacija vhodnih pisanj, ki je in bo tudi v prihodnje namenjena tistim strankam, ki bodo pisanja še naprej vlagale v fizični obliki. Cilji projekta so: - uvajanje elektronskega podpisa, ki se uvaja za podpisovanje odločitev oz. drugih dokumentov - zagotovitev ustrezne infrastrukture (opreme) - redni cikli zamenjave opreme (20% namizne in mrežne strojne opreme letno) - zagotavljanje delovanja informacijskega sistema sodstva - poenotenje načina poslovanja (na področju vlaganja, vročanja, dela z informacijskim sistemom sodstva) Eden izmed ciljev je tako uporaba skupnih horizontalnih gradnikov oz. modulov, ki bodo na voljo vsem postopkom, kar postaja absolutna prioriteta. Prvi je elektronski spis, ki digitalne dokumente prikaže na uporabniku prijazen način in nudi dodatne funkcionalnosti, ki jih omogoča tehnologija. Z

implementacijo tega modula nameravamo delo z elektronskim spisom čim bolj približati uporabnikom in na ta način zmanjšati potrebo po tiskanju in pretvorbah spisov v fizično obliko. Sem spadata tudi Centralni sistem za upravljanje z dogodki (e-Koledar) in centralizirano spremljanje obveznosti (e-Obveznosti), ki morata podpreti vse vpisnike.

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

V skladu z odredbo predsednika Vrhovnega sodišča in sklepi Sveta uporabnikov je bila tudi v letu 2022 prednostna naloga nadaljnje uvajanje elektronskega poslovanja na civilnem in kaznovalem področju ter izgradnja oziroma nadgradnja skupnih gradnikov, kot so elektronsko vlaganje in vročanje, elektronski spis, centralni sistem za upravljanje z dokumenti in centralni sistem za upravljanje z dogodki.

Glavne aktivnosti, izvedene v letu 2022:

Nadgradnja e-poslovanja na področju civilnih vpisnikov .

Nadgradnja informacijskega sistema za spremljanje kazenskih postopkov.

Vpisniki za prekrške - k novemu načinu odpreme pošte preko poštne ceste so pristopili vsi prekrškovni oddelki okrajnih sodišč (razen Okrajnega sodišča Ljubljana). Pričetek aktivnosti za namen povezovanja in hrambe v sistemu Archeia.

Nadgradnja informacijskega sistema za vodenje zemljiške knjige zaradi uskladitve z novelo SPZ-B in ZVEtL-1.

Projekt Izvršilni vpisniki - nadaljevanje projekta eDražbe in priprava klasifikacijskega načrta za integracijo s sistemom Archeia.

Nadgradnja informacijskega sistema za podporo elektronskemu poslovanju v postopkih zaradi insolventnosti.

Nadgradnja sistema Archeia - Arhiv RS je Vrhovnemu sodišču podelil certifikat, ki potrjuje, da sistem Archeia ustreza zahtevam predpisov na področju dolgotrajne hrambe gradiva. Sistem Archeia je nadgrajen z novimi funkcionalnostmi, nekatere obstoječe funkcionalnosti pa so bile optimizirane. Začele so se aktivnosti za povezavo sistemov PUND, i-I in Prs s sistemom Archeia, ki bodo zaključene v letu 2023.

Izgradnja sistema eSpis

V začetku leta je bila prevzeta polno delujoča verzija sistema eSpis z vsemi funkcionalnostmi I. faze projekta. V aprilu je bila vzpostavljena pilotna povezava z vpisnikom PUND. Pričetek aktivnosti povezovanja z vpisnikoma e-INS in i-K.

Razvoj sistema e-Koledar

V okviru projekta je bila izdelana centralizirana informacijska rešitev za celotno sodstvo, ki bo zagotavljala notranje upravljanje z dogodki in terminskimi rezervacijami razpravnih dvoran, sinhronizacijo podatkov z drugimi koledarskimi sistemi, tudi s podatki o odsotnosti v evidenci odsotnosti ter pripravo poročil. Pričetek aktivnosti za povezavo z informacijskim sistemom PUND.

Projekt Centralni dokumentacijski distribucijski center (CDDC)

Izdelan je bil vzpostavitevni dokument projekta z opisanimi cilji projekta, osnovnimi informacijami o CDDC, predvidenim obsegom storitev, prostorov, kadrov, arhiva, opreme, mejniki in časovnico, prihranki in tveganji. Pripravljena je investicijska dokumentacija.

4111-21-0004 - Plačilo DDV za NOO

Opis projekta z opredelitvijo namena in ciljev projekta ter trajanja projekta

Na Vrhovnem sodišču načrtujemo sredstva za predlagane projekte v Sklad za okrevanje in odpornost (RRF), in sicer: ?Centralni dokumentacijski digitalizacijski center, ?Okolju, podjetjem in državljanom prijazno e-sodišče, ?Razvoj novih orodij/funkcionalnosti za podporo upravljanju sodišč, ?Vzpostavitev sistema za spletno alternativno reševanje sporov (Online dispute resolution) in ?Nove funkcionalnosti baze znanja. Na tem projektu se načrtujejo sredstva za vrednost DDV-ja, ki ni upravičen strošek NOO in se zagotovi iz integralnih sredstev državnega proračuna.

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

V letu 2022 smo imeli predvideno porabo le na projektu CDDC - Centralni dokumentacijski digitalizacijski center (Izvedba študije za digitalizacijo in plan digitalizacije) v skupni višini 34.999,99 EUR, od tega znaša DDV, ki je bil za leto 2022 načrtovan na tem projektu, v višini 6.311,47 EUR. V letu 2022 te aktivnosti nismo uspeli izvesti, zato smo ta načrtovani izdatek prenesli v leto 2023.

4111-13-0002 - Logistična podpora sodstva

Opis ukrepa

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

Viri

VIR	VIR NAZIV	SP 2022	REB 2022	VPT 2022	RE 2022	IND RE/REB
PV	Proračunski viri	4.044.913,00	4.700.000,00	4.077.872,85	4.077.872,85	86,76

Neposredni učinki

C6447 - Znižanje logističnih in administrativnih stroškov

Prispeva k rezultatu: C8088 - Elektronsko poslovanje

Opis neposrednega učinka

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

Obrazložitev doseganja neposrednega učinka

Uvajanje elektronskega poslovanja poleg avtomatizacije sodnih postopkov omogoča optimizacijo in boljši nadzor nad logističnim delom poslovanja sodišč, kamor spada odprema sodne pošte ter prevzem in digitalizacija vhodne pošte. S tem področjem se Center za informatiko

aktivno ukvarja že vrsto let, rezultat je centralizacija določenih logističnih opravil (digitalizacija vročilnic, elektronsko vročanje sodnih pisanj, tiskanje in strojno kuvertiranje ipd.), kar posledično pomeni tudi nižje stroške odpreme sodnih pošiljk.

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I07788	Zmanjšanje skupnih logističnih in administrativnih stroškov na nivoju sodstva	%	2012	100,00	2014	5,00	13,00
					2015	3,00	
					2016	5,00	5,90
					2017	3,00	3,40
					2018	3,00	8,30
					2019	3,00	0,00
					2020	3,00	3,00
					2021	3,00	3,00
					2022	3,00	3,00

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

V obdobju 2011-2022 so se stroški poštne sodnih pošiljk v povprečju znižali za 3,06% na leto, tako da je načrtovana projekcija na dolgi rok dosežena. V letih 2021 in 2022 so ti stroški sicer naraščali iz dveh razlogov - dvig cene poštne v zadnjih dveh letih za povprečno 26,07% in zastoja pri nadaljnjih aktivnostih implementacije EVIP vročanja - varni poštni predali in poštna cesta zaradi epidemije in pomanjkanja kadrovskega virov. V zemljiškoknjižnih, izvršilnih in postopkih zaradi insolventnosti so slovenska sodišča v letu 2022 prejela 705.106 elektronskih vlog in opravila preko 1,3 mio elektronskih vročitev. V letu 2022 je bilo opravljenih tudi 12.300.718 različnih vpogledov v elektronsko zemljiško knjigo in elektronske overitve. Slovensko sodstvo je z uporabo centralne informacijske podpore (EVIP) v letu 2022 skupno odpremilo več kot 4,7 milijona sodnih pošiljk.

Opis kazalnikov

ID	OPIS
I07788	% znižanja glede na preteklo leto

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

Prispeva k rezultatu: C8088 - Elektronsko poslovanje

Opis neposrednega učinka

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

Kazalniki

ID	KAZALNIK	VIR ME	IZH. LETO	IZH. VREDNOST	LETO	PLANIRANA VRED.	DOSEŽENA VRED. ZR
I07747	Št. postopkov s centralnim odpremljanjem sodnih pisanj	#NA	2013	3,00	2014	5,00	5,00
					2015	6,00	5,00
					2016	7,00	7,00
					2017	8,00	8,00
					2018	8,00	9,00
					2019	9,00	9,00
					2020	10,00	9,00
					2021	11,00	9,00
					2022	12,00	10,00
					I07748	Št. postopkov s centralnim sistemom za obdelavo obvestil o vročitvah sodnih pisanj	#NA
2015	6,00	3,00					
2016	7,00	4,00					
2017	8,00	4,00					
2018	8,00	4,00					
2019	9,00	4,00					
2020	6,00	4,00					
2021	7,00	5,00					
2022	8,00	7,00					
I07749	Št. postopkov z digitalizacijo vhodnih pisanj	#NA	2013	1,00	2014	3,00	4,00
					2015	4,00	3,00
					2016	5,00	4,00

	2017	6,00	5,00
	2018	7,00	5,00
	2019	8,00	5,00
	2020	6,00	5,00
	2021	7,00	6,00
	2022	8,00	5,00

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07747 Št. postopkov s centralnim odpremljanjem sodnih pisanj"

Centralna odprema sodnih pisanj se izvaja v civilnih postopkih, kazenskih postopkih in postopkih preiskave, postopkih izvršbe, ZK postopkih, insolvenčnih postopkih, postopkih o prekršku, elektronskih dražbah, v zadevah sodnega registra in sodne uprave.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07748 Št. postopkov s centralnim sistemom za obdelavo obvestil o vročitvah sodnih pisanj"

Centralni sistem za obdelavo obvestil o vročitvah sodnih pisanj oziroma digitalizacija povratnic preko sistema EVIP se izvaja v postopkih izvršbe, ZK postopkih, insolvenčnih postopkih, postopkih o prekršku, delno civilnih postopkih, pri elektronskih dražbah in v zadevah sodnega registra.

Obrazložitev doseženih vrednosti na kazalniku "I07749 Št. postopkov z digitalizacijo vhodnih pisanj "

Digitalizacija vhodnih pisanj se izvaja v postopkih izvršbe, v ZK postopkih, insolvenčnih postopkih, postopkih o prekršku in v zadevah sodne uprave.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev na podračunu Vrhovnega sodišča RS je ugotovljeno na podlagi izpiska UJP o prometu in stanju na podračunu dne 30.12.2022, št. 235, ter Izpisa odprtih postavk - stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2022, št. 405-541/2022-08-602 in znaša 0,00 EUR.

Stanje denarnih sredstev se ujema s stanjem denarnih sredstev v glavni knjigi, konto 110000.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

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

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2022 je bilo evidentirano za 4.120.471 € nove opreme.

Od tega je bilo nabavljeno:

- ❖ Iz lastnih sredstev PP 7948 za 35.425 € osnovnih sredstev (roloji, ogledalo, el. voziček, pisarniško pohištvo, gsm)
- ❖ Iz lastnih sredstev PP 7949 za 2.456.182 € programske opreme, računalnikov, klimo, strežnikov...)
- ❖ Iz sredstev operacije Učinkovito pravosodje – Slovensko sodstvo 2020 v višini 1.564.862 € (programska oprema, registrirni terminali, nakup tiskalnikov, prenosniki in priključni zasloni)
- ❖ Brezplačni prejem osnovnih sredstev od Ministrstva za pravosodje Učinkovito pravosodje v višini 43.442 € (Podaljšanje licence Prexipinfinity za 1 leto; po računu NKT d.o.o. 2030-22-04804)

- ❖ Protokolarna darila v vrednosti 655 € (vaza)

- ❖ Poservisna zamenjava računalnika v višini 19.906 €.

Iz priprave je bilo aktivirano za 1.132.914 € računalniške opreme.

Odtujitve se nanašajo na:

- izločitev dotrajanih in neuporabnih osnovnih sredstev iz uporabe v znesku 408.529 € in popravkov vrednosti 407.046 €, sedanja vrednost 1.483 € (mrežna oprema, strežniki, računalniki in GSM, UPS, računski stroj, zavese, klime, pisarniško pohištvo, fotokopirni stroj, rezalnik);

Prenešeno na drug PU:

- prenos računalniške opreme na druga sodišča z nabavno vrednostjo 1.104.912 € in popravkom vrednosti 8.616 €, sedanja vrednost opreme ob prenosu je bila 1.096.296 €;
- poservisna zamenja mrežne opreme z nabavno vrednostjo 19.905,80, popravkom vrednosti 19.517 € in sedanjo vrednostjo 388 €.

Nabavna vrednost OOS in NOS na dan 31.12.2022 je 25.268.549 EUR, popravek vrednosti pa 18.669.410 EUR. Sedanja vrednost je 6.599.139 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Vrhovno sodišče RS terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2022 ni imelo.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

a) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2021

aa) nastale v letu 2021, zapadle so do vključno 31.12.2021, a so ostale neporavnane

Takih terjatev v letu 2021 ni bilo.

aaa) nastale v letu 2021, zapadle so po 31.12.2021, torej v letu 2022

- na skupini kontov 14 - Kratkoročne terjatve do neposrednih proračunskih uporabnikov, so na dan 31.12.2021 izkazane v znesku 5.538 EUR in sicer do sodišč za refundirane boleznine iz postavke 8873.
- na skupini kontov 17 - Kratkoročne terjatve do ZZS, so na dan 31.12.2021 izkazane v znesku 4.936 EUR iz naslova refundacije boleznin za mesec oktober in november 2021 ter terjatve do delavcev iz naslova preveč izplačanih plač zaradi napačno obračunane dohodnine v višini 47 EUR.
- na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 1.599.985 EUR na dan 31.12.2021 so:
 - za plače in druge izdatke zaposlenim 620.201 EUR
 - do dobaviteljev 879.676 EUR
 - do uporabnikov EKN 1.047 EUR

- ◊ za podjetne in avtorske pogodbe 99.061 EUR
- na skupini kontov 19 - Aktivne časovne razmejitev so izkazane vrednotnice v znesku 53 EUR na treh karticah Urbana (dobroimetje za prevoz z mestnim prometom).

b) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2022

bb) nastale v letu 2022, zapadle so do vključno 31.12.2022, a so ostale neporavnane

Takih terjatev v letu 2022 ni bilo.

bbb) nastale v letu 2022, zapadle so po 31.12.2022, torej v letu 2023

- na skupini kontov 14 - Kratkoročne terjatve do neposrednih proračunskih uporabnikov, so na dan 31.12.2022 izkazane v znesku 1.523 EUR in sicer do sodišč za refundirane boleznine iz postavke 8873.
- na skupini kontov 17 - Kratkoročne terjatve do ZZZS, so na dan 31.12.2022 izkazane v znesku 14.551 EUR iz naslova refundacije boleznin za mesec december 2022.
- na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 1.731.006 EUR na dan 31.12.2022 so:
 - ◊ za plače in druge izdatke zaposlenim 727.274 EUR
 - ◊ do dobaviteljev 995.296 EUR
 - ◊ do uporabnikov EKN 2.257 EUR
 - ◊ za podjetne in avtorske pogodbe 6.179 EUR
- na skupini kontov 19 - Aktivne časovne razmejitev so izkazane vrednotnice v znesku 39 EUR na treh karticah Urbana (dobroimetje za prevoz z mestnim prometom).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

a) stanje obveznosti na dan 31.12.2021

aa) nastale v letu 2021, zapadle so do vključno 31.12.2021, a so ostale neporavnane

Takih obveznosti v letu 2021 ni bilo.

aaa) nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021, torej v letu 2022

- na skupini kontov 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2021 v znesku 620.201 EUR in sicer:
 - ◊ Obveznosti za čiste plače in nadomestila v znesku 335.487 EUR
 - ◊ obveznosti za prispevke in davke v višini 125.760 EUR
 - ◊ obveznosti za davke v višini 93.685 EUR
 - ◊ kratkoročne obveznosti do zaposlenih 65.269 EUR.
- na skupini kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo obveznost v znesku 879.676 EUR. Obveznosti so poravnane zakonskem roku v 30 dneh od prejema računa.
- na skupini kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 99.060 EUR vključujejo kratkoročne obveznosti za dajatve prispevke in davke delodajalcev 96.729 EUR in ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja 2.331 EUR.
- na skupini kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 1.047 EUR in so poravnane v zakonsko določenem roku v 30 dneh od prejema računa.
- na skupini kontov 28 - Neplačani nedavčni prihodki v znesku 5.538 EUR. Obveznost do proračuna za boleznine, ki se nanašajo na postavko VSRS 8873-Kadrovski viri za posebne programe sodišč, ki jih od ZZZS terjajo posamezna sodišča.
- na skupini kontov 29 - Pasivne časovne razmejitev v znesku 5.036 EUR izkazujejo vnaprej vračunane:
 - ◊ refundacije boleznin s strani ZZZS za mesec oktober in november 2021 v znesku 4.936 EUR
 - ◊ vračunane odhodke za prevoz z mestnim potniškim prometom v znesku 53 EUR
 - ◊ terjatev za preveč izplačano plačo v znesku 47 EUR.

b) stanje obveznosti na dan 31.12.2022

bb) nastale v letu 2022, zapadle so do vključno 31.12.2022, a so ostale neporavnane

Takih obveznosti v letu 2022 ni bilo.

bbb) nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022, torej v letu 2023

- na skupini kontov 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2022 v znesku 626.148 EUR in sicer:
 - ◊ Obveznosti za čiste plače in nadomestila v znesku 359.762 EUR
 - ◊ obveznosti za prispevke in davke v višini 128.678 EUR
 - ◊ obveznosti za davke v višini 87.838 EUR
 - ◊ kratkoročne obveznosti do zaposlenih 49.870 EUR.
- na skupini kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo obveznost v znesku 995.296 EUR. Obveznosti so poravnane zakonskem roku v 30 dneh od prejema računa.
- na skupini kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 107.305 EUR, ki vključujejo
 - ◊ kratkoročne obveznosti za dajatve prispevke in davke delodajalcev 101.126 EUR

- ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja 6.179 EUR.
- na skupini kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 2.257 EUR in so poravnane v zakonsko določenem roku v 30 dneh od prejema računa.
- na skupini kontov 28 - Neplačani nedavčni prihodki v znesku 1.523 EUR. Obveznost do proračuna za bolezni, ki se nanašajo na postavko VSRS 8873-Kadrovski viri za posebne programe sodišč, ki jih od ZZZS terjajo posamezna sodišča.
- na skupini kontov 29 - Pasivne časovne razmejitve v znesku 14.590 EUR izkazujejo vnaprej vračunane:
 - refundacije boleznin s strani ZZZS za mesec december 2022 v znesku 14.551 EUR
 - vračunane odhodke za prevoz z mestnim potniškim prometom v znesku 39 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Vrhovno sodišče RS

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

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

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

Vrhovno sodišče RS

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:

- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - celotno poslovanje sodišča in delovanje sodne uprave - generalni sekretar sodišča - delovanje v Uradu predsednika - namestnica generalnega sekretarja - delovanje v Pisarni za splošne in strokovno tehnične zadeve - vodja pisarne za splošne in strokovno tehnične zadeve - delovanje v Vpisniško evidenčni službi - organizacijski sekretar - kadrovske področje - vodja Skupne kadrovske službe - finančno poslovanje - direktorica Skupne finančne službe - Centralna pravosodna knjižnica - vodja CPK - finančno računovodsko poslovanje - vodja Skupne finančno računovodske službe - notranje revidiranje - vodja Skupne notranje revizijske službe - odnosi z javnostjo - vodja Službe za odnose z javnostmi - razvoj sodne uprave - vodja Službe za razvoj sodne uprave - upravljanje projektov - vodja Službe za upravljanje projektov - vodenje postopkov javnih naročil - vodja Službe za javna naročila - spremljanje sodne prakse - organizacijski sekretar

- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Vrhovno sodišče RS

je vzpostavljen(o):

1. Primerno kontrolno okolje:

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

2. Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo

tveganja na sprejemljivo raven

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

4.Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Skupna notranja revizijska služba

sedež: Tavčarjeva ulica 9, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- POSODOBITEV INTERNIH PRAVNIH PODLAG ZA DELO - posodobitev in izdaja novih navodil v okviru posameznih organizacijskih enot: -- posodobitev Navodila za študentsko delo -- posodobitev Navodila za nadurno delo -- izdaja Navodila za uporabo KADRIS-a -- izdaja Pravilnika o delu na domu in Pravilnika o delovnem času na Vrhovnem sodišču -- spremembe in dopolnitve Pravilnika o notranjem revidiranju
- - ORGANIZACIJA DELA -- uvedba informatiziranega evidentiranja delovnega časa preko aplikacije KADRIS za vse javne uslužbenke Vrhovnega sodišča -- spremljanje poslovanja Skupne notranje revizijske službe preko novo oblikovanega vpisnika SuZ Snrs in poslovanje Službe za odnose z javnostmi preko vpisnika Su SOJP -- realizirane nove zaposlitve, potrebne za celovitejše delovanje služb
- - INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE --pogostejše dodeljevanje pravic vpogleda v določene zadeve, vodene v okviru

informatiziranih vpisnikov, vsem službam, ki so vključene v njeno izvajanje, kar omogoča ažurnejši pretok pomembnih informacij in hitrejše odzivanje.

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

- IZBOLJŠANJE NA PODROČJU ORGANIZACIJE POSLOVANJA UKREP: - proučitev ustreznosti obstoječih opisov delovnih mest v okviru Akta o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest - proučitev ter ustrezna porazdelitev pristojnosti pri izvajanju projektov
- IZBOLJŠANJE NOTRANJNH KONTROL UKREP: - izdelava novih oz. posodobitev obstoječih opisov ključnih delovnih postopkov v okviru posamezne organizacijske enote z opredeljenimi notranjimi kontrolami, pristojnostmi in odgovornostmi, pretokom dokumentacije in informacij ter izvajanjem vodstvenega nadzora, - celovita vzpostavitev notranjih kontrol s katerimi je moč zagotoviti pregledno, točno, celovito, zakonito, učinkovito in ažurno izvajanje postopkov znotraj posamezne OE (kjer je v pretežni meri ocenjeno, da le te niso zadostne, se raziščejo možnosti dodatnih notranjih kontrol in se le te tudi vzpostavijo), - proučevanje ustreznosti in celovitosti izdelanih registrov tveganj v okviru vseh organizacijskih enot.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Miodrag Đorđević

Datum podpisa predstojnika:

21.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4211 - Višje sodišče v Celju

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Sodna oblast, sodstvo in sodišča sodijo v temeljni kategorialni aparat pravne ureditve sleherne sodobne civilizirane države. Njihov poglavitni in temeljni namen je odločanje v sporih in izrekanje sankcij na način, ki varuje splošno priznane človekove pravice in temeljne svoboščine (tj. varstvo pravic, reševanje konfliktov na socialno najbolj ustrezen način, zagotavljanje pravne stabilnosti in pravne varnosti). Sistem izvajanja sodne oblasti v sodobni državi ureja ustava. V skladu s čl. 126 Ustave Republike Slovenije določa ureditev in pristojnosti sodišč zakon. Zakon o sodiščih določa, da izvajajo sodno oblast v Republiki Sloveniji sodniki, na sodiščih ustanovljenih z zakonom. Sodniki Višjega sodišča v Celju tako izvajajo sodno oblast v celjskem sodnem okrožju, z reševanjem konkretnih sodnih zadev v obliki izdajanja različnih sodnih odločb. K doseganju končnega cilja – kvalitetne in nepristranske sodne odločbe izdane v razumnem roku, lahko izvajalcem sodne veje oblasti pripomore le ustrezna zasedenost sodniških mest in mest sodnega osebja s kvalitetnim in ustrezno izobraženim kadrom, ter zagotovljena potrebna finančna sredstva za njihovo nemoteno delo in poslovanje. Poslanstvo sodne veje oblasti je v zagotavljanju pravne države, preko ključne naloge zagotoviti vsakomur pravico do sodnega varstva, pred neodvisnim in nepristranskim sodiščem, v razumnem roku.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

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

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Višje sodišče v Celju je v letu 2022 izplačevalo plače v skladu z zakonskimi in podzakonskimi predpisi, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev in direktorjev ter v skladu s sprejetim načrtom delovnih mest.

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo s sprejemom proračuna zagotovljeno 1.654.231 evrov, porabljen pa 1.668.944 evrov, kar predstavlja 0,89 % višjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 1.680.731 evrov in realizacije pa pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 99,30 %. V primerjavi s preteklim letom se je poraba za plače ter druge izdatke zaposlenim zmanjšala za 0,44 %, saj se je povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur zmanjšalo za 3. Na višino porabe sredstev za plače je imel vpliv tudi sprejet Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023. Skladno z dogovorom je bilo v Aneksu št. 13 h KPJS določeno, da se pri plači za oktober 2022 uskladi višina vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbence za 4,5 odstotkov. Ker pa je plačna lestvica določena v ZSPJS-AA, se je višina vrednosti plačnih razredov uskladila tudi za funkcionarje. Zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice so bila višja tudi vsa izplačila dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače ter izplačila delovne uspešnosti. Višja so bila tudi izplačila regresa za letni dopust, zaradi upokožitev funkcionarjev pa tudi drugi izdatki zaposlenim.

V okviru sredstev za plače je bilo za osnovne plače in dodatke porabljen 1.452.808 evrov. V primerjavi s preteklim letom so se ti izdatki znižali za 3,58 % in predstavljajo 75,47 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

Za regres za letni dopust je bilo porabljen 60.769 evrov, za povračila in nadomestila 86.968 evrov, za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 12.196 evrov, za sredstva za redno delovno uspešnost 12.316 evrov ter za druge izdatke zaposlenim 43.887 evrov. Ti izdatki v skupnem znesku 216.136 evrov so bili v primerjavi s preteklim letom višji za 45,91 % in predstavljajo 11,23 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo plače in drugi izdatki zaposlenim 83,08 %.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo v proračunu zagotovljeno 285.600 evrov, porabljen pa 256.038 evrov, kar predstavlja 10,35 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 259.100 evrov in realizacije pa pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 98,82 %. V primerjavi s preteklim letom so bili ti izdatki nižji za 1,47 %.

Na prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje se nanaša 123.511 evrov ali 48,24 % in na prispevke za zdravstveno zavarovanje 107.553 evrov ali 42,01 % sredstev za prispevke. Prispevki za zaposlovanje so bili plačani v znesku 1.277 evrov in prispevki za starševsko varstvo v znesku 1.515 evrov. Oba prispevka skupaj predstavljata le 1,09 % sredstev v strukturi prispevkov delodajalcev za socialno varnost.

V okviru podskupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje na podlagi ZKDPZJU. Iz naslova premij beležimo nižjo porabo v primerjavi s preteklim letom za 1,39 %, čeprav so se premije s 1. januarjem 2022 uskladile na podlagi Sklepa o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljen 22.182 evrov, kar predstavlja 8,66 % sredstev za prispevke.

Plačani prispevki predstavljajo 13,30 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo prispevki delodajalcev za socialno varnost 12,75 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za izdatke za blago in storitve je bilo s sprejetim proračunom zagotovljeno 81.939 evrov, porabljen pa 71.182 evrov, kar predstavlja za 13,13 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 80.939 evrov in realizacije pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 87,95 %.

Izdatki za blago in storitve v višini 71.182 evrov predstavljajo porabo na proračunski postavki za materialne stroške v znesku 61.125 evrov, na postavki za stroške sodnih postopkov v znesku 9.998 evrov ter v letu 2022 še na postavki za obvladovanje epidemije – COVID-19 v višini 59 evrov.

Med izdatke za blago in storitve uvrščamo tudi namenska sredstva za *stvarno premoženje - sredstva odškodnin*, vendar v letu 2022 nismo imeli škodnih primerov in izdatkov povezanih s tem.

Med izdatke za blago in storitve spadajo še *stroški za alternativno reševanje sodnih sporov*, ki pa v letu 2022 niso nastali, saj ni bil izveden noben postopek mediacije na sodišču.

Materialni stroški, kamor sodijo predvsem izdatki povezani s poslovnimi prostori in zaposlenimi, so bili v primerjavi z letom 2021 višji za 10,41 %.

Sredstva v okviru materialnih stroškov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 26.270 evrov,
- posebni material v znesku 724 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v znesku 4.734 evrov,
- prevozne stroške in storitve v znesku 1.887 evrov,
- izdatke za službena potovanja v znesku 7.204 evrov,
- tekoče vzdrževanje v znesku 7.665 evrov,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 1.588 evrov ter
- druge operativne odhodke v znesku 11.053 evrov.

Materialni stroški predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 85,87 % vseh stroškov.

Stroški sodnih postopkov, kamor sodijo izdatki za pisarniški material ter poštnino, torej tisti stroški, ki so neposredno povezani s sodnimi postopki, so bili v primerjavi z letom 2021 nižji za 3,47 %. Sredstva v okviru stroškov sodnih postopkov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 6.454 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo (poštnino) v znesku 3.544 evrov.

Stroški sodnih postopkov predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 14,05 % vseh stroškov.

V proračunu za leto 2022 so bila zagotovljena *sredstva za obvladovanje epidemije COVID-19*, in sicer v višini 59 evrov. Sredstva so bila v celoti porabljena za nakup zaščitnih sredstev za zaposlene.

Stroški za obvladovanje epidemije COVID-19 v strukturi izdatkov za blago in storitve predstavljajo 0,08 % vseh stroškov.

Najpomembnejši del izdatkov za blago in storitve se nanaša na stroške za pisarniški in splošni material in storitve v višini 32.724 evrov, saj predstavljajo 45,97 % porabe. Na drugem mestu so stroški za druge operativne odhodke, kamor sodijo predvsem plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih ter stroški sejin, za kar smo porabili 11.053 evrov in v strukturi predstavljajo 15,53 % porabe. Na tretjem mestu so stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, ki so bili realizirani v višini 8.278 evrov in predstavljajo 11,63 % porabe. Sledijo izdatki za tekoče vzdrževanje višini 7.665 evrov, kar v strukturi predstavlja 10,77 % porabe. Za ostale vrste izdatkov (posebni material in storitve, prevozni stroški, izdatki za službena potovanja, poslovne najemnine) smo skupaj porabili 11.462 evrov oz. 16,10 % sredstev za blago in storitve.

V primerjavi s preteklim letom so se izdatki za blago in storitve povišali za 7,74 %. Povečano porabo sredstev beležimo pri izdatkih za službena potovanja v višini 1.751,19 %, tako enormna rast pa izhaja iz dejstva, da so se v letu 2021 izvajala le izobraževanja na daljavo preko spletnih omrežij, ki praviloma ne predstavljajo stroškov za sodišče, medtem ko so se v letu 2022 ponovno pričela izvajati izobraževanja tudi na drugih lokacijah izven prostorov sodišča. Kljub tako visokemu povišanju napram preteklemu letu, stroški še vedno niso dosegli ravni v predkoronarnih časih. Povečano porabo beležimo tudi pri stroških za tekoče vzdrževanje v višini 116,28 %, pri prevoznih stroških za 25,23 % in pri izdatkih za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v višini 6,60 %.

Nižje izdatke beležimo pri stroških za posebni material in storitve v višini 46,75 %, saj je bilo opravljenih manj obdobjnih zdravniških pregledov zaposlenih, pri drugih operativnih odhodkih v višini 28,85 %, saj v letu 2022 nismo imeli izplačil povezanih s sodniškimi pripravniki – volonterji, pri stroških za poslovne najemnine v višini 17,35 % ter pri stroških za pisarniški material in storitve v višini 3,58 %.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo izdatki za blago in storitve 3,54 %.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo s proračunom zagotovljeno 13.528 evrov, porabljeno pa 12.739 evrov, kar predstavlja 5,83 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Glede na to, da je bil veljavni proračun enak sprejetemu, sta bila oba realizirana v višini 94,17 %.

Stroški so bili v primerjavi z letom 2021 nižji za 34,67 %.

Za investicijsko vzdrževanje je bilo porabljeno 7.886 evrov, ki so bili namenjeni predvsem preureditvi pisarniških prostorov s postavitvijo predelne stene ter zamenjavi izrabljene talne obloge na hodniku sodišča. Za nakup opreme je bilo porabljeno 4.853 evrov, in sicer za nakup pisarniškega pohištva 2.930 evrov, za nakup opreme za hlajenje 1.373 evrov ter za nakup telekomunikacijske opreme 550 evrov.

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

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo izdatki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev 0,63 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Meseca novembra leta 2020 je bil sprejet Proračun Republike Slovenije za leto 2022, ki je določal, da se Višjemu sodišču v Celju zagotovijo integralna sredstva v višini 2.187.365 evrov. Meseca novembra 2021 so bile sprejete Spremembe proračuna Republike Slovenije za leto 2022, na

osnovi katerih je bilo zagotovljenih 2.173.419 evrov integralnih sredstev. Meseca julija 2022 smo pričeli s pripravami na Rebalans proračuna Republike Slovenije za leto 2022, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 129/2022, dne 7. 10 2022, in na osnovi katerega so se višjemu sodišču že dodeljena sredstva v Spremembah proračuna za leto 2022 še dodatno znižala za 139.121 evrov, in sicer največ na postavki za plače, saj je bilo z rebalansom zagotovljenih 2.034.298 evrov sredstev.

Proračun se po sprejemu rebalansa med proračunskim letom ni dodatno spreminjal, temveč so se za nemoteno poslovanje sodišča prerazporejala le sredstva znotraj proračunskih postavk.

Veljavni proračun je bil ob koncu proračunskega leta enak sprejetemu, saj je znašal 2.034.298 evrov.

Veljavni proračun za leto 2022 je bil v primerjavi z veljavnim proračunom leta 2021 višji za 0,52 %.

Ker vsa sredstva veljavnega proračuna niso bila v celoti porabljena, so dejanski prihodki v letu 2022 znašali 2.008.903 evrov in so bili enaki odhodkom.

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

Sodišče v letu 2022 ni imelo prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

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

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

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

Sodišče v letu 2022 ni imelo novih obveznosti, ki se vključujejo v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF.

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

Sodišče ne izdaja poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Višje sodišče v Celju ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Višje sodišče v Celju na dan 31. 12. 2022 ni imelo denarnih sredstev v blagajni, prav tako tudi ne dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Višje sodišče v Celju v letu 2022 ni imelo nobenih dolgoročnih finančnih naložb (naložbe v delnice, naložbe v deleže, naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in druge dolgoročne kapitalske naložbe). Prav tako ni imelo dolgoročno danih posojil in depozitov (dolgoročno dana posojila, dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev, dolgoročno dani depoziti in druga dolgoročno dana posojila).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Na dan 1. 1. 2022 je znašala *nabavna vrednost* opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev 288.736 evrov, popravek vrednosti pa 234.455 evrov.

V letu 2022 je znašalo skupno *povečanje nabavne vrednosti* opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev 5.865 evrov, od tega znaša brezplačen prevzem 1.012 evrov. Nanaša se na prevzem računalniške opreme s strani Vrhovnega sodišča RS. Lastna nabava osnovnih sredstev sodišča je znašala 4.853 evrov in se nanaša na nakup pisarniškega pohištva in opreme, opreme za hlajenje in telekomunikacijske opreme.

Povečanje popravka vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2022 v višini 1.343 evrov se nanaša na takojšnji odpis vrednosti drobnega inventarja in na odpisano vrednost ob brezplačnem prevzemu računalniške opreme s strani Vrhovnega sodišča RS.

Zmanjšanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2022 znašalo 8.793 evrov, kar je posledica izločitev zaradi izrabljenosti opreme, drobnega inventarja in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (računalniška oprema, pisarniško pohištvo in opreme...).

Zmanjšanje popravka vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2022 znašalo 8.789 evrov in se nanaša na odpisano vrednost opreme, drobnega inventarja in drugih opredmetenih osnovnih sredstev ob izločitvi zaradi izrabljenosti.

Amortizacija opreme je v letu 2022 znašala 15.654 evrov.

Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je na dan 31. 12. 2022 znašala 43.145 evrov.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje sodišče v letu 2022 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve, nastale v letu 2022, zapadle do vključno 31. 12. 2022, a so ostale neporavnane, so:

- skupina kontov 17 - druge kratkoročne terjatve (v pasivi na skupini kontov 29) v višini 1.039 evrov, ki se nanašajo na terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za refundacije nadomestil za boleznine in nege zaposlenih pri plači za november 2022. Terjatve so zapadle v plačilo v decembru 2022 in bile poravnane s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije 4. 1. 2023.

Terjatve, nastale v letu 2022, zapadle po 31. 12. 2022 (torej v letu 2023) so:

- skupina kontov 17 - druge kratkoročne terjatve (v pasivi na skupini kontov 29) v višini 3.908 evrov, ki se nanašajo na terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za refundacije nadomestil za boleznine in nege zaposlenih pri plači za december 2022. Terjatve so zapadle v plačilo v januarju 2023 in s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije še niso bile poravnane.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti, nastale v letu 2022, zapadle do vključno 31. 12. 2022, a so ostale neporavnane:

- teh obveznosti Višje sodišče v Celju ni imelo.

Obveznosti, nastale v letu 2022, zapadle po 31. 12. 2022 (torej v letu 2023), so:

- skupina kontov 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih (v aktivih na skupini kontov 18) v skupni višini 145.017 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za december 2022 in na obveznosti iz naslova regresa za letni dopust za december 2022, poravnane so bile v skladu z zapadlostjo dne 13. 1. 2023 in 30. 1. 2023;
- skupina kontov 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (v aktivih na skupini kontov 18) v višini 3.673 evrov. Gre pretežno za obveznosti za plačilo stroškov elektrike, ogrevanja, vode, komunalnih storitev, odvoza smeti, poštnih storitev, naročnine telekomunikacijskih storitev, čiščenja, pisarniškega materiala, najemnine, ipd. Gre za opravljene storitve v novembru in decembru 2022, ki so zapadle v plačilo v januarju in februarju 2023. Vse obveznosti so bile poravnane v skladu z zapadlostjo;
- skupina kontov 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (v aktivih na skupini kontov 18) v višini 23.926 evrov, ki se nanašajo na obveznosti za dajatve iz naslova plač za december 2022 in na obveznosti iz naslova regresa za letni dopust za december 2022, v skupni višini 20.833 evrov, na obveznosti iz naslova premij dodatnega pokojninskega zavarovanja za zaposlene v višini 1.976 evrov, na obveznosti iz naslova drugih stroškov dela v višini 361 evrov, na obveznosti do Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS za plačilo prispevka zaradi neizpolnjene kvote po 65. čl. ZZZRI za mesec december 2022 v višini 752 evrov ter

na obveznosti do RTV Slovenije za plačilo RTV prispevka v višini 4 evrov. Zgoraj navedene obveznosti so zapadle v plačilo v januarju 2023 in bile poravnane v skladu z zapadlostjo;

- skupina kontov 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (v aktivih na skupini kontov 18) v višini 1.142 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do MF, Uprave Republike Slovenije za javna plačila za stroške provizije Banke Slovenije za november in december 2022 v skupni višini 12 evrov ter na obveznosti iz naslova zdravniških pregledov zaposlenih do Zdravstvenega doma Celje v višini 1.130 evrov. Obveznosti so zapadle v plačilo v januarju in februarju 2023 in bile poravnane v skladu z zapadlostjo.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Celju

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

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

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

Višje sodišče v Celju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: notranja revizijska služba v letu 2022 na Višjem sodišču v Celju ni opravila revizijskega pregleda
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: izvajanje dejavnosti sodišča: predsednik in direktorica sodišča, vodja urada predsednika in vodja kadrovske službe, vodja skupne finančno - računovodske službe, vodje oddelčnih pisarn, vodje sodnih oddelkov, strojepisnice ter tehnično vzdrževalne službe in knjižnice
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: s strani zunanjih revizorjev se revizije v letu 2022 niso izvajale

V/Na

Višje sodišče v Celju

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- prehod na nov enoten sistem evidentiranja delovnega časa z uporabo registracijskega informacijskega sistema Kadris za javne uslužbenke sodišča in evidentiranja odsotnosti za funkcionarje

-

-

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

- prenos podatkov o delovnem času zaposlenih iz sistema Kadris v plačni sistem MFERAC, kot osnova za obračun stroškov dela
- posodobitev registra tveganj in po potrebi drugih internih aktov sodišča

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Branko Aubrecht

Datum podpisa predstojnika:

24.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4212 - Višje sodišče v Kopru

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

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

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

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

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Poslovanje Višjega sodišča v Kopru se odraža predvsem v delu prvostopnih sodišč. Sodne odločbe pritožbenega sodišča predstavljajo usmeritve za delo sodnikov prve stopnje tako v konkretnih primerih, kakor tudi splošno preko uveljavljanja sodne prakse. Vpliv dela pritožbenega sodišča na delo prvostopnih sodišč preko opravljenih nadzorov poslovanja posameznih področij dela teh sodišč izkazuje v večji usposobljenosti sodnikov, kot tudi v konkretnih organizacijskih ukrepih, če je to potrebno. Personalni svet sodišča z izdelanimi ocenami sodniške službe predstavlja standarde za kvaliteto dela sodnikov. Ocenjujemo, da je sodna praksa Višjega sodišča v Kopru pomembna tudi za širše pravno okolje, kjer so učinki sicer težje merljivi. Zagotovo je učinek poslovanja sodišč izražen na gospodarskem in civilnem področju, prav tako pa tudi na področju odnosa posameznikov do sodne oblasti in s tem pravne države.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bil sprva sprejeti proračun oz. zagotovljenih sredstev v višini 1.724.081 EUR, po rebalansu proračuna pa je ta znašal 69.833 EUR manj, in sicer 1.654.248 EUR. Veljavni proračun je znašal 1.691.065 EUR, kar je 1,91 % manj od sprejetega oziroma 2,23 % več od rebalansa proračuna. Realizacija je znašala 1.684.398 EUR, kar je 0,39 % manj od veljavnega proračuna oziroma 1,82 % več od rebalansa proračuna.

Realizacija za plače in druge izdatke zaposlenim predstavlja 84,26 % celotne realizacije sodišča in je 7,27 % višja od realizacije v preteklem letu.

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

- plače in dodatke 1.474.969 EUR (3,29 % več kot v letu 2021),
- regres za letni dopust 65.936 EUR (43,35 % več kot v letu 2021),
- povračila in nadomestila 98.070 EUR (59,60 % več kot v letu 2021),
- delovno uspešnost 26.747 EUR (61,86 % več kot v letu 2021)
- nadurno delo 0 EUR (100 % manj kot v letu 2021)
- druge izdatke zaposlenim 18.676 EUR (2,26 % več kot v letu 2021)

Na odhodke plač in drugih izdatkov zaposlenim in prispevke je vplival podpisan Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 in uveljavitev novele Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-AA). Dogovor zaposlenim v javnem sektorju je prinesel dvig plač (vrednost plačnih razredov se je s 1. oktobrom 2022 zvišala za 4,5 %), višje nadomestilo za malico iz 4,94 EUR na 6,15 EUR na dan ter za javne uslužbence in funkcionarje na delovnih mestih do vključno 50. plačnega razreda še poračun regresa za letni dopust.

Pri drugih izdatkih zaposlenih so odpravnine znašale 16.631 EUR, jubilejne nagrade 1.761 EUR ter nadomestila za delo od doma 284 EUR.

Poraba sredstev pri kontu plač in dodatkih se je v letu 2022 povečala za 3,29 % oziroma za 46.918 EUR več od predhodnega leta. Občutno se je povečala poraba sredstev za regres za letni dopust, povračila in nadomestila ter delovna uspešnost. Pri regresu za letni dopust je bila poraba višja za 19.940 EUR oziroma 43,35 % več od predhodnega leta, pri povračilih in nadomestilih je bila poraba za 36.621 EUR oziroma 59,60 % več od predhodnega leta. Pri delovni uspešnosti se je poraba sredstev povečala tako za redno delovno uspešnost v višini 2.035 EUR, kar je 18,65 % več kot v predhodnem letu ter delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega del se je povečala poraba za 146 % oz. za 8.187 EUR več kot v predhodnem letu. Drugi izdatki zaposlenim kot so nadomestila za delo od doma pa so se malenkost povišala, in sicer za 2,26 %, oziroma za 413 EUR več kot v predhodnem letu.

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

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo v proračunu zagotovljenih 272.155 EUR, po rebalansu proračuna pa se ta znašal 16.364 EUR manj, in sicer 255.791 EUR. Veljavni proračun je znašal 259.973 EUR, kar je 4,48 % manj od sprejetega oziroma 1,63 % več od rebalansa proračuna. Realizacija je znašala 259.076 EUR, kar je 0,35 % manj od veljavnega proračuna oziroma 1,28 % več od rebalansa proračuna.

Realizacija prispevkov delodajalca za socialno varnost predstavlja 12,96 % celotne realizacije sodišča in je 5,49 % višja od realizacije v preteklem letu.

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

- prispevek za invalidsko pokojninsko zavarovanje 124.404 EUR (3,44 % več kot predhodno leto)
- prispevek za zdr.zavarovanje 108.265 EUR (5,18 % več kot v predhodnem letu)
- prispevek za zaposlovanje 1.565 EUR (27,03 % več kot v predhodnem letu)
- prispevek za starševsko varstvo 1.525 EUR (5,10 % več kot v predhodnem letu)
- premije kolektivnega dod.pokojninskega zavarovanja 23.317 EUR (18,28 % več kot v predhodnem letu)

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

Celotni odhodki plač in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalcev za socialno varnost so v letu 2022 znašali 1.943.474 EUR, kar je 7,03 % več kot v predhodnem letu.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sprejeti proračun izdatkov za blago in storitve je znašal 49.320 EUR, po sprejetem rebalansu proračuna pa je ta znašal 6.238 EUR manj, in sicer

43.083 EUR. Veljavni proračun je znašal 43.845 EUR, kar je 11,10 % manj od sprejetega oziroma 1,77 % višji od rebalansa proračuna. Realizacija proračuna je znašala 43.098 EUR, kar je 1,7 % manj od veljavnega proračuna oziroma 0,04 % več od rebalansa proračuna. Realizacija izdatkov za blago in storitve pa predstavlja 2,16 % celotne realizacije sodišča in je 5,95 % višja od realizacije v preteklem letu.

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

Izdatki pisarniškega in splošnega materiala in storitev, kamor sodijo (pisarniški material, čistilni material in storitve, založniške in tiskarske storitve, časopisi, knjige in strokovna literatura, izdatki za reprezentanco, drugi splošni material in storitve) na kontu 4020 v višini 12.551 EUR in predstavljajo drugi največji izdelek v okviru materialnih stroškov, kar je 29,12 % vseh materialnih izdatkov in so bili za 9,25 % višji glede na preteklo leto. Izdatki za pisarniški material na postavki 3380 – Materialni stroški na tem kontu so bili 20 % višji od preteklega leta, izdatki za pisarniški material na postavki 6431 – Stroški sodnih postopkov pa za 0,03 % višji od preteklega leta.

Izdatki za poseben material in storitve, kamor sodijo (zdravila in sanitarni material, drobni inventar, zdravniški pregledi zaposlenih ter drugi posebni material in storitve) na kontu 4021 so znašali 867 EUR, kar predstavlja 1,98 delež vseh materialnih stroškov in so za 81,95 % nižji kot v preteklem letu. Na kontu teh izdatkov so evidentirani izdatki v višini 715 EUR, ki se nanašajo na usposabljanje varstva pred požarom ter 152 EUR za zdravstveni pregled zaposlenega.

Izdatki energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij, kamor sodijo električna energija, poraba kuriv in stroški ogrevanja, vod in komunalne storitve, odvoz smeti, telefon na kontu 4022 v višini 12.971 EUR predstavljajo največji izdelek v okviru postavke materialni stroški, kar je 30,10 % vseh materialnih stroškov in so bili glede na preteklo leto višji za 13,87 %. Največji del izdatkov na tem kontu se nanaša na poštino in kurirske storitve na postavki 3380 – Materialni stroški, kjer so zajeti stroški energije, vode, komunalne storitve ter komunikacije znaša znesek 6.652 EUR, kateri delež je za 29,92 % višji od preteklega leta ter na postavki 6431-Stroški sodnih postopkov in znaša 6.319 EUR, kar je za 0,76 več od preteklega leta.

Izdatki za prevozne stroške in storitve, kamor sodijo (goriva in maziva za prevozna sredstva, vzdrževanje in popravila vozil, nadomestni deli za vozila, pristojbine za registracijo vozil, zavarovalne premije za vozila, stroški nakupa vinjet, drugi prevozni stroški in vozila) na kontu 4023 so znašali 2.748 EUR, kar je 6,38 % vseh materialnih stroškov, so bili za 102,65 % višji kot v preteklem letu. Glavni vzrok višjih stroškov je odprava izrednih razmer v zvezi z epidemijo COVID-19 (večja poraba goriva), saj so se srečanja oziroma izobraževanja odvijala na lokacijah.

Izdatki za službena potovanja na kontu 4024, kamor sodijo (dnevnice za službena potovanja državi, dodatni regres za prehrano na službenem potovanju, hotelske in restavracijske storitve v državi, stroški prevoza v državi) so znašali 1.997 EUR, kar predstavlja 4,63 % vseh materialnih stroškov. V preteklem letu je bil celoten izdelek v višini 70 EUR, kar pomeni, da je bil letošnji izdelek bistveno višji. Glavni vzrok višjih stroškov je bila odprava izrednih razmer v zvezi z epidemijo COVID-19, vezano na omejitve gibanja.

Izdatki za tekoče vzdrževanje na kontu 4025, kamor sodijo (tekoče vzdrževanje poslovnih objektov, tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme, tekoče vzdrževanje druge opreme, tekoče vzdrževanje strojne računalniške opreme, drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje) so znašali 4.981 EUR, kar je 11,56 % vseh materialnih stroškov in so bili za 66,87 % višji kot v preteklem letu.

Izdatki za druge najemnine in zakupnine na kontu 4026 so znašali 2.059 EUR, kar je 4,78 % vseh materialnih stroškov in so glede na preteklo leto nižji za 20,35 %. Na omenjenem kontu se nahajajo najemnine dveh fotokopirnih strojev v višini 1.334 EUR (podpisana pogodba za 2 fotokopirna stroja), najem komunikacijske opreme v znesku 113 EUR ter nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 612 EUR za leto 2022.

Drugi operativni odhodki na kontu 4029, kamor sodijo (sejnine, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih, storitve Uprave za javna plačila, bančne storitve, prispevki za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, drugi operativni odhodki) so bili v letu 2022 realizirani v višini 4.901 EUR in so predstavljali 11,43 % vseh izdatkov za blago in storitve in so bili za 17,89 % nižji kot v preteklem letu.

Trend padanja, ki smo ga zaznali že v preteklih letih se nadaljuje tudi v letu 2022. Izplačil sodniškim pripravnikom volonterjem v letu 2022 ni bilo. Glede na to, da ima sodišče sklenjeno delovno razmerje z invalidno osebo, ni bilo dodatnih stroškov v smislu za plačilo dodatnega prispevka do konca leta 2022. Stroški sodnih postopkov so znašali 23 EUR, in sicer za refundacijo pričnine za pričo v zadevi II Kp 36683/2020.

Stroški na postavki 130107 - Alternativno reševanje sodnih sporov niso nastali.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sprejeti proračun za investicijsko vzdrževanje je znašal 9.382 EUR, po sprejetem rebalansu pa je ta znašal 3.119 EUR več, in sicer 12.501 EUR. Veljavni proračun je znašal 12.512 EUR, kar je 33,36 % višji od sprejetega oziroma za 0,09 % višji od sprejetega rebalansa.

Realizacija proračuna je znašala 12.512 EUR in je enaka veljavnemu proračunu ter znaša 0,22 % več kot v preteklem letu 2021.

Izdatki na podskupini kontov 420 znašajo 0,63 % celotnih izdatkov sodišča. Za nakup opreme smo porabili 572 EUR, kar je 95,42 % manj od preteklega leta, vendar pa smo za investicijsko vzdrževanje in obnove porabili 11.940 EUR, kar pa v letu 2021 takšnega izdatka ni bilo. Manjko sredstev je bilo zagotovljen s prerazporeditvijo sredstev iz proračunske postavke Stroški sodnih postopkov – 6434 Okrožnega sodišča v Kopru.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V proračunu za leto 2022 je bilo po rebalansu proračuna zagotovljenih 1.965.726 EUR pravic porabe, realizacija pa je znašala 1.999.084 EUR, kar pomeni 1,7 % višjo realizacijo glede na sprejeti rebalans proračuna.

Pri sredstvih za plače – PP 3056 je bilo po rebalansu proračuna planiranih 1.910.039 EUR pravic porabe, celotna realizacija pa je znašala 1.943.474 EUR, kar pomeni 1,75 % višje od rebalansa proračuna. Dodatna sredstva so v mesecu decembru 2022 prerazporejena iz proračunske postavke 8873 – Kadrovske viri za posebne programe sodišč s strani Vrhovnega sodišča v višini 40.000 EUR ter iz proračunske postavke 4130 – postavka plače proračunskega uporabnika Delovno in socialno sodišče v Ljubljani v višini 1.000 EUR. Sredstva so bila razporejena na konto 4000.

Na kontu 4000 - plače in dodatki gre za manjše odstopanje med sprejetim rebalansom proračuna in realizacijo. Poraba je bila 0,79 % višja od planirane.

Na kontu 4001 – regres za letni dopust gre za večje odstopanje, saj je bilo izplačanih za 19,46 % več sredstev od načrtovanih. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4002 - povračila stroškov prehrane med delom in prevoza na delo in z dela je bilo tudi večje odstopanje, in sicer 8,71 % več kot je bilo

načrtovano pri pripravi rebalansa. Znesek regresa za prehrano med delom se vsakih šest mesecev usklajuje z rastjo cen prehrabnih izdelkov na podlagi podatkov Statističnega urada Republike Slovenije. Glede na količnik rasti cen prehrabnih izdelkov, se je višina zneska prehrane dvignila. Prav tako pa se je mesečno spreminjal znesek za obračun kilometrine, kateri je vezan na najvišjo poročano ceno neosvinčenega motornega bencina 95-oktanov v obdobju. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4003 - sredstva za delovno uspešnost je zaznati nižjo porabo sredstev, in sicer je realizacija znašala za 8,45 % manj kot je bilo načrtovano pri rebalansu proračuna. Iz prihrankov znotraj obsega sredstev za plače, ki nastanejo zaradi daljše odsotnosti uslužbencev (bolniška, porodniška, nega in varstvo otroka, izolacije) je bilo v letu 2022 sodnemu osebju zaradi povečanega obsega dela in redna delovna uspešnost izplačanih 26.747 EUR, kar je 61,86 % več od planiranih. Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Na kontu 4004, kjer so sredstva za nadurno delo, aktivnega dežurstva ni bilo, zato so bila planirana sredstva za nujna procesna dejanja v višini 100 EUR neporabljena. Sredstva so bila prerazporejena znotraj proračunske postavke na konto 4010 – prispevek za PIZ.

Do manjšega odstopanja pa je prišlo tudi pri kontu za druge izdatke zaposlenim - 4009, kjer se načrtuje in izplačuje sredstva za jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči zaposlenim. Izplačila so bila za 2,26 % višja od načrtovanih (izplačilo jubilejnih nagrad zaposlenim, odpravnine sodniškimi pripravnikom ob prenehanju delovnega razmerja za določen čas in ena odpravnina ob upokojitvi funkcionarja, solidarnostnih pomoči ni bilo in drugi izdatki zaposlenim-nadomestilo za delo od doma). Manjko smo pokrivali s prerazporeditvijo med konti znotraj plačne postavke.

Realizacija prispevkov za socialno varnost na podskupini konta 401 je bila za 897 EUR oziroma 0,35 % manjša od veljavnega proračuna ter za 3.285 EUR oziroma 1,28 % višja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4010 - prispevki delodajalca za invalidsko pokojninsko zavarovanje je bila realizacija za 1,0 % višja od sprejetega rebalansa oziroma za 1.235 EUR višja poraba od načrtovane, na kontu 4011, kjer so sredstva za zdravstveno zavarovanje za 1,27 % višja od sprejetega rebalansa oziroma je za 1.361 EUR višja poraba od načrtovane, na kontu 4012, kjer so sredstva za prispevek za zaposlovanje so bila planirana sredstva za 57 EUR nižja od realiziranih oziroma je bila realizacija za 3,78 % višja od načrtovane, na kontu 4013 sredstva za starševsko varstvo so bila za 38 EUR nižja od realizacije, oziroma je bila realizacija za 2,55 % višja od načrtovane in na kontu 4015, kjer so sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja pa so bila za 594 EUR planirana nižje od realizacije, oziroma je bila realizacija za 2,61 % višja od sprejetega rebalansa.

Za materialne stroške na podskupini konta 402, kjer se zagotavljajo sredstva za nemoteno poslovanje sodišča, je bilo v proračunu 2022 po sprejetem rebalansu zagotovljenih 43.082 EUR, realizacija pa je znašala 43.098 EUR, kar pomeni za 0,04 % višjo realizacijo glede na sprejeti rebalans proračuna, realizacija pa je bila 1,70 % manjša od veljavnega proračuna.

Vse obveznosti iz tega naslova so bile tekoče poravnane.

- na kontu 4020, kjer so evidentirani stroški za pisarniški material in storitve je bila realizacija za 1.403 EUR višja oziroma 12,58 % višja od planirane (proračunska postavka 3380 materialni stroški in 6431 - stroški sodnih postopkov).

- na kontu 4021, kjer so evidentirani stroški za posebni material in storitve je bila realizacija 1.102 EUR nižja oziroma 55,97 % nižja od načrtovanega plana. V sklopu konta 4021 so bila v finančnem načrtu predvidena sredstva v višini 104 EUR, ki pa so se vodila pod posebno proračunsko postavko 200343 - Obvladovanje epidemije - Covid 19. Na kontu 4021 na proračunski postavki 200343 sodišče ni imelo odhodkov.

- na kontu 4022, kjer so evidentirani stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij je bila realizacija v višini 12.971 EUR oziroma je bila 2,55 % višja od planiranega plana (višji stroški storitev - podrazitve). Sredstva so se vodila na proračunski postavki 3380 materialni stroški in 6431 - stroški sodnih postopkov.

- na kontu 4023, so evidentirani prevozniki stroški in storitve, kjer je bila realizacija višja od planirane, in sicer je bila v višini 2.748 EUR, oziroma 27,04 % več načrtovanega plana (višji stroški goriv, vzdrževanja in storitve - podrazitve).

- na kontu 4024 so evidentirani stroški za službena potovanja, in so bila v letu 2022 višja od načrtovane, in sicer je bila poraba v višini 1.997 EUR, oziroma 29,42 % višja od načrtovane (višji stroški dnevnic, službenih potovanj – nastanitve ter stroški prevozov).

- na kontu 4025 so evidentirani stroški za tekoče vzdrževanje in je bila realizacija za 553 EUR nižja oziroma 9,99 % nižja od načrtovanega plana.

- na kontu 4026 so evidentirani stroški za poslovne najemnine in je bila realizacija za 127 EUR višja oziroma 6,57 % višja od sprejetega rebalansa.

- na kontu 4029 so evidentirani drugi operativni odhodki in je bila realizacija za 1.221 EUR manjša oziroma 19,87 % manjša od sprejetega rebalansa.

V sklopu konta 4029 so bila predvidena sredstva v višini 500 EUR za izvajanje postopkov alternativnega reševanja sporov pred sodišči na posebni proračunski postavki 130107, vendar tovrstni stroški v letu 2022 niso nastali.

Manjko sredstev na posameznih kontih skupine konta 402 smo pokrivali s prerazporejanjem sredstev znotraj postavke 3380 - Materialni stroški in postavke 6431 - Stroški sodnih postopkov ter dodatna sredstva (624 EUR), katera so bila prerazporejena iz proračunske postavke 6434 – Stroški sodnih postopkov s strani Okrožnega sodišča v Kopru na postavko 3380 – materialni stroški.

Sprejeti proračun podskupine konta 420 vsebuje postavko 2940 - Investicije in investicijsko vzdrževanje Realizacija proračuna za nakup in gradnjo osnovnih sredstev na podskupini 420 je bila za 11 EUR višja oziroma 0,09 % višja od sprejetega proračuna.

Sredstva v višini 112,86 EUR so bila iz postavke 2940 - Investicije in investicijsko vzdrževanje prerazporejena na postavke 3380 - materialni stroški, nato pa smo iz proračunske postavke 6434 – stroški sodnih postopkov Okrožnega sodišča v Kopru prejeli na male investicije 124 EUR.

- na kontu 4202 so evidentirana sredstva za nakup opreme in je bila realizacija za 73 EUR oziroma za 14,63 % višja od sprejetega rebalansa.

- na kontu 4205 - Investicijsko vzdrževanje in obnove realizacije je bila za 60 EUR nižja oziroma za 0,5 % nižja od sprejetega rebalansa.

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

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

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

Višje sodišče v Kopru na dan 31.12.2022 ni imelo nepravilnih zapadlih obveznosti iz preteklih let.

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

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Višjega sodišča v Kopru v skladu z 41. členom ZJF v letu 2022 ni bilo.

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

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev Višje sodišče v Kopru na dan 31.12.2022 ni imelo.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Višje sodišče ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Kot je razvidno iz podatkov bilance stanja je bilo dne 31.12.2022 stanje denarnih sredstev na podračunu EZR 0,00 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

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

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju na dan 31.12.2022 znašajo 35.109 EUR in so v primerjavi s predhodnim letom nižja za 29,51 %.

Med neopredmetenimi sredstvi so evidentirani računalniški programi. Med opremo in drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi so zajeta: sredstva za transport, sredstva za zveze, instrumenti in naprave, pisalni in računski stroji, računalniki, naprave, razmnoževalni stroji, pohištvo in druga oprema, drobni inventar in umetniška dela.

V proračunskem letu 2022 je bilo za investicije predvideno 12.501 EUR sredstev, in sicer za 17 EUR več kot preteklo leto in so se sredstva tako kot v predhodnem letu porabila za nakup najosnovnejšega, in sicer za nakupe za strojno računalniško opremo, drugo opremo ter investicijsko vzdrževanje in obnove.

V letu 2022 nismo imeli povečanje nabavne vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev, imeli pa smo amortizacijo v znesku 52 EUR, kar je vplivalo na sedanjo vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev v višini 151 EUR.

Povečanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 1.752 EUR je posledica:

a) nakup opreme in drobnega inventarja iz sredstev 2940 - investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov v skupnem znesku 572 EUR, in sicer bolj podrobno:

- nakup za poslovno torbo 124 EUR

- Kingston SSD diske - 8 kosov za skupno vrednost 448 EUR.

b) Brezplačni prejem računalniške opreme – 1x računalnik HP ED 800 G6 SFF in 1x zaslon HP E27q v vrednosti 1.180 EUR, ki jo za potrebe sodišč zagotavlja Vrhovno sodišče RS.

c) Izločitve neuporabne poškodovane opreme v vrednosti 17.661 EUR.

Investicijsko vzdrževanje in obnove iz sredstev 2940 - investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov v skupnem znesku 11.940 EUR, in sicer se je za to vrednost opravila menjava tlakov v poslovni stavbi na naslovu Ferrarska 7, Koper (stavba OMV).

Povečanje popravka vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 124 EUR je posledica nakupa drobnega inventarja, ki se ob nabavi 100 % odpiše.

Zmanjšanje popravka vrednosti je posledica izločitve neuporabne, poškodovane opreme v vrednosti 17.661 EUR.

Amortizacija je v letu 2022 znašala 16.328 EUR.

Na dan 31.12.2022 sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev znaša 34.958 EUR.

Na dan 31.12.2022 sedanja vrednost vseh neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev znaša 35.109 EUR.

Na dan 31.12.2022 inventurna komisija ni imela predlogov za dopis.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje sodišče v Kopru na dan 31.12.2022 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

II. Terjatve na dan 31.12.2021:

Na dan 31.12.2021, kar je enako otvoritvenemu stanju na dan 1.1.2022 izkazuje Višje sodišče v Kopru terjatve v višini 174.847 EUR, in sicer:

a) odprtih terjatev zapadlih do 31.12.2021 ni bilo

b) odprte terjatve zapadle po 31.12.2021 znašajo 174.847 EUR, in sicer:

- konto skupine 17 v vrednosti 11.802 EUR izkazuje terjatve do ZZZS za boleznine in nego pri obračunani plači za mesec december 2021

- konto skupine 18 v vrednosti 163.045 EUR izkazuje terjatve do proračuna za neplačane obveznosti za plače in druge prejemke, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti do sodniških pripravnikov volonterjev

c) Sodišče v svojih knjigah izvenbilančno vodi terjatve iz naslova javnofinančnih prihodkov. Gre za kazni, ki so izrečene v postopku pred sodiščem. Stanje na dan 31.12.2021 je bilo 2.549 EUR (konto skupine 99).

I. Terjatve na dan 31.12.2022:

Na dan 31.12.2022, kar je enako otvoritvenemu stanju na dan 1.1.2023 izkazuje Višje sodišče v Kopru terjatve v višini 177.101, in sicer:

a) odprtih terjatev zapadlih do 31.12.2022 ni bilo

b) odprte terjatve zapadle po 31.12.2021 znašajo 177.101 EUR, in sicer:

- konto skupine 17 v vrednosti 9.243 EUR izkazuje terjatve do ZZZS za boleznine in nego pri obračunani plači za mesec december 2022

- konto skupine 18 v vrednosti 167.858 izkazuje terjatve do proračuna za neplačane obveznosti za plače in druge prejemke, obveznosti do dobaviteljev

c) Sodišče v svojih knjigah izvenbilančno vodi terjatve iz naslova javnofinančnih prihodkov. Gre za kazni, ki so izrečene v postopku pred sodiščem. Stanje na dan 31.12.2022 je bilo 2.522 EUR (konto skupine 99).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

A1. Obveznosti na dan 31.12.2021:

Višje sodišče v Kopru je imelo na dan 31.12.2021 neporavnane obveznosti v višini 174.847 EUR.

- a) Neporavnanih obveznosti zapadlih do 31.12.2021 ni bilo.
- b) Neporavnane obveznosti zapadle po 31.12.2021 so znašale 174.847 EUR in sicer:
 - konto skupine 21 v vrednosti 137.289 EUR izkazuje kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače in potne naloge za mesec december 2021, zapadle po 31.12.2021, to je v januarju 2022.
 - konto skupine 22 v vrednosti 1.921 EUR izkazuje neplačane obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljeno storitev, ki so zaradi 30-dnevnega zakonskega roka plačila zapadle v plačilo po 31.12.2021
 - konto skupine 23 v vrednosti 22.885 EUR izkazuje neplačane obveznosti iz naslova obračunanih davkov in prispevkov od plač, premij za zaposlene iz naslova dodatnega pokojninskega zavarovanja, ki so zapadle v plačilo po 31.12.2021.
 - konto skupine 24 v vrednosti 950 EUR izkazuje neplačane obveznosti do uporabnikov EKN. Računi so prispeli po 1.12.2021 in so zaradi 30 dnevne zakonskega roka plačila zapadli v plačilo po 31.12.2021.

A1. Obveznosti na dan 31.12.2022:

Višje sodišče v Kopru je imelo na dan 31.12.2022 neporavnane obveznosti v višini 177.101 EUR.

- a) Neporavnanih obveznosti zapadlih do 31.12.2022 ni bilo.
- b) Neporavnane obveznosti zapadle po 31.12.2022 so znašale 177.101 EUR in sicer:
 - konto skupine 21 v vrednosti 140.375 EUR izkazuje kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače in potne naloge za mesec december 2022, zapadle po 31.12.2022, to je v januarju 2023.
 - konto skupine 22 v vrednosti 2.303 EUR izkazuje neplačane obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljeno storitev, ki so zaradi 30-dnevnega zakonskega roka plačila zapadle v plačilo po 31.12.2022
 - konto skupine 23 v vrednosti 23.870 EUR izkazuje neplačane obveznosti iz naslova obračunanih davkov in prispevkov od plač, premij za zaposlene iz naslova dodatnega pokojninskega zavarovanja, ki so zapadle v plačilo po 31.12.2022.
 - konto skupine 24 v vrednosti 1.310 EUR izkazuje neplačane obveznosti do uporabnikov EKN. Računi so prispeli po 1.12.2022 in so zaradi 30-dnevnega zakonskega roka plačila zapadli v plačilo po 31.12.2022.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Kopru

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

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

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

Višje sodišče v Kopru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: sodni oddelki, skupna finančno računovodska služba, kadrovska služba in sodna uprava
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Višje sodišče v Kopru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- V letu 2022 smo sprejeli dva nova akta: Pravilnik o delovnem času in Odredba o dežurstvu pritožbenega senata, ki sta na novo določila notranje kontrole glede evidentiranja delovnega časa. Prenovili smo tudi Pravilnik o službenih potovanjih, ki natančno določa postopke v zvezi z odobritvijo službenih potovanj, evidencami in obračuni potnih nalogov. S spremembami Akta o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest smo opise delovnih mest in naloge javnih uslužbencev določili v skladu s procesi dela na sodišču. Prenovili smo tudi področje varstvo osebnih podatkov z natančno določitvijo postopkov, pristojnosti in odgovornih oseb, ki z osebnimi podatki delajo.

-

-

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

-

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Aleš Arh predsednik sodišča

Datum podpisa predstojnika:

15.3.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4213 - Višje sodišče v Ljubljani

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

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

?- odločanje na drugi stopnji o pritožbah zoper odločbe okrajnih in okrožnih sodišč s svojega območja;

?- za odločanje v sporih o pristojnosti med okrajnimi oz. okrožnimi sodišči s svojega območja in za odločanje o prenosu pristojnosti na drugo okrajno oz. okrožno sodišče s svojega območja;

- za opravljanje drugih zadev, ki jih določa zakon (med drugim usposabljanje sodniških pripravnikov in izvajanje nalog po Zakonu o sodniški službi – službeni nadzor sodišč prve stopnje).

VS LJ sodi oziroma odloča v zadevah iz prve in druge alineje prejšnjega odstavka v senatu, ki ga sestavlja en sodnik kot predsednik senata, sodnik – poročevalec in sodnik – član senata, če zakon ne določa, da sodi oziroma odloča sodnik posameznik. V zadevah iz tretje alineje prejšnjega odstavka odloča sodnik posameznik.

V nekaterih zadevah je VS LJ, potem ko odloča o pritožbi, izključno pristojno, in sicer:

- civilni oddelek: avtorski spori (drugi odstavek 103. člena Zakona o sodiščih), postopki po Zakonu o začasnem odvzemu premoženja nezakonitega izvora;
- gospodarski oddelek: spori o pravicah intelektualne lastnine, postopkih zaradi insolventnosti (četrti odstavek 52. člena ZFPPIPP); zadeve sodnega varstva v postopkih javnega naročanja;
- kazenski oddelek: odločanje o pritožbah v zadevah iz 6.a poglavja Zakona o sodiščih (zadevah organiziranega in gospodarskega kriminala, terorizma, korupcijskih in drugih podobnih kaznivih dejanj, v katerih obtožni akt vloži državno tožilstvo, pristojno za pregon storilcev navedenih kaznivih dejanj) – cca 60% tovrstnih zadev v Republiki Sloveniji se obravnava na ljubljanskem sodišču;
- oddelek za prekrške v tistih primerih, kjer je na prvi stopnji podana izključna pristojnost Okrajnega sodišča v Ljubljani na podlagi določil petega in osmega odstavka 214. člena Zakona o prekrških (ZP-1): za odločanje o zahtevah za sodno varstvo zoper odločbe prekrškovnih organov s področja varstva konkurence in s področja javnega naročanja, za odločanje o prekrških, pri katerih je predpisana stranska sankcija izločitve iz postopkov javnega naročanja (peti odstavek), za odločanje o prekrških s področja političnih strank ter volilne in referendumске kampanje, za nadzor katerih je pristojno Računsko sodišče Republike Slovenije (osmi odstavek 214. člena ZP-1).

Pod območje VS LJ sodijo:

- Okrožno sodišče v Ljubljani z notranjimi organizacijskimi enotami (okrajna sodišča): Okrajno sodišče v Domžalah, Okrajno sodišče v Grosupljem, Okrajno sodišče v Kamniku, Okrajno sodišče v Kočevju, Okrajno sodišče v Cerknici, Okrajno sodišče v Trbovljah, Okrajno sodišče na Vrhniki, Okrajno sodišče v Litiji;
- Okrožno sodišče v Kranju z notranjimi organizacijskimi enotami (okrajna sodišča): Okrajno sodišče na Jesenicah, Okrajno sodišče v Kranju, Okrajno sodišče v Radovljici, Okrajno sodišče v Škofji Loki;
- Okrožno sodišče v Novem mestu z notranjimi organizacijskimi enotami (okrajna sodišča): Okrajno sodišče v Črnomlju, Okrajno sodišče v Novem mestu, Okrajno sodišče v Trebnjem;
- Okrožno sodišče v Krškem z notranjimi organizacijskimi enotami (okrajna sodišča): Okrajno sodišče v Brežicah, Okrajno sodišče v Krškem, Okrajno sodišče v Sevnici;
- Okrajno sodišče v Ljubljani.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače so se na Višjem sodišču v Ljubljani izplačevale po sprejetih zakonih in pravilnikih, ki urejajo sistem izplačila plač, v skladu z Uredbo o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju, z Zakonom o uravnoteženju javnih financ, po sprejeti sistemizaciji delovnih mest in po sprejetih sklepih vlade o izplačevanju uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela, dela prek polnega delovnega časa in dodatkov.

Sredstva so se namensko zagotavljala mesečno na PP 3057, glede na dejansko število zaposlenih, na podlagi razvrstitev v plačne razrede. Prihranke na plačah iz naslova boleznin in drugih nadomestil, ki se refundirajo, smo sproti poračunavali in vračali v proračun.

V letu 2022 je bilo povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur 179 od tega 117 javnih uslužbencev in 62 funkcionarjev. Med javne uslužbenke štejemo tudi sodniške pripravnike.

Z odločbo Sodnega sveta RS je bila z dnem 23.9.2021 ena sodnica dodeljena na Ministrstvo za pravosodje za vodenje Centra za izobraževanje v pravosodju, en sodnik je bil dodeljen za čas predsedovanja EU, nakar je bil s 01.7.2022 z istim sodnikom sklenjen nov sporazum za dobo dveh let in sicer za naloge, vezane na proces ustanavljanja Enotnega sodišča za patente in njegove lokalne enote. Na podlagi Okvirnega sporazuma o financiranju sodnikov, dodeljenih na Ministrstvo za pravosodje, ki ga je v imenu vseh sodišč in za primer posameznega sodišča, s katerega je dodeljen sodnik na MP sklenilo Vrhovno sodišče RS z MP, se je plača obeh sodnikov izplačevala iz PP Ministrstva za pravosodje (PP 160037). Strošek teh plač je bil v letu 2022 v višini 140.627 € (II. Bruto).

Na proračunski postavki 3057 je bilo v letu 2022 porabljeno 7.298.906 €. V strukturi PU predstavljajo stroški plač in prispevkov 96,32 % porabljenih sredstev leta 2022. V primerjavi z letom 2021 (REAL;2021 7.257.524 €) so bili ti izdatki višji za 0,57 %.

Plače in drugi izdatki zaposlenim (podskupina 400): vključuje vsa izplačila, nastala zaradi stroškov dela (za plače in dodatke, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo in redno delovno uspešnost, pripravljenost in dežurno službo, regres za letni dopust ter druge izdatke zaposlenim...). Višje sodišče v Ljubljani izplačuje redno delovno uspešnost dvakrat letno, torej gre za 6-mesečno ocenjevalno obdobje. Za plače in druge izdatke zaposlenih je bilo z rebalansom proračuna za leto 2022 načrtovano 6.214.584 €, porabljeno pa je bilo 6.314.222 €.

Indeks na rebalans proračuna je 101,61. Strukturni delež v okviru porabljenih proračunskih sredstev sodišča je 83,33 % . Strukturni delež v okviru proračunske postavke plač je 86,51 %.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost: delodajalci plačujejo prispevke za posamezne vrste obveznega socialnega zavarovanja zaposlenih in premije KDPZ. Prispevki se obračunavajo in plačujejo na bruto plače, premije pa glede na premijske razrede zaposlenih. Za te namene je bil z rebalansom proračuna 2022 določen znesek 995.524 €, porabljeno pa je bilo 984.684 €.

Indeks na rebalans proračuna sodišča je 98,92. Strukturni delež v okviru porabljenih proračunskih sredstev sodišča je 13,00 % . Strukturni delež v okviru proračunske postavke plač pa 13,49 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za izdatke za blago in storitve je bilo z rebalansom proračunom načrtovano 298.342 €, porabljeno pa je bilo 251.701 €. Sem sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, proizvodne in neproizvodne storitve, ki jih opravljajo pravne in fizične osebe, intelektualne storitve, povračila stroškov volonterjem, stroški mediacije (alternativno reševanje sodnih sporov) itd.

Indeks realizacije 2022 na sprejeti proračuna je 84,37 %, na leto 2021 pa 108,56. V strukturi porabljenih sredstev sodišča predstavljajo ti izdatki 2,73 % delež.

Sredstva so bila črpana s štirih proračunskih postavk in sicer:

PP 3381 – materialni stroški

PP 6428 – stroški sodnih postopkov

PP 130108 – alternativno reševanje sodnih sporov

Pregled materialnih stroškov po proračunskih postavkah

130108 – Alternativno reševanje sodnih sporov

Na tej postavki je bilo z rebalansom proračuna predvideno 580 € in sicer za plačilo stroškov mediacije. Na to proračunsko postavko pa se knjižijo

tudi nakazila strank v postopku mediaranja. Realizacija v letu 2022 je bila 60 €, torej v višini 10,34 % rebalansa proračuna in sicer je bila rezultat plačil mediatorjem v višini 595 € ter nakazil strank v postopku v višini 535 €. Index realizacije na leto 2021 je 50,11.

3381 – Materialni stroški

Realizacija materialnih stroškov se nanaša na stroške, ki so namenjeni za izvajanje tekočih nalog Višjega sodišča. Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljenih 206.846 €. Glede na rebalans proračuna (239.999 €) je bila realizacija nižja za 13,81 %.

Glede na leto 2021 pa je bila poraba večja za 14,76 %. Višja realizacija je na kontu energija, voda in komunalne storitve, stroških za službena potovanja, in tekoče vzdrževanje. Občutno povečanje stroškov za službena potovanja (v letu 2021 915 EUR, v letu 2022 pa 25.388 EUR) je zaradi ponovnega izvajanja različnih šol v živo, ter drugih službenih poti, ki jih v letih 2020 in 2021 zaradi pandemije COVID skoraj ni bilo. Večja poraba sredstev na kontu za komunalne storitve, vodo in energijo ter tekočega vzdrževanja je posledica dviga cen energentov.

Na tej proračunski postavki so bila načrtovana tudi sredstva za plačilo pripravnikom volonterjem (konto 4029) v višini 5.500 €. V letu 2022 so bili na Višjem sodišču zaposleni 3 volonterji pripravniki, a za različno dolga obdobja. Strošek povračila prevoza in prehrane ter plačilo pavšalnega prispevka za zdravstveno zavarovanje in pokojninsko zavarovanje zanje je v letu 2022 znašal 457 €.

6428 – Stroški sodnih postopkov

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

Za te namene je bilo porabljenih 44.795 €, rebalans proračuna pa je bil realiziran v višini 77,67 %. V primerjavi z letom 2021 so bili stroški sodnih postopkov nižji za 10,57 %. Nižja je bila realizacija pri stroških pisarniškega materiala nekoliko višja pa pri stroških sodišč v sodnih postopkih (tolmači, vročevalci).

200344 – Obvladovanje epidemije – COVID-19

Višje sodišče v Ljubljani je v letu 2022 imelo na tej postavki 91 EUR, vendar stroški tu niso nastali.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za nakup opreme je bil z rebalansom proračuna za leto 2022 načrtovan znesek 30.733 €, porabljen pa je bilo 26.918 €. Rebalans proračuna je bil realiziran 95,05 %. V strukturi porabljenih sredstev Višjega sodišča v Ljubljani predstavlja nakup osnovnih sredstev 0,36 %. Iz teh sredstev je bilo nabavljeno: transportni voziček, mobilni telefoni, pisarniški stoli, licence, pisarniško pohištvo, tiskalnik za etikete.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Višje sodišče v Ljubljani se je v letu 2022 financiralo izključno iz proračunskih virov po naslednjih proračunskih postavkah:

- 3057 - plače
- 3381 - materialni stroški
- 6428 - stroški sodnih postopkov
- 7953 - investicije in investicijsko vzdrževanje
- 8401 - nakup opreme - sredstva od prodaje državnega premoženja
- 130108 - alternativno reševanje sodnih sporov
- 200344 - obvladovanje epidemije COVID-19 (materialni stroški)

namensko v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije). Prihodek oz. odhodek se prizna, kadar je za nastali poslovni dogodek denar prejet oz. izplačan, kar pomeni, da so med prihodke in odhodke vključeni zneski, ki so nastali kot denarni tok od 01. januarja 2022 do 31. decembra 2022. Sredstva so bila dodeljena z rebalansom proračuna za leto 2022 v znesku 7.539.183 EUR.

Vsota od Rebalans 2022		
PP in naziv	Vsota	Deleži po PP
130108 Alternativno reševanje sodnih sporov	580,00	0,01%
200344 Obvladovanje epidemije - COVID-19	91,00	0,00%
211340 Dodatki po 123. členu ZIUOPDVE - COVID-19	0,00	0,00%
3057 Plače	7.210.108,00	95,64%
3381 Materialni stroški	239.999,00	3,18%
6428 Stroški sodnih postopkov	57.672,00	0,76%
7953 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov	29.733,00	0,39%
8401 Nakup opreme - sredstva od prodaje državnega premoženja	1.000,00	0,01%
Skupna vsota	7.539.183,00	100,00%

Rebalans proračuna po podskupini kontov:

- 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 6.214.584 EUR
- 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 995.524 EUR
- 402 Izdatki za blago in storitve v višini 298.342 EUR
- 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev v višini 30.733 EUR

Med letom se je rebalans proračuna spreminjal tako, da so se sredstva prerazporejala med proračunskimi postavkami v skladu z veljavnim Zakonom o izvrševanju proračuna RS. V okviru istega podprograma je lahko Višje sodišče v Ljubljani samo odločalo o prerazporeditvah, razen s plačnih kontov, o ostalih prerazporeditvah pa je odločal predlagatelj finančnih načrtov pri VSRS v skladu z Zakonom o izvrševanju proračuna. Veljavni proračun za leto 2022, ki je operativen in na podlagi katerega je sodišče lahko porablja sredstva je znašal 7.638.183 EUR.

Razlika med rebalansom proračuna (7.539.183 €) in realiziranim finančnim načrtom (7.577.525 €) je 38.342 €, kar pomeni, da je bila realizacija za 0,51 % višja kot je bil rebalans proračuna 2022.

Podskupina kontov 400 – poraba na tem kontu je višja za 1,60 % od rebalansa proračuna, kar je zanemarljivo.

Podskupina kontov 401 – poraba na tem kontu je nižja za 1,09 % od rebalansa proračuna, kar je zanemarljivo.

Podskupina kontov 402 – nižja realizacija na materialnih stroških od načrtovane se odraža na vseh kontih razen na stroških za tekoče vzdrževanje, kjer je bila višja za 25,27 %. Nižja je bila poraba pisarniškega materiala, kar je posledica vedno večjega e-poslovanja oz. brezpapirnega poslovanja, manjši strošek je tudi na preventivnih zdravniških pregledih, prevoznih stroških in izdatkih za službena potovanja. Največje odstopanje od načrtovanega je pri stroških za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, kjer je realizacija dosegla 79,34 % načrtovane. Razlog za nižjo porabo na tem kontu je tudi v delu na domu, kar ima za posledico nižjo porabo energije, prihranek pri stroških ogrevanja.

Podskupina kontov 420 – poraba na tem kontu je nižja za 12,41 % od sprejetega proračuna, kar predstavlja v znesku za 3.815 EUR nižjo realizacijo od načrtovanih sredstev. Manjša od načrtovane je bila realizacija na nakupu telekomunikacijske in avdiovizualne opreme.

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

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

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

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

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

Višje sodišče v Ljubljani v letu 2022 ni vključilo novih obveznosti v finančni načrt neposrednega uporabnika v skladu z 41. čl. ZJF.

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

Višje sodišče v Ljubljani v letu 2022 ni izdalo ali unovčilo poroštev ten ni imelo terjatev iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Višje sodišče v Ljubljani ni imelo porabe proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev na podračunu Višjega sodišča v Ljubljani je ugotovljeno na podlagi izpisa UJP o prometu in stanju na podračunu dne 31.12.2022 ter na podlagi izpisa odprtih postavk - stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2022 in znaša 0 (nič) EUR. Stanje se ujema s stanjem denarnih sredstev v glavni knjigi, konto 110000.

Podatki o terjativih iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Višje sodišče v Ljubljani v letu 2022 ni imelo terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2022 je bilo evidentirano za 108.195 EUR opreme, od tega je bilo:

- nabavljeno opreme iz proračunske postavke 7953 - Sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov v znesku 27.408 EUR. Iz tega zneska je bilo nabavljeno: gsm aparati, pisarniška oprema, stol, tiskalnik za nalepke, štiri licence in dva vozička.
- brezplačni prejem računalniške opreme od Vrhovnega sodišča RS v znesku 80.787 EUR in sicer 68 kompletov računalniške opreme z zasloni ter en optični čitalec.

Odtujitve se nanašajo na:

- izločitev dotrajanih in neuporabnih osnovnih sredstev iz uporabe v skupni nabavni vrednosti 76.196 EUR ter popravka vrednosti 75.610 EUR in sedanjo vrednostjo 587 EUR. Izločena in odpeljana na uničenje so bila sledeča osnovna sredstva: diktafoni, telefoni, faxi, računalniki in zasloni, pisarniško pohištvo, stoli in mize ter dva vozička.

Nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 je 834.537 EUR, popravek vrednosti pa 656.528 EUR. Sedanja vrednost osnovnih sredstev Višjega sodišča v Ljubljani je 178.009 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

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

Podatki o neplačanih terjativih iz preteklega leta

a) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2021

aa) nastale v letu 2021, zapadle do vključno 31.12.2021, a so ostale neporavnane

- Na skupini kontov 17 - Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2021 v višini 38.673 EUR neporavnani stroški mediacijskih postopkov, ki jih plačajo stranke (487 EUR) ter neplačane terjatve do štirih sodniških pripravnikov (38.186 EUR).

aaa) nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021, torej v letu 2022

- Na skupini kontov 12 Kratkoročne terjatve do kupcev v državi so na dan 31.12.2021 v višini 100 EUR. Odprta terjatev za refundacijo stroškov elektrike in vode zaradi postavljenih avtomatov za kavo.
- Na skupini kontov 14 Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN so na dan 31.12.2021 terjatve v znesku 60 EUR in sicer:
 - Terjatve za refundacijo stroškov storitve Infranet na Mali ulici 3 v Ljubljani za meseca november in december (ZZZZ in Okrajno sodišče v Ljubljani).
- Na skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2021 terjatve v znesku 16.618 EUR in sicer so to terjatve do ZZZS za boleznine in nego za mesec december 2021.
- Na skupini kontov 18 Neplačani odhodki so na dan 31.12.2021 evidentirani neplačani odhodki v znesku 660.722 EUR:
 - za plače in druge izdatke zaposlenim 544.854 EUR,
 - do dobaviteljev 25.510 EUR,
 - do uporabnikov EKN 1.398 EUR
 - za dajatve iz naslova plač, podjemnih pogodb in avtorskih honorarjev 88.960 EUR.

b) stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2022

bb) nastale v letu 2022, zapadle do vključno 31.12.2022, a so ostale neporavnane

- Na skupini kontov 17 - Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2022 v višini 20.885 EUR neporavnani stroški mediacijskih postopkov, ki jih plačajo stranke (424 EUR) ter neplačane terjatve za vračilo plače do dveh sodniških pripravnikov (20.461 EUR).

bbb) nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022, torej v letu 2023

- na skupini kontov 12 Kratkoročne terjatve do kupcev v državi so na dan 31.12.2022 v višini 50,00 EUR. Odprta terjatev za refundacijo stroškov elektrike in vode zaradi postavljenih avtomatov za kavo;
- na skupini kontov 14 Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN so na dan 31.12.2022 terjatve v znesku 60 EUR in sicer:
 - Terjatve za refundacijo stroškov storitve Infranet na Mali ulici 3 v Ljubljani za meseca november in december (ZZZZ in

Okrajno sodišče v Ljubljani).

- na skupini kontov 17 Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2022 terjatve v znesku 16.701 EUR in sicer terjatve do ZZSZ za bolezni in nego za meseca november in december 2022 v znesku 16.680 € terjatev do delavca v višini 21 EUR (prekoračitev limita-mobitel)
- na skupini kontov 18 Neplačani odhodki so na dan 31.12.2022 evidentirani neplačani odhodki v znesku 739.855 €:
 - za plače in druge izdatke zaposlenim 608.850 EUR,
 - o do dobaviteljev 35.784 EUR,
 - o do uporabnikov EKN 2.214 EUR
 - o za dajatve iz naslova plač, podjemnih pogodb in avtorskih honorarjev 93.007 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

a) Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2021

aa) nastale v letu 2021, zapadle do vključno 31.12.2019, a so ostale neporavnane

Takih obveznosti v letu 2021 ni bilo.

aaa) nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021, torej v letu 2022

- na skupini kontov 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2021 v znesku 544.854 EUR, od tega do zaposlenih za čiste plače in nadomestila 323.735 EUR, za prispevke iz kosmatih plač 114.468 EUR in davke 79.591 EUR ter za druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (regres, prevoz, prehrana, odpravnine) 27.060 EUR.
- na skupini kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo obveznost v znesku 25.510 EUR. Obveznosti so poravnane v zakonsko določenem roku, v 30 dneh od prejema računa.
- na skupini kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 88.960 EUR vključujejo kratkoročne obveznosti za dajatve prispevke in davke delodajalcev v znesku 88.034 EUR, ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (RTV prispevek) v znesku 11 EUR ter obveznosti za podjemne pogodbe, sejnine ter volonterske pripravnike v višini 915 EUR.
- na skupini kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 1.520 EUR vključujejo:
 - kratkoročne obveznosti do proračuna 122 EUR
 - kratkoročne obveznosti do NPU v višini 584 EUR
 - obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna (samo za knjiženje) 27 EUR
 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov držav. proračuna v višini 41 EUR
 - obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 746 EUR
- na skupini kontov 28 - Neplačani prihodki v znesku 38.711 EUR za refundacijo stroškov Infranet-a na Mali ulici 3 v Ljubljani (60 EUR), stroškov mediacije v znesku 365 EUR, refundacije stroškov elektrike in vode za kavni avtomat v višini 100 EUR ter neplačanih stroškov izobraževanja (plače) pripravnikov v višini 38.186 EUR.
- na skupini kontov 29 – Pasivne časovne razmejitev izkazujejo stanje v znesku 16.618 EUR in to: vnaprej vračunani odhodki – bolezni strani ZZSZ obračunane pri plači za december 2021.

b) stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2022

bb) nastale v letu 2022, zapadle do vključno 31.12.2022, a so ostale neporavnane

Takih obveznosti v letu 2022 ni bilo.

bbb) nastale v letu 2022, zapadlo po 31.12.2022, torej v letu 2023

- na skupini kontov 21 - Kratkoročne obveznosti za plače za december 2022 v znesku 608.851 EUR, od tega do zaposlenih za čiste plače in nadomestila 336.946 EUR, za prispevke iz kosmatih plač 121.416 EUR in davke 81.817 EUR ter za druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (regres, prevoz, prehrana, odpravnine, jubilejne nagrade, potni nalogi) 68.671 EUR.
- na skupini kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 35.784 EUR. Obveznosti so poravnane v zakonsko določenem roku, v 30 dneh od prejema računa.
- na skupini kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 93.007 EUR vključujejo kratkoročne obveznosti za dajatve prispevke in davke delodajalcev v znesku 92.196 EUR, ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (RTV prispevek) v znesku 11 EUR ter obveznosti za podjemne pogodbe, sejnine ter volonterske pripravnike v višini 800 EUR.
- na skupini kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 2.336 EUR vključujejo:
 - kratkoročne obveznosti do proračuna 122 EUR
 - kratkoročne obveznosti do NPU v višini 786 EUR
 - obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna (samo za knjiženje) 36 EUR
 - kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov držav. proračuna v višini 41 EUR
 - obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v znesku 1.351 EUR
- na skupini kontov 28 - Neplačani prihodki v znesku 20.894 EUR za refundacijo stroškov Infranet-a na Mali ulici 3 v Ljubljani (60 EUR), stroškov mediacije v znesku 302 EUR, refundacije stroškov elektrike in vode za kavni avtomat v višini 50 EUR, stroškov prekoračitve limita-mobitel v višini 21 EUR ter neplačanih stroškov izobraževanja (plače) pripravnikov v višini 20.461 EUR.

- na skupini kontov 29 – Pasivne časovne razmejitve izkazujejo stanje v znesku 16.680 € in to: vnaprej vračunani odhodki–boleznine s strani ZZS obračunane pri plači za december 2022

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Ljubljani

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

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

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

Višje sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: V letu 2022 niso bili izvedeni pregledi poslovanja sodišča.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: predsednik sodišča, direktor sodišča in vodja SFRS (Sodna uprava, kadrovska služba, tehnično vzdrževalna služba, služba za javna naročila, SFRS VSRS)
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Višje sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Skupna notranja revizijska služba na Vrhovnem sodišču

sedež: Tavčarjeva ulica 9, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- IZBOLJŠAVA 1 Sprememba internih aktov oz. njihove dopolnitve in prilagoditve: 1. Sprememba Pravilnika o delu na domu (z dne 7.7.2022 in 19.9.2022) 2. Sprememba Pravilnika o zagotovitvi opravljanja nujnih procesnih dejanj na Višjem sodišču v Ljubljani (z dne 24.11.2022 in 14.12.2022) 3. Sprememba Pravilnika o službenih potovanjih, izpolnjevanju in obračunavanju potnih nalogov, povračil potnih stroškov, uporabo vozil za službene namene ter uporabi plačilne kartice trgovcev z gorivi na Višjem sodišču v Ljubljani (z dne 27.5.2022) 4. Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest javnih uslužbencev na Višjem sodišču v Ljubljani (spremembe z dne 10.1.2022, z dne 20.4.2022, z dne 3.5.2022, z dne 14.12.2022)
- IZBOLJŠAVA 2 1. Prilagoditev mesečnih poročil spremljanja poslovanja sodišča (poročila, ki se posredujejo vodjem oddelkov mesečno na kolegiju predsednika sodišča)
- IZBOLJŠAVA 3 1. Novi Pravilnik o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbence na Višjem sodišču v Ljubljani 2. Novi Pravilnik o poslovnem času, delovnem času, uradnih urah in evidentiranju prisotnosti in odsotnosti z dela na Višjem sodišču v Ljubljani.

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

- TVEGANJE 1, PREDVIDEN UKREP - Identifikacija tveganj pri poslovnih procesih, ki se odvijajo na sodišču - posodobitev registra tveganj - posodobitev načrta integritete

- TVEGANJE 2, PREDVIDENI UKREP - doseganje časovnih standardov reševanja zadev (sprotno spremljanje stanja na vseh pravnih področjih ter pravočasen odziv v primeru negativnih odstopanj) - obdobjno spremljanje poslovanja sodišč prve stopnje z območja Višjega sodišča v Ljubljani
- TVEGANJE 3, PREDVIDEN UKREP - spremljanje sprememb zakonodaje in drugih predpisov, ki določajo okvire poslovanja sodišča ter pravočasen sprejem novih internih navodil oziroma sprememba obstoječih.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Anton Panjan

Datum podpisa predstojnika:

22.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4214 - Višje sodišče v Mariboru

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

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

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

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

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

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

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za plače in druge izdatke sodnikom in javnim uslužbencem je bilo porabljeno 3.091.011 €, kar predstavlja 97,50 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so se izdatki za plače zmanjšali za 1,05 %, v primerjavi s sprejetim proračunom pa so bili nižji za 2,58 %.

Sredstva so bila porabljena za :

- plače in dodatke v znesku 2.735.342 €,
- regres za letni dopust v znesku 120.601 €,
- povračila in nadomestila v znesku 159.141 €,
- sredstva za delovno uspešnost v znesku 34.669 €,
- sredstva za nadurno delo v znesku 1.092 €
- druge izdatke zaposlenim v znesku 40.166 €.

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

Potrjen kadrovski načrt za leto 2022 je Višjemu sodišču v Mariboru dovoljeval skupaj 134 zaposlenih, od tega 31 sodnikov in 103 javnih uslužbencev.

Stanje zaposlenih na dan 31. decembra 2022 je bilo na Višjem sodišču v Mariboru skupaj 101: 28 sodnikov in 40 javnih uslužbencev, skupaj 68 ter 33 sodniških pripravnikov.

V Uradnem listu RS, št. 136/22, dne 25. 10. 2022 je bil objavljen Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023, kjer so bili objavljeni tudi aneksi h kolektivnim pogodbam za realizacijo le tega. V Aneksu je bilo določeno da se uskladi višina vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbence za 4,5 odstotke, katera se je začela uporabljati pri plači za oktober 2022. Za isti odstotek so se povešali tudi dodatki za specializacijo, znanstveni magistrerij in doktorat ter dodatki za manj ugodne delovne pogoje.

Regres za letni dopust za leto 2022 je znašal 1.074,43 € in se je izplačal 14. junija 2022. Javnim uslužbencem se je pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) poračunal regres do višine, ki je bila dogovorjena z aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS in je bila odvisna od plačnih razredov v katerega so bili uvrščeni javni uslužbenci na dan 31.05.2022 (vrednost osnovne plače):

- do vključno 24. plačnega razreda 1.374,43 € neto,
- do vključno 30. plačnega razreda 1.324,43 € neto,
- od 31. do vključno 35. plačnega razreda 1.274,43 € neto,
- od 36. do vključno 40. plačnega razreda 1.224,43 € neto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 1.174,43 € neto,
- za 51. in višji plačni razred 1.074,43 € neto.

Aneksi določajo novo višino regresa za prehrano med delom in sicer je znašal regres za prehrano kot povračilo stroškov prehrane med delom že za mesec junij 2022 4,47 € (izplačilo v mesecu juliju 2022). Od 1. septembra 2022 je znašal regres za prehrano med delom 6,15 €, razlika do višine prehrane 6,15 € se je izplačala javnim uslužbencem pri plači oktober, izplačilo 15.11.2022 (razlika 1,21 €). Funkcionarjem se je pri izplačilu plače december 2022 izplačala razlika med višino že izplačanega regresa za prehrano med delom 3,52 € in višino 6,15 € za obdobje od 1. septembra do 30. novembra 2022. Od 1. decembra je znesek regresa za prehrano za funkcionarje enak kot za javne uslužbence.

Usklajevanje višine regresa za prehrano med delom ostaja enako, kar pomeni, da se znesek usklajuje z rastjo cen prehrabnih izdelkov vsakih šest mesecev, sprememba pa je pri objavi usklajenega zneska regresa za prehrano med delom, ki bo po novem objavljen na spletni strani ministrstva, pristojnega za upravo.

V skladu z novelo ZSPJS-AA pripadajo funkcionarjem povračila stroškov in drugi prejemki v zvezi z delom v enaki višini in pod enakimi pogoji, kot to velja za javne uslužbence (regres za prehrano, nadomestilo za ločeno življenje, povračilo stroškov prevoza na delo in z dela, stroške in obračun stroškov na službenem potovanju v državi, dnevnice za službeno potovanje v državi, kilometrino za uporabo lastnega avtomobila v državi, stroške prenočevanja, terenski dodatek, regres za letni dopust, jubilejno nagrado, solidarnostno pomoč in odpravnino ob upokojitvi).

Enaka ureditev glede povračil stroškov in drugih prejemkov kot velja za javne uslužbence se za funkcionarje začne uporabljati 1. decembra 2022 (izplačilo januar 2023).

Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela pripada javnemu uslužbencu glede na razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova, s katerega se javni uslužbenec dejansko vozi na delo, do naslova, kjer javni uslužbenec opravlja delo, po najkrajši varni poti, če ta razdalja, upošteva tudi pešpoti, znaša več kot 2 kilometra.

Za povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se za razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova v kraju, iz katerega se

javni uslužbenec dejansko vozi na delo in z dela, do naslova v kraju opravljanja dela javnemu uslužbencu po najkrajši varni poti prizna kilometrino v višini 10 % cene neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov za vsak polni kilometer razdalje, vendar ne manj kot 30 €. Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se javnemu uslužbencu povrne glede na število prihodov na delo in odhodov z dela.

Aneksi določajo tudi izjemo od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine. Določajo, da se javnemu uslužbencu, ki delodajalcu predloži potrdilo o nakupu imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet, stroški prevoza na delo in z dela povrnejo v višini cene imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet. Predložitev neimenske mesečne vozovnice ne predstavlja izjeme od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine.

Za obračun kilometrine za povračilo stroškov na delo in z dela se za podatek o ceni neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov uporabi najvišjo ceno bencina, ki je bila poročana Evropski komisiji, za pretekli mesec, ki jo za vsak mesec posebej sporoči ministrstvo.

V aneksu so se spremenila tudi višina dnevnice za službeno potovanje v državi, ki traja od 6 do vključno 8 ur. Višina je določena v enakem znesku kot višina regresa za prehrano, torej 6,15 € in se izplača pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) Ostale določbe glede dnevnic se niso spremenile.

Povračila in nadomestila ter drugi izdatki zaposlenim so bili v letu 2022 izplačani upoštevaajoč veljavno zakonodajo ter število upravičencev, ki so izpolnjevali pogoje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za prispevke delodajalcev je bilo porabljeno 478.876 €, kar predstavlja 98,45 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so se izdatki zmanjšali za 0,91 %.

Sredstva v znesku 435.849 € so bila porabljena za prispevke delodajalcev za socialno varnost in sicer za :

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v znesku 231.356 €,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje v znesku 199.131 €
- prispevek za zaposlovanje v znesku 2.555 €,
- prispevek za starševsko varstvo v znesku 2.807 €.

V okviru te skupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljeno 43.027 € (leto poprej 43.779 €), kar predstavlja 8,98 % prispevkov delodajalca za socialno varnost.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljeno 208.416 €, kar predstavlja 98,02 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu in 5,48 % vseh odhodkov sodišča. V primerjavi s preteklim letom so bili izdatki za blago in storitve višji za 17,45 %.

Sredstva v znesku 208.416 € so bila porabljena za opravljanje osnovne dejavnosti višjega sodišča in sicer za :

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 99.544 €,
- posebni material in storitve v znesku 7.869 €,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v znesku 58.912 €,
- prevozne stroške in storitve v znesku 3.273 €,
- izdatke za službena potovanja v znesku 12.546 €,
- tekoče vzdrževanje v znesku 15.598 €,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 3.727 €,
- druge operativne odhodke v znesku 6.946 €.

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

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

V veljavnem finančnem načrtu je bilo za pokrivanje izdatkov za blago in storitve načrtovano 212.632 € oziroma 5,49 % vseh načrtovanih sredstev. Največji delež izdatkov za blago in storitve (47,76 %) se nanaša na stroške pisarniškega in splošnega materiala in storitev v višini 99.544 €. Za nabavo pisarniškega materiala smo porabili 17.118 € in je strošek v primerjavi z letom poprej višji za 46,96 %. Stroški tehničnega in fizičnega varovanja zgradbe in prostorov v višini 68.656 €, predstavljajo 32,94 % vseh izdatkov za blago in storitve in so v primerjavi z letom poprej višji za 19,03 %.

Stroški posebnega materiala in storitev v višini 7.869 € predstavljajo 3,77 % izdatkov za blago in storitve.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacije v skupni višini 58.912 € pomenijo 28,27 % izdatkov za blago in storitve in so višji glede na leto poprej za 7,26 %.

Prevozni stroški in storitve v skupni višini 3.273 € predstavljajo 1,57 % izdatkov za blago in storitve in so glede na leto poprej manjši za 28,15 % zaradi nižjih izdatkov za vzdrževanja in popravila vozil ter nižjih izdatkov za zavarovalne premije za motorna vozila.

Izdatki za službena potovanja so realizirani v višini 12.546 €.

Višji izdatki za tekoče vzdrževanje v višini 15.598 € (predstavljajo 7,48 % izdatkov za blago in storitve) so posledica višjih izdatkov za sprotna vzdrževalna dela v sodni zgradbi.

Izdatki za poslovne najemnine in zakupnine v višini 3.727 € so glede na leto poprej višji za 4,63%

Drugi operativni odhodki v višini 6.946 € (leto poprej 11.011 €) so glede na leto 2021 nižji za 36,92 %. Nižji stroški so predvsem zaradi nižjih izdatkov povračila stroškov prehrane in prevoza sodniškim pripravnikom – volonterjem.

Za pokrivanje stroškov sodnih postopkov ni bilo porabljenih proračunskih sredstev.

Drugi operativni odhodki na postavki Alternativnega reševanja sodnih sporov na podlagi Zakona o alternativnem reševanju sporov (ZARSS, Ur.l. RS, št.97/09), ki v okviru postopkov alternativnega reševanja sporov izboljšuje dostop strank do ustreznega pravnega varstva, omogoča pravične, hitre sporazumne rešitve sporov in naj bi tako strankam in sodiščem zagotovil časovne in finančne prihranke, so izdatki za nagrade in stroške mediatorjem. Izplačila v letu 2022 iz te proračunske postavke so bila v višini 221,84 €, vračilo na proračunsko postavko v višini 202,80 €.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije je bilo v letu 2022 porabljenih 19.477 € in investicijsko vzdrževanje 2.619 €, kar oboje skupaj predstavlja 99,43 % odstotno porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom se je obseg investicijskih izdatkov povečal za 12,28 %. Investicijska sredstva predstavljajo le 0,58 % vseh realiziranih odhodkov sodišča. Investicijski izdatki so bili v celoti financirani iz proračunskih sredstev.

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

Za nakup opreme (nabava pisarniškega pohištva in opreme, diktafonov, klimatskih naprav in optičnega čitalnika) je bilo porabljenih 19.477 €, za investicijsko vzdrževanje in obnove v letu 2022 pa je bilo porabljenih 2.619 € proračunskih sredstev.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V sprejetem proračunu Republike Slovenije za leto 2022 so bila za opravljanje dejavnosti Višjega sodišča v Mariboru predvidena finančna sredstva v višini 3.891.653,00 €.

Veljavni proračun je bil določen v višini 3.891.653,00 €. Višje sodišče v Mariboru je porabilo 3.800.398,27 €. Realizacija finančnega načrta je v primerjavi z veljavnim načrtom 97,66 %, v primerjavi s sprejetim tudi 97,66 %.

Za plače, druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca za socialno varnost je bilo v letu 2022 porabljeno 93,93 %, za materialne stroške 4,74 %, za stroške sodnih postopkov 0,74 %, za investicije in investicijsko vzdrževanje 0,58 %, za alternativno reševanje sporov 0,00 % vseh sredstev sodišča.

Potrjen kadrovski načrt za leto 2022 je Višjemu sodišču v Mariboru dovoljeval skupaj 134 zaposlenih, od tega 31 sodnikov in 103 javnih uslužbencev.

Stanje zaposlenih na dan 31. decembra 2022 je bilo na Višjem sodišču v Mariboru skupaj 101: 28 sodnikov in 40 javnih uslužbencev, skupaj 68 ter 33 sodniških pripravnikov.

Realizacija na proračunski postavki plač v skupni višini 3.569.887 € je za 0,50 % nižja kot v preteklem letu.

V Uradnem listu RS, št. 136/22, dne 25. 10. 2022 je bil objavljen Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023, kjer so bili objavljeni tudi aneksi h kolektivnim pogodbam za realizacijo le tega. V Aneksu je bilo določeno da se uskladi višina vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbence za 4,5 odstotke, katera se je začela uporabljati pri plači za oktober 2022. Za isti odstotek so se povišali tudi dodatki za specializacijo, znanstveni magisterij in doktorat ter dodatki za manj ugodne delovne pogoje.

Regres za letni dopust za leto 2022 je znašal 1.074,43 € in se je izplačal 14.junija 2022. Javnim uslužbencem se je pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) poračunal regres do višine, ki je bila dogovorjena z aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS in je bila odvisna od plačnih razredov v katerega so bili uvrščeni javni uslužbenci na dan 31.05.2022 (vrednost osnovne plače):

- do vključno 24. plačnega razreda 1.374,43 € neto,
- do vključno 30. plačnega razreda 1.324,43 € neto,
- od 31. do vključno 35. plačnega razreda 1.274,43 € neto,
- od 36. do vključno 40. plačnega razreda 1.224,43 € neto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 1.174,43 € neto,
- za 51. in višji plačni razred 1.074,43 € neto.

Aneksi določajo novo višino regresa za prehrano med delom in sicer je znašal regres za prehrano kot povračilo stroškov prehrane med delom že za mesec junij 2022 4,47 € (izplačilo v mesecu juliju 2022). Od 1.septembra 2022 je znašal regres za prehrano med delom 6,15 €, razlika do višine prehrane 6,15 € se je izplačala javnim uslužbencem pri plači oktober, izplačilo 15.11.2022 (razlika 1,21 €). Funkcionarjem se je pri izplačilu plače december 2022 izplačala razlika med višino že izplačanega regresa za prehrano med delom 3,52 € in višino 6,15 € za obdobje od 1. septembra do

30. novembra 2022. Od 1. decembra je znesek regresa za prehrano za funkcionarje enak kot za javne uslužbenke.

Usklajevanje višine regresa za prehrano med delom ostaja enako, kar pomeni, da se znesek usklajuje z rastjo cen prehrablenih izdelkov vsakih šest mesecev, sprememba pa je pri objavi usklajenega zneska regresa za prehrano med delom, ki bo po novem objavljen na spletni strani ministrstva, pristojnega za upravo.

V skladu z novelo ZSPJS-AA pripadajo funkcionarjem povračila stroškov in drugi prejemki v zvezi z delom v enaki višini in pod enakimi pogoji, kot to velja za javne uslužbenke (regres za prehrano, nadomestilo za ločeno življenje, povračilo stroškov prevoza na delo in z dela, stroške in obračun stroškov na službenem potovanju v državi, dnevnice za službeno potovanje v državi, kilometrino za uporabo lastnega avtomobila v državi, stroške prenočevanja, terenski dodatek, regres za letni dopust, jubilejno nagrado, solidarnostno pomoč in odpravnino ob upokojitvi).

Enaka ureditev glede povračil stroškov in drugih prejemkov kot velja za javne uslužbenke se za funkcionarje začne uporabljati 1. decembra 2022 (izplačilo januar 2023).

Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela pripada javnemu uslužbencu glede na razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova, s katerega se javni uslužbenec dejansko vozi na delo, do naslova, kjer javni uslužbenec opravlja delo, po najkrajši varni poti, če ta razdalja, upošteva tudi pešpoti, znaša več kot 2 kilometra.

Za povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se za razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova v kraju, iz katerega se javni uslužbenec dejansko vozi na delo in z dela, do naslova v kraju opravljanja dela javnemu uslužbencu po najkrajši varni poti prizna kilometrino v višini 10 % cene neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov za vsak polni kilometer razdalje, vendar ne manj kot 30 €. Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se javnemu uslužbencu povrne glede na število prihodov na delo in odhodov z dela.

Aneksi določajo tudi izjemo od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine. Določajo, da se javnemu uslužbencu, ki delodajalcu predloži potrdilo o nakupu imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet, stroški prevoza na delo in z dela povrnejo v višini cene imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet. Predložitev neimenske mesečne vozovnice ne predstavlja izjeme od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine.

Za obračun kilometrine za povračilo stroškov na delo in z dela se za podatek o ceni neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov uporabi najvišjo ceno bencina, ki je bila poročana Evropski komisiji, za pretekli mesec, ki jo za vsak mesec posebej sporoči ministrstvo.

V aneksu so je spremenila tudi višina dnevnic za službeno potovanje v državi, ki traja od 6 do vključno 8 ur. Višina je določena v enakem znesku kot višina regresa za prehrano, torej 6,15 € in se izplača pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) Ostale določbe glede dnevnic se niso spremenile.

Na postavki materialnih stroškov in stroškov sodnih postopkov je bila realizacija v letu 2022 za 17,95 % večja primerjavi z realizacijo v letu 2021. V strukturi izdatkov v letu 2022 predstavljajo materialni stroški in stroški sodnih postopkov v znesku 208.396 le 5,84 % porabljenih proračunskih sredstev.

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

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

Realizacija na postavki Materialnih stroškov v skupni višini 180.112 € je bila glede na preteklo leto (ko je znašala 153.495 €) višja za 17,34 %, kar je predvsem posledica višjih izdatkov za storitev varovanje zgradbe in prostorov, višjih izdatkov za ogrevanje, električno energijo, vodo, višjih izdatkov za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in opreme.

Stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev predstavljajo 45,76 % vseh materialnih stroškov v višini 82.426 €, od tega so stroški fizičnega in tehničnega varovanja v sodni zgradbi v višini 68.656 €. Stroški posebnega materiala in storitev v višini 7.869 € predstavljajo 4,37 % vseh materialnih stroškov in so za 124,91 % nižji glede na lansko leto. Stroški energije, vode, komunalnih storitev v višini 47.746 € (predstavljajo 26,51 % vseh materialnih stroškov) so glede na preteklo leto višji za 10,03 % predvsem zaradi višjih izdatkov za stroške električne energije, stroškov ogrevanja, stroškov komunalnih storitev ter odvoza smeti. Prevozni stroški in storitve so bili v letu 2022 v višini 3.273 € in so za 28,15 % nižji. Stroški za izdatke za službena potovanja v višini 12.546 € in so nižji od leta poprej (v letu 2021 so znašali stroški 148 €). Stroški tekočega vzdrževanja v višini 15.598 € predstavljajo 8,66 % realiziranih materialnih stroškov in so višji za 9,06 % kot leto poprej, zaradi višjih izdatkov za tekoče vzdrževanje poslovnega objekta in druge opreme. Stroški poslovne najemnine in zakupnine v višini 3.727 € so glede na leto poprej višji za 4,63%. V letu 2022 so bili Stroški za druge operativne odhodke v višini 6.927 € za 37,08 % nižji od leta 2021, saj so bili nižji izdatki za izplačila povračila stroškov in prispevkov volonterjem – sodniškimi pripravnikom brez zaposlitve.

Realizacija na postavki Stroškov sodnih postopkov v višini 28.285 € je za 22,02 % višja kot v preteklem letu (v letu 2021 23.182 €). Stroški nabave pisarniškega materiala so bili v letu 2022 v višini 17.118 € in so za 46,97 % višji od leta poprej. Za 3,18 % so bili nižji stroški poštnih storitev v znesku 11.167 €. Za stroške izplačil odvetnikov, sodnih izvedencev, sodnih tolmačev, sodnih cenilcev in vročevalcev Višje sodišče v Mariboru v letu 2022 ni imelo izplačila.

Za Investicije je bilo porabljenih 19.477 €, za investicijsko vzdrževanje pa 2.619 €. Stroški za nakup opreme (nabava pisarniškega pohištva in opreme, diktafonov, klimatskih naprav in optičnega čitalnika) so bili 19.680 €, za investicijsko vzdrževanje in obnove v letu 2022 pa 2.619 €.

Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2022 je bil objavljen v Uradnem listu št. 132 z dne 14.10.2022.

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

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

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

V skladu s 46. členom Zakona o javnih financah so bile v letu 2022 poravnane obveznosti iz preteklega leta v skupnem znesku 360.312 € tekočih odhodkov, ki do 31.12.2021 niso zapadle .

Tekoči odhodki vključujejo: obveznosti do zaposlenih v znesku 287.437 € in obveznosti za dajatve v znesku 45.767 € po obračunu plač in drugih osebnih prejemkov za december 2021 ter obveznosti do dobaviteljev v znesku 27.108 € za dobavljen material, opravljene storitve v decembru 2021.

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

Višje sodišče v Mariboru v letu 2022 ni imelo novih obveznosti v skladu z 41. členom ZJF, ki bi nastale na podlagi sprejetih zakonov, odlokov po sprejetju proračuna , ki bi zahtevale dodatna sredstva oz. prerazporeditve.

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

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

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Višje sodišče v Mariboru je imelo na dan 31.12.2022 evidentirano stanje dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah v višini 101,56 €, kar predstavlja denarna sredstva prehodnih sodnih pologov – predujmov v znesku 0,16 € in nakazila strank v mediacijskih zadevah v znesku 101,40 €.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

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

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Povečanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev za 11.789 € je posledica novih nabav opreme iz lastnih investicijskih sredstev v vrednosti 19.253 € (nabava pisarniškega pohištva in opreme, diktafonov, spletnih kamer, zvočnikov, klimatskih naprav in optični čitalnik), 18.884 € nove nabave računalniške opreme s strani CIF-a € ter posledica odpisa nabavne vrednosti zaradi iztrošenosti v višini 26.348 €.

Povečanje popravka vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 4.012 € je posledica obračuna letne amortizacije v višini 29.619 €, sprotnega odpisa ob nabavi opreme v višini 442 € ter odpisa popravka vrednosti zaradi iztrošenosti v vrednosti 26.049 €.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

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

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Na dan 31.12.2022 ima Višje sodišče v Mariboru v Bilanci stanja izkazane terjatve in aktivne časovne razmejitev med kratkoročnimi sredstvi v znesku 377.764 €.

Terjatve na dan 31.12.2022, ki so zapadle v letu 2022 v višini 10 € predstavljajo Druge kratkoročne terjatve, to so terjatve iz naslova mediacij v višini 10 €.

Terjatve na dan 31.12.2022, ki zapadejo v letu 2023 v višini 16.168 € – Kratkoročne terjatve do kupcev v višini 129 € so terjatve do podjetja Automatic servis d.o.o. in Delikommat d.o.o., Druge kratkoročne terjatve v višini 16.039 € so terjatve do ZZZS za boleznine nad 30 dni in nego.

Neplačani odhodki v znesku 361.483 € na dan 31.12.2022 so: tekoči odhodki za plače in dajatve za mesec december 2022 v znesku 341.389 €, materialni odhodki v znesku 20.094 € z zapadlostjo v januarju 2022.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Na dan 31.12.2022 ima Višje sodišče v Mariboru v Bilanci stanja izkazane obveznosti in pasivne časovne razmejitev med kratkoročnimi obveznostmi v znesku 377.764 €

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2022 znašajo 294.814 € in so obveznosti za čiste plače in nadomestila v znesku 175.134 €, obveznosti za prispevke iz plač v znesku 60.844 €, obveznosti za davke iz plač v znesku 39.139 € ter druge kratkoročne obveznosti (prehrana med delom, prevoz na delo in z dela, regres, jubilejne nagrade, odpravnine) v znesku 19.698€.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 7.237 € predstavljajo obveznosti, katere so prevzete v decembru 2022, katere imajo rok zapadlosti v letu 2023.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 47.410 € so obveznosti za obračunane prispevke delodajalca za socialno varnost in premije KDPZ za mesec december 2022 z zapadlostjo v januarju 2023, obveznosti za izplačilo sejinj za povračilo stroškov za mesec december 2022 z zapadlostjo v januarju 2023.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 12.023 € so obveznosti, prevzete v decembru 2022 z zapadlostjo v letu 2023.

Neplačani prihodki, neplačani nedavčni prihodki, znašajo 140 €, so obveznosti v zadevah alternativnega reševanja sporov (10 €) ter obveznosti za plačilo s strani podjetja Automatic servis d.o.o. v višini 121 € in obveznosti za plačilo s strani podjetja Delikommat d.o.o. v višini 8 €.

Pasivne časovne razmejitev v znesku 16.140 € predstavljajo vnaprej vračunane odhodke, izplačana nadomestila plač v januarju 2023 za december 2022.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje sodišče v Mariboru

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

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

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

Višje sodišče v Mariboru

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Višje sodišče v Mariboru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Skupna notranja revizijska služba Vrhovnega sodišča RS

sedež: Tavčarjeva 9, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, 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:

- izdaja odredb, ki jih omogoča zakonodaja s področja sodne uprave
- spremembe letnega razporeda sodnikov
-

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

- za določene delovne procese, ki se odvijajo na sodišču, še niso določena tveganja ter posledično s tem niso opredeljene stopnje tveganja
- upokojevanje sodnikov, nepredvidene daljše bolniške odsotnosti sodnikov in javnih uslužbencev
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Branko REISMAN

Datum podpisa predstojnika:

24.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4215 - Okrožno sodišče v Celju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Pravna podlaga za delovanje Okrožnega sodišča v Celju in njegovih organizacijskih enot je določena v Zakonu o sodiščih, v Sodnem redu in Zakonu o sodniški službi ter posameznem zakonu, ki ureja določeno pravno področje. Delovno področje okrožnega sodišča je določeno v 101. členu Zakona o sodiščih, pristojnosti okrajnih sodišč pa so določene v 99. členu Zakona o sodiščih.

Okrožno sodišče v Celju pridobiva sredstva iz državnega proračuna kot neposredni proračunski uporabnik. V okviru finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika se zagotavljajo sredstva za delo Okrožnega sodišča v Celju in okrajnih sodišč celjskega sodnega okrožja: Okrajnega sodišča v Celju, Okrajnega sodišča v Šmarju pri Jelšah, Okrajnega sodišča v Velenju, Okrajnega sodišča v Žalcu, Okrajnega sodišča v Slovenskih Konjicah in Okrajnega sodišča v Šentjurju. Okrožno in okrajna sodišča poslujejo preko podračuna okrožnega sodišča, stroški poslovanja okrožnega in posameznih okrajnih sodišč pa se vodijo ločeno.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da ima učinkovito poslovanje sodišča vpliv tudi na druga področja, vendar je ta učinek težko merljiv oziroma ga je težko natančno in določno opredeliti. Zagotovo je učinek dobrega poslovanja sodišča izražen predvsem oziroma tudi na gospodarskem področju, glede na vrste zadev, ki jih sodišče rešuje, prav tako pa tudi na področju odnosa posameznikov do soljudi in do sodne oblasti, v smislu zagotavljanja sodnega varstva v razumnem roku in s tem zadovoljstva strank v postopkih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrožno sodišče v Celju je v letu 2022 izplačevalo plače v skladu z zakonskimi in podzakonskimi predpisi, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev in direktorjev ter v skladu s sprejetim načrtom delovnih mest.

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo v sprejetem proračunu zagotovljeno 10.785.472 evrov, porabljeno pa 10.763.995 evrov, kar predstavlja za 0,20 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 10.877.759 evrov in realizacije pa pokaže, da je bil veljavni proračun realiziran v višini 98,95 %. V primerjavi s preteklim letom se je poraba za plače ter druge izdatke zaposlenim zmanjšala za 0,57 %, kljub temu, da je bil sprejet Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023. Skladno z dogovorom je bilo v Aneksu št. 13 h KPJS določeno, da se pri plači za oktober 2022 uskladi višina vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbence za 4,5 odstotkov. Ker pa je plačna lestvica določena v ZSPJS-AA, se je višina vrednosti plačnih razredov uskladila tudi za funkcionarje. Zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice so bila višja tudi vsa izplačila dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače ter izplačila delovne uspešnosti. Prav tako se je s 1. januarjem 2022 na podlagi Zakona o spremembah Zakona o minimalni plači nekoliko zvišala tudi minimalna plača, kar povzroči tudi dvig nekaterih drugih prejemkov in dodatkov (npr. regresa). Nižja poraba sredstev za plače in drugih izdatkov v primerjavi s preteklim letom je posledica različnih dejavnikov, in sicer zmanjšanja povprečnega števila zaposlenih na podlagi delovnih ur za 3 zaposlene, zaradi upokojitve funkcionarjev in javnih uslužbencev, velikega povečanja dolgotrajnih bolniških odsotnosti zaposlenih ter neizplačila dodatkov za delo v rizičnih razmerah, ki pa so v primerjalnem letu 2021 zaradi epidemije bili izplačani.

V okviru sredstev za plače je bilo za osnovne plače in dodatke porabljeno 9.260.069 evrov. V primerjavi s preteklim letom so se ti izdatki znižali za 3,74 % in predstavljajo 74,13 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

Za regres za letni dopust je bilo porabljeno 552.258 evrov, za povračila in nadomestila 669.697 evrov, za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela 33.486 evrov ter za redno delovno uspešnost 127.325 evrov, za nadurno delo, ki je bilo odrejeno skoraj izključno zaradi opravljanja nujnih procesnih dejanj, 35.826 evrov ter za druge izdatke zaposlenim 85.334 evrov. Ti izdatki v skupnem znesku 1.503.926 evrov so bili v primerjavi s preteklim letom višji za 24,72 % in predstavljajo 12,04 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo izdatki za plače in drugi izdatki zaposlenim 61,57 %.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili obračunani in izplačani v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki opredeljujejo to področje in na njihovo višino delodajalec nima posebnega vpliva.

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo s proračunom zagotovljeno 1.820.000 evrov, porabljeno pa 1.727.712 evrov, kar predstavlja 5,07 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 1.727.7123 evrov in realizacije pa pokaže 100 % realizacijo. V primerjavi s preteklim letom so bil ti izdatki nižji za 1,10 %.

Na prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje se nanaša 838.900 evrov ali 48,56 % in na prispevke za zdravstveno zavarovanje 685.396 evrov ali 39,67 % sredstev za prispevke. Prispevki za zaposlovanje so bili plačani v znesku 5.905 evrov in prispevki za starševsko varstvo v znesku 9.635 evrov. Oba prispevka skupaj predstavljata le 0,90 % sredstev v strukturi prispevkov delodajalcev za socialno varnost.

V okviru podskupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje na podlagi ZKDPZJU. Iz naslova premij beležimo višjo porabo v primerjavi s preteklim letom za 5,48 %, saj so se premije s 1. januarjem 2022 uskladile/zvišale na podlagi Sklepa o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljeno 187.876 evrov, kar predstavlja 10,87 % sredstev za prispevke.

Plačani prispevki predstavljajo 13,83 % porabljenih sredstev na proračunski postavki za plače.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo prispevki 9,88 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za izdatke za blago in storitve je bilo s sprejetim proračunom zagotovljeno 5.280.865 evrov, porabljeno pa 4.926.540 evrov, kar predstavlja za 6,71 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 5.278.953 evrov in realizacije pa pokaže, da je bil veljavni

proračun realiziran v višini 93,32 %.

Izdatki za blago in storitve v višini 4.926.540 evrov predstavljajo porabo na proračunski postavki za materialne stroške v znesku 1.318.336 evrov, za stroške sodnih postopkov v znesku 2.878.587 evrov, za brezplačno pravno pomoč v znesku 727.639 evrov, za alternativno reševanje sodnih sporov v znesku 307 evrov, na postavki za obvladovanje epidemije – COVID-19 v višini 84 evrov ter na postavki stvarno premoženje - sredstva odškodnin v višini 1.587 evrov.

Materialni stroški, kamor sodijo predvsem izdatki povezani s poslovnimi prostori in zaposlenimi, so bili v primerjavi z letom 2021 višji za 10,78 %.

Sredstva v okviru materialnih stroškov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 697.476 evrov,
- posebni material in storitve v znesku 11.448 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v znesku 364.686 evrov,
- prevozne stroške in storitve v znesku 37.754 evrov,
- izdatke za službena potovanja v znesku 52.762 evrov,
- tekoče vzdrževanje v znesku 107.024 evrov,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 36.435 evrov ter
- druge operativne odhodke v znesku 10.751 evrov.

Materialni stroški predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 26,76 % vseh stroškov.

Stroški sodnih postopkov, kamor sodijo izdatki za pisarniški material in poštnino, ter izdatki za odvetnike, izvedence, cenilce, prevajalce, porotnike, priče, stroški stečajnih postopkov, stroški hrambe, ipd., torej tisti stroški, ki so neposredno povezani s sodnimi postopki, so materialno najpomembnejša proračunska postavka. V primerjavi z letom 2021 so bili ti stroški višji za 8,28 %.

Sredstva v okviru stroškov sodnih postopkov so bila porabljena za:

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 107.300 evrov,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo (poštnino) v znesku 589.073 evrov ter
- druge operativne odhodke v znesku 2.182.214 evrov.

Stroški sodnih postopkov predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 58,43 % vseh stroškov.

Izdatki za brezplačno pravno pomoč so v letu 2022 znašali 727.639 evrov in so za 10,56 % višji kot v letu 2021, na kar sodišče nima neposrednega vpliva. Stroški brezplačne pravne pomoči zajemajo predvsem nagrade in potrebne izdatke zagovornikom, nagrade in povračila stroškov izvedencev, tolmačev, ipd.

Brezplačna pravna pomoč predstavlja v strukturi izdatkov za blago in storitve 14,77 % vseh stroškov.

Izdatki za alternativno reševanje sodnih sporov so v letu 2022 znašali 307 evrov in so v primerjavi s preteklim letom nižji za 21,58 %. Večina stroškov, povezanih z alternativnim reševanjem sodnih sporov, se je v letu 2022 izplačevala iz evropskih sredstev, kar je imelo za posledico le minimalno porabo sredstev na proračunski postavki okrožnega sodišča.

Alternativno reševanje sodnih sporov predstavlja v strukturi izdatkov za blago in storitve 0,01 % vseh stroškov.

Iz naslova odškodnin smo na postavko *stvarno premoženje – sredstva odškodnin* v letu 2022 prejeli 1.587 evrov, ki smo jih v celoti namensko porabili.

Zato namenska sredstva predstavljajo v strukturi izdatkov za blago in storitve 0,03 % vseh stroškov.

V proračunu za leto 2022 so bila zagotovljena tudi *sredstva za obvladovanje epidemije COVID-19*, in sicer v višini 212 evrov. Sredstva v višini 84 evrov so bila porabljena za nakup zaščitnih sredstev za zaposlene, pa tudi stranke sodišča.

Stroški za obvladovanje epidemije COVID-19 v strukturi izdatkov za blago in storitve predstavljajo 0,00 % vseh stroškov.

Najpomembnejši del izdatkov za blago in storitve se nanaša na druge operativne odhodke, kamor sodijo izdatki za zagovornike, sodne izvedence, tolmače, cenilce, porotnike, priče, izvršitelje, stečajne postopke, stroški hrambe zaseženih predmetov, ipd., saj predstavljajo porabo v višini 2.920.911 evrov oz. 59,29 % vseh izdatkov za blago in storitve. Na drugem mestu so stroški za poštnino ter drugi izdatki za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v višini 953.759 evrov oz. 19,36 % vseh izdatkov. Na tretjem mestu je poraba sredstev za pisarniški material in splošni material in storitve v višini 804.776 evrov, kar predstavlja v strukturi izdatkov za blago in storitve 16,34 % porabe. Na vse ostale izdatke v višini 247.094 evrov (posebni material in storitve, prevozni stroški, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine) odpade 5,01 % izdatkov za blago in storitve.

V primerjavi s preteklim letom so se izdatki za blago in storitve zvišali za 9,24 %. Največ so se zvišali izdatki za službena potovanja, in sicer za 728,53 % ter izdatki povezani s prevoznimi stroški za 46,54 %. Tako enormna rast izhaja iz dejstva, da so se v letu 2021 izvajala le izobraževanja na daljavo preko spletnih omrežij, ki praviloma ne predstavljajo stroškov za sodišče, medtem ko so se v letu 2022 ponovno pričela izvajati izobraževanja tudi na drugih lokacijah izven prostorov sodišča. Kljub tako visokemu povišanju napram preteklemu letu, stroški še vedno niso dosegli ravni v predkoronskih časih. Zvišali so se tudi stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacijo v višini 3,19 %, stroški za tekoče vzdrževanje v višini 21,05 %, stroški za poslovne najemnine in zakupnine v višini 2,99 % ter stroški za druge operativne odhodke v višini 12,38 %. Nižje izdatke beležimo pri stroških za posebni material in storitve v višini 47,42 %, kar je povezano z obdobjimi zdravniškimi pregledi zaposlenih, ter pri stroških za pisarniški in splošni material in storitve v višini 0,31 %.

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo izdatki za blago in storitve 28,18 %.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo s proračunom zagotovljeno 67.372 evrov, porabljeno pa 65.674 evrov, kar predstavlja 2,52 % nižjo realizacijo glede na sprejeti proračun. Primerjava veljavnega proračuna v višini 68.804 evrov in realizacije pa pokaže 95,45 % realizacijo. Med

investicijske odhodke štejemo tudi izdatke na postavki stvarno premoženje – sredstva kupnin, na kateri smo imeli zagotovljena sredstva, ki pa so ostala neporabljena. V primerjavi s preteklim letom so bil ti izdatki nižji za 3,51 %.

Poraba sredstev za investicije je bila omejena le na najnujnejše zamenjave dotrajane opreme oz. nakupe nove opreme, kar izhaja tudi iz podatka, da je bilo povprečno število zaposlenih na sodišču 374 javnih uslužbencev in funkcionarjev, ki poslujejo na osmih različnih lokacijah. Sredstva v višini 65.674 evrov so bila v letu 2022 porabljena za nakup opreme in za investicijsko vzdrževanje.

Za nakup opreme smo v letu 2022 porabili 57.253 evrov proračunskih sredstev, in sicer za nakup pisarniškega pohištva 15.376 evrov ter za nakup pisarniške opreme 2.379 evrov. Za nakup opreme za hlajenje smo porabili 37.652 evrov ter za nakup ostale opreme, npr. mobilnih telefonov, vozilov za prevažanje spisov, ipd. 1.846 evrov.

Za investicijsko vzdrževanje smo v letu 2022 porabili 8.421 evrov proračunskih sredstev, in sicer za obnovo instalacij.

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

V strukturi porabljenih proračunskih sredstev za leto 2022 predstavljajo izdatki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev 0,37 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Meseca novembra leta 2020 je bil sprejet Proračun Republike Slovenije za leto 2022, ki je določal, da se okrožnemu sodišču v Celju zagotovijo proračunska sredstva v višini 18.530.861 evrov. Meseca novembra 2021 so bile sprejete Spremembe proračuna Republike Slovenije za leto 2022, na osnovi katerih je bilo zagotovljenih 18.278.334 evrov proračunskih sredstev. Meseca julija 2022 smo pričeli s pripravami na Rebalans proračuna Republike Slovenije za leto 2022, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 129/2022, dne 7. 10. 2022, in na osnovi katerega so se okrožnemu sodišču že dodeljena sredstva v Spremembah proračuna za leto 2022 še dodatno znižala za 324.625 evrov, in sicer največ na postavki za plače, saj je bilo z rebalansom zagotovljenih 17.949.709 evrov integralnih sredstev in 4.000 evrov namenskih sredstev.

Proračun za leto 2022 se po sprejemu rebalansa proračuna med samim proračunskim letom ni dodatno spreminjal, razen na postavki kupnin, kjer smo zaradi prodaje premoženja prejeli 432 evrov in na postavki odškodnin, kjer so se sredstva zmanjšala za 913 evrov. Sredstva so se zaradi nemotenega poslovanja prerazporejala med proračunskimi postavkami in znotraj proračunskih postavk v skladu z veljavnim Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije.

Na dan 31. 12. 2022 je veljavni finančni načrt sodišča znašal 17.953.228 evrov.

Veljavni proračun za leto 2022 je bil v primerjavi z veljavnim proračunom leta 2021 višji za 3,10 %.

Ker vsa sredstva veljavnega proračuna niso bila v celoti porabljena, so dejanski prihodki v letu 2022 znašali 17.483.921 evrov in so bili enaki odhodkom.

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

Sodišče je iz preteklega leta v leto 2022 preneslo 653 evrov neporabljenih namenskih sredstev iz naslova kupnin, v skladu s 44. členom ZJF.

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

Sodišče je moralo v skladu s 46. členom ZJF v letu 2022 zagotoviti sredstva za plačilo nepravilnih obveznosti iz preteklih let, v skupni višini 3.613 evrov. Gre za obveznosti do dobaviteljev v višini 2.286 evrov, ki so zapadle v plačilo do 31. 12. 2021 in predstavljajo obveznosti za plačila stroškov izvedencev, odvetnikov, tolmačev, izvršiteljev, stroškov zunanjšega poslovanja in objave oklica v Uradnem listu RS iz naslova proračunske postavke stroški brezplačne pravne pomoči in proračunske postavke stroški sodnih postopkov. Prav tako gre tudi za obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 1.327 evrov, in sicer obveznost do Univerze v Ljubljani, Medicinske fakultete, za plačilo izvedenine s proračunske postavke brezplačna pravna pomoč v višini 1.285 evrov ter obveznost do II. Osnovne šole Rogaška Slatina za plačilo nadomestila plače priči s proračunske postavke stroški sodnih postopkov v višini 42 evrov. Zgoraj navedene obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2022 z zamudo, zaradi nepravočasno prejetih podlag za plačilo v finančno-računovodsko službo.

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

Sodišče v letu 2022 ni imelo novih obveznosti, ki se vključujejo v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF.

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

Sodišče ne izdaja poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče v Celju ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Okrožno sodišče v Celju na dan 31. 12. 2022 ni imelo denarnih sredstev v blagajni. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah je na dan 31. 12. 2022 znašalo 3.271.456 evrov. Predstavlja denarna sredstva na depozitnih računih sodišč celjskega sodnega okrožja iz naslova prejetih predujmov, varščin, zaseženih denarnih sredstev v kazenskem postopku v skupni višini 3.203.536 evrov,časno zadržanih sredstev iz naslova izterjave brezplačne pravne pomoči, stečajev in drugih stroškov sodnih postopkov na posebnem računu v skupni višini 24.004 evrov, refundacije nadomestil za boleznine in nege za mesec oktober in november 2022 v skupni višini 43.754 evrov ter zasežena sredstva HRK v višini 162 evrov (1.222,22 HRK) na posebnem računu, ki so bila 30. 12. 2022 prenakazana z računa zaseženih deviznih sredstev banke včasno hrambo Okrožnemu sodišču v Celju.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrožno sodišče v Celju v letu 2022 ni imelo nobenih dolgoročnih finančnih naložb (naložbe v delnice, v deleže, v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in druge dolgoročne kapitalske naložbe). Prav tako ni imelo dolgoročno danih posojil in depozitov (dolgoročno dana posojila, dolgoročna dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev, dolgoročno dani depoziti in druga dolgoročno dana posojila).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Na dan 1. 1. 2022 je *nabavna vrednost* neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti znašala 3.030.407 evrov, popravek vrednosti pa 2.658.059 evrov.

V letu 2022 je znašalo *skupno povečanje nabavne vrednosti* neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev 304.515 evrov, od tega znaša brezplačni prevzem za vsa sodišča celjskega sodnega okrožja 242.395 evrov. Brezplačni prevzem s strani Vrhovnega sodišča RS se nanaša na prevzem računalniške opreme (računalniki, zasloni, tiskalniki, prenosni računalniki in čitalniki). Brezplačni prevzem s strani Ministrstva za pravosodje RS se nanaša na prevzem osebnega vozila Citroen Berlingo Feel M N1, prevzem videokonferenčne opreme za razpravne dvorane (STM 421515-učinkovito pravosodje-AVZS), prevzem arhivskih regalov, miz in stolov, prevzem klimatskih naprav in ročnih detektorjev. Lastna nova nabava osnovnih sredstev je znašala 62.120 evrov in se nanaša na nakup pohištva, opreme, klimatskih naprav, drobnega inventarja, ipd., za vsa sodišča celjskega sodnega okrožja.

Skupno povečanje popravka vrednosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2022 znašalo 5.721 evrov in se nanaša na takojšnji odpis vrednosti drobnega inventarja v letu 2022 ter na odpisano vrednost računalniške opreme ob brezplačnem prevzemu v letu 2022.

Skupno zmanjšanje nabavne vrednosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2022 znašalo 121.195 evrov, kar je posledica izločitev zaradi izrabljenosti opreme, drugih opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja v letu 2022. Okrožno sodišče v Celju je v letu 2022 zaradi izrabljenosti izločilo osebno vozilo, telefonske aparate, pisalne stroje, fotokopirne stroje, računalniško opremo, pohištvo, ipd. ter drobni inventar.

Skupno zmanjšanje popravka vrednosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2022 znašalo 120.803 evrov in se nanaša na odpisano vrednost opreme, drugih opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja ob izločitvi zaradi izrabljenosti v letu 2022.

Skupna amortizacija neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2022 znašala 158.733 evrov, od tega je znašala amortizacija dolgoročnih premoženjskih pravic 213 evrov, amortizacija opreme 158.034 evrov ter amortizacija drugih opredmetenih osnovnih sredstev 486 evrov.

Skupna neodpisana vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je na dan 31. 12. 2022 znašala 512.017 evrov, od tega je neodpisana vrednost dolgoročnih premoženjskih pravic znašala 1.825 evrov, neodpisana vrednost opreme 507.898 evrov in neodpisana vrednost drugih opredmetenih osnovnih sredstev 2.294 evrov.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Celju v letu 2022 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve, nastale v letu 2022, zapadle do vključno 31. 12. 2022, poravnane v letu 2023, so:

- skupina kontov 17 – druge kratkoročne terjatve se nanašajo na terjatve za refundacije nadomestil za boleznine in nege pri plači za september, oktober in november 2022 do ZZZS v višini 6.196 evrov, delno v višini 5.811 so bile poravnane v januarju in februarju 2023, v preostali višini plačilo terjatev še pričakujemo. Druge terjatve do delavcev se nanašajo na terjatev do Modre zavarovalnice za vračilo premije po ZKDPZJU v višini 16 evrov, ki je zapadla v novembru 2022 in bila poravnana v januarju 2023. Terjatve do strank za vračilo sredstev iz naslova brezplačne pravne pomoči, iz naslova stečajev, iz naslova mediacij, iz naslova izvršilnih stroškov in drugih stroškov sodnih postopkov so na dan 31. 12. 2022 skupaj znašale 340.249 evrov. V primeru nepravčasne poravnave teh terjatev se izvaja prisilna izterjava.

Terjatve, nastale v letu 2022, zapadle po 31. 12. 2022 (torej v letu 2023), so:

- skupina kontov 14 - kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, ki so na dan 31. 12. 2022 znašale 2.050 evrov in se nanašajo na terjatev do Okrožnega sodišča v Ljubljani za refundacijo pričnine v višini 71 evrov. Terjatve je zapadla v februarju 2023 in še ni poravnana. Terjatve do Knjižnice Šentjur za povračilo sredstev za popravilo kotla v višini 1.979 evrov je zapadla v februarju 2023 in

bila poravnana 14. 2. 2023;

- skupina kontov 17 - druge kratkoročne terjatve, ki se nanašajo na terjatve do ZZSZ za refundacije nadomestil za boleznine in nege pri plači za december 2022 v višini 59.481 evrov, ki so zapadle v januarju 2023 in še niso bile poravnane. Druge kratkoročne terjatve se nanašajo tudi na terjatve do ZPIZ za refundacije nadomestil za invalidnine pri plači za oktober, november in december 2022, v skupni višini 1.939 evrov. Zahtevki za refundacijo invalidnin se na ZPIZ izstavljajo vsake tri mesece, zapadli so v januarju 2023 in bili poravnani v februarju 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti, nastale v letu 2022, zapadle do vključno 31. 12. 2022, poravnane v letu 2023, so:

- skupina kontov 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 3.203.536 evrov, ki se nanašajo na obveznosti za prejete predujme, varščine ter zasežena denarna sredstva v kazenskih zadevah na depozitnih računih sodišč celjskega sodnega okrožja. Obveznosti se poravnava skladno s pravno podlago sodnika;
- skupina kontov 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 3.611 evrov, ki predstavljajo obveznosti za plačila stroškov izvedencev, odvetnikov, izvršiteljev, stroškov stečajnih predujmov in stroškov objave oklica v Uradnem listu RS, in sicer iz naslova proračunske postavke brezplačne pravne pomoči in stroškov sodnih postopkov. Obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2023 z zamudo, zaradi nepravočasno prejetih podlag za plačilo v finančno-računovodsko službo;
- skupina kontov 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 197 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države in do posrednih uporabnikov proračuna občine. Gre za obveznost do Vrhovnega sodišča RS iz naslova refundacij nadomestil za boleznine in nege pri plači za oktober 2022 v višini 136 evrov (PP 8873). Obveznost še ni poravnana, ker s strani ZZSZ še nismo prejeli refundiranih sredstev. Obveznost do AJPES-a za plačilo stroškov oklica o začetku stečajnega postopka v višini 61 evrov je bila poravnana z zamudo v januarju 2023 zaradi nepravočasno prejete podlage za plačilo v finančno-računovodsko službo.

Obveznosti, nastale v letu 2022, zapadle po 31. 12. 2022 (torej v letu 2023), so:

- skupina kontov 20 - kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 67.920 evrov, ki se nanašajo na obveznosti za začasno zadržana sredstva na posebnem računu iz naslova izterjave brezplačne pravne pomoči, iz naslova izterjave stečajev na posebnem računu ter iz naslova drugih stroškov sodnih postopkov v višini 24.004 evrov, za katera finančno-računovodska služba še ni prejela pravnomočnih podlag za vzpostavitev terjatev in posledično za prenakazilo, na obveznosti za začasno zadržane refundacije nadomestil boleznin in neg pri plači za oktober in november 2022 v višini 43.754 evrov na posebnem računu ter zasežena sredstva HRK v višini 162 evrov (1.222,22), prejeta v začasno hrambo Okrožnega sodišča v Celju z računa zaseženih deviznih sredstev banke. Začasno zadržana sredstva iz naslova izterjave brezplačne pravne pomoči, stečajev in drugih stroškov sodnih postopkov se s posebnega računa prenakazujejo skladno s pravno podlago oziroma odredbo odredbodajalca. Refundacije nadomestil za boleznine in nege za oktober in november 2022 so bile na podlagi odredbe odredbodajalca prenakazane v proračun RS v januarju 2023;
- skupina kontov 21 - kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 987.745 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do zaposlenih iz naslova plač in regresa za letni dopust za december 2022 v višini 987.308 evrov ter na obveznosti do zaposlenih iz naslova potnih nalogov v višini 437 evrov, z zapadlostjo v januarju 2023. Obveznosti so bile poravnane v skladu z zapadlostjo v mesecu januarju 2023;
- skupina kontov 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 502.907 evrov, ki predstavljajo obveznosti za materialne stroške sodišča, stroške vzdrževanja, stroške vročitev, hrambe, izvedencev, odvetnikov, tolmačev, cenilcev, mediatorjev, objave oklicev v Uradnem listu RS, stroške za stečajne predujme, nadomestila plače pričam, in sicer iz naslova proračunske postavke materialnih stroškov, proračunske postavke stroškov sodnih postopkov, proračunske postavke brezplačne pravne pomoči, proračunske postavke alternativnega reševanja sodnih sporov ter proračunske postavke investicij in investicijskega vzdrževanja. Obveznosti so bile poravnane v januarju, februarju in marcu 2023, skladno z zapadlostjo;
- skupina kontov 23 - druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 228.184 evrov, ki se nanašajo na obveznosti za dajatve iz naslova plač in regresa za letni dopust za december 2022 in na obveznosti iz naslova premij dodatnega pokojninskega zavarovanja, v skupni višini 161.182 evrov, na obveznost do RTV Slovenija za plačilo prispevka za december 2022 in obveznosti za druge stroške dela (izvedenci, sejnine, mediatorji, tolmači, priče), v skupnem znesku 67.002 evrov. Obveznosti so bile izplačane s proračunske postavke za plače, s proračunske postavke materialni stroški, s postavke 0917 neproračunske transakcije (obveznosti za predujme), s proračunske postavke brezplačne pravne pomoči, s proračunske postavke stroški sodnih postopkov in s proračunske postavke alternativnega reševanja sodnih sporov, v januarju in februarju 2023, skladno z zapadlostjo;
- skupina kontov 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 10.974 evrov, ki se nanašajo na obveznosti do neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna države in občine. Nanašajo se na obveznost do Vrhovnega sodišča RS za vračilo refundacij nadomestil boleznin in neg pri plači za december 2022 (PP 8873), v višini 339 evrov. Obveznost še ni bila poravnana, ker še nismo prejeli refundiranih sredstev s strani ZZSZ. Prav tako gre za obveznost do Uprave RS za javna plačila za plačilo stroškov BS za november in december 2022, obveznost za plačilo stroškov za nadomestila plač porotnikom, stroškov oklicev o začetku stečajnega postopka in stroškov zdravniških pregledov zaposlenih za november in december 2022. Obveznosti so bile izplačane s proračunske postavke materialnih stroškov in proračunske postavke stroškov sodnih postopkov v januarju in februarju 2023, skladno z zapadlostjo.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Celju

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

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

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

Okrožno sodišče v Celju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: ustreznost vzpostavljene organizacije izvajanja področja odreditve plačila/vračila sredstev, ki so bila začasno izplačana iz proračunskih sredstev ali pa odrejena v plačilo na podlagi odrejenih denarnih kazni, glob in sodnih taks, izterjave sredstev, poročanja Ministrstvu za pravosodje in obstoja verodostojnih terjatev v finančno računovodskih evidencah sodišča
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: celotno poslovanje sodišča - predsednica in direktorica okrožnega sodišča, kadrovske področje - vodja kadrovske službe, finančno-računovodsko področje - vodja skupne finančno-računovodske službe, poslovanje organizacijskih enot - predsednice okrajnih sodišč, poslovanje oddelkov - vodje oddelkov okrožnega sodišča in vodje oddelkov okrajnih sodišč
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: s strani zunanjih revizorjev v letu 2022 revizijski pregledi na sodišču niso bili izvedeni

V/Na

Okrožno sodišče v Celju

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

- a) na celotnem poslovanju,

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- pregled vseh kazenskih zadev, v katerih so bili zaseženi predmeti z namenom, da se v končanih pravnomočnih zadevah uničijo vsi zaseženi predmeti in je tako zadeva v celoti zaključena
- dogovorjen protokol in način odpisa terjatev v primeru centnih razlik med terjatvami in plačili v stečajnih zadevah in zadevah Bpp z namenom zmanjšanja števila odprtih terjatev
- priprava individualnih programov kazenskih in civilnih sodnikov za prioritarno reševanje starejših zadev

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

- organiziranje skupnega posveta zaposlenih v uradih sodišč našega sodnega okrožja z namenom enotnega vodenja sistema Kadris

- periodična udeležba vodij služb na kolegijih vodij oddelkov in predsednic sodišč z namenom spoznavanja skupnih točk pri reševanju zadev
- novo javno naročilo za čiščenje poslovnih prostorov

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Petra Giacomelli

Datum podpisa predstojnika:

28.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4216 - Okrožno sodišče v Kopru

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Sistem izvajanja oblasti v sodobni državi ureja ustava. V skladu s 126. členom Ustave Republike Slovenije določa ureditev in pristojnost sodišč zakon.

1. člen Zakona o sodiščih določa, da izvajajo sodno oblast v Republiki Sloveniji sodniki, na sodiščih ustanovljenih s tem ali z drugim zakonom. Sodniki Okrožnega sodišča v Kopru in njegovih organizacijskih enot (Okrajnih sodišč v Ilirski Bistrici, Kopru, Postojni, Piranu in Sežani) izvajajo sodno oblast z reševanjem konkretnih sodnih zadev v obliki izdajanja različnih sodnih odločb. Končni cilj, to je kvalitetne in nepristranske sodne odločbe, izdane v razumnem roku, je lahko dosežen z ustrežno zasedenost sodniških mest in sodnega osebja, s kvalitetnimi in ustrezno izobraženim kadrom ter z zagotovitvijo potrebnih finančnih sredstev za njihovo nemoteno delo in poslovanje.

Pristojnost Okrožnega sodišča v Kopru je odločanje o kazenskih, kazensko preiskovalnih, mladinsko kazenskih, gospodarskih, insolvenčnih in civilnih zadevah, vodenje sodnega registra, opravljanje zadev mednarodne pravne pomoči in brezplačne pravne pomoči.

V skladu z drugim odstavkom 103. člena in 115. člena Zakona o sodiščih (Uradni list RS; št. 19/94 in nasl.) je Okrožno sodišče v Kopru izključno pristojno tudi za sojenje na prvi stopnji v vseh sporih, ki se nanašajo na ladje in plovbo po morju ter sporih, v katerih se uporablja pomorsko pravo, v sporih glede izkoriščanja morja in morskega dna ter za odločanje o vpisih v register ladij.

Okrajna sodišča so pristojna za odločanje v kazenskih, pravnih, nepravdnih, prekrškovnih in izvršilnih zadevah ter za vodenje zemljiške knjige.

Temeljna značilnost dejavnosti Okrožnega sodišča je, da sodišče ne more neposredno vplivati na obseg dela, ki ga je dolžno opravljati, saj svojih obveznosti ne prevzema s pogodbami, ampak so mu naložene neposredno z ustavo in zakoni. Sredstva za delo Okrožnega sodišča v Kopru kot neposrednega proračunskega uporabnika so zagotovljena v državnem proračunu. Sodišče je v letu 2022 sredstva pridobivalo na podlagi Zakona o izvrševanju proračuna ter Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna RS. Podlaga za porabo proračunskih sredstev je sprejet finančni načrt, s katerim so sodiščem zagotovljena sredstva za plače, materialne stroške, investicije ter investicijsko vzdrževanje, sodne postopke, brezplačno pravno pomoč ter sredstva za alternativno reševanje sporov (mediacije).

Po kadrovskega načrtu za leto 2022 je imelo Okrožno sodišče v Kopru (skupaj z okrajnimi sodišči) sistemiziranih in zasedenih 52 sodniških delovnih mest. Sistemiziranih je 238 delovnih mest sodnega osebja, zasedenih pa 234. V število sistemiziranih delovnih mest sodnega osebja so vštete tudi zaposlitve po posebnih projektih za določen čas, ki jih financira Vrhovno sodišče Republike Slovenije, teh pa je bilo v letu 2022 6.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Glede učinkov poslovanja PU na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja ter regionalni razvoj, ocenjujemo, da ima učinkovito poslovanje sodišča nedvomno določen vpliv na ta področja, vendar pa je ta vpliv težko merljiv oziroma ga je težko določno opredeliti. Zagotovo se učinek dobrega poslovanja sodišča kaže tudi v zadovoljstvu strank v postopkih, posredno pa nato v bolj pozitivnem odnosu javnosti do sodne oblasti nasploh.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Za plače in druge izdatke zaposlenim je realizacija znašala 7.482.228 EUR, kar je 0,73 % več od sprejetega proračuna, 0,73 % manj od rebalansa proračuna ter 1,05 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija za plače in druge izdatke zaposlenim predstavlja 60,64 % celotne realizacije sodišča in je 0,91 % višja od realizacije v preteklem letu.

Znotraj podskupine konta 400 znašajo izplačila za:

- plače in dodatki 6.397.241 EUR (2,69 % več kot v letu 2022),
- regres za letni dopust 392.051 EUR (31,05 % več kot v letu 2022),
- povračila in nadomestila 484.122 EUR (24,88 % več kot v letu 2022),
- delovno uspešnost 114.314 EUR (18,03 % več kot v letu 2022)
- nadurno delo 42.900 EUR(4,17 % manj kot v letu 2022)
- druge izdatke zaposlenim 51.600 EUR (328,07 % več kot v letu 2022)

Povračila stroškov prehrane med delom so bila v letu 2022 za 20,96 % višja od predhodnega leta, povračila stroškov prevoza pa 30,08 % višja od predhodnega leta.

Uspešnost iz naslova povečanega obsega dela je bila v letu 2022 za 12,38 % nižja od predhodnega leta, redna delovna uspešnost pa je bila v letu 2022 za 36,39 % višja od predhodnega leta. V letu 2021 je bila izplačana redna delovna uspešnost za obdobje okt.-dec. 2020 ter jan.-junij 2021, (torej za 9 mesečno obdobje), v letu 2022 pa za obdobje julij-dec.2021 ter jan.-jun.2022, (torej za 12 mesečno obdobje).

V okviru drugih izdatkov zaposlenim so jubilejne nagrade znašale 8.824 EUR (46,21 % več kot v letu 2021), odpravnine pa 38.297 EUR, medtem, ko so v letu 2021 znašale le 227 EUR. V letu 2022 je bilo izplačanih 6 odpravnin, med njimi tudi dve sodniške, v letu 2021 pa le nižja odpravnina za zaposlitev za določen čas. V letu 2022 so bile izplačane tri solidarnostne pomoči v višini 3.122 EUR v letu 2021 pa le ena v višini 693 EUR. Drugi izdatki zaposlenim so v letu 2022 znašali 1.357 EUR, kar je 73,39 % manj kot v preteklem letu. (to je nadomestilo zaposlenim v višini 1 EUR za vsak dan dela od doma zaradi COVID 19). V letu 2021 so ti izdatki znašali 5.099 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za prispevke delodajalcev za socialno varnost je realizacija znašala 1.199.404 EUR, kar je 2,11% manj od sprejetega proračuna, 0,59 % manj od rebalansa proračuna ter 1,10 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija prispevkov delodajalca za socialno varnost predstavlja 9,72 % celotne realizacije sodišča in je 1,01 % višja od realizacije v preteklem letu.

Znotraj podskupine kontov 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost znašajo izplačila za :

- prispevke za invalidsko pokojninsko zavarovanje 580.807 EUR (0,61 % več kot v predhodnem letu)
- prispevek za zdravstveno zavarovanje 477.567 EUR (0,05%) več kot v predhodnem letu
- prispevek za zaposlovanje 4.107 EUR (1,21 % več kot v predhodnem letu)
- prispevek za starševsko varstvo 6.700 EUR (0,40 % manj kot v predhodnem letu)
- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 130.223 EUR (6,68 % več kot v predhodnem letu)

Celotna realizacija za plače je v letu 2022 znašala 8.681.632 EUR, kar je 0,33 % več od sprejetega proračuna, 0,71 % manj od rebalansa proračuna, 1,05% manj od veljavnega proračuna ter je bila 0,92 % višja kot v predhodnem letu.

V okviru izdatkov za izplačane plače ter prispevkov delodajalcev za izplačane plače so bili v predhodnem letu vsebovani tudi dodatki po 123. čl. ZIUOPDVE-COVID-19 in sicer v znesku 346.837 EUR, v letu 2022 pa jih ni bilo..

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za izdatke za blago in storitve je znašala 3.581.377 EUR, kar je 2,23 % manj od sprejetega proračuna, 10,07 % manj od rebalansa proračuna ter 9,89 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija za izdatke za blago in storitve predstavlja 29,03 % celotne realizacije sodišča in je 5,81 % višja od realizacije v preteklem letu.

Izdatki za blago in storitve obsegajo:

pisarniški in splošni material in storitve 442.410 EUR kar je 17,34 % več kot v predhodnem letu, od tega se 56.683 EUR nanaša na pisarniški material, ki se vodi na postavki stroški sodnih postopkov posebni material in storitve 15.016EUR (26,62 % manj kot v predhodnem letu), od tega se 676 EUR nanaša na postavko COVID-19, v letu 2021 pa so izdatki na postavki COVID-19 znašali 6.979 EUR.

energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v znesku 701.943 EUR, kar je 13,67 % več kot v predhodnem letu (od tega se 402.209 EUR nanaša na poštnino, ki se vodi na postavki stroški sodnih postopkov, ki je za 4,77% višja od predhodnega leta)

prevozni stroški in storitve v znesku 21.673 EUR, kar je 3,57 % več kot v predhodnem letu.

izdatki za službena potovanja v znesku 13.700 EUR, kar je 306,88 % več kot v predhodnem letu. V letu 2021 je bil še velik vpliv COVID-19, zato je bilo službenih poti bistveno manj.

tekoče vzdrževanje v znesku 74.566 EUR, kar je 9,50 % manj kot v predhodnem letu.)
poslovne najemnine in zakupnine v znesku 39.663 EUR, kar je 2,55% manj kot v predhodnem letu. letu (v predhodnem letu 2021 se je nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč za sodno zgradbo na Ferrarski ulici 7 v znesku 5.251 EUR, nanašala na leto 2020 ter leto 2021) .

drugi operativni odhodki v znesku 2.272.406 EUR, kar je 2,26 % več kot v predhodnem letu. Največji delež , to je 1.947.997 EUR oz. 85,72 % drugih operativnih odhodkov je bilo evidentiranih na postavki stroški sodnih postopkov (stroški tolmačev, zagovornikov, izvedencev, cenilcev, stečajnih upraviteljev, hrambe zaseženih predmetov, sodnih vročitev, porotnikov, prič), ki so bili 0,47 % nižji kot v predhodnem letu. Drugi operativni odhodki na postavki brezplačne pravne pomoči znašajo 311.885 EUR in predstavljajo 13,72 % delež vseh operativnih odhodkov in so za 22,90 % višji kot v predhodnem letu. Na postavki materialni stroški znašajo drugi operativni odhodki 12.409 EUR in predstavljajo 0,55 % delež vseh drugih operativnih odhodkov in so za 19,93 % višji od predhodnega leta. Na postavki mediacije so znašali drugi operativni odhodki 115 EUR, (v predhodnem letu pa le 1.016 EUR) in predstavljajo pa le 0,01% drugih operativnih odhodkov.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je realizacija znašala 75.818 EUR, kar je 59,19 % več od sprejetega proračuna, 9,32 % več od rebalansa proračuna ter 0,99 % manj od veljavnega proračuna. Realizacija za investicije investicijsko vzdrževanje predstavlja 0,61 % celotne realizacije sodišča in je 38,38 % višja od realizacije v preteklem letu.

Realizacija na podskupini kontov 4202 je znašala 22.593 EUR, kar je 35,10 % manj kot v predhodnem letu, investicijsko vzdrževanje in obnove na podskupini kontov 4205 pa je realizacija 52.976 EUR, kar je 165,23% več kot v preteklem letu.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

V proračunskem letu 2022 je bil sprejet rebalans proračuna, zato bomo obrazložili odstopanja med rebalansom in realizacijo.

Celotni rebalans proračuna je bil za 432.199 EUR, oziroma 3,50% večji od celotnega sprejetega računa.

V letu 2022 je celotna realizacija znašala 12.338.827 EUR, celotni rebalans pa 12.796.050 EUR. Realizacija je bila za je 457.223 EUR oziroma 3,57 % nižja od rebalansa proračuna.

Realizacija plač in drugih izdatkov zaposlenim na podskupini konta 400 je bila za 55.305 EUR oziroma 0,73 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4000 - plače in dodatki je realizacija za 169.553 EUR oziroma 2,58 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4001- regres za letni dopust je realizacija za 80.201 EUR oziroma 25,72% višja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4002- povračila in nadomestila je realizacija za 31.224 EUR oziroma 6,89 % višja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4003- sredstva za delovno uspešnost je realizacija za 4.211 EUR oziroma 3,82 % višja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4004- sredstva za nadurno delo je realizacija za 144 EUR oziroma 0,34 % višja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4009- Drugi izdatki zaposlenim je realizacija za 1.532 EUR oziroma 2,88 % nižja od rebalansa proračuna.

Realizacija prispevkov za socialno varnost na podskupini konta 401 je bila za 7.133 EUR oziroma 0,59 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4010- prispevki delodajalca za invalidsko pokojninsko zavarovanje je bila realizacija za 9.925 EUR oziroma 1,68 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4011- prispevki delodajalca do ZZZS je bila realizacija za 2.504 EUR oziroma 0,52 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4012- prispevki delodajalca za zaposlovanje je bila realizacija za 5 EUR oziroma 0,12 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4013- prispevki delodajalca za starševsko varstvo je bil realizacija za 62 EUR oziroma 0,92 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4015- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja je bila realizacija za 5.363 EUR oziroma 4,30 % višja od sprejetega proračuna.

Manjko sredstev na posameznih kontih plačne postavke smo pokrivali s prerazporeditvijo sredstev med konti znotraj plačne postavke.

Realizacija proračuna za blago in storitve na podskupini konta 402 je bila za 401.247 EUR oziroma 10,07 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4020 – Pisarniški in splošni material in storitve je bil realizacija za 16.279 EUR oziroma 3,55 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4021- Posebni material in storitve je bil realizacija za 2.514 EUR oziroma 14,34 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4022- Energija vod in komunalne storitve je bil realizacija za 18.780 EUR oziroma 2,61 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4023- Prevozni stroški in storitve je bil realizacija za 1.252 EUR oziroma 5,46 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4024 – izdatki za službena potovanja je bil realizacija za 2.380 EUR oziroma 21,02 % višja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4025- Tekoče vzdrževanje je bil realizacija za 1.655 EUR oziroma 2,27 % višja od rebalansa proračuna..

Na kontu 4026- Poslovne najemnine in je bil realizacija za 6.196 EUR oziroma 13,51 % nižja od rebalansa proračuna.

Na kontu 4029 – Drugi operativni odhodki je bila realizacija za 360.260 EUR oziroma 13,68 % nižja od rebalansa proračuna.

Manjko sredstev na posameznih kontih skupine konta 402 smo pokrivali s prerazporejanjem sredstev znotraj postavke 3398- Materialni stroški in znotraj postavke 6434- Stroški sodnih postopkov ter med postavkama 3398 ter 6434.

Realizacija proračuna za nakup in gradnjo osnovnih sredstev na podskupini konta 420 je bila za 6.462 EUR oziroma 9,32 % višja od rebalansa proračuna. Rebalans proračuna podskupine konta 420 vsebuje poleg proračunske postavke 2942- Investicije in investicijsko vzdrževanje, tudi postavko namenskih sredstev » Stvarno premoženje – postavka 7457 » in sicer v višini 755 EUR.

Na kontu 4202- Nakup opreme je bil realizacija za 6.968 EUR oziroma 44,60 % višja od sprejetega proračuna.

Na kontu 4205- Investicijsko vzdrževanje in obnove je bila realizacija sicer enaka rebalansu proračuna.

Manjko sredstev na posameznih kontih skupine konta 420 smo pokrivali s prerazporejanjem sredstev s postavke 6434- Stroški sodnih postopkov ter 3398- Materialni stroški.

Glede na to, da je bila celotna realizacija za je 457.223 EUR oziroma 3,57 % nižja od rebalansa proračuna, smo v dogovoru s Finančno službo Vrhovnega sodišča, sredstva v višini 774 EUR odstopili Višjemu sodišču v Kopru, ki so imeli realizacijo višjo od rebalansa proračuna.

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

Namenska sredstva »Stvarno premoženje – sredstva kupnin od prodaje državnega premoženja , postavka » 7457« - veljavni proračun je za leto 2022 znašal 755 EUR, realizacije pa ni bilo.

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

Na dan 31.12.2022 ni bilo neporavnanih zapadlih obveznosti iz preteklih let.

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

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Okrožnega sodišča v Kopru v skladu z 41. členom ZJF v letu 2022 ni bilo.

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

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti Okrožnega sodišča v Kopru na dan 31.12.2022 ni bilo.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanja sredstev na dan 31.12.2022 na transakcijskih računih Okrožnega sodišča v Kopru so:

01100-6370421683 tr. račun rednega poslovanja 0,00 EUR
01100-6950421640 tr. račun prehodnih depozitov 2.172.814,46 EUR
01100-6960421661 tr. račun rednih depozitov 2.717.283,91 EUR

Skupna vrednost denarnih sredstev na računih na dan 31.12.2022 je 4.890.098,37 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil na dan 31.12.2022 Okrožno sodišče v Kopru ni imelo.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročna sredstva (razred 0) na dan 31.12.2022 znašajo 364.501 EUR, kar je 64,03 % več kot v preteklem letu.

Dolgoročna sredstva so neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

Med neopredmetenimi sredstvi so evidentirani računalniški programi. Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi so evidentirani stroji in naprave, sredstva za transport, sredstva za zveze, instrumenti in naprave, pisalni in računski stroji, računalniki, razmnoževalni stroji, pisarniško pohištvo in druga oprema, drobn inventar in umetniška dela.

V letu 2022 je znašalo povečanje nabavne vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev 249 EUR (računalniški program), amortizacija je znašala 85 EUR, kar je vplivalo na sedanjo vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev v višini 320 EUR.

Povečanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 244.918 EUR je posledica:

a) Nakup opreme in drobnega inventarja iz sredstev postavke 2942 - investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov v skupnem znesku 24.141 EUR in sicer bolj podrobno :

nakup pisarniškega pohištva v znesku 1.304 EUR

nakup pisarniške opreme (uničevalec dokumentov) v znesku 726 EUR

nakup strojne računalniške opreme (računalniški diski, zvočniki, optični čitalnik, oddajnik digital Media CRESTRON) v znesku 6.678 EUR

nakup drugega pohištva (voziček s košarama) v znesku 278 EUR

nakup klima naprav v znesku 11.905 EUR

nakup telekomunikacijske opreme v (GSM aparati, Apple Iphone) v znesku 880 EUR

nakup druge opreme (sesalec, pralni stroj, defibrilator) v znesku 2.370 EUR

b) Brezplačni prejemi v skupnem znesku 220.777 EUR in sicer bolj podrobno:

računalniške opreme (80 računalnikov, 81 zaslonov, en prenosnik HP, en optični čitalnik Canon) v skupni vrednosti 97.201 EUR, ki jo za potrebe sodišč zagotavlja Vrhovno sodišče RS,

službeni osebni avto Peugeot 308 SW v vrednosti 24.982 EUR ter ročni detektor kovin v vrednosti 317 EUR od Ministrstva za pravosodje

Videokonferenčna oprema v okviru projekta » Učinkovito pravosodje » v vrednosti 94.024 EUR. (Ministrstvo za pravosodje)

Videokonferenčna oprema v okviru projekta » Učinkovito pravosodje », kamera Panasonic v vrednosti 4.253 EUR. (Upravno sodišče)

c) Izločitve neuporabne poškodovane opreme v vrednosti 79.087 EUR

Povečanje popravka vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 2.376 EUR je posledica :

- nakupa DI, ki se ob nabavi 100% odpiše v vrednosti 880 EUR

- brezplačnega prevzema že rabljene opreme s strani Vrhovnega sodišča in Upravnega sodišča v skupnem znesku 1.496 EUR.

Znižanje popravka vrednosti je posledica izločitve neuporabne, poškodovane opreme v vrednosti 78.922 EUR.

Amortizacija je v letu 2022 znašala 100.340 EUR.

Sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev znaša na dan 31.12.2022 364.181 EUR.

Sedanja vrednost vseh neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev pa znaša na dan 31.12.2022 364.501 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Kopru v letu 2022 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve na dan 31.12.2022 znašajo 1.695.064 EUR.

Konto skupine 12 v vrednosti 6.409 EUR .

Zapadle terjatve do 31. 12. 2022 v vrednosti 5.435 EUR so terjatve do Vodišek Nikolaja s.p. Pravnomočen sklep o izvršbi št Ig 791/2003 z dne 23.11. 2003 se vodi na Okrajnem sodišču v Piranu in bo predvidoma zaključen v letu 2023.

Zapadle terjatve po 31. 12. 2022 v vrednosti 974 EUR izkazuje terjatev do Automatic servisa d.o.o..

Konto skupine 14 v vrednosti 12.017 EUR.

Zapadlih terjatev do 31.12.2022 ni bilo.

Zapadle terjatve po 31.12.2022 izkazuje stanje terjatev do uporabnikov EKN v višini 12.017 EUR, in sicer terjatev do terjatev do Delovnega sodišča v Kopru, Okrožnega državnega tožilstva v Kopru, Višjega sodišča v Kopru, terjatev do Ministrstva za javno upravo ter Republike Slovenija-proračun..

Konto skupine 17 v vrednosti 283.554 EUR.

Zapadle terjatve do 31.12.2022 v višini 351 EUR so terjatve do zaposlenih iz naslova vračila dodatka za italijanščino.

Zapadle terjatve po 31.12.2022 v vrednosti 283.203 EUR se delijo na:

podkonto 170500 – neplačane terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 58.313 EUR, in sicer (za boleznine pri plači za december 2022 v višini 35.108 EUR ter boleznine pri plači za november ter popravki boleznin med letom v skupni višini 23.205 EUR).

podkonto 170501 – terjatev do Zavoda za zdravstveno zavarovanje iz naslova boleznin – nege, iz naslova preveč izplačanih plač v višini 19 EUR.

podkonto 175906 – terjatve do strank v sodnih postopkih iz naslova brezplačne pravne pomoči, mediacij, izvršb, jamstvenega in preživninskega sklada, vračila sredstev v zapuščinskih in civilnih zadevah v skupni vrednosti 224.871 EUR.

Konto skupine 18 v vrednosti 1.393.084 EUR.

Neplačani odhodki (tekoči odhodki-avtomatske vknjižbe programa MFERAC) na dan 31.12.2022 v višini 1.391.449 EUR izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti za plače in druge osebne prejemke, obveznosti do dobaviteljev, drugih stroškov dela in brezplačne pravne pomoči ter mediacij.

Neplačani odhodki (investicijski odhodki-avtomatske vknjižbe programa MFERAC) na dan 31.12.2022 v znesku 1.635 EUR.

Konto skupine 99 v vrednosti 7.310.733 EUR.

Izvenbilančno se vodijo terjatve do obsojencev za naložene stroške kazenskih postopkov, povprečnine, odvzete premoženjske koristi in denarne kazni, terjatve, ki jih vodijo oddelki sodnika za prekrške iz naslova glob in stroškov postopka ter premoženjske koristi prekrškovnih zadev in terjatve iz naslova izrečenih sodnih taks v kazenskih zadevah. Skupna vrednost omenjenih terjatev je 7.273.114 EUR.

Izvenbilančno se vodi tudi bančno garancijo v skladu s pogodbo z izvajalcem Sintal d.o.o. v znesku 37.619 EUR.

Terjatve na dan 31.12.2021 znašajo 1.545.546 EUR.

Konto skupine 12 v vrednosti 6.502 EUR.

Zapadle terjatve do 31.12.2021 v vrednosti 5.435 EUR so terjatve do Vodišek Nikolaja s.p. (pravnomočen sklep o izvršbi št Ig 791/2003 z dne 23.11.2003). Zadeva se obravnava na zapuščinskem oddelku Okrajnega sodišča v Sežani pod št. D 275/2016 in ni še zaključena.

Zapadle terjatve po 31.12.2021 v vrednosti 1.066 EUR izkazuje terjatev do Automatic servisa d.o.o..

Konto skupine 14 v vrednosti 5.460 EUR.

Zapadlih terjatev do 31.12.2021 ni bilo.

Zapadle terjatve po 31.12.2021 izkazuje stanje terjatev do uporabnikov EKN v višini 5.460 EUR, in sicer terjatev do Okrožnega državnega tožilstva v Kopru v znesku 4.587 EUR, terjatev do Višjega sodišča v Kopru v višini 873 EUR

Konto skupine 17 v vrednosti 276.646 EUR.

Zapadle terjatve do 31.12.2021 v višini 351 EUR so terjatve do zaposlene iz naslova vračila dodatka za italijanščino.

Zapadle terjatve po 31.12.2021 v vrednosti 276.295 EUR se delijo na:

podkonto 170500 – neplačane terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 45.742 EUR, in sicer za boleznine pri plači za december 2021 v višini 24.206 EUR ter popravki boleznin za november ter nekatere mesece v med letom v višini 21.536 EUR.

podkonto 170501 – terjatev do Zavoda za zdravstveno zavarovanje iz naslova boleznin – nege, iz naslova preveč izplačanih plač (marec 2021) v višini 19 EUR.

podkonto 170502 – terjatev do Zavoda za zdravstveno zavarovanje iz naslova kratkotrajnih boleznin (do 3 dni) v višini 718 EUR.

podkonto 175230 – terjatev do sorazmernega dela regresa zaposlenih v višini 342 EUR.

podkonto 175906 – terjatve do strank v sodnih postopkih iz naslova brezplačne pravne pomoči, mediacij, jamstvega in preživninskega sklada, vračila sredstev v zapuščinskih, pravnih zadevah v skupni vrednosti 229.475 EUR.

Konto skupine 18 v vrednosti 1.256.938 EUR.

Neplačani odhodki (tekoči odhodki-avtomatske vknjižbe programa MFERAC) na dan 31.12.2021 v višini 1.256.938 EUR izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti za plače in druge osebne prejemke, obveznosti do dobaviteljev, drugih stroškov dela in brezplačne pravne pomoči ter mediacij.

Konto skupine 99 v vrednosti 9.909.429 EUR.

Izvenbilančno se vodijo terjatve do obsojencev za naložene stroške kazenskih postopkov, povprečnine, odvzete premoženjske koristi in denarne kazni, terjatve, ki jih vodijo oddelki sodnika za prekrške iz naslova glob in stroškov postopka ter premoženjske koristi prekrškovnih zadev in terjatve iz naslova izrečenih sodnih taks v kazenskih zadevah. Skupna vrednost omenjenih terjatev je 9.871.810 EUR.

Izvenbilančno se vodi tudi bančno garancijo v skladu s pogodbo z izvajalcem Sintal d.o.o. v znesku 37.619 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti na dan 31.12.2022 znašajo 6.585.162 EUR.

Konto skupine 20 v vrednosti 4.890.098 EUR.

To niso proračunska sredstva, so sredstva strank, prejeti predujmi in varščine v sodnih postopkih, evidentirana na računih rednih in prehodnih sodnih pologov. V plačilo zapadejo po 31.12.2022 v skladu s sodnimi sklepi oziroma odredbami.

Konto skupine 21 v vrednosti 689.801 EUR.

To so kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače za mesec december 2022, zapadle v izplačilo po 31.12.2022, v januarju 2023.

Konto skupine 22 v vrednosti 505.344 EUR.

Obveznosti zapadle v plačilo do 31.12.2022 so kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 22.549 EUR. Računi so bili prejeti do 1.12.2022 in so bili plačani po 31.12.2022, ker ostala potrebna dokumentacija (pravnomočni sklepi) v SFRS ni prispela pravočasno.

Znesek 482.795 EUR pa so obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve v letu 2022, račune smo prejeli po 01.12.2022, vendar so zaradi 30. dnevnega zakonskega plačilnega roka zapadli v plačilo po 31.12.2022 torej v letu 2023 ter obveznosti po računih prejeti do 23.01.2023 za opravljene storitve v letu 2022.

Konto skupine 23 v vrednosti 186.252 EUR.

Obveznosti zapadle v plačilo do 31.12.2022 ni bilo

Obveznosti zapadle v plačilo po 31.12.2021 v vrednosti 186.252 EUR so obveznosti za davke in prispevke na bruto plače in premije za dodatno pokojninsko zavarovanje od plač za december 2022 ter obveznosti za druge stroške dela – NOSD (tolmači, izvedenci, mediatorji, sodniki porotniki)

Konto skupine 24 v vrednosti 11.687 EUR.

Kratkoročnih obveznosti do uporabnikov EKN za storitve opravljen v letu 2022, zapadle v plačilo do 31.12.2022 v znesku 36 EUR. (refundacija plače sodniku porotniku – Zdravstveni dom Izola) Dokumentacija v SFRS ni prispela pravočasno, zato je bila plačana v letu 2023.

Znesek 11.651 EUR pa je obveznost do uporabnikov EKN za storitve opravljene v letu 2022, vendar so prispeli računi po 1.12.2022 in zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadejo v plačilo po 31.12.2022, torej v letu 2023 ter obveznosti po računih prejetih do 23.01.2023, ki se nanašajo na storitve opravljene v letu 2022.

Obveznosti na dan 31.12.2021 znašajo 9.344.271 EUR.

Konto skupine 20 v vrednosti 7.798.725 EUR .

To niso proračunska sredstva, so sredstva strank, prejeti predujmi in varščine v sodnih postopkih, evidentirana na računih rednih in prehodnih sodnih pologov. V plačilo zapadejo po 31.12. 2021 v skladu s sodnimi sklepi oziroma odredbami.

Konto skupine 21 v vrednosti 676.972 EUR.

To so kratkoročne obveznosti do zaposlenih za obračunane plače za mesec december 2021, zapadle v izplačilo po 31.12.2021, v januarju 2022.

Konto skupine 22 v vrednosti 403.458 EUR.

Obveznosti zapadle v plačilo do 31.12.2021 so kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 16.927 EUR. Računi so bili prejeti do 1.12.2021 in so bili plačani po 31.12.2021, ker ostala potrebna dokumentacija (pravnomočni sklepi) v SFRS ni prispela pravočasno.

Znesek 386.531 EUR pa so obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve v letu 2021, račune smo prejeli po 01.12.2021, vendar so zaradi 30. dnevnega zakonskega plačilnega roka zapadli v plačilo po 31.12.2021 torej v letu 2022.

Konto skupine 23 v vrednosti 166.044 EUR.

Obveznosti zapadle v plačilo do 31.12.2021 v vrednosti 854 EUR so kratkoročne obveznosti iz naslova plačil drugih stroškov dela – NOSD (tolmači, sodniki porotniki). Pravnomočni sklepi so prišli v SFRS prepozno, da bi bili izplačani še v letu 2021.

Obveznosti zapadle v plačilo po 31.12.2021 v vrednosti 165.190 EUR so obveznosti za davke in prispevke na bruto plače in premije za dodatno pokojninsko zavarovanje od plač za december 2021 ter obveznosti za druge stroške dela – NOSD (tolmači, izvedenci, mediatorji, sodniki porotniki)..

Konto skupine 24 v vrednosti 10.465 EUR.

To so kratkoročnih obveznosti do uporabnikov EKN za storitve opravljen v letu 2021 v znesku 1.896 EUR (izvedeniška mnenja Medicinske fakultete Psihiatrične klinike, refundacije plač za sodnike porotnike) , ki so zapadle v plačilo do 31.12.2021, ker pa dokumentacija v SFRS ni prispela pravočasno, je bilo plačano v letu 2022.

Znesek 8.569 EUR pa je obveznost do uporabnikov EKN za storitve opravljene v letu 2021, vendar so prispeli računi po 1.12.2021 in zaradi 30 dnevnega zakonskega roka plačila zapadejo v plačilo po 31.12.2021, torej v letu 2022.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Kopru

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

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

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

Okrožno sodišče v Kopru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: sodni oddelki, skupna finančno računovodska služba, kadrovska služba in sodna uprava
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Kopru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- V letu 2022 je sodišče sprejelo nov Pravilnik o delovnem času ter spremenilo Pravilnik o odmeri letnega dopusta zaradi prehoda na nov (izključno elektronski) način evidentiranja delovnega časa in odsotnosti. V pripravi je bil tudi nov Pravilnik o delu na domu (dokončno sprejet januarja 2023), katerega namen je določitev splošnih pravil za delo na domu in lažje odrejanje dela na domu, ko okoliščine to terjajo.
-
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag.Samanta Nusdorfer

Datum podpisa predstojnika:

15.3.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4217 - Okrožno sodišče v Kranju

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Delovno področje neposrednega proračunskega uporabnika Okrožnega sodišča v Kranju je določeno z Zakonom o sodiščih (Ur.list RS št. 19/94, s spr.in dop, v nadaljevanju ZS), delovanje pa je opredeljeno v Sodnem redu, kjer so vsebinsko in terminsko opredeljena področja in naloge delovanja.

Finančni načrt Okrožnega sodišča v Kranju obsega tudi poslovanje vseh štirih okrajnih sodišč gorenjskega sodnega okrožja: Okrajnega sodišča v Kranju, Okrajnega sodišča na Jesenicah, Okrajnega sodišča v Radovljici in Okrajnega sodišča v Škofji Loki.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Sodišča sodnega okrožja Kranj si v okviru letnega programa dela prizadevajo za učinkovito reševanje sodnih sporov, zmanjšanje števila nerešenih zadev ter skrajšanje pričakovanega časa za reševanje zadev. Skladno z določili Ustave RS in Zakona o sodiščih, sodišča izvršujejo ustavno določeno vlogo, to je sojenje v civilnih, družinskih, gospodarskih, kazenskih, insolvenčnih, prekrškovnih in drugih zadevah, ki so v pristojnosti rednih sodišč.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za osnovne plače in dodatke za delovno dobo, delo v posebnih razmerah, položajni dodatek, regres, povračilo stroškov prehrane, povračilo stroškov prevoza, sredstva za delovno uspešnost, nadurno delo, odpravnine in druge dodatke (konto 400) je Okrožno sodišče v Kranju v letu 2022 porabilo 6.753.967,81 EUR, kar je za 2,15 % več kot leta 2021.

Obrazložitve večjih odstopanj vrednosti na podkontih v primerjavi z letom 2021:

- Podkonto 400100 Regres za letni dopust (indeks 126,26): Leta 2021 smo zaposleni dobili 1.050,00 EUR regresa, v letu 2022 pa 1.074,43 EUR, v višini minimalne plače in v mesecu novembru dodatno izplačilo, odvisno od višine bruto plače, od 100,00 EUR do 300,00 EUR.
- Podkonto 4002 03 Prevoz na delo in z dela (indeks 137,50): Z mesecem junijem 2021 je pričel veljati Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti, ki je določil, da se javnim uslužbencem povračilo stroškov prevoza na delo in z dela obračuna v višini 10 % kilometrine. Povprečna višina kilometrine za povračilo stroškov prevoza na delo in z dela je v letu 2021 znašala 0,0958 EUR, v letu 2022 se je zvišala za 28,71 % na 0,1233 EUR.
- Podkonto 400301 Redna delovna uspešnost (indeks 78,03): Znesek za redno delovno uspešnost je nižji za 21,97 %, saj smo v letu 2022 pričeli z izplačevanjem le te za obdobje 6 mesecev, kar pomeni, da je bilo izplačilo 2x, prvič v januarju 2022 za 3 mesece (oktober, november, december 2021) in drugič v juliju 2022 za 6 mesecev (januar – junij 2022), skupaj torej za 9 mesecev.
- Podkonto 400302 Delovna uspešnost zaradi povečanega obsega dela (indeks 188,35): Izplačana je bila javnim uslužbencem, ki so bili dodatno obremenjeni zaradi pogostih bolniških odsotnosti, izvajanja projekta nerešenih zapuščinskih zadev premoženja agrarnih skupnosti v mesecih januar, februar, september, oktober in dodatnih zahtev s strani VS RS o spremljanju terjatev v sodnih postopkih.
- Podkonto 400400 Nadurno delo (indeks 80,59): Nadurnega dela je bilo v letu 2022 za 19,41 % manj kot leto prej, delno se je zaradi tega zvišal dodatek za delovno uspešnost zaradi povečanega obsega dela.
- Podkonto 400900 Jubilejne nagrade (indeks 121,72): V letu 2022 je jubilejno nagrado prejelo 17 zaposlenih, 4 za 10 let, 2 za 20 let in 11 za 30 oz. 40 let.
- Podkonto 400901 Odpravnine (indeks 155,43): V letu 2021 smo izplačali odpravnine 7 zaposlenim, od tega se jih je 5 upokojilo, v letu 2022 pa 9 zaposlenim, od tega se jih je upokojilo 7.
- Podkonto 400999 Drugi izdatki zaposlenim (indeks 39,80): Na tem kontu se knjižijo nadomestila za uporabo lastnih sredstev, to je dnevna odškodnina v višini 1,00 EUR za uporabo lastnih delovnih sredstev tistih, ki delajo na domu in odškodnina za neporabljen letni dopust. V letu 2022 se je število dni, ko so zaposleni delali od doma, znižalo za 60,20 %, zaradi zmanjšane nevarnosti okužb z virusom COVID-19.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 smo za prispevke za socialno varnost porabili 1.074.899,79 EUR, kar je za 1,47 % več kot prejšnje leto.

- Konto 4010 Prispevek za PIZ: 486.686,53 EUR (indeks 100,74),
- Konto 4011 Prispevek za ZZ in poškodbe pri delu: 457.368,05 EUR (indeks 102,11),
- Konto 4012 Prispevek za zaposlovanje: 3.838,46 EUR (indeks 92,18),
- Konto 4013 Prispevek za starševsko varstvo: 6.422,98 EUR (indeks 101,78),
- Konto 4015 Premija za KDPZ: 120.583,77 EUR (indeks 102,28).

V letu 2022 smo prejeli za plače sredstva v višini 8.151.853,00 EUR, od tega smo v januarju odstopili Proračunu RS 41.688,00 EUR, ob rebalansu v mesecu oktobru dobili dodatnih 125.881,00 EUR in v mesecu decembru odstopili 250.000,00 EUR. Konec leta smo na postavki plač imeli 7.986.046,00 EUR in jih porabili 7.828.867,60 EUR.

S strani ZZSZS smo v letu 2022 prejeli 470.352,72 EUR refundacij boleznin, nege in kratkotrajne bolniške odsotnosti. V letu 2021 je bilo teh nakazil 414.332,69 EUR oz. 11,92 % manj. Prejeta sredstva smo nakazali nazaj na proračunsko postavko plač.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Proračunske postavke znotraj podskupine 402, poraba po posamični postavki in primerjava z letom 2021:

- 3399 materialni stroški: 784.080,11 EUR (indeks 111,51),
- 6433 stroški sodnih postopkov: 1.371.542,28 EUR (indeks 108,20),
- 9205 brezplačna pravna pomoč: 293.446,37 EUR (indeks 139,66),
- 130112 alternativno reševanje sodnih sporov: 339,18 EUR (indeks 101,67),
- 200348 obvladovanje epidemije COVID-19: 166,68 EUR (indeks 6,22).

Izdatki za blago in storitve konta 402, predstavljajo v realizaciji finančnega načrta za leto 2022 sredstva v višini 2.449.574,62 EUR oziroma 23,74 %

celotnih izdatkov sodišča in so glede na preteklo leto višji za 265.692,66 EUR oziroma 12,17 %. Poraba je nižja na postavki Obvladovanje epidemije COVID-19, kjer smo večinoma že v letu 2020 nabavili opremo za izobraževanje in sestanke na daljavo, v letu 2021 pa je tudi država prevzela del stroškov (razkužilna sredstva, robčki za razkuževanje, zaščitne maske, testi), kar je veljalo tudi v letu 2022, s tem, da ukrepi za zajezitev epidemije niso bili več obvezni.

3399 Materialni stroški

Poraba na postavki je bila za 80.936,31 EUR višja, delež znotraj konta pa je nekaj nižji kot v letu 2021.

6433 Stroški sodnih postopkov

Izdatki proračunske postavke 6433 v letu 2022 predstavljajo 55,99 % vseh stroškov konta 402 in so za 103.939,99 EUR višji kot v letu 2021, delež v okviru konta 402 pa je nižji kot v letu 2021. V letu 2022 so se stroški sodnih postopkov zvišali tudi na račun zvišanja nagrad izvedencem, cenilcem, tolmačem, sodnikom porotnikom in zvišanja odvetniške tarife.

9205 Brezplačna pravna pomoč

V letu 2022 je bil strošek na postavki za 83.325,81 EUR višji kot leta 2021. Tudi na te stroške so vplivali zvišanje nagrad in odvetniške tarife, zaradi socialne situacije v državi in sprememb obračunavanja nagrad (ne več nižje vrednosti nagrad, ki se izplačajo iz proračuna), pa je tudi vnaprej pričakovati zviševanje porabe sredstev na postavki za BPP.

130112 Alternativno reševanje sodnih sporov

V letu 2022 smo za alternativno reševanje sodnih sporov porabili 339,18 EUR. Stroški za ARSS, ki se plačujejo s strani Okrožnega sodišča in Okrajnega sodišča v Kranju se zadnja leta zmanjšujejo. Izdatke za določene mediacijske zadeve oz. za dalj časa trajajoče mediacijske zadeve stranke v postopku vrnejo na račun sodišča, sodišče pa jih vrne na proračunsko postavko. Izdatki za ARSS iz Dogovora o sodelovanju med Ministrstvom za pravosodje in Vrhovnim sodiščem RS, sklenjenim dne 11. 10. 2016, se v sporih med starši in otroki in v delovnopравниh sporih zaradi odpovedi pogodbe o zaposlitvi v celoti, v sporih iz drugega odstavka 22. člena ZARSS pa prve tri ure mediacije, financirajo iz sredstev evropske kohezijske politike. V letu 2023 mediacijski postopki ne bodo več sofinancirani z evropskih sredstev.

200348 Obvladovanje epidemije COVID-19

Poraba je nižja kot v letu 2021, saj smo večinoma že v letu 2020 nabavili opremo za izobraževanje in sestanke na daljavo, v letu 2021 pa je tudi država prevzela del stroškov (razkužilna sredstva, robčki za razkuževanje, zaščitne maske, testi), kar je veljalo tudi v letu 2022, s tem, da ukrepi za zajezitev epidemije niso bili več obvezni.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje so nam bila v letu 2022 dodeljena sredstva v višini 40.319,00 EUR, kar je 3.480,00 EUR manj kot v letu 2021. Porabili smo 37.807,63 EUR, to 93,77 % dodeljenih sredstev.

S temi sredstvi smo kupili: mobilne telefone, prenosnik, namizna kalkulatorja, fotoaparati, alarmno centralo, diktafone, pohištvo, čitalce kod, scanner, prenosno klimo, hladilnik, uničevalec dokumentov, bojlerje, radiatorje, zastave, stenske ure, vodovodne pipe, bencinske škarje, motorno kosilnico, stopniščni vzpenjalnik, inox nadstrešek.

Poleg lastne nabave osnovnih sredstev smo dodatno prejeli s strani:

- Vrhovnega sodišča RS, Centra za informatiko: 74 računalnikov, 1 prenosni računalnik in 74 zaslonov v skupni vrednosti 88.411,33 EUR,
- Ministrstva za pravosodje: protipožarni sistem v vrednosti 3.216,29 EUR, videokonferenčno opremo v skupnem znesku 92.915,20 EUR (projekt Učinkovito pravosodje) in osebno vozilo Peugeot v vrednosti 30.693,40 EUR.

Poraba sredstev po podkontih in primerjava z letom 2021:

- 420200 Pisarniško pohištvo: 22.014,04 EUR (indeks 107,76),
- 420201 Pisarniška oprema: 502,04 EUR (indeks 502,04),
- 420202 Računalniki in programska oprema: 5.010,44 EUR (indeks 216,78),
- 420223 Oprema za hlajenje in ogrevanje: 2.395,87 EUR (indeks 59,92),
- 420230 Oprema za vzdrževanje parkov: 953,14 EUR (indeks 277,75),
- 420239 Audiovizualna oprema: 262,30 EUR (indeks 14,15),
- 420299 Druga oprema: 6.487,17 EUR (indeks 480,21),
- 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave: 182,63 EUR (indeks 1,50).

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun Okrožnega sodišča v Kranju za leto 2022 je bil 10.896.412,00 EUR, veljavni proračun pa 10.647.280,99 EUR, to je 94,68 % sprejetega proračuna. Realizacija v letu 2022 je znašala 10.316.249,85 EUR, kar je 94,68 % sprejetega proračuna.

Po posameznih postavkah je bila realizacija glede na sprejeti proračun sledeča:

- 2943 Investicije in investicijsko vzdrževanje: 37.807,63 EUR ali 93,77 % sprejetega proračuna,
- 3075 Plače: 7.828.867,60 EUR ali 95,06 % sprejetega proračuna,
- 3399 Materialni stroški: 784.080,11 EUR ali 94,58 % sprejetega proračuna,
- 6433 Stroški sodnih postopkov: 1.371.542,28 EUR ali 88,56 % sprejetega proračuna,
- 9205 Brezplačna pravna pomoč: 293.446,37 EUR ali 124,15 % sprejetega proračuna,
- 130112 Alternativno reševanje sodnih sporov: 339,18 EUR ali 7,71 % sprejetega proračuna,
- 200348 Obvladovanje epidemije COVID-19: 166,68 EUR ali 34,02 % sprejetega proračuna.

V začetku leta so se nam znižala sredstva na postavki plač za 41.688,00 EUR in na postavki stroškov sodnih postopkov za 77.951,00 EUR. Ob rebalansu meseca oktobra pa smo dodatno prejeli 352.374,00 EUR in sicer 125.881,00 EUR več za plače, 117.199,00 EUR več za materialne stroške, 124.971,00 EUR več za stroške sodnih postopkov, postavka za BPP se je znižala za 15.677,00 EUR. Skupni znesek proračunskih sredstev, ki so nam bila dodeljena, je bil 10.895.410,00 EUR, v mesecu decembru pa smo Proračunu RS odstopili 250.000,00 EUR s postavke plač in nam je ostalo 10.647.280,99 EUR. Porabili smo 10.316.249,85 EUR, to je 96,89 % veljavnega proračuna.

Stroški za investicije so bili v letu 2022 nižji v primerjavi z letom 2021, saj smo s strani proračuna prejeli manj namenskih sredstev. Stroške obvladovanja epidemije COVID-19 je skoraj v celoti prevzela država, nove opreme za izobraževanje in udeležbo na sestankih preko Zooma nismo kupovali, saj smo se z njo oskrbeli že v letih 2020 in 2021. Stroški za plače so se zvišali le za 2,06 %, za materialno poslovanje pa so višji za kar 11,51 % predvsem zaradi zvišanja cen energentov, komunikacij v letu 2022 in stroškov, ki so nastali s selitvijo Okrajnega sodišča na Jesenicah zaradi obnove sodniške stavbe. Višji so tudi stroški za sodne postopke in BPP, saj so se nagrade izvedencem, tolmačem, cenilcem zvišale konec leta 2021, tarife odvetnikom pa v letu 2022. Poslovanje na sodišču je od 21. 2. 2022 potekalo brez omejitev vezanih na epidemijo COVID-19.

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

Ob zaključku leta 2022 smo imeli na postavki namenskih sredstev 190040 - prodaja in zamenjava stvarnega premoženja 1.870,99 EUR (na začetku leta 1.002,00 EUR), ki smo jih pridobili s prodajo dveh osebnih vozil. Sredstva smo prenesli v leto 2023.

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

Okrožno sodišče v Kranju nima neporavnanih obveznosti iz preteklih let.

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

V letu 2022 Okrožno sodišče v Kranju ni vključilo novih obveznosti v finančni načrt.

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

Okrožno sodišče v Kranju ni izdalo ali vnovčilo poroštev v letu 2022.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče v Kranju nima proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Račun / Naziv računa / Valuta / Stanje 31.12.2022

01100-6370421780 / Račun Okrožnega sodišča v Kranju / EUR / 0,00

01100-6950421737 / Stroški kazenskega postopka / EUR / 0,00

01100-6000021266 / BPP in ARSS / EUR / 23.943,03

01100-6000021363 / Prehodni pologi / EUR / 691.990,58

01100-6960421758 / Redni pologi / EUR / 7.264.416,04 / USD / 139,39 / CHF / 396.100,01

Skupni znesek sredstev na računu rednih pologov, z upoštevanjem referenčnega tečaja ECB na dan 30. 12. 2022 pri pretvorbi CHF in USD, je bil 7.666.801,23 EUR.

Na vseh računih sodišč sodnega okrožja Kranj je bilo 8.382.734,84 EUR.

V trezorju sodišča hranimo še zaseženo gotovino in sicer: 10 angleških funtov, 1 malezijski ringgit, 347 bolgarskih levov in 140 švedskih kron.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrožno sodišče v Kranju v letu 2022 ni imelo dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Za investicije in investicijsko vzdrževanje so nam bila v letu 2022 dodeljena sredstva v višini 40.319,00 EUR, kar je 3.480,00 EUR manj kot v letu 2021. Porabili smo 37.807,63 EUR, to 93,77 % dodeljenih sredstev.

- Nabavna vrednost osnovnih sredstev na dan 1. 1. 2022 je bila na dan 2.233.205,34 EUR
- Znesek povečanja nabavne vrednosti v letu 2022 je bil 253.207,18 EUR
- Zmanjšanje nabavne vrednosti zaradi odpisov je bilo 54.217,33

Nabavna vrednost na dan 31. 12. 2022 je bila 2.432.195,19 EUR.

- Popravek vrednosti osnovnih sredstev na dana 1. 1. 2022 je bil 2.001.805,25 EUR
- Povečanje popravka vrednosti zaradi odpisov je bilo za 2.849,50 EUR
- Zmanjšanje popravka vrednosti zaradi odpisov je bilo 53.566,86 EUR
- Amortizacija v letu 2022 je bila 116.661,43 EUR.

Odpisana vrednost na dan 31. 12. 2022 je bila 2.067.749,32 EUR.

Sedanja vrednost osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2022 je bila 364.445,87 EUR, v primerjavi z letom 2021 je višja za 57,50 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

V letu 2022 nismo imeli terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Odrpte kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 144.290,04 EUR:

- terjatve do ZZZS, refundacija boleznine in nege 41.961,28 EUR,
- terjatev do zaposlenega, vračilo regresa 2,69 EUR,
- terjatve brezplačne pravne pomoči 99.442,63 EUR,
- terjatve alternativnega reševanja sodnih sporov 1.771,86 EUR,
- terjatve do kupcev, izdani računi 1.111,58 EUR.

Terjatve iz naslova denarnih kazni, redovnih denarnih kazni, stroškov kazenskega postopka, odvzete premoženjske koristi, sodnih taks v kazenskih postopkih in denarnih kazni, glob, stroškov postopka, povprečnin in sodnih taks v prekrškovnih postopkih sodijo med javno finančne prihodke, zato se vodijo izvenbilančno in na dan 31. 12. 2022 skupaj znašajo 2.781.433,28 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 975.574,86 EUR:

- obveznosti do zaposlenih, plače 716.793,69 €
- obveznosti do zaposlenih, potni stroški 300,05 €
- obveznosti za izvedence, tolmače in sodnike porotnike 33.544,84 €
- obveznosti do dobaviteljev 214.936,28 €

- obveznost za blagajniški maksimum 10.000,00 €

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih za december 2022 so bile poravnane v mesecu januarju 2023.

Tudi vse ostale kratkoročne obveznosti so bile poravnane v mesecu januarju 2023, v zakonitem plačilnem roku do največ 30 dni od prejema računa oz. 20 do 45 dni za podjemne pogodbe (izvedenci, tolmači, cenilci, sodniki porotniki).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Kranju

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

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

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

Okrožno sodišče v Kranju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - Hramba in upravljanje z zaseženimi predmeti, vozili, gotovinskimi in negotovinskimi sredstvi ter prepovedanimi drogami - Nadzor blagajniškega poslovanja blagajn sodnih taks in pričin na sodiščih sodnega okrožja Kranj - Notranja računovodska kontrola vnešenih dokumentov v sistem Mferac - Odprte terjatve v sodnih postopkih in spremljanje aktivnosti
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - Vodja Službe za sodno upravo in zadeve skupnega pomena - Vodja Finančno računovodske službe - Vodje blagajn na sodiščih sodnega okrožja Kranj
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: - Izterjava obveznosti v sodnih postopkih: poročanje Vrhovnemu sodišču 31.8.2022 po stanju na dan 31.5.2022. Ugotovitve z dne 17.11.2022 se nanašajo na vsa okrožna in delovna sodišča v državi in ne specifično za Okrožno sodišče v Kranju in sicer, da je področje odrejanja plačila sredstev na kazenskem in prekrškovem področju pretežno ustrezno vzpostavljeno, v okviru BPP terjatve za povračilo stroškov niso ali pa niso ažurno vzpostavljene, premalo učinkovit pretok informacij med sodnimi oddelki in FRS, neažurno poročanje MP o zaprtih denarnih kaznih. - Ponovna notranja revizija na področju hrambe in upravljanja z zaseženimi predmeti, vozili, gotovinskimi in negotovinskimi sredstvi ter prepovedanimi drogami s strani Skupne notranje revizijske službe VS RS, ki je trajala od 13.4.2022 do 15.4.2022. V revizijskem poročilu z dne 20.6.2022 so podane ugotovitve, da je vzpostavljena smotrna in ustrezna hramba zaseženih predmetov, da so evidence zaseženih sredstev sodnih oddelkov in FRS usklajene, da je bila vsa zasežena gotovine položena na TRR sodnih pologov in odvedena skladno z odredbo sodnika. Notranje kontrole bi morale biti učinkoviteje vzpostavljene za ažurno odločanje o zaseženih predmetih ter povračilo začasno založenih sredstev, porabljenih za hrambo vozil, za izvajanje nadzora nad zaseženimi finančnimi sredstvi, razvidnimi iz evidenc FRS, za zagotovitev gospodarnejše porabe sredstev za hrambo vozil.

V/Na

Okrožno sodišče v Kranju

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

- a) na celotnem poslovanju,

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Vrhovno sodišče RS, Skupna notranja revizijska služba

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Mesečna kontrola blagajn sodnih taks za sodišča sodnega okrožja Kranj glede izdanih računov, prejete in položene gotovine, plačil s plačilnimi karticami.

- Nenapovedana kontrola blagajn sodnih taks in pričnin, opravljena v dneh 3.6., 7.6., 8.6. in 5.10.2022 s strani svetovalca za kadre in javna naročila ter vodje FRS.
- Dne 27.10.2022 na portalu javnih naročil objavljeno javno naročilo z namenom skupne izbire izvajalca hrambe vozil s strani sodišča, ODT in PU Kranj, ki pa je bilo neuspešno, saj se je odzval le en ponudnik, čigar ponudba je bila nedopustna.

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

- Izboljšanje pretoka informacij med posameznimi organizacijskimi enotami in oddelki.
- Povečanje deleža elektronskega poslovanja.
- Ponovna priprava in objava javnega naročila za izbiro izvajalca hrambe vozil z namenom znižanja porabljenih proračunskih sredstev.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Špela Jakopič

Datum podpisa predstojnika:

20.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4218 - Okrožno sodišče v Ljubljani

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Finančni načrt Okrožnega sodišča v Ljubljani obsega tudi poslovanje vseh okrajnih sodišč ljubljanskega sodnega okrožja, in sicer vključuje okrajna sodišča v: Domžalah, Kamniku, Cerknici, Trbovljah, Litiji, Kočevju, Grosuplju in na Vrhniki.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba proračunskih sredstev na nivoju podskupine 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim je v letu 2022 znašala 19.193.477 EUR.

Obseg porabe sredstev za plače se iz leta v leto povečuje, porast stroškov plač pa je posledica zakonskih sprememb na področju plačne zakonodaje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba proračunskih sredstev na nivoju podskupine 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost je v letu 2022 znašala 3.204.579 EUR.

Obseg porabe sredstev za prispevke delodajalcev za socialno varnost se iz leta v leto povečuje, kot posledica povišanja stroškov plač na podlagi zakonskih sprememb plačne zakonodaje.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba proračunskih sredstev na nivoju podskupine 402 - Izdatki za blago in storitve je v letu 2022 znašala 10.108.686 EUR, od tega 10.101.427 EUR v okviru politike 09 - Pravosodje in 7.259 EUR v okviru politike 23 - Intervencijski programi in obveznosti.

V okviru politike 09 - Pravosodje je znašala realizacija izdatkov za nemoteno delovanje sodišča, in sicer:

- materialni stroški za delovanje sodišča v skupni višini 2.530.746 EUR
- stroški za izvajanje brezplačne pravne pomoči v skupni višini 1.712.646 EUR
- stroški sodnih postopkov v skupni višini 5.845.522 EUR
- stroške mediacij po Zakonu o alternativnem reševanju sodnih sporov v skupni višini 6.165 EUR in
- na namenski postavki za prejete odškodnine smo izvedli sanacijo poslovnih prostorov Okrajnega sodišča na Vrhniki po poplavi v preteklem letu, v skupni vrednosti 6.347 EUR.

V okviru politike 23 - Intervencijski programi in obveznosti smo za namene obvladovanja epidemije COVID-19 iz proračunske postavke 200349 financirali nakup zaščitnih sredstev, pregradnih pleksi stekel v razpravnih dvoranah in na vpisnikih ter nakup oziroma podaljšanje letnih licenc za videokonferenčni sistem ZOOM, v skupni višini 7.259 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba proračunskih sredstev na nivoju podskupine 420- Nakup in gradnja osnovnih sredstev je v letu 2022 znašala 99.641 EUR.

V ta namen smo za namene nujnih investicij in investicijskega vzdrževanja v poslovne prostore sodišča in opreme izvedli:

- zamenjavo: dotrajanega pisarniškega pohištva in opreme, arhivskih regalov in opreme za ureditev arhivov, mobilnih telefonov, klimatskih naprav ter pohištva v razpravnih dvoranah ter ostale opreme
- nadgradnjo požarne varovanja na Okrajnem sodišču na Vrhniki in sanacijsko gradbena dela za preureditev poslovnih prostorov na Okrajnem sodišču v Litiji.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Poraba proračunskih sredstev v letu 2022 je znašala 97,53 % sprejetega rebalansa proračuna za leto 2022. Realizacija v letu 2022 je bila za 7,77 % višja od realizacije v preteklem letu.

Proračunsko financiranje Okrožnega sodišča v Ljubljani je bilo v letu 2022 zadostno, primanjkljaj sredstev za materialno poslovanje sodišča, zaradi vse višjih cen energentov, storitev in blaga, smo pokrili s prerazporeditvijo sredstev znotraj finančnega načrta sodišča.

Večja odstopanja med sprejetim in veljavnim finančnim načrtom za leto 2022 smo zabeležili na postavki za materialne stroške. Glede na sprejeti finančni načrt smo imeli primanjkljaj sredstev v višini 156.462 EUR, zaradi vse višjih cen energentov, stroškov čiščenja in stroškov varovanja. V letu 2022 smo zabeležili porast stroškov energije, vode in komunalnih storitev za 38,1 odstotnih točk v primerjavi s preteklim letom. Prav tako so bili stroški čiščenja za 28,3 odstotne točke višje od preteklega leta. Iz leta v leto rastejo tudi stroški varovanja, zaradi vse višjih cen, kot posledica višanja minimalne plače, kakor tudi vse večjih potreb po dodatnih varovanjih pri večjih sodnih procesih, v povezavi z visoko tveganimi dogodki, zaradi česar so bili stroški varovanja za 29,5 odstotne točke višji v primerjavi s preteklim letom. Velik porast izdatkov za službena potovanja v letu 2022 (1642 odstotne točke), v primerjavi s preteklim letom, pa je posledica sprostitev protikoronskih ukrepov, zaradi česar so se izobraževanja izvajala v obsegu in na način kot pred epidemijo COVID-19 in skladno z načrtom izobraževanja za leto 2022.

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

V leto 2022 smo v finančni načrt sodišča, v skladu s 44. členom ZJF, prenesli neporabljene namenske izdatke iz preteklega leta iz naslova prejetih odškodnin, kupnin in od najemnin za opremo.

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

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani v letu 2022 nismo imeli neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

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

V letu 2022 nismo imeli novih obveznosti na podlagi 41. člena ZJF.

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

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani v letu 2022 nismo imeli izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani nimamo proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Denarna sredstva na proračunskem računu na dan 31.12.2022 so izkazana v višini 93,40 EUR.

Denarna sredstva depozitnega poslovanja – založena sredstva strank, knjižena v glavni knjigi na kontu 114000 so izkazana v višini 6.407.710 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani nimamo terjatev z naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2022 je bilo v bilanci stanja evidentiranih za 601.774 EUR novih osnovnih sredstev. Od tega je bilo nabavljeno:

– iz lastnih sredstev 77.554 EUR osnovnih sredstev,

- brezplačni prejem nove opreme od Ministrstva za pravosodje v višini 285.628 EUR in

– prenos računalniške opreme od Vrhovnega sodišča RS v višini 238.592 EUR.

Dotrajanih in neuporabnih osnovnih sredstev smo v letu 2022 izločili v skupni višini 142.949 EUR. Amortizacija osnovnih sredstev je bila obračunana v višini 237.162 EUR.

Nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 je znašala 5.287.381 EUR, popravek vrednosti pa 4.404.897 EUR. Sedanja vrednost je 882.484 EUR.

Podatki o stvarnem premoženju – sredstva odškodnine: v letu 2022 smo iz naslova prejetih odškodnin porabili sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov sodišča v skupni višini 6.347 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani nimamo sredstev danih v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neplačane terjatve iz preteklega leta imamo knjižene na kontu 175906 – druge kratkoročne terjatve in predstavljajo terjatve iz naslova povračila stroškov brezplačne pravne pomoči, predujmov za začetek stečajnih postopkov ter mediacij. Na dan 31.12.2022 znaša saldo neplačanih terjatev iz preteklih let 608.332 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Na Okrožnem sodišču v Ljubljani v letu 2022 nismo imeli neplačanih obveznosti iz preteklega leta.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Ljubljani

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

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

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

Okrožno sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: 1. Izterjava obveznosti v sodnih postopkih št. SuZ Snrs 14/20222 z dne 17.11.2022 2. Porevizijsko poročilo za področje pregleda izterjava denarnih kazni izrečenih na podlagi določil Kazenskega zakonika št. Su Snrs 4215-4218-4223-RRP-1-2021-6 , SuZ 135/2021, z dne 3.1.2022 3. Poročilo in ugotovitve Službe za nadzor organizacije poslovanja sodišča (MP) na Okrajnem sodišču v Grosupljem 4. Poročilo Ministrstva za pravosodje o rednem administrativnem in taksnem pregledu na okrajnem sodišču v Grosupljem
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: 1. samoocenitveni vprašalniki in izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ za posamezno sodišče 2. interni pregledi po NOE o izvedenih aktivnostih na področju odrejanja plačil oziroma povračil in pregled postopkov izterjave stroškov, odvzete premoženjsko pravne koristi, sodne takse, globe, denarnih kazni v kazenskih in civilnih postopkih, v mediacijskih postopkih in na področju brezplačne pravne pomoči ter preveritev ažurnosti poročanja o izvršenih denarnih kaznih na Ministrstvo za pravosodje 3. Zapisniki pregledov PUND spisov Okrajnega sodišča v Grosupljem za obdobje od 1.4.2022 do 30.12.2022
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Okrožno sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Vrhovno sodišče RS, Skupna notranjerevizijska služba

sedež: Tavčarjeva ulica 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- interni pregledi po NOE o celovitosti in ažurnosti odrejanja plačil in izterjava stroškov, odvzete premoženjsko pravne koristi, sodne takse, globe, denarnih kazni v kazenskih in civilnih postopkih, v mediacijskih postopkih in na področju brezplačne pravne pomoči ter preveritev ažurnosti poročanja o izvršenih denarnih kaznih na Ministrstvo za pravosodje
- redni administrativni in taksni pregledi v PUND zadevah na Okrajnem sodišču v Grosupljem
- vzpostavitev enotne ročne evidence zaseženih predmetov z navedbo lokacije hrambe na Okrožnem sodišču v Ljubljani, Kazenska pisarna

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

zadostni meri:

- neučinkovita izterjava JFP (tveganje 1); predvideni ukrepi: predlogi za spremembo zakonodaje
- vzpostavitev enotne evidence JFP za celovito spremljanje terjatev (tveganje 2); predvideni ukrepi: projekt eObveznosti pri Vrhovnem sodišču RS
- visoka fluktuacija in okrnjen kadrovski načrt ter nizke plače na delovnih mestih, ki so specifični za sodstvo in za potrebe sojenja (tveganje 3); predvideni ukrepi: sistemske spremembe v uslužbenski zakonodaji

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

MARJAN POGAČNIK

Datum podpisa predstojnika:

22.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4219 - Okrožno sodišče v Mariboru

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Pravna podlaga za delovanje Okrožnega sodišča v Mariboru in njegovih organizacijskih enot, Okrajnega sodišča v Mariboru, Okrajnega sodišča v Slovenski Bistrici ter Okrajnega sodišča v Lenartu, je določena v 114. in 115. členu Zakona o sodiščih (Uradni list RS, št. 19/94 s spremembami in dopolnitvami), v Sodnem redu (Uradni list RS, št. 17/95 s spremembami in dopolnitvami) in Zakonu o sodniški službi (Uradni list RS, št. 19/94 s spremembami in dopolnitvami). Delovno področje okrožnega in okrajnih sodišč z območja je določeno v 99. in 101. členu Zakona o sodiščih. Varstvo pravice do sojenja brez nepotrebnega odlašanja je strankam v postopkih zagotovljeno z Zakonom o varstvu pravice do sojenja brez nepotrebnega odlašanja (Ur. list. št. 49/2006 s spremembami in dopolnitvami).

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za plače in druge izdatke sodnikov in javnih uslužbencev je bilo porabljeno 11.978.452 €, kar predstavlja 99,06 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so izdatki za plače večji za 1,63%, če pa zraven upoštevamo še Dodatke po 123. členu ZIUOPVDE – COVID-19, kateri so bili izplačani v letu 2021, potem so izdatki za plače manjši za 1,60%.

Sredstva so bila porabljena za :

- plače in dodatke v znesku 10.343.859 €,
- regres za letni dopust v znesku 599.545 €,
- povračila in nadomestila v znesku 739.573 €,
- sredstva za delovno uspešnost 153.263 €,
- nadurno delo v znesku 53.390 €,
- druge izdatke zaposlenim v znesku 88.822 €.

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

Kadrovski načrt za leto 2022, potrjen s strani Vrhovnega sodišča RS, je na Okrožnem sodišču v Mariboru in okrajnih sodiščih okrožja dovoljeval skupno število zaposlenih 480 in sicer 91 sodnikov in 389 javnih uslužbencev, od tega 1 javnega uslužbenca zaposlenega za določen čas po posebnih programih Vrhovnega sodišča Republike Slovenije.

Na dan 31.12.2022 je bilo stanje zaposlenih na Okrožnem sodišču v Mariboru in okrajnih sodiščih okrožja: 78 sodnikov in 364 javnih uslužbencev (z upoštevanjem javnih uslužbencev, ki nadomeščajo začasno odsotne javne uslužbenke in zaposlenimi za nedoločen čas za popolnitev do polnega delovnega časa delno ali invalidsko upokojenega zaposlenega, ki dela krajši delovni čas od polnega), torej skupaj 442 zaposlenih.

V Uradnem listu RS, št. 136/22, dne 25. 10. 2022 je bil objavljen Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023, kjer so bili objavljeni tudi aneksi h kolektivnim pogodbam za realizacijo le tega. V Aneksu je bilo določeno da se uskladi višina vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbenke za 4,5 odstotke, katera se je začela uporabljati pri plači za oktober 2022. Za isti odstotek so se povešali tudi dodatki za specializacijo, znanstveni magisterij in doktorat ter dodatki za manj ugodne delovne pogoje.

Regres za letni dopust za leto 2022 je znašal 1.074,43 € in se je izplačal 14.junija 2022. Javnim uslužbencem se je pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) poračunal regres do višine, ki je bila dogovorjena z aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS in je bila odvisna od plačnih razredov v katerega so bili uvrščeni javni uslužbenci na dan 31.05.2022 (vrednost osnovne plače):

- do vključno 24. plačnega razreda 1.374,43 € neto,
- do vključno 30. plačnega razreda 1.324,43 € neto,
- od 31. do vključno 35. plačnega razreda 1.274,43 € neto,
- od 36. do vključno 40. plačnega razreda 1.224,43 € neto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 1.174,43 € neto,
- za 51. in višji plačni razred 1.074,43 € neto.

Aneksi določajo novo višino regresa za prehrano med delom in sicer je znašal regres za prehrano kot povračilo stroškov prehrane med delom že za mesec junij 2022 4,47 € (izplačilo v mesecu juliju 2022). Od 1.septembra 2022 je znašal regres za prehrano med delom 6,15 €, razlika do višine prehrane 6,15 € se je izplačala javnim uslužbencem pri plači oktober, izplačilo 15.11.2022 (razlika 1,21 €). Funkcionarjem se je pri izplačilu plače december 2022 izplačala razlika med višino že izplačanega regresa za prehrano med delom 3,52 € in višino 6,15 € za obdobje od 1. septembra do 30. novembra 2022. Od 1. decembra je znesek regresa za prehrano za funkcionarje enak kot za javne uslužbenke.

Usklajevanje višine regresa za prehrano med delom ostaja enako, kar pomeni, da se znesek usklajuje z rastjo cen prehrabnih izdelkov vsakih šest mesecev, sprememba pa je pri objavi usklajenega zneska regresa za prehrano med delom, ki bo po novem objavljen na spletni strani ministrstva, pristojnega za upravo.

V skladu z novelo ZSPJS-AA pripadajo funkcionarjem povračila stroškov in drugi prejemki v zvezi z delom v enaki višini in pod enakimi pogoji, kot to velja za javne uslužbenke (regres za prehrano, nadomestilo za ločeno življenje, povračilo stroškov prevoza na delo in z dela, stroške in obračun stroškov na službenem potovanju v državi, dnevnice za službeno potovanje v državi, kilometrino za uporabo lastnega avtomobila v državi, stroške prenočevanja, terenski dodatek, regres za letni dopust, jubilejno nagrado, solidarnostno pomoč in odpravnino ob upokojitvi).

Enaka ureditev glede povračil stroškov in drugih prejemkov kot velja za javne uslužbenke se za funkcionarje začne uporabljati 1. decembra 2022 (izplačilo januar 2023).

Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela pripada javnemu uslužbencu glede na razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova, s katerega se javni uslužbenec dejansko vozi na delo, do naslova, kjer javni uslužbenec opravlja delo, po najkrajši varni poti, če ta razdalja, upoštevaje tudi pešpoti, znaša več kot 2 kilometra.

Za povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se za razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova v kraju, iz katerega se javni uslužbenec dejansko vozi na delo in z dela, do naslova v kraju opravljanja dela javnemu uslužbencu po najkrajši varni poti prizna kilometrina v višini 10 % cene neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov za vsak polni kilometer razdalje, vendar ne manj kot 30 €. Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se javnemu uslužbencu povrne glede na število prihodov na delo in odhodov z dela.

Aneksi določajo tudi izjemo od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine. Določajo, da se javnemu uslužbencu, ki delodajalcu predloži potrdilo o nakupu imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet, stroški prevoza na delo in z dela povrnejo v višini cene imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet. Predložitev neimenske mesečne vozovnice ne predstavlja izjeme od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine.

Za obračun kilometrine za povračilo stroškov na delo in z dela se za podatek o ceni neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov uporabi najvišjo ceno bencina, ki je bila poročana Evropski komisiji, za pretekli mesec, ki jo za vsak mesec posebej sporoči ministrstvo.

V aneksu so je spremenila tudi višina dnevnice za službeno potovanje v državi, ki traja od 6 do vključno 8 ur. Višina je določena v enakem znesku kot višina regresa za prehrano, torej 6,15 € in se izplača pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) Ostale določbe glede dnevnic se niso spremenile.

Povračila in nadomestila ter drugi izdatki zaposlenim so bili v letu 2022 izplačani upoštevajoč veljavno zakonodajo ter število upravičencev, ki so izpolnjevali pogoje.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za prispevke delodajalcev je bilo porabljeno 1.910.086 €, kar predstavlja 99,65 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. Sredstva v znesku 1.710.603 € so bila porabljena za prispevke delodajalcev za socialno varnost in sicer za :

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje v znesku 929.431 €,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje v znesku 763.961 €,
- prispevek za zaposlovanje v znesku 6.473 €,
- prispevek za starševsko varstvo v znesku 10.738 €.

V okviru te skupine izdatkov je vključeno tudi kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje. Zneski so obračunani v skladu s kolektivno pogodbo za javni sektor in sklepi o uskladitvi minimalnih in dodatnih premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Za premije je bilo porabljeno 199.483 € (v letu 2021 196.083 €).

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za izdatke za blago in storitve je bilo porabljeno 4.865.713 €, kar prestavlja 96,57 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom so bili izdatki za blago in storitve višji za 12,00 %.

Sredstva so bila v porabljena za: materialne stroške v znesku 933.344 €, za stroške sodnih postopkov v znesku 3.413.859 €, za stroške brezplačne pravne pomoči 517.704 €, za alternativno reševanje sodnih sporov 772 € ter za obvladovanje epidemije COVID-19 34 € in sicer za :

- pisarniški in splošni material in storitve v znesku 571.472 €,
- posebni material in storitve v znesku 25.784 €,
- energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v znesku 885.384 €,
- prevozne stroške in storitve v znesku 22.873 €,
- izdatke za službena potovanja v znesku 40.946 €,
- tekoče vzdrževanje v znesku 79.606 €,
- poslovne najemnine in zakupnine v znesku 30.238 €,
- kazni in odškodnine 40.000 €,
- druge operativne odhodke v znesku 3.169.410 €.

Izdatki za blago in storitve so bili v celoti financirani iz proračunskih sredstev in predstavljajo 25,85 % vseh realiziranih odhodkov.

Stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev v višini 571.472 € predstavljajo 11,74 % izdatkov za blago in storitve in so glede na preteklo leto višji za 23,23 %. Stroški nabave pisarniškega materiala v višini 127.503 € so za 27,84 % višji kot v preteklem letu. Stroški po pogodbi o fizičnem in tehničnem varovanju stavbe in prostorov okrožnega in okrajnih sodišč z okrožja, ki predstavljajo 7,46 % vseh izdatkov za blago in storitve (362.966 €), so glede na preteklo leto nekoliko višji.

Stroški posebnega materiala in storitev v znesku 25.784 € so glede na leto poprej višji za 11,93 % zaradi višjih izdatkov za zdravniške preglede zaposlenih.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij v višini 885.384 €, predstavljajo 18,20 % vseh izdatkov za blago in storitve, so bili glede na preteklo leto višji za 6,99 %. Izdatki za poštino v višini 642.082 € so se povečali za 8,09 % (v letu 2021 so znašali 594.027 €).

Prevozni stroški in storitve v višini 22.873 € predstavljajo 0,47 % vseh izdatkov za blago in storitve ter so glede na leto poprej višji za 7,68 % predvsem zaradi višjih izdatkov za goriva ter popravila vozil.

Izdatki za službena potovanja so bili realizirani v višini 40.946 € in predstavljajo 0,84 % vseh izdatkov za blago in storitve in so glede na leto poprej višji (v letu 2021 so znašali 719 €).

Izdatki za tekoče vzdrževanje v višini 79.606 € predstavljajo 1,63 % vseh izdatkov za blago in storitve ter so nižji kot leto poprej za 9,38 %, predvsem zaradi nižjih izdatkov za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov.

Izdatki za poslovne najemnine in zakupnine v višini 30.238 € so bili višji za 3,46 % glede na leto poprej zaradi višjih izdatkov za najem opreme.

Drugi operativni odhodki v višini 3.169.410 € predstavljajo 65,14 % vseh izdatkov za blago in storitve.

Stroški sodnih postopkov, katerih realizacija v letu 2022 je v višini 2.644.274 €, so glede na leto 2021 (2.471.620 €) višji za 6,99 %. Stroški sodnih postopkov so se tekom leta plačevali sproti in ni prihajalo do zamikov izplačil iz naslova pomanjkanja sredstev.

Drugi operativni odhodki v breme proračunske postavke materialnih stroškov v skupni višini 6.660 € so višji za 85,74 %.

Drugi operativni odhodki v breme proračunske postavke Brezplačna pravna pomoč so realizirani v višini 517.704 €, kar predstavlja 10,64 % vseh izdatkov za blago in storitve (realizacija v letu 2021 je znašala 415.260 €). V letu 2022 so stroški odvetniških storitev in storitev sodnih izvedencev v postopkih iz naslova brezplačne pravne pomoči znašali 525.365 €, vračil vrnenih sredstev na proračunsko postavko je bilo za 7.661 €. Vračila naknadno izterjanih stroškov brezplačne pravne pomoči, plačanih v preteklih letih, ki smo jih v celoti vrnili v proračun, so znašala 76.953 €. Realizacija v višini 517.704 € je tako v primerjavi z letom poprej višja za 24,67 %.

Drugi operativni odhodki v breme proračunske postavke Alternativno reševanje sodnih sporov na podlagi Zakona o alternativnem reševanju sporov, ki v okviru postopkov alternativnega reševanja sporov izboljšuje dostop strank do ustreznega pravnega varstva, omogoča pravične, hitre sporazumne rešitve sporov in naj bi tako strankam in sodiščem zagotovil časovne in finančne prihranke, so znašali (izplačila nagrad in stroškov mediatorjem) 3.662 € (v letu 2021 4.367 €), vračila stroškov s strani strank v mediacijah 2.890 €, realizacija na postavki Alternativno reševanje sodnih sporov je 772 €.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje je bilo porabljeno 71.109 €, kar predstavlja 97,85 % porabo načrtovanih sredstev v veljavnem finančnem načrtu. V primerjavi s preteklim letom se je obseg investicijskih izdatkov povečal za 18,52 %, predstavljajo pa le 0,38 % vseh realiziranih stroškov sodišča.

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

Za nakup opreme je bilo porabljeno 59.692 € iz lastnih sredstev: za nakup pisarniškega pohištva, pisarniške opreme, strojne računalniške opreme, mobilnih telefonov, kamer, sesalcev za prah, pomivalnega stroja, košev za ločeno zbiranje odpadkov.

Za investicijsko vzdrževanje in obnove na objektu Okrožnega sodišča v Mariboru smo porabili 11.135 €, nakup nematerialnega premoženja pa 282 €.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun Okrožnega sodišča v Mariboru je v letu 2022 znašal 19.185.593 €, veljavni proračun 19.185.593 €, realizacija je bila v višini 18.825.360 €. Finančni načrt je bil v primerjavi s sprejetim proračunom realiziran 98,12 %, v primerjavi z veljavnim proračunom pa 98,46 %.

Finančni načrt je bil v letu 2022 realiziran v skupni višini 18.825.360 € in je bil glede na realizacijo v preteklem letu višji za 1,63 %.

Za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca za socialno varnost je bilo porabljeno 73,78 %, za materialne stroške 4,96 %, za stroške sodnih postopkov 18,13 %, za stroške brezplačne pravne pomoči 2,75 %, za investicije in investicijsko vzdrževanje 0,38 %, za obvladovanje epidemije COVID-19 0,00 % vseh realiziranih sredstev.

Plače in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalca za socialno varnost v skupni višini 13.888.538 € so bili glede na preteklo leto višji za 1,53 %.

V Uradnem listu RS, št. 136/22, dne 25. 10. 2022 je bil objavljen Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023, kjer so bili objavljeni tudi aneksi h kolektivnim pogodbam za realizacijo le tega. V Aneksu je bilo določeno da se uskladi višina vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbence za 4,5 odstotke, katera se je začela uporabljati pri plači za oktober 2022. Za isti odstotek so se povišali tudi dodatki za specializacijo, znanstveni magisterij in doktorat ter dodatki za manj ugodne delovne pogoje.

Regres za letni dopust za leto 2022 je znašal 1.074,43 € in se je izplačal 14.junija 2022. Javnim uslužbencem se je pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) poračunal regres do višine, ki je bila dogovorjena z aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS in je bila odvisna od plačnih razredov v katerega so bili uvrščeni javni uslužbenci na dan 31.05.2022 (vrednost osnovne plače):

- do vključno 24. plačnega razreda 1.374,43 € neto,
- do vključno 30. plačnega razreda 1.324,43 € neto,
- od 31. do vključno 35. plačnega razreda 1.274,43 € neto,
- od 36. do vključno 40. plačnega razreda 1.224,43 € neto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 1.174,43 € neto,
- za 51. in višji plačni razred 1.074,43 € neto.

Aneksi določajo novo višino regresa za prehrano med delom in sicer je znašal regres za prehrano kot povračilo stroškov prehrane med delom že

za mesec junij 2022 4,47 € (izplačilo v mesecu juliju 2022). Od 1. septembra 2022 je znašal regres za prehrano med delom 6,15 €, razlika do višine prehrane 6,15 € se je izplačala javnim uslužbencem pri plači oktober, izplačilo 15.11.2022 (razlika 1,21 €). Funkcionarjem se je pri izplačilu plače december 2022 izplačala razlika med višino že izplačanega regresa za prehrano med delom 3,52 € in višino 6,15 € za obdobje od 1. septembra do 30. novembra 2022. Od 1. decembra je znesek regresa za prehrano za funkcionarje enak kot za javne uslužbenke.

Usklajevanje višine regresa za prehrano med delom ostaja enako, kar pomeni, da se znesek usklajuje z rastjo cen prehrabnih izdelkov vsakih šest mesecev, sprememba pa je pri objavi usklajenega zneska regresa za prehrano med delom, ki bo po novem objavljen na spletni strani ministrstva, pristojnega za upravo.

V skladu z novelo ZSPJS-AA pripadajo funkcionarjem povračila stroškov in drugi prejemki v zvezi z delom v enaki višini in pod enakimi pogoji, kot to velja za javne uslužbenke (regres za prehrano, nadomestilo za ločeno življenje, povračilo stroškov prevoza na delo in z dela, stroške in obračun stroškov na službenem potovanju v državi, dnevnice za službeno potovanje v državi, kilometrino za uporabo lastnega avtomobila v državi, stroške prenočevanja, terenski dodatek, regres za letni dopust, jubilejno nagrado, solidarnostno pomoč in odpravnino ob upokojitvi).

Enaka ureditev glede povračil stroškov in drugih prejemkov kot velja za javne uslužbenke se za funkcionarje začne uporabljati 1. decembra 2022 (izplačilo januar 2023).

Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela pripada javnemu uslužbencu glede na razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova, s katerega se javni uslužbenec dejansko vozi na delo, do naslova, kjer javni uslužbenec opravlja delo, po najkrajši varni poti, če ta razdalja, upošteva tudi pešpoti, znaša več kot 2 kilometra.

Za povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se za razdaljo od naslova stalnega ali začasnega bivališča oziroma naslova v kraju, iz katerega se javni uslužbenec dejansko vozi na delo in z dela, do naslova v kraju opravljanja dela javnemu uslužbencu po najkrajši varni poti prizna kilometrino v višini 10 % cene neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov za vsak polni kilometer razdalje, vendar ne manj kot 30 €. Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se javnemu uslužbencu povrne glede na število prihodov na delo in odhodov z dela.

Aneksi določajo tudi izjemo od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine. Določajo, da se javnemu uslužbencu, ki delodajalcu predloži potrdilo o nakupu imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet, stroški prevoza na delo in z dela povrnejo v višini cene imenske mesečne vozovnice za javni potniški promet. Predložitev neimenske mesečne vozovnice ne predstavlja izjeme od primarnega povračila stroškov prevoza na delo in z dela v obliki kilometrine.

Za obračun kilometrine za povračilo stroškov na delo in z dela se za podatek o ceni neosvinčenega motornega bencina – 95 oktanov uporabi najvišjo ceno bencina, ki je bila poročana Evropski komisiji, za pretekli mesec, ki jo za vsak mesec posebej sporoči ministrstvo.

V aneksu so je spremenila tudi višina dnevnic za službeno potovanje v državi, ki traja od 6 do vključno 8 ur. Višina je določena v enakem znesku kot višina regresa za prehrano, torej 6,15 € in se izplača pri plači za oktober 2022 (izplačilo v novembru 2022) Ostale določbe glede dnevnic se niso spremenile.

Realizacija na postavki Materialnih stroškov v skupni višini 933.344 € je v primerjavi s preteklim letom višja za 23,04 %.

Za stroške pisarniškega in splošnega materiala in storitev, je bilo v letu 2022 porabljenih 443.969 €. Predstavljajo kar 47,57 % vseh materialnih stroškov, od tega predstavljajo največ stroški storitev varovanja zgradb in prostorov (362.966 €). Za stroške čistilnega materiala in storitev smo v letu 2022 porabili 32.605 €, kar je več kot prejšnje leto (leto 2021 12.564 €). Za nakup časopisov in strokovne literature smo porabili 12.720 €, kar je za 63,20 % manj kot v letu 2021. Stroški posebnega materiala in storitev v višini 25.750 € so glede na leto 2021 višji za 39,61 %, predvsem zaradi višjih izdatkov za zdravniške preglede zaposlenih. Stroški energije, vode in komunalnih storitev v višini 243.302 € predstavljajo 26,07 % vseh materialnih stroškov in so za 4,20 % višji kot leto prej zaradi višjih izdatkov za električno energijo, ogrevanje, vodo in komunalne storitve. Prevozni stroški in storitve v višini 22.873 € so za 7,68 % višji kot leto poprej, predvsem zaradi višjih izdatkov za goriva, ter popravila vozil. Za izdatke za službena potovanja smo v letu 2022 porabili 40.946 €, kar predstavlja 4,39 % vseh materialnih stroškov ter so v primerjavi z letom 2021 višji. Stroški za tekoče vzdrževanje v višini 79.606 € predstavljajo 8,53 % vseh materialnih stroškov in so manjši od prejšnjega leta za 9,38 % zaradi manjših izdatkov za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov. Stroški poslovne najemnine in zakupnine v višini 30.238 € predstavljajo 3,24 % vseh materialnih stroškov in so v primerjavi s prejšnjim letom višji za 3,46 % zaradi višjih izdatkov za najem opreme. Za kazni in odškodnine smo v letu 2022 porabili 40.000 € zaradi sodne poravnave. Za 85,74 % so višji izdatki v primerjavi z letom 2021 za druge operativne odhodke, kateri so v letu 2022 znašali 6.660 €, predvsem zaradi višjih izdatkov za plačila storitev organom, pooblaščenih za opravljanje plačilnega prometa.

Realizacija na postavki Stroškov sodnih postopkov v višini 3.413.859,00 € je glede na leto poprej, ko je znašala 3.165.381,33 €, višja za 7,85 %.

Stroški nabave pisarniškega materiala v višini 127.503 € so za 27,84 % višji od lanskega leta. Stroški poštnih storitev v višini 642.082 € (leto prej 594.027 €) predstavljajo 18,81 % realizacije proračunske postavke in so za 8,09 % višji kot leto poprej. Stroški sodnih postopkov v višini 2.644.274 € so glede na preteklo leto (2.471.620 €) višji za 6,99 %. Od tega smo porabili za stroške izvedencev, cenilcev in tolmačev skupaj 1.304.221 €, kar je za 18,50 % več kot v letu 2021, za stroške hrambe zaseženih predmetov 110.276 €, za stroške izvršiteljev 958 €, za stroške odvetnikov 725.118 € (v letu 2021 636.046 €), za stroške v stečajnih postopkih 397.007 € (v letu 2021 419.754 €), za stroške vročitvev 54.222 €, za porotnike 15.672 €, za stroške prič 39.007 €.

Realizacija na postavki Alternativno reševanje sodnih sporov v letu 2022 je v višini 772 €, kar predstavlja izplačila nagrad in stroškov mediatorjem v višini 3.662 €, vračila stroškov s strani strank v postopkih mediacij v višini 2.890 €.

V letu 2022 je višina porabljenih sredstev na proračunski postavki Brezplačna pravna pomoč 517.704 € in je za 24,67 % višja kot leto poprej.

Za Investicije in investicijsko vzdrževanje smo v letu 2022 porabili 71.109 €, kar je za 18,52 % več kot leto poprej. Za nakup opreme je bilo porabljenih sredstev v višini 59.692 € (za nakup pisarniškega pohištva, pisarniške opreme, strojne računalniške opreme, mobilnih telefonov, kamer, sesalcev za prah, pomivalnega stroja, košev za ločeno zbiranje odpadkov), 282 € je bilo porabljeno za nakup programske opreme in 11.135 € smo namenili za investicijsko vzdrževanje na objektu Okrožnega sodišča v Mariboru.

Realizacija na postavki Obvladovanje epidemije COVID – 19 je bila v višini 34 €.

Na tej postavki ima Okrožno sodišče v Mariboru evidentirane izdatke za nabavo mask, razkužil, škropilnice, zaščitne rokavice ter posebnih pleksi zaščit za delovna mesta.

Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2022 je bil objavljen v Uradnem listu št. 132 z dne 14.10.2022.

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

Okrožno sodišče v Mariboru ima prenesena namenska sredstva na postavki Stvarno premoženje – sredstva kupnin iz preteklega leta v višini 860,00 €.

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

V skladu s 46. členom Zakona o javnih financah so bile v letu 2022 poravnane obveznosti iz preteklega leta v skupnem znesku 1.754.901 € tekočih odhodkov, ki do 31.12.2021 niso zapadle.

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

Okrožno sodišče v Mariboru v letu 2022 ni imelo novih obveznosti v skladu z 41. členom ZJF, ki bi nastale na podlagi sprejetih zakonov, odlokov po sprejetju proračuna, ki bi zahtevale dodatna sredstva oz. prerezporeditve.

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

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

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2022 je imelo Okrožno sodišče v Mariboru evidentirano stanje dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah skupaj 7.494.150 €.

Gre za denarna sredstva na posebnih računih in sicer: na depozitnih računih okrožnega sodišča 7.494.150 €, kar predstavlja denarna sredstva prehodnih sodnih pologov skupaj 5.975.029 € (stanje predujmov v znesku 5.955.408 €, vračil iz naslova brezplačne pravne pomoči v višini 12.957 €, vračil začasno založenih sredstev za alternativno reševanje sporov v višini 1.232 € ter dodatnih stroškov izvršiteljev v višini 5.432 €), denarna sredstva rednih sodnih pologov v znesku 1.518.353 €, tuja denarna sredstva na depozitnih računih rednih sodnih pologov v protivrednosti 768 € (USD). Sodišče si prizadeva za čim hitrejša vračila ostankov sodnih predujmov.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

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

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2022 povečala za 244.685 € zaradi: nabav opreme v letu 2022 v skupni vrednosti 55.178 € iz lastnih investicijskih sredstev, nabav računalniške opreme Centra za informatiko Vrhovnega sodišča RS v vrednosti 79.497 €, nabav s strani MP v višini 243.459 € ter posledica odpisa zaradi iztrošenosti v višini 133.449 €.

Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je zmanjšal za 6.893 € zaradi sprotnega odpisa nabavljenega in aktivirane opreme v vrednosti 3.205 €, obračunane amortizacije v višini 123.105 € ter odpisov opreme zaradi iztrošenosti v višini 133.203 €.

Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev tako na dan 31.12.2022 znaša 510.505 €.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

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

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Na dan 31.12.2022 ima Okrožno sodišče v Mariboru v Bilanci stanja med kratkoročnimi sredstvi izkazane terjatve in aktivne časovne razmejitev v znesku 2.509.221 €.

Terjatve na dan 31.12.2022, ki so zapadle do 31.12.2022, znašajo 571.746 €. Kratkoročne terjatve do kupcev predstavljajo terjatve do Rocego d.o.o. v višini 5.995 €. Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN v višini 102 € predstavljajo terjatve do MNZ (70), UE Slovenska Bistrica (11), Okrožno sodišče Murska Sobota (21). Kratkoročne terjatve do ZZZS za izplačana nadomestila plač znašajo 8.829 €, terjatve do delavcev zaradi preveč izplačanih plač znašajo 124 €. Druge kratkoročne terjatve v višini 556.696 € so terjatve iz naslova plačil brezplačne pravne pomoči, katere znašajo 244.363 €, alternativnega reševanja sporov 1.966 €, dodatno naloženih stroškov izvršiteljev za storitve v postopkih prisilne izterjave 280.847 €, terjatve v stečajnih zadevah do stečajnih upraviteljev iz naslova vračil sredstev v višini 29.520 €.

Terjatve na dan 31.12.2022, ki zapadejo po 31.12.2022 znašajo 62.170 €. Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 191 € (terjatve do podjetja Delikommat 34 € ter Automatic servisa 157 €). Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN znašajo 12.166 € (terjatve do Višjega sodišča v Mariboru v višini 11.615 €, terjatve do MNZ RS v višini 286 € ter terjatve Do UIKS v višini 265 €). Druge kratkoročne terjatve v višini 49.813 € so terjatve do ZZZS za izplačana nadomestila plač 12/2022.

Stanje neplačanih odhodkov na dan 31.12.2022 je 1.875.305 €, od tega tekoči odhodki za decembrske plače, povračila stroškov zaposlenim in prispevki ter dajatve v višini 1.274.819 €, neplačani odhodki za blago in storitve 600.486 €.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Na dan 31.12.2022 ima Okrožno sodišče v Mariboru v Bilanci stanja izkazane kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev v znesku 10.003.371 €.

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v znesku 7.474.529 € so kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (prehodni in redni sodni pologi).

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v znesku 1.095.586 € so obveznosti za čiste plače in nadomestila v znesku 670.714 €, obveznosti za prispevke iz plač v znesku 227.158 €, obveznosti za davke iz plač v znesku 125.750 € ter druge kratkoročne obveznosti (prehrana med delom, prevoz na delo in z dela, jubilejne nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči, izplačila po potnih nalogih) v znesku 71.964 €.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 522.797 € so v letu 2022 prevzete obveznosti z zapadlostjo v letu 2021 v višini 492.943 €, razlika to je 29.854 € predstavlja kratkoročne obveznosti do dobaviteljev zapadle do 31.12.2022.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 232.339 € so obveznosti za obračunane prispevke delodajalca za socialno varnost in premije KDPZ v višini 179.293 €, obveznosti do sodnih izvedencev, sodnikov porotnikov, mediatorjev v višini 52.981 € in obveznosti za prispevek RTV v višini 65 €.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN v znesku 15.755 € predstavljajo višino obveznosti za opravljene storitve, od tega so kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN zapadle do 31.12.2022 v višini 5.876 €, razlika, to je 9.879 € so obveznosti zapadle v letu 2022.

Neplačani prihodki, nedavčni prihodki v skupni višini 594.771 € so obveznosti za storitve brezplačne pravne pomoči v višini 257.320 €, obveznosti v zadevah alternativnega reševanja sporov v višini 3.198 €, dodatnih stroškov izvršiteljev v znesku 286.280 €, obveznosti v stečajnih zadevah 29.519 €, obveznosti, ki se bodo po poplačilu od Delikomata v višini 34 €, Automatic servisa 157 €, Rocega v višini 5.995 €, povračilu stroškov s strani UIKS v višini 265 €, povračilu stroškov s strani Upravne enote Slovenske Bistrice v višini 11 €, povračilu stroškov Okrožnega sodišča v Murski Soboti 21 €, povračilu stroškov s strani Višjega sodišča v Mariboru v višini 11.615 €, povračilu stroškov s strani MNZ RS 356 €, vrnile v proračun.

Pasivne časovne razmejitev v znesku 67.595 € vključujejo vnaprej vračunane odhodke za obratna sredstva v znesku 58.766 € (povračila nadomestil ZZZS, ki se refundirajo v višini 58.642 €, terjatve do delavcev iz plač v višini 124 €) ter druge pasivne časovne razmejitve 8.829 €.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Mariboru

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

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

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

Okrožno sodišče v Mariboru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - redna notranja revizija glede načina izvajanja nadzora področja odreditve in izterjava obveznosti stroškov, premoženjske pravne koristi, sodne takse, globe, denarne kazni
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - finančno računovodska služba, kadrovska služba, direktorica sodišča, predsedniki sodišč, vodje oddelkov
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Mariboru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Vrhovno sodišče RS

sedež: Tavčarjeva 9, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

Sprejeti finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, 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:

- - izdaja odredb, ki jih omogoča zakonodaja s področja sodne uprave

-

-

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

- nepredvidene daljše odsotnosti zaposlenih

- nezasedena sodniška mesta

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Jasna MURGEL

Datum podpisa predstojnika:

22.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4220 - Okrožno sodišče v Murski Soboti

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Okrožno sodišče v Murski Soboti izvaja naloge na podlagi 101. čl. Zakona o sodiščih.

Okrajna sodišča v Murski Soboti, Gornji Radgoni, Lendavi in Ljutomeru izvajajo naloge na podlagi 99. in 100. čl. Zakona o sodiščih.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Glede na dosežene kazalce, ki so v letu 2022 v večini primerov dosegli oziroma presegli zastavljene cilje ocenjujemo, da je sodišče opravilo ključno nalogo navedeno v Ustavi RS in s tem pripomoglo k učinkovitejšemu poslovanju na drugih področjih.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Izplačane plače in drugi izdatki zaposlenim so znašali 5.729.242 € in so za 168.924 € oziroma 2,86 odstotkov manjši, kot leto prej. Razlika je v največji meri posledica več refundacij iz naslova bolniških odsotnosti. V letu 2022 je sodišče izkazalo 343.297 € terjatev, v letu 2021 pa 199.946 €, kar je za 143.351 € več. S 1. 3. 2022 je bil namreč skrajšan čas refundacije v breme delodajalca iz 30 dni na 20. V drugi polovici leta oz. konec leta 2021 so se upokojili trije sodniki, ki pa niso bili nadomeščeni, kar se prav tako odraža v manjših izdatkih. Večji pa so bili izdatki za prevoz na delo (dvig odstotka kilometrine s 1. 6. 2021) in prehrano ter regres za letni dopust.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki so v primerjavi z letom prej manjši za slabe 3 odstotke. Razlogi so navedeni pri kontu 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 so izdatki za 260.354 € oziroma za 14,64 odstotkov večji kot leto prej. Razlog povečanja je predvsem v večjih izdatkih na kontu energije, vode in komunalnih storitev, stroškov službenih potovanj (v letu 2021 zelo malo izdatkov zaradi epidemije) in stroškov sodnih postopkov (za znesek 184 tisoč €).

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Glede na razpoložljiva sredstva je sodišče nabavilo opremo v znesku 34.173 € (v letu 2021 za 35.450€). Največ izdatkov je bilo za pisarniško pohištvo in opremo in nakup klimatskih naprav ter nakup zabojujnikov za odpadke.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun je v primerjavi z realizacijo večji za 147.237 €. Konec leta so bila s strani ministrstva zagotovljena dodatna sredstva za stroške sodnih postopkov in brezplačne pravne, ki pa niso bila v celoti porabljena. Prav tako s strani Vrhovnega sodišča RS nismo bili pozvani k odstopu neporabljenih sredstev.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev v leto 2023 ni bilo.

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

Sodišče ne izkazuje neporavnanih obveznosti iz preteklih let, ki niso bile predvidene v proračunu za tekoče leto.

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

Po sprejemu proračuna za leto 2022 ni bilo vključenih novih obveznosti.

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

Okrožno sodišče v Murski Soboti v letu 2022 ni izdajalo poroštev in nima regresnih zahtevkov iz tega naslova.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Sodišče v letu 2022 ni imelo proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje sredstev na podračunu enotnega zakladniškega računa ter na računih varščin in predujmov okrožnega in vseh okrajnih sodišč znaša 2.308.218 €. Od tega je stanje na zakladniškem podračunu 3.441,84 €, stanje na računu varščin in kupnin za nepremičnine in zasežena sredstva znaša € 2.038.792,73 (v letu 2021 je znašalo 1.206.503,59 €), stanje predujmov je 266.012,98 € (v letu 2021 je znašalo 279.723,09 €). Skupaj je stanje na računih v primerjavi z letom prej večje za 55,08 odstotkov oziroma za 818.579 €.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrožno sodišče v Murski Soboti ne izkazuje terjatev iz naslova dolgoročnih finančnih naložb in danih posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Vrednost dolgoročnih sredstev znaša 310.856 € in je za 40,74 odstotkov večja kot leto prej. V letu 2022 je bilo novih nabav za 215.949 €, od tega je bila iz sredstev malih investicij sodišča nabavljena oprema v znesku 34.174 €, ostalo pa so sredstva zagotovljena s strani Ministrstva za pravosodje. Pretežni del nabav ministrstva se nanaša na videokonferenčno opremo razpravnih dvoran, nabavo službenega vozila in računalniške opreme. Izločene opreme je bilo za 9.584 € (v letu 2021 za 108.889 €).

Amortizacija je bila obračunana v znesku 99.302 €.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Murski Soboti ne izkazuje terjatev iz naslova sredstev danih v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Zapadle terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 213.423 € (v letu 2021 333.687 €), nezapadle pa 41.825 €. Pretežni del terjatev se nanaša na terjatve iz naslova brezplačne pravne pomoči in nadaljnjih izvršilnih stroškov iz leta 2021 in preteklih let. Zmanjšanje terjatev je pretežni meri posledica odpisov zastaranih terjatev iz naslova brezplačne pravne pomoči iz preteklih let.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Zapadle obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 5.568 €, nezapadle pa 3.166.428 €. Nezapadle obveznosti v znesku 2.304.839 € se nanašajo na prejete predujme in varščine (skupina kontov 20) in so evidentirane kot nasprotne vknjižbe kontu denarnih sredstev. Nezapadle obveznosti do zaposlenih so 526.423 € (plače december 2022), do dobaviteljev pa 220.356 € (zapadlost v letu 2023) ter ostale nezapadle obveznosti (obdavčljiva izplačila ter obveznosti do proračunskih uporabnikov) v višini 120.379 €.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Murski Soboti

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

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

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

Okrožno sodišče v Murski Soboti

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: ?Okrožno sodišče v Murski Soboti, ?Okrajno sodišče v Murski Soboti, ? Okrajno sodišče v Gornji Radgoni, ?Okrajno sodišče v Lendavi, ?Okrajno sodišče v Ljutomeru.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Murski Soboti

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Notranja revizijska služba Vrhovnega sodišča RS

sedež: Tavčarjeva 9, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Sprejeti so bili: Načrt izobraževanja, Poročila o poslovanju sodišča; Poročilo o letnem programu dela; Letno poročilo o izvedenih ukrepih na področju integritete; Izjave notranjega nadzora javnih financ. Vključitev v skupna javna naročila, izvedba lastnih postopkov javnih naročil.
- Občasno so bile sklicane konference oziroma sestanki predsednikov sodišč, sodnikov ter sodnega osebja, na katerih je bila obravnavana problematika s področja dela, s posebnim poudarkom na reševanju sodnih zaostankov. Predsedniki sodišč so sproti spremljali delo sodišč po pridobljenih podatkih z Vrhovnega sodišča in ob upoštevanju podatkov na predsednikovih ploščah, MSTR okolju, kot tudi neposredno v posameznih vpisnikih ter obravnavali navedeno področje na sestankih s sodniki posameznega sodišča in tudi na sestankih vseh predsednikov.
- S sprotnim izobraževanjem sodnikov in sodnega osebja čez vse leto, so zaposleni pridobivali potrebna znanja za nemoteno izvajanje dela na posameznem področju. Inventura - uvedba na nov sistem popisa OS - centralna baza. Testiranje nove generacije računalnikov (test, delovanje, hkratno delovanje programov in aplikacij, podpisna komponenta) za prehod na windows 10.

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

- Izvajanje registrov tveganj bo potrebno tudi v prihodnje dosledno nadzirati in preverjati njegovo ustreznost. Reševanju

nerešenih zadev, še posebej sodnim zaostankom, bo potrebno dati velik pomen tudi v prihodnje, v zvezi s čimer bodo potrebne sprotne kontrole oziroma nadzori s strani predsednikov sodišč in pravočasno odločanje oziroma izdajanje odredb, če bo to potrebno.

- Zagotavljati ustrezne časovne okvirje pri vodenju sodnih postopkov. Na področju dela informatikov bo potrebno v večji meri izvajati izobraževanja, saj se informacijski sistemi in aplikacije stalno posodabljajo, zato je za zagotovitev nemotenega opravljanja dela sodišča, nujno potrebno, da sta informatika pravočasno in ustrezno strokovno usposobljena, saj le tako lahko zaposlenim pri delu pomagata oziroma odpravljata morebitne napake na IS.
- Sproti zagotavljati izobraževanja zaposlenih na področjih, na katerih delajo, še posebej na področju informacijskih sistemov (posameznih vpisnikov), kjer bi se moralo izobraževanje izvesti pred uvedbo sprememb. Prizadevanje za primerno ureditev prostorov na posameznih sodiščih.

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Branko Palatin

Datum podpisa predstojnika:

27.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4221 - Okrožno sodišče v Novi Gorici

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Okrožno sodišče v Novi Gorici je neposredni uporabnik proračuna Republike Slovenije in nosilec finančnega načrta novogoriškega sodnega okrožja. V novogoriško sodno okrožje spada Okrožno sodišče v Novi Gorici z notranjimi organizacijskimi enotami Okrajnim sodiščem v Ajdovščini, Okrajnim sodiščem v Idriji, Okrajnim sodiščem v Novi Gorici in Okrajnim sodiščem v Tolminu.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Učinki poslovanja sodišča na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj n urejanje prostora so vsekakor prisotni, vendar pa nimamo vzpostavljenih meril le teh.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače sodnikov in sodnega osebja na Okrožnem sodišču v Novi Gorici in okrajnih sodiščih novogoriškega sodnega okrožja, so bile v letu 2022 izplačane skladno s sprejetimi zakoni in pravilniki, ki urejajo sistem izplačil plač v javnem sektorju, sprejetim načrtom delovnih mest in s sprejetimi sklepi vlade.

Za plače in druge izdatke zaposlenim smo v letu 2022 porabili 4.847.868 €. Višina porabljenih sredstev je za skoraj 2% manjša kot leta 2021.

Struktura izdatkov za plače je naslednja:

- za plače in dodatke 4.215.785 €
- za regres 219.437 €
- za povračilo stroškov prehrane 156.947 €
- za povračilo stroškov prevoza na delo 98.827 €
- za delovno uspešnost 71.817 €
- za nadurno delo (dežurstvo in pripravljenost) 21.882 €
- za jubilejne nagrade 11.752 €
- za odpravnine 49.966 € in
- za solidarnostno pomoč 1.454 €.

Višina porabljenih sredstev za plače predstavlja 63,09 % tekočih odhodkov in 62,75 % celotnih odhodkov sodišča v letu 2022.

Sredstva so se črpala iz proračunske postavke 3079-Plače.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

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

Sredstva na podskupini kontov 401 so namenjena plačilu prispevkov delodajalca za socialno varnost in so v letu 2022 znašala 770.612 €, to je za 2 % manj kot predhodno leto. Ta sredstva predstavljajo 9,97 % celotnih odhodkov leta 2022.

Sredstva za prispevke delodajalcev so se črpala iz proračunske postavke 3079-Plače.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Med izdatke za blago in storitve na podskupini kontov 402 uvrščamo materialne stroške, stroške sodnih postopkov, stroške za brezplačno pravno pomoč, stroške za alternativno reševanje sodnih sporov in stroške potrebne za obvladovanje epidemije - COVID-19. Višina porabljenih sredstev za pokritje vseh prevzetih obveznosti za blago in storitve v letu 2022 je znašala 2.065.774 €. Izdatki za blago in storitve predstavljajo 26,74% vseh izdatkov sodišča v letu 2022. Črpali so se iz naslednjih proračunskih postavk: 3403 – materialni stroški, 6277 – stroški sodnih postopkov, 9210 – brezplačna pravna pomoč, 130116 – alternativno reševanje sodnih sporov in 200352 - obvladovanje epidemije - COVID-19.

Med izdatki, ki so se poravnali iz proračunske postavke 3403 – materialni stroški največji delež 50,51% predstavljajo stroški varovanja zgradb ter stroški čistilnega materiala in storitev. 31,35% materialnih stroškov predstavljajo stroški porabljeni za električno in drugo energijo, vodo in komunalne storitve in telefon. 18,14 % ostalih materialnih stroškov pa predstavljajo stroški tekočega vzdrževanja, prevoznih stroški, nadomestilo za stavbno zemljišče, izdatki za službena potovanja in drugi. V primerjavi z letom 2021 se je poraba sredstev na proračunski postavki 3403 materialni stroški povečala za 8,32%, povečanje je posledica višjih stroškov varovanja, električne energije in ogrevanja.

Sredstva na proračunski postavki 6277 smo porabili za: stroške pisarniškega materiala, stroški poštnih storitev in stroške sodnih postopkov. Največji delež v strukturi stroškov sodnih postopkov predstavljajo drugi operativni odhodki 78,56 %. Med druge operativne odhodke uvrščamo nagrade in potrebne izdatke zagovornikov, nagrade in povračila stroškov izvedencev, tolmačev in cenilcev ter izvršiteljev, nagrade in povračila stroškov sodnikov porotnikov, stroški za priče, stroški za ogleda, predujmi za začetek stečajnega postopka in drugo. V primerjavi s predhodnim letom se je poraba sredstev na proračunski postavki 6277 povečala za 13,95%. Povečali so se predvsem izdatki v sodnih postopkih.

Izdatki iz proračuna za izplačilo brezplačne pravne pomoči so v letu 2022 znašali 166.950 €. V primerjavi z letom 2021 so se izdatki iz naslova brezplačne pravne pomoči povečali za 18%.

Izplačila iz naslova alternativnega reševanja sodnih sporov so v letu 2022 znašala 681 €.

Izplačila iz proračunske postavke 200352 - obvladovanje epidemije COVID-19 so v letu 2022 znašala 715 €. Nabavili smo PVC prevleke za sedeže in drugo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V podskupini 420 – nakup in gradnja osnovnih sredstev se izkazujejo izdatki za zamenjavo dotrajane, poškodovane in tehnološko zastarele

opreme ter manjša investicijska vlaganja.

Realizacija za leto 2022 znaša 41.006 €. Sredstva v višini 35.134 € so bila porabljena za nakup opreme. Z lastnimi sredstvi smo nabavili klima naprave, uničevalca dokumentov, pohištvo, gsm aparate in drugo. 5.872 € smo porabili za investicijsko vzdrževanje za popravilo oken na Okrajnem sodišču v Tolminu, obnovo parketa in vodnjaka pred stavbo Okrožnega sodišča v Novi Gorici.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Sprejeti proračun Okrožnega sodišča v Novi Gorici za leto 2022 je znašal 7.942.731 €, realizacija finančnega načrta pa 7.725.260 €. Iz tega izhaja, da je bila realizacija finančnega načrta v letu 2022 za 2,74 % nižja kot sprejeti proračun za leto 2022.

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

Namenska sredstva »Stvarno premoženje – kupnine od prodaje državnega premoženja, postavka 211115 « - veljavni proračun je znašal 1.500 €, realizacija pa 1.200 €. Razliko bomo prenesli v leto 2023.

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

Plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF ni bilo.

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

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Okrožnega sodišča v Novi Gorici v skladu z 41. členom ZJF ni bilo.

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

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti Okrožnega sodišča v Novi Gorici v letu 2022 ni bilo.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrožno sodišče v Novi Gorici v letu 2022 ni imelo proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2022 je bilo stanje na TRR št. 01100-6370422168 0,00 €.

Stanje na posebnih računih na dan 31.12.2022 je bilo sledeče:

na TRR št. 01100-6950422125 421.093,55 € in na TRR št. 01100-6960422146 1.180.343,04 €.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil v letu 2022 Okrožno sodišče v Novi Gorici ni imelo.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Skupno povečanje vrednosti osnovnih sredstev v letu 2022 znaša 213.809,90 €. Povečala se je vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (nabava računalniške opreme, klima naprav, osebni avto, pohištva, videokonferenčne naprave in druge opreme).

Viri financiranja osnovnih sredstev:

Iz lastnih sredstev smo financirali opremo v vrednosti 35.135 €.

Od Vrhovnega sodišča RS smo v letu 2022 prejeli računalniško opremo v vrednosti 71.994 €.

Od Ministrstva za pravosodje smo prejeli osebni avto in videokonferenčno opremo v skupni vrednosti 105.620 €.

Obračunana amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2022 znašala 81.179 €.

Neodpisana vrednost osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 znaša 259.666 € (85% vrednosti opreme je odpisane).

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2022 ni bilo.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Neporavnane terjatve na dan 31.12.2022 imamao knjižene na kontu 175906. Terjatve izhajajo iz naslova povračil stroškov v sodnih postopkih v skupni višini 34.273 €. Razlogi za neporavnano izhajajo iz nizke plačilne sposobnosti strank. Za zapadle terjatve so vloženi predlogi za izvršbo.

Neplačane terjatve, ki zapadajo v letu 2023 pa so knjižene na:

konto skupine 17 – terjatve izhajajo iz naslova povračil stroškov boleznin, vračil plače in povračil stroškov v postopkih alternativnega reševanja sodnih sporov v višini 23.054 €

konto skupine 12 – terjatve do souporabnikov poslovnih stavb v višini 614 € in

konto skupine 14 – terjatve do souporabnikov poslovnih stavb (uporabniki enotnega kontnega načrta) v višini 12.852 €.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Po stanju na dan 31.12.2022 Okrožno sodišče v Novi Gorici nima neplačanih obveznosti, ki so zapadle v letu 2022.

Po stanju na dan 31.12.2022 ima Okrožno sodišče v Novi Gorici neplačane naslednje obveznosti, ki zapadejo v letu 2023:

- Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 1.601.437 €.

Stanje na kontu je enako stanju denarnih sredstev na podračunih 01100-6950422125 in 01100-6960422146. Obveznosti izhajajo iz prejetih predujmov varščin, depozitov vezanih na sodne postopke.

- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plač za december 2022, regresa za letni dopust in redne delovne uspešnosti za oktober, november in december 2022 v višini 422.662 €.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 206.436 €.

- Obveznosti za prispevke in davke za plače, dodatke in redno delovno uspešnost ter delo po pogodbah na drugi podlagi v višini 101.852 €.

- Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 6.971 €.

- Kratkoročne obveznosti iz financiranja znašajo 614 € - to so obveznosti, ki izhajajo iz plačil terjatev do souporabnikov poslovnih stavb.

- Obveznosti za neplačane terjatve iz naslova povračil stroškov v sodnih postopkih in obveznosti, ki izhajajo iz povračil stroškov souporabnikov stavb v višini 47.189€.

- Obveznosti iz naslova neplačanih refundacij in vračil plače v višini 22.991 €.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Novi Gorici

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

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

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

Okrožno sodišče v Novi Gorici

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: Notranja revizijska služba je v letu 2022 izvajala revizijski pregled na področju odreditve in izterjave sredstev s strani sodišč ter poročanje Ministrstvu za pravosodje o poravnanih denarnih kaznih.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Novi Gorici

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Vzpostavitev spremljanja terjatev med oddelki in finančno računovodsko službo. Sprejem Navodila za izterjavo stroškov postopka, premoženjske koristi, sodnih taks in denarnih kazni na sodiščih v sodnem okrožju Nova Gorica
- sprejem Navodila za poenostavljeno obravnavo zahtevkov za odmero plačila za delo in povrnitev stroškova sodnim izvedencem, cenilcem, tolmačem in vročevalcem v kazenskih, preiskovalnih in prekrškovnih postopkih
-

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

- Na sodišču se še vedno uporablja zastarel računalniški program GRAD.
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Goran Klavora

Datum podpisa predstojnika:

27.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4222 - Okrožno sodišče v Novem mestu

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Okrožno sodišče v Novem mestu je neposredni proračunski uporabnik . V okviru finančnega načrta Okrožnega sodišča v Novem mestu se zagotavljajo tudi sredstva za delo Okrajnega sodišča v Novem mestu, Okrajnega sodišča v Trebnjem in Okrajnega sodišča v Črnomlju.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da ima učinkovito poslovanje sodišč vpliv tudi na druga področja , vendar je ta učinek težko merljiv, oziroma ga je težko natančno in določno opredeliti.

Neposredni proračunski uporabnik Okrožno sodišče v Novem mestu je del samostojne veje oblasti – pravosodja. Z zakonitim, nepristranskim in strokovnim sojenjem v razumnih rokih ter gospodarnim in učinkovitim ravnanjem s proračunskimi sredstvi pozitivno vpliva na vsa področja družbenega življenja, vendar pa nimamo vzpostavljenih meril za merjenje teh učinkov.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrožno sodišče v Novem mestu je v letu 2022 izplačevalo plače v skladu z zakonskimi in podzakonskimi predpisi, ki urejajo plačni sistem javnih uslužbencev, funkcionarjev ter direktorjev na podlagi sprejete sistemizacije delovnih mest. Sredstva so se namensko zagotavljala mesečno glede na število zaposlenih in razvrstitve v plačne razrede.

Prihranke iz naslova bolezni, ki se refundirajo, smo sproti vračali v proračun. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2022 je bilo 161. Ob koncu leta 2022 je bilo število zasedenih delovnih mest naslednje: 32 sodnikov (po sistemizaciji 33), 78 uradnikov (po sistemizaciji 81), 59 strokovno tehničnih delavcev (po sistemizaciji 58). Skupno število zasedenih delovnih mest je 169, sistemiziranih pa 172. Poraba sredstev na podskupini kontov 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim v letu 2022 je 4.539.463 €, od tega 3.847.219 € za izplačilo plač in dodatkov ter 692.244 € za izplačilo drugih izdatkov (regres, povračila in nadomestila, delovna uspešnost, nadurno delo, odpravnine, jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči). Poraba predstavlja 101 % realizacije predhodnega leta 2021.

Realizacija predstavlja 99,52 % porabo veljavnega proračuna, saj je ostalo neporabljenih 21.898 €. Realizacija dosega 100,95 % rebalansa proračuna. Veljavni proračun predstavlja 101,44 % rebalansa proračuna. Poraba podskupine kontov predstavlja 62,7 % skupne realizacije proračuna sodišča v letu 2022, ki skupno znaša 7.243.806 €.

Relativno so se za 64,4 % zmanjšali izdatki za dodatke za delo v posebnih pogojih, kar je posledica umirjanja epidemije COVID 19 in prenehanje zakonske obveze izplačevanja dodatka po 123. členu ZIUOPDVE in dodatka po kolektivni pogodbi zaradi razglašene epidemije v preteklih letih. Razlika med letoma znaša 184.430 €. Največje relativno znižanje 87,9 % (vrednostna razlika je 41.002 €) glede na lani beležimo pri izplačanih odpravninah, saj je bila v letu 2022 realizirana samo ena upokojitev. Za delovno uspešnost zaradi povečanega obsega dela je bilo izplačanih 4,6 krat več sredstev oz. 58.288 € več kot v preteklem letu. V letu 2022 izplačana redna delovna uspešnost v vrednosti 47.913 € je bila skoraj enaka - dosega 99,6 % leta 2021. Izplačila za regres za letni dopust so glede na leto 2021 višja za 31,7 % oz. za 55.704 €. Povišanje za 34 % beležimo pri izdatkih za prehrano in prevoz, saj je bil sredi leta 2021 spremenjen način obračunavanja prevoza na delo za javne uslužbence s prehodom na obračun s priznano kilometrino po 10 % vrednosti cene bencina, ki je v letu 2022 rasla, vrednost povračila prehrane pa se je višala z rastjo življenjskih stroškov. Sredstva izplačana za nadurno delo dosegajo 59,7 % lanske realizacije in so nižja za 5.098 €. Izdatki zaposlenim za jubilejne nagrade so nižji za 4.276 € in dosegajo 49 % lanske porabe. Relativno veliko (za 143 %) je povečanje izdatkov za uporabo lastne opreme zaradi dela na domu, ki znašajo 10.642 €, medtem, ko je bila preteklo leto njihova vrednost samo 4.379 €.

Struktura porabe podskupine kontov 400 kaže, da je 44 % sredstev porabilo Okrožno sodišče v Novem mestu, za zaposlene Okrajnega sodišča v Novem mestu je bilo porabljenih 32 % sredstev, za zaposlene Okrajnega sodišča v Črnomlju je bilo izplačanih 14 % sredstev in za zaposlene na Okrajnem sodišču v Trebnjem 10 % vseh proračunskih sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2022.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba sredstev na podskupini kontov 401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost v letu 2022 je 724.061 €. Gre za 99,47 % porabo z veljavnim proračunom odobrenih sredstev, saj je ostalo 3.889 € neporabljenih sredstev. Poraba pomeni 102,89 % vrednosti rebalansa proračuna 2022. Poraba podskupine kontov predstavlja 10 % skupne realizacije proračuna sodišča v letu 2022.

Struktura porabe podskupine kontov 401 kaže, da je 44 % sredstev porabilo Okrožno sodišče v Novem mestu, za zaposlene Okrajnega sodišča v Novem mestu je bilo porabljenih 32 % sredstev, za zaposlene Okrajnega sodišča v Črnomlju je bilo izplačanih 14 % sredstev in za zaposlene na Okrajnem sodišču v Trebnjem 10 % vseh proračunskih sredstev za prispevke delodajalcev za socialno varnost v letu 2022. Poraba predstavlja 101,2 % realizacije predhodnega leta 2021.

Premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih so bile vrednostno višje za 3.876 €, kar pomeni 5,3 % povečanje glede na leto 2021. Relativno in absolutno povečanje beležimo pri izdatkih za vse vrste prispevkov na plače, ki so evidentirani na kontih v podskupini 401.

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

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba sredstev na podskupini kontov 402 -Izdatki za blago in storitve v letu 2022 znašajo 1.946.939 €, kar je 119 % leta 2021, ko so imeli vrednost 1.635.641 €. Razlika med leti znaša 311.298 €. Gre za 95,64 % porabo z veljavnim proračunom odobrenih sredstev (neporabljen je ostalo 88.855 €), kar obenem pomeni 95,38 % vrednost rebalansa proračuna 2022. Poraba na podskupini kontov predstavlja 26,8 % celotne realizacije proračuna sodišča leta 2022.

V letu 2022 so izdatki zaradi čistih materialnih stroškov s stroški sodnih postopkov, alternativnega reševanja sodnih sporov in brezplačne pravne pomoči v primerjavi z letom 2021 višji za 311.298 €. Znižanje beležimo na kontih 4021, 4025 in 4026, povečanje pa na vseh ostalih kontih 4020, 4022, 4023, 4024 in predvsem na 4029.

Za pisarniški in splošni material evidentiran na kontu 4020 z vrednostjo 286.036 € smo v primerjavi s predhodnim letom porabili 11,2 % več – razlika znaša 28.747 € predvsem zato, ker je poraba za storitve varovanja zgradb in prostorov glede na lani večja za 23.898 € oz. za 14 %; ker smo za čistilni material in storitve porabili 1.721 € oz. 6 % več, za pisarniški material in storitve pa je poraba višja za 9.351 € oz. za 28 %. Za strokovno literaturo smo porabili skupaj z izdatki za časopise 6.677 € oz. 38 % manj kot lani.

Zmanjšanje izdatkov v višini 5.275 € beležimo na kontu 4021 – Posebni material in storitve s skupno realizirano vrednostjo 13.526 €. Gre za 28 % zmanjšanje porabe leta 2021, kar je predvsem posledica nižjih izdatkov za zdravniške preglede, ki so v primerjavi s preteklim letom nižji za 4.109 €

oz za 96,7 %. Za nabavo materiala za obvladovanje epidemije COVID-19 v letu 2022 nismo imeli izdatkov in zato razlika na kontu 402199 znaša - 4.476 € glede na leto 2021. Smo pa v letu 2022 nabavili službena oblačila in je zato vrednost konta 402100 višja za 3.577 € glede na lansko leto. Povečanje za 36.138 € oz. za 10,8 % beležimo na kontu 4022 Stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije s skupno realizirano vrednostjo 370.259 €. Razlike med letoma 2021 in 2022 je nastala predvsem zaradi višjih stroškov poštne in kurirskih storitev za 25.037 € oz. za 11 %, kar je odraz obsega opravljenega dela na sodnih oddelkih in pogodbeno dogovorjenih cen teh storitev. Za 4,2 % (za 1.133 €) so se povišali izdatki za električno energijo, izdatki za ogrevanje so višji za 15 % (za 8.249 €), za odvoz odpadkov smo plačali 6 % oz. 403 € več kot lani. Za 1.064 € so višji izdatki za stroške telefonije, kar pomeni 7 % povišanje.

Prevozni stroški in storitve na kontu 4023 s skupno vrednostjo 11.473 € so v primerjavi z letom 2021 večji za 24 %. Absolutna vrednost zvišanja v primerjavi s preteklim letom znaša 2.218 €, kar je predvsem posledica prenehanja epidemije COVID-19 v letu 2022, ko ni bilo več omejitev gibanja. Izdatki za goriva in maziva za prevozna sredstva dosegajo 197 % porabe leta 2021 in so za 1.250 € višji. Za 757 € oz. za 22 % so nižje zavarovalne premije za vozila. Stroški servisiranja in popravil vozil so bili glede na preteklo leto višji za 1.666 € oz. za 59 %. Pristojbine za registracijo vozil so nižje za 4 % oz. za 28 €. Za vinjete smo porabili 50 € več kot lani.

Relativno veliko povišanje izdatkov za 21 krat oz. 15.834 € v primerjavi s predhodnim letom beležimo na kontu 4024 pri izdatkih za službena potovanja s skupno vrednostjo 16.588€, kar je posledica prenehanja omejitve gibanja zaradi epidemije. Povečanje beležimo pri vseh oblikah izdatkov v okviru tega konta. V letu 2021 stroškov za nočitve zaradi udeležb na izobraževanjih ni bilo, leta 2022 pa ima ta strošek vrednost 11.319 €. Posledično so višji tudi izdatki za dodatni regres za malico (za 154 € oz. 9 x višji), stroški prevoza v državi so 2,7 x večji od porabe prejšnjega leta. Poraba zaradi dnevnic za službene poti v državi je višja za 3.358 € oz. za 14,8 krat.

Na kontu 4025 – Tekoče vzdrževanje (skupna vrednost 33.164 €) je evidentirana poraba v primerjavi z letom 2021 nižja za 23,6 % oz. za 10.239 €. Sredstva smo porabili samo za nujna vzdrževalna dela. Od skupne vrednosti izdatkov na tem kontu je bilo 59 % oz. 19.656 € porabljenih za vzdrževanje prostorov in opreme na lokacijah v Novem mestu, 26 % oz. 8.670 € za Okrajno sodišče v Črnomlju in 15 % oz. 4.838 € za potrebe Okrajnega sodišča v Trebnjem. Vrednost porabe za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov na kontu 402500 je za 8.990 € oz. za 32 % nižja kot lani. Za vzdrževanje poslovnih prostorov v Novem mestu je bilo porabljenih 70 % sredstev, za stavbo v Črnomlju 24 % sredstev in za vzdrževanje prostorov v Trebnjem 6 % vseh sredstev za te namene. Tudi izdatki za vzdrževanje opreme na kontu 402511 so z nižjo porabo glede na lansko leto omogočali samo najnujnejše zagotavljanje pogojev dela – ti stroški so nižji za 1.131 € oz. za 9 %. Izdatki za zavarovalne premije objektov in opreme so v primerjavi z letom 2021 nižji za 117 € oz. za 7 %. Za vzdrževanje opreme v poslovnih prostorih v Novem mestu je bilo porabljenih 42 % sredstev, za opremo v stavbi v Črnomlju 31 % sredstev in za vzdrževanje opreme v Trebnjem 27 % sredstev v skupni višini 11.922 €.

V letu 2022 beležimo zmanjšanje odhodkov za 319 € oz. za 2,3 % tudi na kontu 4026 (skupna vrednost 13.430 €), kjer je poleg nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in najema parkirišča v Črnomlju (ta je vrednostno enaka kot lani) evidentiran tudi izdelek najema fotokopirnih strojev. Strošek za njihove najeme je v primerjavi s predhodnim letom višji za 123 € oz. za 4 %. Izdatki za nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča so se v letu 2022 povečali za 435 € oz. za 5 %. Poraba sredstev za najem programske računalniške opreme za uporabo registratorjev delovnega časa znaša 878 € manj kot lani, saj je pogodbeno obveznost za izvajalca za evidentiranje delovnega časa vseh sodišč v letu 2021 prevzelo Vrhovno sodišče RS, Okrožno sodišče pa je v letu 2022 poravnalo samo strošek vzdrževanja baze podatkov za pretekla leta s prejšnjim izvajalcem.

Drugi operativni odhodki na kontu 4029 so z vrednostjo 1.202.463 višji kot leta 2021 za 25,5 % oz. za 244.194 €. V okviru proračunske postavke namenjene brezplačni pravni pomoči gre za 147 % doseganje realizacije predhodnega leta 2021, saj so izdatki višji za 92.419 €. Poraba konta 4029 (stroški za storitve stečajnih upraviteljev, odvetnikov, izvedencev, cenilcev, tolmačev, izvršiteljev, vročevalcev, porotnikov, prič, stroški hrambe zaseženih vozil, ostalo) v okviru postavke Stroški sodnih postopkov je za 19,7 % večja od leta 2021, ko je bila vrednost 757.307 € (razlika med letoma ima vrednost 149.162 €). Povprečna mesečna realizacija konta 4029 v okviru PP SSP v letu 2022 znaša 75.539 €, medtem, ko je bila lani 63.109 €. V letu 2022 so se za 667 € oz. za 1 % znižala izplačila proračunskih sredstev stečajnim upraviteljem za vodenje stečajnih postopkov vključno s stroški za objave oklicev začetkov stečajnih postopkov. Vrednostno so se v primerjavi s predhodnim letom znižali izdatki za hrambo zaseženih vozil in sicer za vrednost 13.946 € oz. za 18 %. Izdatki za hrambo drugih predmetov so višji za 9.773 € oz. za 104 %. Lani je bila vrednost 9.393 €, leta 2022 pa je 19.167 € (gre za hrambo zaseženih laboratorijev za proizvodnjo prepovedanih drog). Vročevalcem smo nakazali 13.248 € oz. 68 % več kot leta 2021, cenilci pa v letu 2022 in lani niso bili prejemniki plačil. Odvetnikom je bilo v primerjavi z letom 2021 izplačanih 51.012 € oz. 21 % več proračunskih sredstev, izvršiteljem smo nakazali 4.758 € oz. 58 % manj kot leta 2021 (ne plačujemo več storitve v zadevah, kjer je upnik JPS), pričam je bilo izplačano 7.975 € oz. 106 % več kot lani. Izdatki za porotnike so bili večji za 4.904 € oz. za 93 %. Izplačila sodnim izvedencem so večja kar za 94.254 € oz. za 77 %. Izplačila tolmačem so nižja za 14.605 € oz. za 8 %. Struktura porabe konta 4029 v PP Stroški sodnih postopkov kaže, da smo odvetnikom izplačali 32,2 % sredstev, izvedencem 24% sredstev, tolmačem 19,2 % sredstev, za hrambo vozil smo namenili 6,8 % in stečajnim upraviteljem 8 % od skupne vrednosti 906.469 €. Ostale skupine prejemnikov imajo bistveno nižje deleže v strukturi.

V okviru proračunske postavke Materialni stroški je evidentirana poraba na kontu 4029 v letu 2022 z vrednostjo 5.259 € večja od realizacije predhodnega leta za 115 % (razlika med letoma znaša 2.813 €). Vrednost na kontu 402907 – Strokovno izobraževanje zaposlenih je za 115 € večja kot lani. Izdatki v vrednosti 1.157 € so nastali zaradi usposabljanja za imenovanje v naziv za 3 javne uslužbenke in za udeležbe enega JU na izobraževanju za delo na področju arhiviranja dokumentacije ter udeležbe nove sodnice na plačljivem seminarju s področja stvarnega prava. V letu 2022 so za 526 € oz. za 49 % večji izdatki za plačilo provizije bančnih storitev zaradi celoletnih plačil pogodbeno dogovorjene provizije banki za plačila sodnih taks na blagajnah sodišč z bančnimi karticami. Za vračilo zakonskih zamudnih obresti stranki v sodnem postopku smo v letu 2022 izplačali 2.152 € - tega izdatka lani ni bilo.

V letu 2022 smo vse stroške v zvezi z mediacijskimi postopki, ki bremenijo proračunska sredstva sodišča, evidentirali v okviru PP 130117- Alternativno reševanje sodnih sporov na kontu 4029, kjer je evidentirana poraba v vrednosti 332 €. V primerjavi s predhodnim letom smo za alternativno reševanje sodnih sporov porabili 200 € manj. Stranke v postopkih alternativnega reševanja sodnih sporov so tekoče vračale terjana izplačana sredstva mediatorjem iz proračunskih sredstev sodišča in zato je na postavki majhna poraba v breme proračuna.

Vsi izdatki za materialne stroške, stroške sodnih postopkov, stroške za alternativno reševanje sodnih sporov ter stroške brezplačne pravne pomoči v letu 2022 so s skupno vrednostjo 1.946.939 € višji kot leta 2021, ko je bila njihova realizacija 1.635.641 €, za 19 % oz. so večji za 311.298 €. Povečanje lahko pripišemo okoliščinam na področju sodnih postopkov, ker so se zaradi prenehanja epidemije postopki reševali tekoče. Ob koncu leta je 3.12. 2022 začel veljati nov plačilni rok, ki določa, da se storitve plačajo največ v 30 dneh od prejema listine, ki je podlaga za izplačilo. Zaradi razpoložljivih proračunskih sredstev so bile zato do konca leta poravnane tudi obveznosti do sodelavcev v sodnih postopkih, ki bi bile po predhodni zakonski podlagi plačane šele v januarju 2023. Bistveno več smo plačali za storitve odvetnikov, za hrambo zaseženih predmetov razen vozil, izvedencem, vročevalcem, porotnikom in pričam. Izredno visoka je poraba konta 4029 v okviru brezplačne pomoči, kjer smo za odvetnike in izvedence plačali 92.419 € oz. 46,7 % več kot lani. Višja je poraba za poštino, kjer razlika glede na porabo v preteklem letu znaša 25.037 € oz. 11 %. K povečanju je doprinesla tudi povečana poraba v okviru PP za materialne stroške, ki dosega 8,9 % (za 37.117 €) povečanje glede na leto 2021. Strošek varovanja je višji za 23.898 €, bistveno so se povišali izdatki za ogrevanje (za 8.249 €) ter za hotelske storitve zaradi izobraževanj (za 11.319 €). Izdatki za nabavo službenih oblačil so višji za 3.577 €. Gre za pretežno pogodbeno dogovorjene

obveznosti, kjer so se objektivne okoliščine na trgu blaga in delovne sile odrazile v višjih cenah opravljenih storitev in blaga nujnih za poslovanje sodišča.

V skupni vrednosti konta 4029 v višini 1.202.463 € je delež konta 4029 z vrednostjo 290.403 €, ki se nanaša na brezplačno pravno pomoč 24,15 %. Delež konta 4029 (z vrednostjo 906.469 €) zaradi izdatkov, ki so direktno povezani z zadevami na sodnih oddelkih in vključeni v proračunsko postavko Stroški sodnih postopkov je 75,38 %. Delež konta 4029 (z vrednostjo 5.259 €) iz proračunske postavke materialnih stroškov (izobraževanje zaposlenih, provizije UJP in bank, drugi operativni odhodki) znaša 0,44 %. Delež konta 4029 z 332 € iz proračunske postavke Alternativno reševanje sodnih sporov pa v strukturi vrednosti vseh izdatkov na kontu 4029 v letu 2022 znaša 0,03 %.

Struktura skupnih odhodkov zaradi materialnih stroškov, stroškov postopka, brezplačne pravne pomoči in alternativnega reševanja sodnih sporov kaže, da največji delež zavzemajo drugi operativni odhodki in v okviru njih stroški sodnih postopkov (na njihovo višino težko vplivamo, ker se povečujejo s pripadom zadev in so odvisni od težavnosti in trajanja sodnih postopkov), ki dosega 61,5 % delež v skupni vrednosti 1.946.939 €. V direktni povezavi z njimi so stroški za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije (predvsem odhodek za poštino v višini 251.816 € na kontu 402206, ki ima v vseh izdatkih za blago in storitve 12,9 % delež), ki imajo v strukturi porabe 19 % delež. Tretji po deležu v strukturi so odhodki za pisarniški in splošni material s 14,7 %. Tudi ti so v močni povezavi s sodnimi postopki. Veliko vrednost 42.677,91 € zajemajo izdatki za pisarniški material s papirjem in tonerji, gre za 2,2 % delež vseh izdatkov za blago in storitve. Najvišji v okviru konta 4020 so odhodki za varovanje zgradb in prostorov, ki v letu 2022 dosega vrednost 192.963 € in s tem 9,9 % delež v vseh izdatkih za blago in storitve. Visoki so tudi izdatki za čistilni material in storitve, ki z vrednostjo 30.014 € v letu 2022 v strukturi izdatkov za blago in storitve zasedajo 1,5 %. Vrednostno najvišji izdatki naraščajo skupaj z direktnimi stroški sodnih postopkov, ki so evidentirani na kontu 4029, katerih povprečna mesečna poraba na postavkah SSP, BPP in ARSS v letu 2022 je bila 99.767 € (lani je bila ta vrednost 79.652 €). V letu 2022 znaša povprečna mesečna poraba za pošne storitve 20.985 €, povprečna mesečna poraba za varovanje zgradb in prostorov ima vrednost 16.080 €, povprečni mesečni izdatki za pisarniški material so 3.556 €, povprečni mesečni izdatki za kuriva in ogrevanje znašajo 5.213 € in povprečni mesečni stroški za čistilni material in storitve imajo vrednost 2.501 €. Povprečni mesečni izdatki za porabljeno elektriko v letu 2022 imajo vrednost 2.328 €, povprečni mesečni izdatki za vzdrževanje objektov v letu 2022 pa so 1.610 €. Delež odhodkov, ki nastajajo v okviru proračunskih postavk Stroški sodnih postopkov, Brezplačna pravna pomoč in Alternativno reševanje sodnih sporov s skupno vrednostjo 1.491.698 €, v vseh izdatkih za blago in storitve leta 2022 brez investicijskih odhodkov (1.946.939 €) je 76,6 % , medtem ko je bil v letu 2021 z vrednostjo 1.215.929 € (od skupnih 1.635.641 €) ta delež 74,3 % .

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Poraba sredstev na podskupini kontov 420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev v letu 2022 je 33.343 €, kar je 102,8 % porabljenih sredstev za ta namen v letu 2021. Razlika med leti znaša 926 €. Na PP 130127 in PP 211116 – Stvarno premoženje v letu 2022 ni realiziranih nabav. Razlika v porabi PP 7972 – Investicije in investicijsko vzdrževanje med leti 2022 in 2021 znaša 1.668 €, kar pomeni, da je bila realizacija te PP leta 2020 za 5,3 % večja od predhodnega leta. Z veljavnim proračunom odobrena investicijska sredstva smo porabili za realizacijo nujnih investicijskih odhodkov za zagotovitev normalnih pogojev za delovanje sodišč novomeškega sodnega okrožja. Dodeljena sredstva na kontu 4202- Nakup opreme smo porabili za nakup pisarniških stolov, pisarniškega pohištva, rampe za parkirišče ob sodni stavbi v Črnomlju, klimatskih naprav, tekačev, uničevalcev dokumentov, sesalcev in lestev. Realizacija konta 4202 znaša 32.782 €. Na kontu 4207 je evidentiran nakup dveh licenc računalniškega programa Windows Office home v vrednosti 561 €.

Okrožno sodišče v Novem mestu je porabilo 39 % proračunskih sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje, Okrajno sodišče v Novem mestu 41 % teh sredstev, Okrajno sodišče v Črnomlju 17 % in Okrajno sodišče v Trebnjem 3 % sredstev namenjenih za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje in obnove.

Vrednost veljavnega proračuna podskupine kontov 420 v letu 2022 je od vrednosti rebalansa večji za 4.373 €. Gre za 100 % porabo z veljavnim proračunom odobrenih sredstev. Veljavni proračun predstavlja 115,09 % vrednosti rebalansa proračuna 2022. Porabljena so bila praktično vsa sredstva, neporabljenih je ostalo 0,74 €. Realizacija je za 926 € večja kot predhodno leto, saj dosega 102,86 % vrednosti leta 2021. Poraba te podskupine kontov z vrednostjo 33.343 € predstavlja 0,5 % celotne realizacije proračuna 2022.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Rebalans proračuna Okrožnega sodišča v Novem mestu v letu 2022 je znašal 7.270.449 €, veljavni proračun 7.358.449 €, realizacija pa 7.243.806 €. Rebalans proračuna je bil realiziran 99,63 %, realizacija v primerjavi z veljavnim proračunom pa je 98,44 % (leta 2021 je bila ta vrednost 99,76 %). Neporabljenih je ostalo 114.643 € proračunskih sredstev.

Ob koncu leta 2022 je bila realizacija proračuna manjša od odobrene z rebalansom proračuna za 26.643 €. Razlika po proračunskih postavkah je nastala zaradi ustreznih prerazporeditev sredstev med proračunskimi postavkami in dodelitve dodatnih sredstev s strani VS RS. Skupna razlika med veljavnim proračunom in rebalansom proračuna je 88.000 €. Skupna realizacija je za 114.643 € nižja od veljavnega proračuna sodišča. Veljavni proračun PP-3080 za plače je bil v primerjavi z rebalansom proračuna preko koordinatorja povečan za 89.000. V primerjavi z veljavnim proračunom postavke je realizacija nižja za 25.788 € neporabljenih sredstev. Za pokrivanje materialnih stroškov na PP 3404 - MS smo v letu 2022 porabili 37.117 € več kot lani. S potrebnimi prerazporeditvami med postavkami in konti smo zagotovili poravnavo zapadlih obveznosti. Razlika med rebalansom proračuna in veljavnim proračunom postavke je 5.373 €. Neporabljenih je ostalo 73.038 €. Na PP 6296 – SSP je veljavni proračun manjši od rebalansa proračuna za 37.000 €. Med letom smo se posluževali tudi prerazporeditev med konti postavke, da smo lahko zagotavljali plačevanje zapadlih obveznosti. Neporabljenih je ostalo 14.311 €. Na PP 9211 - BPP za brezplačno pravno pomoč je veljavni proračun višji od rebalansa proračuna za skupno vrednost 37.000 €. Neporabljenih je ostalo 34 €. Veljavni proračun PP 130117 Alternativno reševanje sodnih sporov je enak rebalansu in znaša 1.622 €. Ob koncu leta je ostala neporabljena vrednost 1.290 €. Realizacija te postavke je 332. Veljavni proračun PP 7972 – Investicije in investicijsko vzdrževanje je od rebalansa večji za 5.373 €, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo med letom iz PP 3404 - MS. Prerazporejali smo tudi vrednosti med konti postavke, da smo zagotovili ustrezno pokritje prevzetih zapadlih obveznost zaradi nakupov novih osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja.

Na PP 130127 – Stvarno premoženje je vrednost veljavnega proračuna 0 €. Rebalans proračuna je na postavki predvidel vrednost 1.000 € in je razlika med veljavnim proračunom in sprejetim proračunom -1000 € .

Veljavni proračun PP – 200353 – Obvladovanje epidemije COVID 19 ima vrednost 182 € in je enaka vrednosti rebalansa proračuna, realizacije v letu 2022 pa ni bilo in so vsa sredstva ostala neporabljena.

Realizacija PP - 3080 Plače v primerjavi z vrednostjo rebalansa je 101,2 %. Veljavni proračun in rebalans proračuna postavke se razlikujeta za 89.000 € v korist veljavnega proračuna. Razlika med realizacijo in rebalansom postavke znaša 63.212 €.

Realizacija PP – 3404 Materialni v primerjavi z vrednostjo rebalansa je 85,3 %. Veljavni proračun in rebalans proračuna postavke se razlikujeta za 5.373 € v korist sprejetega proračuna. Razlika med realizacijo in rebalansom postavke znaša – 78.411 €.

Realizacija PP – 6296 Stroški sodnih postopkov v primerjavi z vrednostjo rebalansa je 95,9 %. Veljavni proračun in rebalans proračuna postavke se razlikujeta za 37.000 € v korist sprejetega proračuna. Razlika med realizacijo in rebalansom postavke znaša – 51.311 €.

Realizacija PP – 130117 Alternativno reševanje sodnih sporov v primerjavi z vrednostjo rebalansa je 20,47 %. Veljavni proračun in rebalans proračuna postavke sta enaka 1.622 €. Razlika med realizacijo in rebalansom postavke znaša – 1.290 €.

Realizacija PP – 9211 Brezplačna pravna pomoč v primerjavi z vrednostjo rebalansa je 114,6 %. Veljavni proračun in rebalans proračuna postavke se razlikujeta za 37.000 € v korist veljavnega proračuna. Razlika med realizacijo in rebalansom postavke znaša 36.966 €.

Realizacija PP – 7972 Investicije in investicijsko vzdrževanje v primerjavi z vrednostjo rebalansa je 119,2 %. Veljavni proračun in rebalans proračuna postavke se razlikujeta za 5.373 € v korist veljavnega proračuna. Razlika med realizacijo in rebalansom postavke znaša 5.372 €.

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

Prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF ni bilo.

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

Skoraj vse zapadle obveznosti leta 2021 so bile poravnane do 31.12.2021. Neporavnana je ostala samo obveznost v vrednosti 17,93 € evidentirana na kontu 242100, ker dokumentacija za izplačilo ni prišla pravočasno iz sodnega oddelka v FRS oz. ob prejemu v FRS ni bilo mogoče več koristiti proračunskih sredstev leta 2021. Gre za povrnitev nadomestila plače delodajalcu za pričo dne 29.10.2021. Zahteva za refundacijo (ni eR) ima datum prejema 25.11.2021, v FRS je bila dostavljena 6.1.2022. Obveznost je bila plačana dne 11.1.2022.

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

Vključitve novih obveznosti v finančni načrt Okrožnega sodišča v Novem mestu v skladu z 41. členom ZJF v letu 2022 ni bilo.

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

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti Okrožnega sodišča v Novem mestu v letu 2022 ni bilo.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Po stanju na dan 31.12.2022 v blagajnah sodišč novomeškega sodnega okrožja ni bilo denarnih sredstev. Vrednost denarnih sredstev na računu 01100-6370422265 znaša 0,00 €. Denarna sredstva na posebnih računih za posebne namene imajo vrednosti 1.986.578 €. Gre za neproračunska sredstva udeležencev v sodnih postopkih in sicer gre za vrednosti na naslednjih transakcijskih računih:

- Račun 01100 – 6950422222 – položeni predujmi z vrednostjo 329.437,30 €
- Račun 01100 – 6960422243 – prejete varščine oddelkov sodišč z vrednostjo 1.657.131,89 €
- Račun 01100 – 6966855768 – prejete varščine na oddelkih za prekrške z vrednostjo 8,83 €.

Vrednost je v primerjavi z letom 2021, ko je bila 1.717.237 €, za 15,7 % višja. Vrednost predujmov je večja za 1 % . Položena sredstva za varščine na sodnih oddelkih so v primerjavi z letom 2021 večja za 19 %.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Na kontu 08 Dolgoročne terjatve izkazujemo dne 31.12.2022 stanje 1.934 €. Gre za sredstva rezervnega sklada, ki so deponirana na posebnem računu za poslovne prostore izvršilnega oddelka Okrajnega sodišča v Novem mestu, kjer je upravitelj podjetje Zarja d.o.o. Novo mesto. Ta vrednost je vključena v vrednost poslovnega sklada in je v primerjavi z letom 2021 enaka .

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Nabavna vrednost dolgoročnih sredstev brez dolgoročnih terjatev iz poslovanja je z vrednostjo 1.578.540€ v primerjavi z letom 2021 višja za 87.745 € , torej dosega 105.89 % lanske vrednosti. Poleg povečanja dolgoročnih sredstev iz dodeljenih lastnih proračunskih sredstev za investicije s plačilom v letu 2022 smo leta 2022 v evidenco osnovnih sredstev evidentirali tudi opremo, ki jo je za nas nabavilo Vrhovno sodišče RS. Nova osnovna sredstva imajo skupno nabavno vrednost 107.301 €. Iz registra osnovnih sredstev izločena osnovna sredstva imajo skupno nabavno vrednost 19.557 €. Obrazložitev razlike oziroma sprememb po skupinah kontov stalnih sredstev je sledeča:

- Skupina kontov 00 – Neopredmetena dolgoročna sredstva: stanje nabavne vrednosti na dan 31.12.2021 je bilo 8.758 € in ima na dan 31.12.2022 vrednost 9.319 €. Razlika je nastala zaradi nabave dveh licenc računalniškega programa v vrednosti 561 €. Gre za 6 % povečanje.
- Skupina kontov 01 – Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev: stanje na dan 31.12.2021 je 8.154 € in se je na dan 31.12.2022 z vrednostjo 8.441 € povečalo za 287 € zaradi amortizacije. Gre za 4 % povečanje.
- Skupina kontov 02 – Nepremičnine : stanje na dan 31.12.2021 je 1.800 € in je na dan 31.12.2022 enako. V evidenci OS sodišča je evidentirana samo vrednost zapornice na dvorišču v Novem mestu, ostale poslovne zgradbe in zemljišča so evidentirana v poslovnih knjigah Ministrstva za pravosodje od leta 2008.
- Skupina kontov 03 – Popravek vrednosti nepremičnin: stanje na dan 31.12.2021 je 858 € in se je na dan 31.12.2022 povečalo za vrednost amortizacije v višini 54 €. Stanje ob koncu leta 2022 je 912 €, gre za 6 % povečanje.
- Skupina kontov 04 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva: stanje na dan 31.12.2021 je 1.480.237 € in se je na dan 31.12.2022 povečalo za 87.184 €. Nova vrednost pomeni 6 % zvišanje, ki je posledica novih nabav in izločitev vrednosti stare računalniške in druge opreme. V letu 2022 je Vrhovno sodišče RS – Center za informatiko za naše sodišče financiralo nabavo računalniške opreme v skupni nabavni vrednosti 74.245 €. Garancijskih menjav v letu 2022 ni bilo. Iz lastnih proračunskih sredstev smo v letu 2022 nabavili in aktivirali novo opremo v vrednosti 32.495 €. Razlika 6 % z vrednostjo 87.184 € med leti je posledica povečanja nabavne vrednosti za 106.740 € zaradi novih nabav in zmanjšanja nabavne vrednosti za 19.557 € zaradi izločitve iz uporabe na predlog popisnih komisij ob koncu leta 2022 (12.219 €) ter izločitev med letom 2022 zaradi odvozov, izrabljenosti oz. uničenja (7.338 €). Stanje skupine kontov 04 ob koncu leta 2022 je 1.567.421 €.
- Skupina kontov 05 – Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev: stanje na dan 31.12.2021 je 1.275.067 € in se je na dan 31.12.2022 povečalo za 63.415 €. Razlika je nastala zaradi amortizacije v vrednosti 81.728 € ter povečanja popravka vrednosti za 1.071€ in zmanjšanja popravka vrednosti za 19.384 € zaradi izločitev. V primerjavi z letom 2021 je vrednost višja za 5 % . Stanje ob koncu leta 2022 je 1.338.482 €.
- Skupina kontov 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja : stanje na dan 31.12.2021 je 1.934 € in je enaka na dan 31.12.2022.

Iz lastnih proračunskih sredstev na PP - 7972 smo v letu 2021 aktivirali novo opremo v vrednosti 32.495 € . V vrednosti 561 € smo kupili licenčno opremo Microsoft Office- evidentirano na kontu 4207.

V letu 2022 je Vrhovno sodišče RS – Center za informatiko financiralo nabavo računalniške opreme za sodišča novomeškega sodnega okrožja v skupni nabavni vrednosti 74.245 €. Nabavna vrednost aktivirane računalniške opreme za Okrožno sodišče v Novem mestu znaša 65.984 €, za Okrajno sodišče v Novem mestu 4.721 €, za Okrajno sodišče v Črnomlju znaša vrednost nabav 0 €, za Okrajno sodišče v Trebnjem pa 3.541 €. Vsa v letu 2022 prejeta računalniška oprema brez garancijskih menjav je imela ob prenosu 1.071 € odpisane vrednosti. V primerjavi s preteklim letom 2021 imajo te nabave kar 651 % vrednosti preteklega leta. Skupna nabavna vrednost aktiviranih osnovnih sredstev med letom 2022 je 107.301 €. Register osnovnih sredstev se je torej v letu 2022 povečal za skupno nabavno vrednost 107.301 €.

Z odpisi osnovnih sredstev ob izločitvi iz uporabe med letom in na predlog popisnih komisij se je nabavna vrednost teh zmanjšala za 19.557 € nabavne vrednosti. Knjigovodska vrednost izločenih osnovnih sredstev je bila 196,66 €. To vrednost je amortizacija obračunana med letom zmanjšala še za 24,30 € in je bila dejanska trenutna knjigovodska vrednost izločenih osnovnih sredstev 172,36 €.

Nabavna vrednost drugih opredmetenih osnovnih sredstev, ki so bila izločena iz uporabe je 304,22 €, njihova knjigovodska vrednost z upoštevanjem amortizacije ob izločitvi je 102,71 €.

Nabavna vrednost pohištva izločenega iz uporabe je 2.152,81 €, njegova knjigovodska vrednost z upoštevanjem amortizacije ob izločitvi je 69,65 €.

Nabavna vrednost izločenih računalnikov v letu 2022 je 8.661,44 €, njihova knjigovodska vrednost z upoštevanjem amortizacije ob izločitvi je 0,00 €.

Nabavna vrednost druge opreme izločene iz uporabe je 768,94 €. Izločeni razmnoževalni stroji so imeli nabavno vrednost 4.072,50 €. Nabavna vrednost izločenih pisalnih in računskih strojev je 296,67 €, izločena sredstva za zveze imajo 3.300,00 € nabavne vrednosti. Vsa ta osnovna sredstva so bila že v celoti odpisana.

Na Okrožnem sodišču v Novem mestu so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 12.696 €, ki so imela še 143 € knjigovodske vrednosti. Na Okrajnem sodišču v Novem mestu so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 1.303 €, ki so imela še 29 € knjigovodske vrednosti. Na Okrajnem sodišču v Črnomlju so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 4.737 € s knjigovodsko vrednostjo 0,00 €. Na Okrajnem sodišču v Trebnjem so bila izločena osnovna sredstva s skupno nabavno vrednostjo 820 €, ki

so bila brez knjigovodske vrednosti. V knjigovodski vrednosti je že upoštevana amortizacija.

Na predlog popisnih komisij so bila iz registra osnovnih sredstev zaradi poškodovanosti in nemogoče nadaljnje uporabe izločena osnovna sredstva z nabavno vrednostjo 12.219 €, ki so bila brez knjigovodske vrednosti. Ta osnovna sredstva (gre za odslužene računalnike, zaslone, tiskalnike , optična čitalnika in stol)so bila tudi fizično odpeljana s sedeža sodišča. Vrednost med letom izločenih neuporabnih osnovnih sredstev znaša 7.338 €, ki so imela ob izločitvi in uničenju oz. odvozu še knjigovodsko vrednost 172 €. Gre za klimatsko napravo, stole, fotokopirne stroje, pisalni stroj, računski stroj in tekača ter omare.

Drobni inventar, ki je bil takoj ob nabavi odpisan v celoti, kupljen pa je bil v okviru materialnih stroškov z evidentiranjem na kontu 402108 – Drobno orodje in naprave, je imel na dan 31.12.2021 nabavno vrednost 30.695,04 €. V letu 2022 je vrednost nabav omenjenega drobnega orodja in naprav 3.315,42 €. Vrednost izločenega drobnega inventarja te vrste v letu 2022 je 3.271,41 €. Na dan 31.12.2022 je njegova nabavna vrednost 30.739,05 €. Seznam tega inventarja se vodi v excelovi tabeli po posameznih sodiščih.

Obračunana amortizacija osnovnih sredstev v letu 2022 je za 82.069 € zmanjšala vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti sodišča.

Neodpisana vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev po stanju na dan 31.12.2022 je 230.705 €, kar je 11,6 % več kot 31.12.2021, ko je bila 206.716 €.

Nabavna vrednost dolgoročnih sredstev (skupaj z dolgoročnimi terjatvami) v skupni vrednosti 1.580.473,88 € na dan 31.12.2022 se je v primerjavi z letom 2021 povečala za 5,88 %. Nabavna vrednost premoženjskih pravic ima v primerjavi z letom 2021 z vrednostjo 9.319,68 € za 6,4 % višjo vrednost kot lani. Stavbna zemljišča in zgradbe so bila v letu 2008 v skladu z zakonodajo prenesena v register osnovnih sredstev Ministrstva za pravosodje. V naših evidencah je samo še vrednost zapornice na dvorišču sodne stavbe v Novem mestu, ki ima nabavno vrednost 1.799,51 € in 887,52 € odpisane vrednosti. Nabavna vrednost opreme (1.531.746,80 €) ima 105,97 % vrednosti leta 2021. Povišanje znaša 86.261 €. Nove nabave so bile vrednostno večje od izločitev zaradi dotrajanosti. Nabavna vrednost drobnega inventarja na dan 31.12.2022 ima vrednost 5.554,35 €, kar je enako lanske vrednosti. Druga opredmetena osnovna sredstva imajo v primerjavi z letom 2021 za 922,80 € oz. za 3,16 % višjo nabavno vrednost. Stanje nabavne vrednosti opreme in drugih opredmetenih OS trajno zunaj uporabe ob koncu leta 2022 je 0,00 €. Dolgoročne terjatve iz poslovanja imajo ob koncu leta 2022 vrednost 1.933,85 €, ki je enaka lanske.

Stopnja odpisa vseh dolgoročnih osnovnih sredstev (brez dolgoročnih terjatev iz poslovanja) je 85,38 %. Premoženjske pravice so odpisane 90,6 %. Infrastrukturni objekti so odpisani 50,7 %. Visoko stopnjo odpisa – kar 86,1 % imamo pri opremi, visoka pa je tudi pri drugih opredmetenih osnovnih sredstvih, saj gre tu 47,7 % odpis nabavne vrednosti. Popravki vrednosti so v primerjavi z letom 2021 večji za 63.756 €, kar ob skupni vrednosti 1.347.835 € pomeni skoraj 5 % povečanje glede na predhodno leto, ko je bila vrednost odpisov 1.284.078 €.

Center za informatiko na VSRS je financiral 69,2 % povečanja skupne nabavne vrednosti osnovnih sredstev v letu 2022. Lastna proračunska sredstva leta 2022 (PP 7972, PP 130127, 211116 PP) so pri povečanju nabavne vrednosti udeležena s 30,8%. Povečanje nabavne vrednosti poslovnega sklada v letu 2022 (skupaj 107.301,74 €) je v primerjavi z letom 2021 večje za 8.974 €, saj je lani to povečanje znašalo 98.327,30 € - letos gre za 109 % doseganje lanske vrednosti.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrožno sodišče v Novem mestu v letu 2022 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatah iz preteklega leta

Terjatve na dan 31.12.2021:

Konto skupine 17 ima vrednost 139.518 €. Zapadle do 31.12.2021 imajo vrednost 118.960 € (85,3 % vseh), zapadle po 31.12.2021 imajo vrednost 20.558 € (14,7 % vseh). Gre za terjatve zaradi refundacije boleznin in terjatve zaradi postopkov BPP, Stečajev in ARSS-mediacije ter terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov.

Razlog za neplačilo zapadlih do konca leta 2021 je v plačilni nezmožnosti dolžnikov in neuspešni izvršbi. Potrebno je bilo nadaljevati z izterjavo preko pravobranilstva ali direktno na CURS . Skupna vrednost teh terjatev ob koncu leta 2021 je za 3 % nižja od vrednosti ob koncu leta 2020.

Terjatve na dan 31.12.2022:

Konto skupine 17 ima vrednost 136.893 €. Zapadle do 31.12.2022 imajo vrednost 112.018 € (81,18 % vseh), zapadle po 31.12.2022 imajo vrednost 24.875 € (18,2 % vseh). Gre za terjatve zaradi refundacij boleznin in terjatve zaradi postopkov BPP, Stečajev in ARSS-mediacije ter za terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov. Vključene so tudi terjatve do zaposlenih za prispevke zaradi neupravičene odsotnosti z dela.

Razlog za neplačilo zapadlih do konca leta 2022 je v plačilni nezmožnosti dolžnikov in neuspešni izvršbi. Potrebno bo nadaljevati z izterjavo preko državnega odvetništva ali direktno na CURS . Skupna vrednost teh terjatev ob koncu leta 2022 je za 2 % nižja od vrednosti ob koncu leta 2021.

Vrednost kratkoročnih terjatev na kontu 170 po stanju na dan 31.12.2022 v višini 26.811 € je sestavljena iz vrednosti na kontih :

- 170500 – gre za terjatve iz naslova izplačanih boleznin do ZZZS v vrednosti 14.613 €, ki bodo poravnane z nakazilom v letu 2023 (nakazilo od ZZZS v letu 2023) . Terjatve zapadejo v plačilo po 31.12.2022.

- 170900 – druge kratkoročne terjatve v vrednosti 12.198 € - gre za terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov , ki so analitično vodeni v računovodskih evidencah v aplikaciji GRAD do leta 2013. Terjatve zapadle do 31.12.2022 imajo vrednost 12.198 € kar je 100 % vseh.

Ostale kratkoročne terjatve na kontu 175 imajo vrednost 110.082 €

- 175906 - na kontu 175906 so evidentirane terjatve na podlagi izdanih odločb zaradi pozivov strankam v sodnih postopkih, ki morajo vrniti sredstva, ki jih je država odobrila v postopkih upravičencem do brezplačne pravne pomoči (96.748 €), v postopkih alternativnega reševanja sodnih sporov (14 €), v stečajnih postopkih (0 €) ter terjatve zaradi nadaljnjih izvršilnih stroškov evidentiranih v aplikaciji MFERAC (13.198 €). Skupna vrednost je 109.960 €. Terjatve zapadle do 31.12.2022 imajo vrednost 99.820 € kar je 91 % vseh. Terjatve zapadle po 31.12.2022, torej v letu 2023, imajo vrednost 10.262 €, njihov delež v vseh odprtih je 9 %.

- 175230 – na kontu so evidentirane terjatve do zaposlenih iz naslova preveč obračunanih in izplačanih plač v vrednosti 122 €, ki v januarju 2023 še niso bile poravnane. Terjatve zapadle do 31.12.2022 imajo vrednost 122 € kar je 100 % vseh. Terjatve zapadle po 31.12.2022, torej v letu 2023, imajo vrednost 0 €, njihov delež v vseh odprtih je 0 %.

Terjatve do zavezancev za nedavčne prihodke na kontu 177 ob koncu leta 2022 nimajo vrednosti.

Dvomljivih terjatev med evidentiranimi ni bilo ugotovljenih , potrebno pa bo ponovno preveriti, ali obstajajo neizterljive ter zastarane, ki se bodo za take v letu 2023 tudi izrekle.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Obveznosti na dan 31.12.2021:

Konto skupine 20 ima vrednost 1.717.237 €. Gre za obveznosti za prejete predujme in varščine od strank v sodnih postopkih. Ta denarna sredstva so zbrana na računih za posebne namene sodišča in gre za neproračunska sredstva. Obveznost zapade po 31.12.2021 z vračilom sredstev upravičencem po zaključenih sodnih postopkih.

Konto skupine 21 ima vrednost 362.443 €. Obveznost zaradi obračunanih plač za mesec december 2021 zapade ob izplačilu po 31.12.2021, torej v letu 2022.

Konto skupine 22 ima vrednost 206.328 €. Gre za kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za dobavljeno blago in opravljene storitve v mesecih leta 2021. Vse do 31.12.2021 zapadle obveznosti so bile poravnane v letu 2021 in zato predstavlja ta vrednost neporavnane obveznosti, ki so zapadle po 31.12.2021 in so bile v letu 2022 tudi plačane.

Konto skupine 23 ima vrednost 81.664 €. Gre za druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja z zapadlostjo po 31.12.2021.

Konto skupine 24 ima vrednost 2.706 €. Gre za kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta. Vrednost, ki je zapadla po 31.12.2021 znaša 2.688, do konca leta 2021 pa je zapadla vrednost 18 € (obveznost je bila plačana dne 11.1.2022). Gre za račune za dobavo blaga ter opravljene storitve dobaviteljev, ki so neposredni in posredni uporabniki proračuna države ali posredni uporabniki proračuna občin.

Obveznosti na dan 31.12.2022:

Okrožno sodišče v Novem mestu je leto 2022 zaključilo brez neporavnanih zapadlih obveznosti, za katere je dokumentacija pravočasno prispela v finančno računovodsko službo, zaradi ustreznih prerazporeditev sredstev med proračunskimi postavkami in konti in dodelitve dodatnih sredstev s strani VSRS.

Po stanju na dan 31.12.2022 ima Okrožno sodišče v Novem mestu neplačane naslednje obveznosti :

- Kratkoročne obveznosti za prejete predujme na kontu 201100 od strank udeleženih v sodnih postopkih imajo vrednost 329.437 €, kar je 100,9 % vrednosti leta 2021.

- Kratkoročne obveznosti za prejete varščine od strank v sodnih postopkih na kontu 201000 imajo vrednost 1.657.140 €, kar je 119 % leta 2021. Gre za vrednost 1.657.131 €, ki pomeni obveznost iz naslova prejetih varščin na sodnih oddelkih. Obveznosti iz naslova prejetih varščin na oddelku za prekrške v Novem mestu letos imajo vrednost 9 €.

V okviru skupine kontov 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine pripada vsa vrednost 1.986.578 € neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2022, ko se bo izvršilo vračilo založenih neproračunskih sredstev upravičencem po zaključenih sodnih postopkih.

Na kontih 210 do 214 so prikazane obveznosti iz naslova obračunanih plač za mesec december 2022, ki so bile izplačane januarja 2023 in imajo skupno vrednost 395.288 €, kar je 9 % več kot leta 2021.

- Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač iz naslova obračunanih plač za mesec december 2022 za zaposlene na kontu 210 znašajo 241.200 €;

- Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomest. plač na kontu 212 imajo vrednost 80.853 €.

- Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač na kontu 213 imajo vrednost 42.052 €.

- Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih na kontu 214 imajo vrednost 31.183 € ter predstavljajo obveznosti do zaposlenih zaradi izplačila prevoza in prehrane ter jubilejnih nagrad, odpravnin in obveznosti iz naslova potnih nalogov za mesec december 2022.

V okviru skupine kontov 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih pripada vsa vrednost 395.288 € neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2022, ko se izvrši plačilo obveznosti za plače za december 2022.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi na kontu 220, ki so poravnane ob zapadlosti v januarju in februarju 2023 s sredstvi proračuna 2023, znašajo 180.283 €. Te neporavnane obveznosti so evidentirane na kontu 220010 in so bile plačane v skladu z ZIPRS za leto 2022 ter z upoštevanjem določil Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije ter Navodila o zaključku izvrševanja državnega proračuna za leto 2021 ob zapadlosti v letu 2023.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini na kontu 221 imajo vrednost 291 €.

V okviru skupine kontov 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev s skupno vrednostjo 180.574 € pripada vsa vrednost neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2022.

- Kratkoročne obveznosti za dajatve na kontu 230 imajo vrednost 73.224 €.

Na podkontu 230000 so evidentirane obveznosti za obračunane davke in prispevke za decembrske plače delavcev, ki so bile poravnane januarja 2023 v vrednosti 57.915€.

Na podkontih 230017 je vrednost 4.883 € - gre za obveznosti za davke iz naslova opravljenih storitev sodnikov porotnikov, izvedencev, tolmačev in mediatorjev v mesecih leta 2022, ki so bili plačani dne 13.01. in 31.01.2023.

Na podkontih 230020 230027 in 230029 so v skupni vrednosti 3.737 € evidentirane obveznosti za prispevke od pogodb mediatorjev, obveznosti za prispevke od drugih izplačil DSD in obveznosti za prispevke iz bruto zneskov DSD, ki se nanašajo na storitve sodelavcev v sodnih postopkih opravljene v letu 2022 in plačane do konca januarja 2023. Gre za obveznosti povezane z veljavno zakonodajo na področju prispevkov za zdravstveno in pokojninsko zavarovanje. Obveznosti so bile poravnane pri obračunih dne 13.1. in 31.1.2023.

Na podkontu 230030 so v vrednosti 6.621 € prikazane obveznosti iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja iz naslova plač za december 2022, ki so bile poravnane dne 13.01.2023.

Na podkontu 230032 so v vrednosti 69 € prikazane obveznosti za davek od zaslužkov sodnikov porotnikov, ki se nanašajo na njihove storitve opravljene v letu 2022 in plačane v januarju 2023.

- Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja na kontu 234 imajo vrednost 17.237 €.

Gre za obveznosti na podkontu 234400 v vrednosti 13 €, kar pomeni obveznost za prejeme po podjemnih pogodbah mediatorjev, na podkontu 234410 v vrednosti 16.970 €, kar pomeni obveznost za neto izplačilo za izvedence, cenilce in tolmače za delo opravljeno na podlagi drugega pogodbenega razmerja v letu 2022 ter za vrednost 239 € za neto izplačilo porotnikom za delo opravljeno v decembru 2022 na podkontu 234440. Obveznosti so bile poravnane dne 13.01. in 31.01.2023. Na podkontu 234991 je evidentirana obveznost 15 € za plačilo RTV prispevka, ki se nanaša na december 2022.

V okviru skupine kontov 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja pripada vsa vrednost 90.461 € oz 100 % neporavnanim obveznostim, ki so zapadle po 31.12.2022.

- Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna na kontu 240 imajo vrednost 83 €.

Na kontu 240500 so v višini 0 € evidentirane do 31.12.2022 nastale obveznosti do dobaviteljev, ki so neposredni proračunski uporabniki in na kontu 240510 so v vrednosti 83 € prikazane obveznosti do UJP iz naslova provizij, ki se nanašajo na november in december 2022.

- Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine na kontu 241 imajo ob koncu leta 2021 vrednost 51 €.

- Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države na kontu 242 imajo vrednost 4.526 €.

- Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občin na kontu 243 imajo vrednost 198 €.

V okviru skupine kontov 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN je celotna vrednost 4.858 € zapadla v plačilo po 31.12.2022.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Novem mestu

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

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

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

Okrožno sodišče v Novem mestu

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: V letu 2022 nismo imeli notranjega revizijskega pregleda.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: izvajanje sodne oblasti in učinkovitosti dela sodnikov in sodnega osebja; finančno-računovodskega poslovanja; kadrovskega poslovanja; tehnično - vzdrževalne službe; službe za informatiko.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Novem mestu

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- sprejeto Navodilo za izterjavo stroškov postopka, premoženjske koristi, sodnih taks in denarnih kazni v kazenskih zadevah zaradi spremljanja terjatev sodišč; sprejet Načrt izobraževanja sodnikov in sodnega osebja za leto 2023; dopolnitve Pravilnika o opravljanju dela na domu za sodnike in sodno osebje;
- na področju evidentiranja in spremljanja terjatev v FRS so bile zaradi učinkovitejše spremljave in pregleda zaprtih in novo evidentiranih terjatev v letu 2022 izdelane excel tabele po posameznih oddelkih sodišč sodnega okrožja Novo mesto; tabele so bile posodobljene vsake tri mesece, kar je olajšalo tudi pripravo poročil v zvezi z izterjavo terjatev, ki jih polletno pripravljamo za VSRS;
- uvedba evidentiranja elektronskih bolniških listov pri obračunu plač, kjer povezava e-BOL z dejansko odsotnostjo omogoča popolno kontrolo pravilnosti podatkov zaradi blokad v aplikaciji Mferac;

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

- za vodenje terjatev s področja sodnih postopkov nimamo ustreznih računalniških aplikacij za vodenje stanja in gibanja teh terjatev na sodnih oddelkih in v računovodskih evidencah.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

TATJANA PLUT

Datum podpisa predstojnika:

24.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4223 - Okrožno sodišče v Krškem

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Proračunski uporabnik Okrožno sodišče v Krškem z notranjimi organizacijskimi enotami Okrajno sodišče v Brežicah, Okrajno sodišče v Krškem in Okrajno sodišče v Sevnici ima za cilj, da v vsakem letu reši več zadev kot jih pripade in da skrajša trajanje postopkov, s čimer uresničuje dva temeljna cilja in sicer zmanjševanje števila nerešenih zadev ter skrajševanje povprečnega trajanja postopkov.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za plače, prispevke delodajalcev za socialno varnost in druge izdatke zaposlenim je bilo Okrožnemu sodišču v Krškem z Okrajnimi sodišči v Brežicah, Krškem in Sevnici z veljavnim proračunom za leto 2022 zagotovljenih 3.945.179 EUR, realizacija pa je 3.916.432 EUR.

Opozoriti je potrebno na naslednje:

- tri sodnice na Okrajnem sodišču v Krškem so se v letu 2021 upokojile. Dve novi sodnici sta zaprisegli v februarju 2022,
- precej je bolniških odsotnosti, zlasti veliko je bilo izolacij, nekaj je tudi kratkotrajnih odsotnosti brez bolniškega lista,

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Podskupina 402 zajema materialne stroške, stroške sodnih postopkov, brezplačno pravno pomoč in stroške v zvezi z alternativnim reševanjem sodnih sporov ter sredstva odškodnin iz zavarovanja. Veljavni proračun v višini 1.842.411 EUR, od tega realizacija znaša 1.689.335 EUR.

Za materialne stroške in stroške sodnih postopkov smo porabili 1.384.320 EUR, za alternativno reševanja sodnih sporov 38 EUR, za brezplačno pravno pomoč 300.963 EUR. Poštnina predstavlja 13,53 % vseh materialnih stroškov (mišljeni so stroški postavk materialni stroški in stroški sodnih postopkov), pisarniški material in strokovna literatura 2,67 % vseh materialnih stroškov, stroški sodišč v sodnih postopkih ter drugi operativni odhodki pa 56,60 % vseh materialnih stroškov in stroškov sodnih postopkov, na postavki stroški sodnih postopkov pa predstavljajo 78,46 %. Med slednjimi prevladujejo stroški tolmačev, zagovornikov in izvedencev ter stečajnih upraviteljev zaradi osebnih stečajev.

V letu 2020 je bila odprta nova proračunska postavka 200354 obvladovanje epidemije COVID-19, namenjena za nabavo akrilnih pregrad, razkužil, čistil, rokavic in ostalega materiala v zvezi z epidemijo COVID-19. Veljavni proračun na tej postavki znaša v letu 2022 1.619 EUR, realizacija pa je 244 EUR.

Na proračunski postavki 9212-brezplačna pravna pomoč je realizacija 300.963 EUR in je za 21,95 % višja od realizacije leta 2021.

V letu 2022 je Okrožno sodišče v Krškem razpolagalo s 3.770 EUR odškodnine (porabili smo jo za popravila v kotlovnici Okrajnega sodišča v Brežicah in brušenje parketa in beljenje na Okrajnem sodišču v Sevnici), prejetih kupnin pa v letu 2022 ni bilo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za manjše investicije je bilo Okrožnemu sodišču v Krškem zagotovljenih z veljavnim proračunom 19.898 EUR, porabljenih pa 19.202 EUR, in sicer za nabavo nujno potrebnih osnovnih sredstev ter zamenjavo vrat na zgradbi na Cesti krških žrtev 12, ki pripada Okrožnemu in Okrajnemu sodišču v Krškem.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni proračun znaša 5.807.488 EUR (skupaj z odškodninami). Sprejeti proračun za leto 2022 je znašal 5.804.218 EUR.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje na sredstvih računa proračuna dne 31.12.2022 je 0 EUR :
Sredstva na računih sodnih pologov, tolarskih varščin in predujmov znašajo 2.619.009 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Osnovnih sredstev je bilo aktiviranih za 103.148 EUR (iz sredstev za manjše investicije Okrožnega sodišča v Krškem in sredstev Ministrstva za pravosodje RS ter Vrhovnega sodišča RS) – osebni avto kia za Okrožno sodišče v Krškem 29.799 EUR, računalniki 18.884 EUR, prejeta oprema FURS v višini 38.946 EUR, od katerega so bili preneseni prostori na Šoferski 1, Krško na Okrožno sodišče v Krškem. Slednja oprema je že odpisana.

Nabavna vrednost izločene opreme znaša 17.849 EUR EUR, odpisana vrednost izločene opreme znaša 17.204 EUR. V letu 2022 znaša obračunana amortizacija 46.775 EUR, neodpisana vrednost neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 je 145.787 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil ter terjatev za sredstva dana v upravljanje Okrožno sodišče v Krškem nima.

Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Terjatve iz naslova invalidnin na dan 31.12.2022 znašajo 3.742 EUR, iz naslova boleznin pa 19.159 EUR; iz naslova kratkotrajne odsotnosti brez bolniškega lista 0 EUR; zapadlost po 31.12.2022.

Terjatve iz naslova denarnih kazni, povprečnih in stroškov postopka znašajo 2.336.369 EUR; od tega je terjatev iz naslova prekrškov 163.584 EUR in so po navodilu Ministrstva za finance vodene izvenbilančno. Neporavnanih terjatev z zapadlostjo po 31.12.2022 je 80.385 EUR; od tega iz naslova prekrškov 34.890 EUR.

Terjatve iz naslova brezplačne pravne pomoči in mediacij znašajo 102.694 EUR, iz naslova nadaljnjih izvršilnih stroškov pa 20.074 EUR. Neporavnanih terjatev z zapadlostjo po 31.12.2022 je 7.157 EUR.

Terjatve do proračunskih uporabnikov znašajo 1.450 EUR z zapadlostjo po 31.12.2022.

Terjatev do kupcev (Avtomati Štefančič) znašajo 115 EUR, zapadlost po 31.12.2022.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

V januarju 2022 je bilo potrebno pokriti neporavnane obveznosti iz leta 2021 v višini 573.677 EUR, od tega za plače s prejemki ter prispevki in davki za december 2021 v višini 341.860 EUR.

Neporavnane obveznosti v skupni višini 557.096 EUR na dan 31.12.2022 so

- za plače za mesec december 2022 v višini 341.639 EUR
- obveznosti za izvedence in tolmače in sodnike porotnike in mediatorje 34.856 EUR, od tega iz predujmov 7.701 EUR.
- obveznosti do dobaviteljev in do proračunskih uporabnikov in RTV 180.601 EUR.

Vse obveznosti z zapadlostjo do vključno 31.12.2022, katerih dokumentacija je bila pravočasno prejeta v FRS, so bile poravnane, neporavnane pa so ostale obveznosti po prepozno prejetih sklepih in računih v višini 7.845 EUR, od tega 5.611 EUR obveznosti do dobaviteljev, 2.234 EUR za sodne izvedence in tolmače, 0 EUR obveznosti do uporabnikov EKN, ostala plačila z bilančnim obdobjem leta 2022 so zaradi 30-dnevnega roka plačila od pravnomočnosti in ne od prejema računa v dokumentni sistem oziroma zaradi tridesetdnevnega plačilnega roka od prejema listine za plačilo zapadle po 31.12.2022.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Krškem

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

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

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

Okrožno sodišče v Krškem

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: Priporočila SNRS na podlagi poučitve celovitosti odreditve povračila/plačila sredstev, obstoja verodostojnih terjatev v finančno računovodskih evidencah, celovitosti poročanja Ministrstvu za pravosodje o zaprtih denarnih kaznih.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: samoocenitveni vprašalnik, ki ga je pripravila direktorica sodišča za celo okrožje.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče v Krškem

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Skupna notranja revizijska služba na VSRS

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Sprejem odredbe v zvezi z vodenjem evidenc in izterjav denarne kazni.
- Posredovanje zaposlenim priporočil SNRS na podlagi poučitve celovitosti odreditve povračila/plačila sredstev, obstoja verodostojnih terjatev v finančno računovodskih evidencah, celovitosti poročanja Ministrstvu za pravosodje o zaprtih denarnih kaznih.
-

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Branka Drozg

Datum podpisa predstojnika:

17.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4224 - Okrožno sodišče na Ptuju

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Poslanstvo sodne veje oblasti je v zagotavljanju pravne države (čl. 2 Ustave RS), kar uresničuje s ključno nalogo, da se vsakomur zagotovi pravico do sodnega varstva brez nepotrebne odlašanja pred neodvisnim in nepristranskim sodiščem in v razumnem roku (čl. 23 Ustave RS). Okrožno sodišče na Ptuju izvaja naloge na podlagi 101. člena Zakona o sodiščih (ZS). Ključna naloga Okrožnega sodišča na Ptuju, ki zajema tudi okrajni sodišči na Ptuju in v Ormožu, je zmanjšanje števila stanja nerešenih zadev, zmanjšanje sodnih zaostankov in skrajšanje povprečnega časa reševanja zadev.

Vse navedene naloge lahko sodišče uspešno izvaja le ob pogoju ustrezne zasedenosti sodniških mest in sodnega osebja (ustrezno izobražen in kvaliteten kader) in z zagotovljenimi finančnimi sredstvi, ki omogočajo nemoteno delovanje sodišča. Pri tem je pomembno dejstvo, da sodišče ne more neposredno vplivati na obseg dela, ki ga je dolžno opraviti, saj so mu obveznosti naložene neposredno z ustavo in zakoni.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

PP-4546

Za plače in druge izdatke zaposlenim je Okrožno sodišče na Ptuju v letu 2022 porabilo 4.249.040,89 EUR, kar je 99,51% veljavnega, 98,29% sprejetega proračuna za leto 2022, oz. 99,38% rebalansa proračuna za leto 2022. Okrožno sodišče na Ptuju je plače izplačevalo v skladu z veljavno zakonodajo. V letu 2022 je bilo za plače in druge izdatke zaposlenim porabljenih za 5,9% več sredstev, kot je bilo za isti namen porabljenih sredstev v letu 2021.

Sredstva na proračunski postavki 4546-plače so v letu 2022 tako zadostovala za izplačilo plač in drugih prejemkov zaposlenim sodnikom in javnim uslužbencem po stanju na dan 31.12.2021, za izplačilo redne delovne uspešnosti javnim uslužbencem v letu 2022, na Okrožnem sodišču na Ptuju pa smo zaposlili 2 javna uslužbenca in sicer v mesecu januarju 2022 eno strokovno sodelavko, ki je bila nadomestna zaposlitev premeščene strokovne sodelavke (premeščena je bila na delovno mesto strokovne sodelavke, ki je odšla oktobra 2021), in v mesecu novembru 2022 enega Voznika funkcionarja IV (Voznika- Vzdrževalca), katero DM je bilo sistemizirano namesto DM Pravosodnega sodelavca za preiskovalno kazenske zadeve (Vodja vpisnika) iz Okrajnega sodišča v Ormožu. Skupno število sodnikov in število javnih uslužbencev na obeh okrajnih sodiščih se v letu 2022 glede na leto 2021 ni spremenilo.

Izplačane plače, drugi osebni prejemki ter prispevki delodajalca (samo proračunska postavka 4546-plače) so znašali v letu 2022 4.925.998,68 EUR, kar predstavlja za 5,81% več kot leta 2021. Ob upoštevanju izplačila dodatkov (iz proračunske postavke 211351 v letu 2021), je znašal skupni znesek izplačanih plač, drugih osebnih prejemkov in prispevkov delodajalca v letu 2021 4.808.514,30 EUR - plače v letu 2022 so bile od skupno izplačanih plač v letu 2021 višje le za 2,65%, pri čemer je pomembno dejstvo, da so se z oktobrom 2022 zvišali drugi izdatki zaposlenim, prav tako pa se je za 4,5% zvišala tudi vrednost plačnih razredov (ki je bila pred tem nespremenjena že vse od leta 2012).

Okrožno sodišče na Ptuju zajema tudi organizacijski enoti Okrajno sodišče na Ptuju in Okrajno sodišče v Ormožu (v nadaljevanju: sodišča ptujskega sodnega okrožja).

Na dan 31.12.2022 je bilo na sodiščih sodnega okrožja Ptuj skupaj 152 zaposlenih za nedoločen čas, od tega 27 sodnikov, 23 strokovnih sodelavcev in 102 javna uslužbenca (ostalo sodno osebje).

Na vseh treh sodiščih ptujskega sodnega okrožja smo imeli na dan 31.12.2022 skupno še 4 nezasedena delovna mesta za nedoločen čas in sicer:

- na Okrožnem sodišču na Ptuju:
1 sodniško mesto in 1 delovno mesto direktorja sodišča ;
- na Okrajnem sodišču na Ptuju:
1 sodniško mesto;
- na Okrajnem sodišču v Ormožu:
1 sodniško mesto

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

PP-4546

Prispevki delodajalcev za socialno varnost (vključno s premijami KDPZ) so v letu 2022 znašali 676.957,79 EUR, kar je 97,72% veljavnega, 98,09% sprejetega proračuna, oz. 98,51% rebalansa proračuna za leto 2022 in za 5,22% več kot v letu 2021.

Med prispevke delodajalcev (podskupina kontov 401) so vštete tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (KDPZ), ki so v letu 2022 znašale 68.998,24 EUR, v letu 2021 pa 64.999,25 EUR. Brez teh premij so prispevki delodajalca v letu 2022 znašali 607.959,55 EUR (kar predstavlja 97,81% veljavnega, 97,41% sprejetega proračuna, oz. 98,69% rebalansa proračuna za leto 2022 ali 5,11% več kot leta 2021).

Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje in za starševsko varstvo so bili obračunani in izplačani v okviru zakonsko določenih stopenj.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V okviru izdatkov za blago in storitve stroške običajno evidentiramo na štirih proračunskih postavkah, in sicer na proračunski postavki 5669-Materialni stroški, 6276-Stroški sodnih postopkov, 9213-Brezplačna pravna pomoč ter na postavki 130119-Alternativno reševanje sodnih sporov. Zaradi razglasitve epidemije COVID-19 pa se je tem postavkam že v letu 2020 pridružila še ena, nova, in sicer 200355-obvladovanje epidemije COVID-19.

Poraba na proračunski postavki 200355 je v letu 2022 znašala 581,96 EUR, v letu 2021 pa 2.722,00 EUR, in sicer so bila sredstva v letu 2022 porabljena za nabavo zaščitnih pregrad iz pleksi stekla.

Na proračunski postavki 5669-Materialni stroški je bilo v letu 2022 porabljenih 478.740,41 EUR, kar predstavlja 98,48% sprejetega proračuna za leto 2022 in 92,87% veljavnega proračuna za leto 2022. Poraba sredstev za materialne stroške v letu 2022 je bila za 5,31% višja kot v letu 2021, ko je znašala 454.590,29 EUR.

Dejanski stroški na postavki 5669-materialni stroški so bili v letu 2022, kot že rečeno, za 1,52% nižji od sprejetega proračuna za leto 2022 in za 5,31% višji kot v letu 2021. Pri tem je potrebno poudariti, da v povprečju nekaj več kot 60% materialnih stroškov (v letu 2022 je ta delež znašal 63,14%) predstavljajo stroški čiščenja in varovanja poslovnih prostorov ter stroški elektrike in ogrevanja, tako da imamo na njihovo višino zelo omejen vpliv. Glede na leto 2021 so se v letu 2022 povečali vsi našeti stroški, razen stroškov čiščenja in stroškov tekočega vzdrževanja, ki so se nekoliko znižali (glede na datum prejema računov je bilo v letu 2021 plačanih 13 računov za čiščenje, v letu 2022 pa 12).

V letu 2022 so se glede na leto 2021 (ko teh izdatkov praktično ni bilo - znašali so manj kot 1.000,00 EUR) bistveno povečali izdatki za službena potovanja (v letu 2021 so se ti izdatki izjemno močno znižali (zaradi epidemije COVID-19) - dosegli so 12,45% vrednosti sredstev, porabljenih v te namene v letu 2020), saj so v letu 2021 skoraj vsi izobraževalni dogodki potekali "na daljavo", v letu 2022 pa so ponovno potekali, kot pred epidemijo, se pravi "v živo". Stroški službenih potovanj so v letu 2022 znašali 18.851,46 EUR.

S povečanimi stroški službenih potovanj so povezani tudi višji stroški, povezani z uporabo službenih vozil v te namene.

V primerjavi z letom 2021 so se precej povečali tudi stroški za posebne materiale in storitve, enkrat več kot v letu 2021 je bilo stroškov obdobjih zdravstvenih pregledov, upravnih poslovne zgradbe, v kateri posluje Okrajno sodišče v Ormožu pa nam je zaračunal čiščenje golobjih iztrebkov in dezinfekcijo.

V letu 2022 nismo imeli težav pri sredstvih za materialne stroške, saj je obseg sredstev v proračunu za leto 2022 zadostoval za pokritje vseh obveznosti iz tega naslova za leto 2022.

Stroški sodnih postopkov so bili v letu 2022 za 8,63% višji kot leta 2021.

V proračunu za leto 2022 je bil za stroške sodnih postopkov prvotno predviden znesek v višini 1.358.283,00 EUR, z rebalansom proračuna za leto 2022 se je znižal na 1.319.537,00 EUR, dejansko pa je bilo za stroške sodnih postopkov porabljenih 1.245.579,77 EUR, kar je nekaj več od povprečne porabe sredstev za stroške sodnih postopkov (povprečje za leta od 2006 do 2021 znaša približno 1.011.100,00 EUR letno).

Glede na leto 2021 so se povečali stroški porabljenega pisarniškega materiala (za 32,79%) in stroški poštne (za 13,25%). Poraba sredstev na postavki stroški sodnih postopkov se je v preteklih letih pri stroških poštne zniževala, saj je že v letu 2016 plačilo velikega dela poštne za sodišča prevzelo Vrhovno sodišče RS (pošiljanje pošte po t.i. »poštni cesti« - velja za vse pošiljke izvršilnega oddelka, pod pogojem, da je celoten spis že v elektronski obliki (teh je iz leta v leto več); velja tudi za vročanje odvetnikom, stečajnim upraviteljem... v t.i. »varne elektronske predale«). Medtem ko so stroški poštne še v letih vse do 2014 presegali 300.000,00 EUR, so v letu 2018 znašali 125.423,48 EUR. Od leta 2019 dalje so se zaradi dviga cen poštne storitev stroški poštne postopoma vsako leto višali in so v letu 2022 znašali 226.147,61 EUR. Stroški poštne so bili v letu 2022 glede na leto 2021 višji predvsem zaradi višjih cen poštne na podlagi nove pogodbe, ki je začela veljati 16.03.2021.

Stroški sodnih postopkov v ožjem pomenu (stroški odvetnikov, izvedencev, tolmačev, prič...) so bili v letu 2022 nekaj višji kot v letu 2021 (znašali so 987.518,61 EUR oz. 7,0% več kot v letu 2021; v letu 2021 so bili za 3,39% nižji kot v letu 2020 in so znašali 922.903,09 EUR (v letu 2020 pa 955.286,78 EUR).

Brezplačna pravna pomoč je urejena v zakonu o brezplačni pravni pomoči – ZBPP in zagotavlja uresničevanje pravice do sodnega varstva po načelu enakopravnosti.

Pri tem se upošteva socialni položaj osebe, ki si brez škode za svoje preživetje in preživetje svoje družine te pravice ne bi mogla zagotoviti.

Ponovno opozarjamo tako kot že v prejšnjih poročilih na neustrezno urejen institut brezplačne pravne pomoči, saj menimo, da je v nasprotju z načeli ekonomičnosti postopka in s cilji, ki so usmerjeni k skrajšanju časa reševanja zadev. Dejstvo je, da ta institut mora obstajati, vendar sodniki menijo, da v ožji obliki kot doslej.

Na proračunski postavki 9213-Brezplačna pravna pomoč je bilo v letu 2022 porabljenih 401.525,94 EUR, kar je za 7,74% več od sprejetega, 0,77% manj od rebalansa proračuna za leto 2022, oz. 5,44% manj od veljavnega proračuna za leto 2022, ta znesek pa je za 34,65% višji kot leta 2021, ko je bilo za Bpp porabljenih 298.200,98 EUR. Sicer pa so se stroški brezplačne pravne pomoči v letih med 2013 in 2018 gibali okoli zneska 200.000,00 EUR letno, povečali pa so se spet v letu 2019 (ko so dosegli višino 248.261,60 EUR) in še naprej naraščajo.

Okrožno sodišče na Ptujju je z izvajanjem programa alternativnega reševanja sporov s pomočjo mediacije v okviru sodišču pridruženega programa pričelo s 1.3.2010. V ta program sta vključeni tudi Okrajni sodišči na Ptujju in v Ormožu.

Mediacija je način reševanja spora, v katerem mediator, ki ni razpravljajoči sodnik, pomaga strankam, da bi z dogovarjanjem in pogajanjem dosegli sporazumno rešitev spora in uredili medsebojna razmerja. Postopek mediacije je neformalen, hiter, neobvezujoč in zaupen. Mediator poskuša doseči boljšo komunikacijo med strankami in uskladiti nasprotujoče se interese. Sodna poravnava ima enako moč kot pravnomočna sodba.

Izvajanje programa mediacije se je po oceni vodstva sodišča izkazalo za zelo uspešno, kar je nenazadnje razvidno tudi iz izpolnjenih evalvacijskih vprašalnikov, ki jih izpolnjujejo stranke.

Na proračunski postavki 130119-alternativno reševanje sodnih sporov je bilo v letu 2022 porabljenih 305,85 EUR, v letu 2021 pa 663,88 EUR. Poraba sredstev za mediacije iz sredstev sodišča je v letih od leta 2017 dalje nizka zaradi tega, ker se stroški za mediacijo v veliki večini krijejo iz operacije e-pravosodje, ki jo delno financira Evropska unija, in sicer iz Evropskega socialnega sklada. Tako se iz operacije e-pravosodje v celoti krije nagrada za mediacije v sporih iz razmerij med starši in otroki, za ostale civilne zadeve pa se nagrada za mediacije iz projekta e-pravosodje krije le za prve tri ure mediacije (za mediacijo, kolikor traja nad tri ure, pa nagrado plačajo stranke same). V gospodarskih zadevah pa se nagrada za mediacijo iz projekta e-pravosodje ne krije, ampak jo morajo plačati stranke same.

Poraba sredstev se na postavkah 9213-brezplačna pravna pomoč in 130119-ARSS pojavlja samo pri Okrožnem sodišču na Ptujju.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za investicije in investicijsko vzdrževanje smo v letu 2022 porabili 34.111,82 EUR (kar je za 15,64% manj kot v letu 2021).

V proračunu za leto 2022 smo imeli ponovno zagotovljenih precej več sredstev za manjše investicije, kot pa smo jih imeli še pred letom 2019 (pred

letom 2019 so proračunska sredstva za manjše investicije znašala okrog 8.000,00 EUR na leto, v letu 2019 nam je bilo z rebalansom za ta namen zagotovljenih 21.896,00 EUR, v letu 2022 pa nam je sprejeti proračun za leto 2022 za manjše investicije zagotovil 23.869,00 EUR proračunskih sredstev). Zaradi prenizko odmerjenih sredstev v preteklih letih smo tako nabavljali le nujno potrebno opremo, odlašali pa smo s potrebnimi investicijskimi vzdrževalnimi deli. Za investicijska vzdrževalna dela smo v letu 2022 porabili 15.467,94 EUR, in sicer: 5.217,94 EUR za menjavo razsvetljave v treh razpravnih dvoranh zgradbe na Krempljevi ulici 7, Ptuj; 10.250,00 EUR smo porabili za pleskanje in kitanje lesenih oken in rolet v pritličju zgradbe na Krempljevi ulici 7, Ptuj. Ministrstvo za pravosodje je v letih 2006 in 2007 financiralo menjavo dotrajanih oken in rolet (zaradi tega, ker je zgradba na Krempljevi ulici 7 spomeniško zaščitena, je bilo potrebno vgraditi lesena (dvojna) okna in lesene rolete. Prepleskati bi jih bilo potrebno sicer že pred nekaj leti, vendar zaradi prenizko odmerjenih sredstev za manjše investicije to ni bilo izvedljivo.

Iz sredstev za manjše investicije smo v letu 2022 financirali nabavo opreme v višini 18.643,88 EUR, od tega smo 6.661,20 EUR porabili za nadomestitev 2 pokvarjenih klimatskih naprav na Okrajnem sodišču na Ptuj; nabavili smo za 10.614,13 EUR pisarniškega pohištva za vsa tri sodišča ptujskega sodnega okrožja (pisarniške stole in arhivske regale).

Skupaj so stroški iz naslova manjših investicij znašali 34.111,82 EUR, kar je za 15,64% manj kot v letu 2021, za 42,91% več od sprejetega proračuna za leto 2022, oz. za 0,46% manj od veljavnega proračuna za leto 2022. Manjkajoča sredstva smo zagotovili sami, s prerazporeditvami z drugih proračunskih postavk.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Poraba sredstev proračuna za leto 2022 je znašala 7.086.844,43 EUR, kar je 2,42% manj od rebalansa proračuna za leto 2022, za 2,35% manj od prvotno sprejetega proračuna za leto 2022 ter za 4,96% več od realizacije v letu 2021.

V proračunu Okrožnega sodišča na Ptuj smo imeli za leto 2022 zagotovljenih dovolj sredstev za nemoteno poslovanje.

Sredstva na proračunski postavki 4546-plače so v letu 2022 tako zadostovala za izplačilo plač in drugih prejemkov zaposlenim sodnikom in javnim uslužbencem po stanju na dan 31.12.2021, za izplačilo redne delovne uspešnosti javnim uslužbencem v letu 2022, na Okrožnem sodišču na Ptuj pa smo zaposlili 2 javna uslužbenca, in sicer v mesecu januarju 2022 eno strokovno sodelavko, ki je bila nadomestna zaposlitev premeščene strokovne sodelavke (premeščena je bila na delovno mesto strokovne sodelavke, ki je odšla oktobra 2021), in v mesecu novembru 2022 enega Voznika funkcionarja IV (Voznika-vzdrževalca), katero DM je bilo sistemizirano namesto DM Pravosodnega sodelavca za preiskovalno kazenske zadeve (Vodja vpisnika) iz Okrajnega sodišča v Ormožu. Skupno število sodnikov in število javnih uslužbencev na obeh okrajnih sodiščih se v letu 2022 glede na leto 2021 ni spremenilo.

V letu 2022 nismo imeli težav pri sredstvih za materialne stroške, saj je obseg sredstev v sprejetem proračunu za leto 2022 zadostoval za pokritje vseh obveznosti iz tega naslova za leto 2022.

Glede na leto 2021 so bili materialni stroški višji za 5,31%, hkrati pa so bili za 1,52% nižji od sprejetega proračuna za leto 2022. V primerjavi z letom 2021 so se povečali vsi stroški, razen stroškov za čiščenje in za tekoče vzdrževanje. Največji porast beležimo v letu 2022 pri izdatkih za službena potovanja (v letu 2021 so ti izdatki dosegli le 12,45% vrednosti sredstev, porabljenih v te namene v letu 2020) - saj so v letu 2021 skoraj vsi izobraževalni dogodki potekali „na daljavo“, v letu 2022 pa so se ponovno odvijali "v živo. Skladno s porastom stroškov za službena potovanja so se povečali tudi stroški uporabe službenih avtomobilov.

Ob pripravi predloga finančnega načrta za leto 2022 (avgusta 2021) smo ocenjevali, da bodo sredstva za stroške sodnih postopkov zadostovala za pokritje obveznosti iz tega naslova v letu 2022. Z rebalansom proračuna za leto 2022 so bila sredstva za stroške sodnih postopkov Okrožnemu sodišču na Ptuj sicer znižana za 61.466,00 EUR, vendar težav s poravnavanjem obveznosti nismo imeli. Stroški sodnih postopkov so bili v letu 2022 za 8,63% višji glede na leto 2021, bili so za 8,3% nižji od prvotno sprejetega proračuna za leto 2022, oz. za 3,95% nižji od sredstev za stroške sodnih postopkov, zagotovljenih z rebalansom proračuna za leto 2022. Znotraj proračunske postavke stroški sodnih postopkov so se povečali tako stroški poštnine (za nekaj manj kot 26.500,00 EUR oz. 13,25 % glede na leto 2021), kot tudi stroški pisarniškega materiala (za nekaj manj kot 7.900,00 EUR oz. 32,79%), pa tudi stroški sodnih postopkov v ožjem pomenu (stroški odvetnikov, izvedencev, prič, ...), in sicer za nekaj več kot 64.600,00 ali 7,0% glede na leto 2021.

Ponovno, oz. še vedno opažamo rast stroškov iz naslova brezplačne pravne pomoči. Medtem ko so stroški za Bpp v letih od 2016 do 2018 znašali okrog 193.000,00 EUR na leto, so v letu 2019 dosegli vrednost nekaj več kot 248.000,00 EUR, v letu 2020 nekaj več kot 272.500,00 EUR, v letu 2021 so znašali 298.200,98 EUR, v letu 2022 pa so znašali kar 401.525,94 EUR, kar je za 34,65% več kot v letu 2021. Težav s poravnavanjem obveznosti v letu 2022 tudi pri teh stroških nismo imeli.

V proračunu za leto 2022 smo imeli ponovno zagotovljenih precej več sredstev za manjše investicije, kot pa smo jih imeli še pred letom 2019 (pred letom 2019 so proračunska sredstva za manjše investicije znašala okrog 8.000,00 EUR na leto, v letu 2019 nam je bilo z rebalansom za ta namen zagotovljenih 21.896,00 EUR, v letu 2022 pa nam je sprejeti proračun za leto 2022 za manjše investicije zagotovil 23.869,00 EUR proračunskih sredstev). Zaradi prenizko odmerjenih sredstev v preteklih letih smo tako nabavljali le nujno potrebno opremo, odlašali pa smo s potrebnimi investicijskimi vzdrževalnimi deli. Za investicijska vzdrževalna dela smo v letu 2022 porabili 15.467,94 EUR, in sicer: 5.217,94 EUR za menjavo razsvetljave v treh razpravnih dvoranh zgradbe na Krempljevi ulici 7, Ptuj; 10.250,00 EUR smo porabili za pleskanje in kitanje lesenih oken in rolet v pritličju zgradbe na Krempljevi ulici 7, Ptuj. Ministrstvo za pravosodje je v letih 2006 in 2007 financiralo menjavo dotrajanih oken in rolet (zaradi tega, ker je zgradba na Krempljevi ulici 7 spomeniško zaščitena, je bilo potrebno vgraditi lesena (dvojna) okna in lesene rolete. Prepleskati bi jih bilo potrebno sicer že pred nekaj leti, vendar zaradi prenizko odmerjenih sredstev za manjše investicije to ni bilo izvedljivo.

Iz sredstev za manjše investicije smo v letu 2022 financirali nabavo opreme v višini 18.643,88 EUR, od tega smo 6.661,20 EUR porabili za nadomestitev 2 pokvarjenih klimatskih naprav na Okrajnem sodišču na Ptuj; nabavili smo za 10.614,13 EUR pisarniškega pohištva za vsa tri sodišča ptujskega sodnega okrožja (pisarniške stole in arhivske regale).

Skupaj so stroški iz naslova manjših investicij znašali 34.111,82 EUR, kar je za 15,64% manj kot v letu 2021, za 42,91% več od sprejetega proračuna za leto 2022, oz. za 0,46% manj od veljavnega proračuna za leto 2022. Manjkajoča sredstva smo zagotovili sami, s prerazporeditvami z drugih proračunskih postavk.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje sredstev na računih Okrožnega sodišča na Ptuju je znašalo na dan 31.12.2022 skupaj 1.466.742,37 EUR, in sicer:

- račun 695 - prehodni sodni pologi: 1.276.425,14 EUR, pri čemer se nanaša:

- * 1.224.881,40 EUR na prejete predujme,
- * 20.886,35 EUR na plačane povprečnine in stroške kazenskega postopka,
- * 27.632,51 EUR na vrnjene nadaljnje izvršilne stroške in
- * 3.024,88 EUR na vračila iz naslova stečajnih postopkov.

- račun 696 - redni sodni pologi: 189.567,03 EUR,

- račun 637 - redni račun: 750,20 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Stanje terjatev iz naslova izdanih plačilnih nalogov znaša na dan 31.12.2022:

- za povprečnine, stroške kazenskega postopka odvzeto premoženjsko korist, denarne kazni in kazenske sodne takse 1.493.644,77 EUR,
- za vračila iz naslova brezplačne pravne pomoči, mediacij in drugih nekazenskih sodnih postopkov 164.270,16 EUR,
- za globe, stroške postopkov o prekrških ter takse v postopkih o prekrških 178.644,83 EUR.

Večina zapadlih neplačanih terjatev je v postopku izterjave.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Stanje lastnih neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 znaša 266.514,82 EUR.

V letu 2022 je bilo nabavljene za 216.758,93 EUR opreme, in sicer so bile večje nabave naslednje:

- od Ministrstva za pravosodje je Okrožno sodišče smo prejeli opremo v skupni (nabavni) vrednosti 194.983,56 EUR, in sicer:
 - Okrožno sodišče na Ptuju je prejelo nov službeni avtomobil v vrednosti 30.693,40 EUR;
 - Ministrstvo za pravosodje je v letu 2022 kupilo dodatne prostore za potrebe Okrajnega sodišča na Ptuju, pri čemer je skupaj s prostori od Pošte Slovenije odkupilo tudi za 89.039,34 EUR (nabavna vrednost) opreme (pisarniško pohištvo, arhivska oprema, toplotna črpalka za ogrevanje posl. prostorov; ker pa gre za rabljeno opremo, je pri vrednosti le-te potrebno upoštevati še popravek vrednosti, ki znaša 32.121,92 EUR);
 - za razpravne dvorane Okrožnega (6 kompletov) in Okrajnega sodišča na Ptuju (2 kompleta) je ministrstvo nabavilo tudi 8 videokonferenčnih kompletov v skupni vrednosti 75.250,82 EUR.

Okrožno sodišče na Ptuju je v letu 2022 nabavilo za 21.775,37 EUR opreme, od tega je iz sredstev za manjše investicije za leto 2022 bilo financirane za 18.643,88 EUR opreme, oprema, nabavljena v decembru 2022 pa je bila plačana iz sredstev za manjše investicije za leto 2023 (2.549,53 EUR). 581,96 EUR je bilo za nabavo pregrad iz pleksi stekla v letu 2022 porabljenih s postavke 200355-obvladovanje epidemije COVID-19.

- Na podlagi sklepa o odpisu OS ob inventuri za leto 2022 smo v letu 2022 trajno iz uporabe prenesli osnovna sredstva v skupni vrednosti 68.022,37 EUR - nabavna vrednost na dan 31.12.2022 znaša 68.022,37 EUR, popravek vrednosti 68.017,91 EUR, sedanja vrednost pa 4,46 EUR. Nabavna vrednost odpisane opreme in pohištva je na dan 31.12.2022 znašala 24.513,40 EUR, popravek vrednosti 24.508,94 EUR, sedanja vrednost pa 4,46 EUR (od tega predstavljajo večino 8.928,91 EUR telefonske centrale in registrafoni, ki so bili odstranjeni zaradi prehoda na IP telefonijo ter oprema za varovanje pred požarom (3.378,73 EUR), ki jo je nadomestila nova požarna centrala). Trajno iz uporabe smo prenesli tudi računalniško opremo v skupni vrednosti 43.508,97 EUR (nabavna vrednost in popravek vrednosti sta enaka, sedanja vrednost je enaka 0). Iz evidence OS smo izločili opremo, odpisano ob inventuri za leto 2021 (38.546,40 EUR).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče na Ptuju

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

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

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

Okrožno sodišče na Ptuju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:

- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - predsednica Okrožnega sodišča na Ptuju in strokovna sodelavka-sodelavka za sodno upravo, - predsednica Okrajnega sodišča na Ptuju, - predsednik Okrajnega sodišča v Ormožu, - pravdni oddelek Okrožnega sodišča na Ptuju, - družinski oddelek Okrožnega sodišča na Ptuju, - kazensko preiskovalni oddelek okrožnega sodišča na Ptuju, - skupna kadrovska služba Okrožnega sodišča na Ptuju, - finančno-računovodska služba Okrožnega sodišča na Ptuju, - gospodarski oddelek Okrožnega sodišča na Ptuju, - nepravdni oddelek Okrajnega sodišča na Ptuju, - izvršilni oddelek Okrajnega sodišča na Ptuju, - oddelek za prekrške Okrajnega sodišča na Ptuju.

- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrožno sodišče na Ptuju

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:

Albina HRNEC PEČNIK

Datum podpisa predstojnika:

27.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4225 - Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

1. PREDSTAVITEV SODIŠČA

Sodno okrožje Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu

SEDEŽ: Kidričeva 1, Slovenj Gradec

PREDSEDNIK SODIŠČA: Simon DOŠEN, okrožni sodnik svetnik

ORGANIZACIJA SODIŠČA: Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu in organizacijska enota Okrajno sodišče v Slovenj Gradcu

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

SEDEŽ: Kidričeva 1, Slovenj Gradec

PREDSEDNIK SODIŠČA: Simon DOŠEN, okrožni sodnik svetnik

PRISTOJNOST: krajevna pristojnost Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu je opredeljena v drugem odstavku 115. člena Zakona o sodiščih (v nadaljevanju: ZS, Uradni list RS, Uradni list RS, št. 19/94, 45/95, 26/99 - ZPP, 38/99, 28/00, 26/01 - PZ, 56/02 - ZJU, 67/02, 16/04 - ZZZDR-C, 73/04, 72/05, 49/06 - ZVPSBNO, 127/06, 67/07, 45/08, 96/09, 86/10 - ZJNepS, 33/11, 75/12, 63/13, 17/15, 23/17, 22/18, 16/19 - ZNP-1, 36/20 - ZZUSUDJZ, 61/20 - ZZUSUDJZ-A, 80/20 - ZIUOOPE, 104/20, 152/20 - ZZUOOP, 203/20 - ZIUPOPDVE) in specialnih določbah posameznih zakonov. Območje Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu obsega območje Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu. Stvarna pristojnost Okrožnega sodišča v Slovenj Gradcu je opredeljena v 101. členu ZS in specialnih določbah posameznih zakonov.

Okrajno sodišče v Slovenj Gradcu

SEDEŽ: Kidričeva 1, Slovenj Gradec

PREDSEDNIK SODIŠČA: mag. Vesna REBERNIK JAMNIK, okrajna sodnica

PRISTOJNOST: krajevna pristojnost Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu obsega območje katastrskih občin, navedenih v drugem členu Zakona o ustanovitvi občin in določitvi njihovih območij (ZUODNO, Uradni list RS, št. 60/94, 69/94, 69/94, 73/94 - odl. US, 73/95 - odl. US, 56/98, 67/98 - odl. US, 67/98 - odl. US, 72/98 - odl. US, 72/98 - odl. US, 72/98 - odl. US, 75/98, 52/02, 27/06, 61/06, 99/10 - odl. US, 9/11, 31/18, 181/21) v zvezi s 114. členom Zakona o sodiščih. Stvarna pristojnost Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu je opredeljena v 99. členu ZS in specialnih določbah posameznih zakonov.

2. KADROVSKA OPREMLJENOST SODIŠČA

Sodno okrožje Slovenj Gradec ima 16 sistematiziranih sodniških mest (8 okrožno in 8 okrajno sodišče). V poročevalskem obdobju je bilo zasedenih vseh 16 sodniških mest, tekom leta pa je bilo sodišče soočeno z manjšim številom dejansko prisotnih sodnikov. Sodno okrožje je v letu 2022 poslovalo le z 14,2 sodnikoma, in sicer s 6,9 sodnikoma na okrožnem sodišču ter s 7,3 sodnikoma na okrajnem sodišču.

Z odsotnostjo se je sodišče soočalo tudi med sodnim osebjem, kjer imamo zasedenih 82 delovnih mest, dejansko prisotnih pa je bilo le 70,6 zaposlenih. Zagotavljali smo začasno nadomeščanje odsotnega sodnega osebja, ki pa ne more v popolnosti zagotavljati takšnih učinkov dela, kot se lahko zagotavlja s stalnim sodnim osebjem, predvsem zaradi pomanjkanja znanja glede poslovanja sodišča na eni strani, kot tudi zaradi potreb po uvajanju začasnih zaposlenih v proces dela, kar dodatno obremenjuje sodno osebje, ki je na delu in seveda vpliva na njihovo učinkovitost. Poleg tega opažamo pomanjkanje kadra na trgu dela, predvsem pravnikov z opravljenim pravniškim državnim izpitom, kar nam povzroča precejšnje težave pri optimalnem zasedanju delovnih mest strokovnih sodelavcev.

Sodišče je v letu 2022 na podlagi 105.a člena ZS od Okrožnega sodišča v Mariboru prevzelo v reševanje 18 kazenskih zadev ter 30 kazenskih zadev iz pristojnosti Okrajnega sodišča v Mariboru, s čimer je zagotovilo zadostno obremenjenost svojih sodnikov, pripomoglo k tekočem poslovanju mariborskega sodišča ter zagotovilo specializacijo sodnikov, za katero se vodstvo sodišča vseskozi zavzema.

Vodstvo sodišča še vedno podpira napovedane spremembe zakonodaje, ki se nanašajo na vzpostavitev okrožja kot osnovne organizacijske enote sodišč in uvedbe enega naziva sodnika na prvi stopnji (enoviti sodnik). Slednje bi nedvomno omogočilo lažjo organizacijo dela na nivoju sodnega okrožja, predvsem pri manjših sodnih okrožjih, s čimer bi lahko dosegli boljše poslovne rezultate. Z uvedbo enovitega sodnika bi bilo omogočeno lažje razporejanje sodnikov na posamezna pravna področja, s čimer bi lahko ohranili specializacijo sodnikov, ki vodi k večji strokovnosti odločitev, hkrati pa dosegli enakomernjšo obremenitev sodnikov, kar je po naši oceni ključnega pomena za optimalno poslovanje sodišča.

3. PROSTORI IN OPREMA

Na učinkovitost in uspešnost sodišč vplivajo tudi razmere, v katerih poslujejo sodišča.

Na sodnem okrožju Slovenj Gradec je bila v drugi polovici leta 2017, z zaključkom v začetku leta 2018, izvedena energetska sanacija stavbe, ki omogoča učinkovito ogrevanje in hlajenje poslovnih prostorov in s tem primernejše pogoje za delo.

V sami sodni zgradbi je sicer dovolj sodniških kabinetov, razpravnih dvoran in pisarn za sodno osebje, ki pa bi nujno potrebovali prenovo (prenova samega prostora in dotrajanega pisarniškega pohištva). Žal se v tekočo obnovo prostorov in opremo vlaga le zadnja leta, zaradi česar bodo potrebna tudi v naslednjih letih večja vlaganja, predvsem v prenovo zelo dotrajanih razpravnih dvoran, za kar pa sodišče samo nima zadostnih proračunskih sredstev.

V letu 2022 smo nadaljevali z nabavo dvižnih delovnih miz oziroma dvižnih mehanizmov za pisalne mize, saj so učinki na počutje in zdravje zaposlenih zelo pozitivni. Zaposleni si tako lahko prilagodijo delovno mesto tako, da opravljajo delo sede ali stoje, s čimer zmanjšajo obremenitev hrbtenice in ramenskega obroča.

V skladu s promocijo zdravja na delovnih mestu smo zamenjali tudi več pisarniških stolov.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini kontov 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim smo evidentirali naslednje vrste stroškov: plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo, redno delovno uspešnost in druge izdatke zaposlenim. Plače in druge osebne prejemke smo izplačevali v skladu z veljavno zakonodajo. Sprejeti proračun za leto 2022 (rebalans 2022) za podskupino kontov 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim je znašal 2.691.030,00 EUR, poraba v letu 2022 pa je bila 2.644.444,00 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini kontov 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost smo evidentirali naslednje stroške: prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU. Prispevke smo obračunali in plačali v skladu z veljavnimi prispevnimi stopnjami v letu 2022. Sprejeti proračun za leto 2022 (rebalans 2022) za podskupino kontov 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost je bil 429.459,00 EUR, poraba v letu 2022 pa je znašala 451.611,00 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini kontov 402 Izdatki za blago in storitve smo evidentirali vse vrste materialnih stroškov, ki se pojavljajo pri poslovanju Okrožnega in Okrajnega sodišča v Slovenj Gradcu (klasični materialni stroški, stroški sodnih postopkov, stroški za brezplačno pravno pomoč). Sprejeti proračun za leto 2022 (rebalans 2022) za podskupino kontov 402 Izdatki za blago in storitve je bil 869.402,00 EUR, poraba za leto 2022 pa je znašala 874.122,00 EUR.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sprejeti proračun za leto 2022 (rebalans 2022) za podskupino kontov 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev je bil 19.264,00 EUR, poraba v letu 2022 je znašala 31.868,00 EUR. Sredstva smo porabili za nakup manjših osnovnih sredstev. Z namenom ohranjanja zdravja na delovnem mestu smo zamenjali več pisarniških stolov in nabavili nekaj dvižnih pisarniških miz itd. Po energetski sanaciji sodne zgradbe so se pojavile potrebe po investicijskem vzdrževanju in obnovah in nekaj sredstev smo porabili tudi v ta namen. V letu 2022 smo od Ministrstva za pravosodje pridobili videokonferenčno opremo za lažje in hitreje delo sodnikov in sodnega osebja. Računalnike in monitorje pa smo pridobili od Vrhovnega sodišča Republike Slovenije-Centra za informatiko.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Zaključni račun za leto 2022 za Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu smo pripravili na podlagi Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10), Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) in Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21).

Pri izdelavi zaključnega računa za leto 2022 smo poleg zakonskih podlag za vodenje poslovnih knjig proračuna in uporabnikov proračuna upoštevali tudi Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za leto 2022 z dne 14.10.2022 (Uradni list, št.132/2022). Med prejemke proračuna za leto 2022 smo vključili vse prejemke, ki so bili vplačani na transakcijski podračun proračuna do vključno petka, 30. decembra 2022.

Med izdatke proračuna smo vključili vse izdatke, za poravnavo obveznosti, nastalih v letu 2022, izplačani pa so bili do vključno petka, 30. decembra 2022. Prva dva delovna dneva v januarju 2023 nismo več poravnavali obveznosti v breme proračuna leta 2022. Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu je kot neposredni proračunski uporabnik tudi skrbnik javno finančnih prihodkov, ki se nanašajo na poslovanje sodišča (denarne kazni, povprečnine, stroški kazenskega postopka, odvzete premoženjske koristi, sodne takse). Poskrbeli smo za praznitev prehodnih računov na dan 30. december 2022 v skladu z navodili Ministrstva za finance.

Proračun za leto 2022 je bil sprejet v višini 4.009.155,00 EUR. Z rebalansom proračuna 2022 je znašal veljavni proračun 4.034.155,00 EUR in je zadostoval za pokrivanje tekočih obveznosti. V proračunskem letu 2022 smo porabili 4.002.045,73 EUR. Ob koncu leta 2022 so nam ostala razpoložljiva sredstva v višini 32.109,27 EUR.

4547 Plače

Plače in druge osebne prejemke smo izplačevali v skladu z veljavno zakonodajo. Sprejeti proračun za plače je znašal 3.120.489,00 EUR, porabili smo 3.096.055,40 EUR. Na tej proračunski postavki izkazujemo ostanek sredstev v višini 24.433,60 EUR.

5670 Materialni stroški

Sprejeti proračun za materialne stroške je znašal 245.356,00 EUR, porabili smo 243.059,12 EUR. Na tej proračunski postavki beležimo manjši ostanek sredstev v višini 2.296,88 EUR. Iz strukture materialnih stroškov je razvidno, da predstavljajo najvišje deleže: stroški pisarniškega in splošnega materiala in storitev – 42,43% (storitve varovanja zgradb in prostorov, čistilni material in storitve), stroški elektrike, vode, ogrevanja in komunalnih storitev – 32,07%, stroški tekočega vzdrževanja, kamor sodijo tudi zavarovalne premije za opremo – 9,57%, poslovne najemnine in zakupnine - 3,90% (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, najem fotokopirnih strojev).

6366 Stroški sodnih postopkov

Sprejeti proračun za stroške sodnih postopkov je znašal 471.007,00 EUR, porabili smo 508.000,99 EUR. Manjko sredstev v višini 36.993,99 EUR je bil pokrit s prerazporeditvami med proračunskimi uporabniki. V okviru konta 4029 - Drugi operativni odhodki se nahajajo predvsem stroški kazenskih postopkov: stroški za priče, nagrade in stroški za izvedence, cenilce, tolmače, prevajalce, izdatki za zagovornike po uradni dolžnosti, stroški sodnikov porotnikov. Odvisni so od vsebine kazenskih postopkov (obseg, težavnost, čas trajanja).

7975 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov

Sprejeti proračun za investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov za leto 2022 je znašal 19.264,00 EUR, porabili smo 31.868,29 EUR. Manjko sredstev v višini 12.604,29 EUR smo prerazporejali med proračunskimi postavkami v okviru pristojnosti proračunskega uporabnika ob sodelovanju s Skupno finančno službo Vrhovnega sodišča. Sredstva smo porabili za nakup manjših osnovnih sredstev. Z namenom ohranjanja zdravja na delovnem mestu smo zamenjali več pisarniških stolov in nabavili nekaj dvižnih pisarniških miz itd. Po energetske sanaciji sodne zgradbe so se pojavile potrebe po investicijskem vzdrževanju in obnovah in nekaj sredstev smo porabili tudi v ta namen. V letu 2022 smo od Ministrstva za pravosodje pridobili videokonferenčno opremo za lažje in hitrejše delo sodnikov in sodnega osebja. Računalnike in monitorje pa smo pridobili od Vrhovnega sodišča RS-Centra za informatiko.

9214 Brezplačna pravna pomoč

Sprejeti proračun na proračunski postavki za brezplačno pravno pomoč za leto 2022 je znašal 151.855,00 EUR, porabili smo 122.914,30 EUR. Na tej proračunski postavki so nam ostala sredstva v višini 28.940,70 EUR.

130120 Alternativno reševanje sodnih sporov

Na tej proračunski postavki je sprejeti proračun za leto 2022 znašal 769,00 EUR, porabili smo 111,03 EUR (ostanek sredstev v višini 657,97 EUR).

200356 Obvladovanje epidemije COVID-19

Na tej proračunski postavki smo za leto 2022 razpolagali s 415,00 EUR, porabili smo 36,60 EUR (ostanek sredstev v višini 378,40 EUR).

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Denarnih sredstev v blagajni na dan 31. 12. 2022 nismo imeli. Na transakcijskem podračunu številka: 01100-6370422556 na dan 31.12.2022 nismo imeli stanja.

Na skupini kontov 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah izkazujemo 701.601,05 EUR denarnih sredstev, ki niso proračunska: prehodni in redni sodni pologi, varščine, ki jih položijo stranke za posamezne sodne zadeve. V pasivi se pojavlja ta znesek na skupini 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V bilanci stanja na dan 31. 12. 2022 izkazujemo vrednost aktive in pasive v znesku 1.358.192,61 EUR. Vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev po neodpisani vrednosti na dan 31. 12. 2022 znaša 153.880,89 EUR. V pasivi predstavlja ta znesek splošni sklad – skupina kontov 90.

V letu 2022 se je iz naslova pridobitve novih računalnikov od Vrhovnega sodišča-Centra za informatiko, povečala nabavna vrednost za 12.873,36 EUR. Od Ministrstva za pravosodje smo pridobili novo videokonferenčno opremo, ki nam je povečalo nabavno vrednost za 76.359,80 EUR. Iz naslova nabav manjših osnovnih sredstev iz PP 7975 (Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov) je znašalo povečanje nabavne vrednosti v višini 15.845,98 EUR. Skupaj se je nabavna vrednost povečala za 105.079,14 EUR. Zaradi izločitve osnovnih sredstev iz uporabe se je nabavna vrednost OS zmanjšala za 35.933,22 EUR. Višina obračunane amortizacije za leto 2022 je znašala 35.552,46 EUR.

V letu 2022 smo nabavili novo licenco za program Sodišče. Tako se nam je povečala nabavna vrednost za 518,50 EUR. Višina obračunane amortizacije za licenco je v letu 2022 znašala 25,92 EUR.

Nabava osnovnih sredstev je bila črpana iz proračunske postavke 7975 (Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov). Poraba na tej postavki v letu 2022 je znašala 31.868,29 EUR. Sredstva smo porabili za nakup manjših osnovnih sredstev. Z namenom ohranjanja zdravja na delovnem mestu smo zamenjali več pisarniških stolov in nabavili nekaj dvižnih pisarniških miz itd. Po energetske sanaciji sodne zgradbe so se pojavile potrebe po investicijskem vzdrževanju in obnovah in nekaj sredstev smo porabili tudi v ta namen. V letu 2022 smo od Ministrstva za pravosodje pridobili videokonferenčno opremo za lažje in hitrejše delo sodnikov in sodnega osebja. Računalnike in monitorje pa smo pridobili od Vrhovnega sodišča Republike Slovenije-Centra za informatiko.

Stanje osnovnih sredstev v poslovnih knjigah na dan 31.12.2022:

- nabavna vrednost opreme in drugih opredmetnih OS 868.042,59
- popravek vrednosti opreme in drugih opredmetnih OS 714.654,28
- nabavna vrednost neopredmetnih sredstev 518,50
- popravek vrednosti neopredmetnih sredstev 25,92
- neodpisana vrednost 153.880,89

SPLOŠNI SKLAD 153.880,89

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

OBVEZNOSTI NASTALE V LETU 2021

Obveznosti, ki so nastale v letu 2021 in so zapadle do 31.12.2021 in so ostale neporavnane znašajo 0,00 EUR.

Obveznosti nastale v letu 2021 in so zapadle do po 31.12.2021 (v letu 2022) znašajo 362.033,12 EUR in predstavljajo odprte postavke dobaviteljev v višini 94.790,12 EUR, obveznosti za izplačilo plač za december 2021 v višini 260.050,31 EUR, obveznosti za plačilo izvedencev, sodnikov porotnikov v višini 2.379,61 EUR. Te obveznosti so se nanašale na proračunsko leto 2021, v plačilo zapadejo v letu 2022 in bodo poravnane iz proračuna v letu 2022.

OBVEZNOSTI NASTALE V LETU 2022

Obveznosti, ki so nastale v letu 2022 in so zapadle do 31.12.2022 in so ostale neporavnane znašajo 0,00 EUR.

Obveznosti nastale v letu 2022 in so zapadle po 31.12.2022 (v letu 2023) znašajo 404.110,58 EUR in predstavljajo odprte postavke dobaviteljev v višini 97.501,09 EUR, obveznosti za izplačilo plač za december 2022 v višini 251.546,97 EUR, obveznost za obračunane davke in prispevke in premij kolektivnega dodatnega in pokojninskega zavarovanja v višini 40.878,62 EUR, obveznosti za plačilo izvedencev, sodnikov porotnikov v višini 4.742,68 EUR in ostale kratkoročne obveznosti v višini 9.441,22. Te obveznosti so se nanašale na proračunsko leto 2022, v plačilo zapadejo v letu 2023 in bodo poravnane iz proračuna v letu 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

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

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

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

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: 1. Redna notranja revizija na področju izterjave in odpisa terjatev ter nadzor nad začasno založenimi proračunskimi sredstvi (stečaj in družinske zadeve), opravljen s strani VSRS-SNRS. 2. Redne notranje kontrole finančno-računovodske službe sodišča na področju poslovanja blagajn, pravilnosti oddaje gotovine na banko ter upravičenosti "storno" računov. 3. Redni taksni in administrativni pregled na Okrajnem sodišču v Slovenj Gradcu, opravljen s strani MP.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: - sodnih zadev - sodne uprave - kadrovske splošnih zadev - finančno-računovodske službe
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Okrožno sodišče v Slovenj Gradcu

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

- a) na celotnem poslovanju,

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- 1. Prenova Navodil o izplačilu stroškov iz proračuna ter o odreditvi, spremljanju in izterjavi sredstev, ki so bila začasno založena iz proračuna ali odrejena v plačilo v proračun.

-

-

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

- Pomembnejših tveganj ne zaznavamo.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Polona Čas

Datum podpisa predstojnika:

24.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4230 - Okrajno sodišče v Ljubljani

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Okrajno sodišče v Ljubljani, kot vsa sodišča v državi, izvaja svojo dejavnost na podlagi določil 23. člena Ustave Republike Slovenije in na podlagi Zakona o sodiščih (Uradni list RS št. 19/94 in nasl.). Dejavnost Okrajnega sodišča v Ljubljani zajema reševanje kazenskih, pravnih, nepravdnih, zapuščinskih, izvršilnih in prekrškovnih zadev ter zemljiško knjigo. Ključna naloga sodišča je odločanje o pravicah in obveznostih ter obtožbah zoper posameznike oziroma pravne osebe, ki ga morajo sodišča zagotavljati tako, da je vsakomur zagotovljeno neodvisno in nepristransko sojenje brez nepotrebnega odlašanja.

Okrajno sodišče v Ljubljani je samostojni neposredni proračunski uporabnik v okviru katerega deluje tudi centralni oddelek za izvršbo na podlagi verodostojne listine (COVL). Prav tako Zemljiška knjiga Okrajnega sodišča v Ljubljani opravlja vlogo centralnega vložišča za celotno Slovenijo.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrajno sodišče v Ljubljani je v letu 2022 izplačalo plače v skladu z veljavno zakonodajo in podzakonskimi akti v skladu s sprejeto sistemizacijo delovnih mest.

Višina porabljenih sredstev v podskupini kontov 400 - pače in drugi izdatki zaposlenim je v letu 2022 znašala 13.493.387 EUR. Poraba sredstev je na podobnem nivoju kot v letu 2021.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 smo na podskupini kontov 401 - prispevki za socialno varnost porabili 1.733.638 EUR. Izplačali smo jih v skladu z zakonsko predpisanimi stopnjami.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Okrajno sodišče v Ljubljani vodi izdatke za blago in storitve na treh proračunskih postavkah:

9911 - materialni stroški, 9913 - stroški sodnih postopkov, 200357 obvladovanje epidemije -COVID-19.

Na postavki 9913 smo porabili 2.240.322 EUR, kjer je bila struktura porabe po posameznih kontih sledeča:

4020 - pisarniški in splošni material in storitve: 89.797 EUR

4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije: 662.811 EUR

4029 - drugi operativni odhodki: 1.487.713 EUR.

Naše sodišče v letu 2022 sredstev postavke 200357 -Obvladovanje epidemije - COVID-19 ni koristilo.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 smo za investicije porabili 13.976 EUR proračunskih sredstev. Sodišče je kupilo le najnujnejšo opremo.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Okrajno sodišče je realiziralo 95,98% sprejetega finančnega načrta. V letu 2022 smo nadaljevali z racionalno porabo na materialnih stroških, pri stroških sodnih postopkov pa smo večinoma vezani na zakonodajo.

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

Okrajno sodišče v Ljubljani v letu 2022 ni izvršilo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta.

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

V letu 2022 naše sodišče ni imelo neporavnanih obveznosti.

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

Okrajno sodišče v Ljubljani v letu 2022 ni vključilo novih obveznosti v finančnem načrtu v skladu z 41. členom ZJF.

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

V letu 2022 nismo imeli izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Okrajno sodišče v Ljubljani v letu 2022 ni bilo upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Okrajno sodišče Ljubljani je imelo na dan 31.12.2022 naslednja evidentirana denarna sredstva:

- na rednem računu: 408 EUR
- na podračunu varščine, kupnine, predujmi v višini 11.221.495.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Okrajno sodišče v Ljubljani nima evidentiranih terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2022 je bilo porabljenih za 246.518 EUR novih osnovnih sredstev, od tega:

- kupljenih s strani lastnega proračuna v višini 13.975 EUR.
- prejetih s strani VSRS v višini 188.835 EUR.
- prejetih s strani MP v višini 43.708 EUR.

Izločili smo dotrajano in neuporabno opremo v višini 52.102 EUR.

Amortizacija neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2022 je znašala 132.231 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Okrajno sodišče v Ljubljani nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Okrajno sodišče v Ljubljani v letu 2022 ni imelo neporavnanih zapadlih terjatev iz preteklega leta.

Na dan 31.12.2022 smo imeli odprte naslednje odprte terjatve:

- kratkoročne terjatve do zaposlenih v višini 1.437 EUR.
- terjatve do ZZZS za refundacijo bolnih v skupni višini 97.024 EUR.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Na dan 31.12.2022 smo imeli odprte naslednje obveznosti:

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 1.010.626 EUR.
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 486.255 EUR.
- druge kratkoročne obveznosti v višini 193.928 EUR.
- druge kratkoročne obveznosti do posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov v višini 4.602 EUR.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Okrajno sodišče v Ljubljani

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

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

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

Okrajno sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - odreditev in izterjava sodnih taks v okviru zapuščinskih postopkov, gotovinsko poslovanje povezano s plačilom sodnih taks in izterjava denarnih kazni
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Okrajno sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: VSRS

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

1. **IZBOLJŠAVA:** Z namenom celovitejšega pregleda nad terjatvami v civilnih zadevah smo za oddelke, pri katerih je to smiselno in mogoče (pravdni oddelek, nepravdni oddelek in oddelek za etažno lastnino), pripravili tabele za ročni vnos in spremljanje terjatev. Z uporabo tabel se na navedenih oddelkih od 1. 9. 2022 dalje spremljajo vse odprte terjatve (sodne takse, denarne kazni in stroški postopka). Tako imamo vzpostavljen celovit pregled odprtih terjatev, ki kot dodatna varovalka omogoča sprotno spremljanje terjatev, prav tako pa je že iz tabel razvidna morebitna potreba po izterjavi nastalih in neporavnanih obveznosti, ki sicer izhajajo iz sodnih spisov.
2. **IZBOLJŠAVA:** Finančno računovodska služba sodišča je pripravila izpis odprtih terjatev sodišča na dan 30. 11. 2022, ki so zavedene v finančno računovodskih evidencah sodišča, in jih posredovala v preučitev oddelkom. Pri vsaki odprti terjatvi so oddelki zabeležili svoje ugotovitve oziroma izvedene aktivnosti. VSRS so bili posredovani pregledi odprtih terjatev z ugotovitvami in opombami oddelkov. V zvezi z navedenim ugotavljamo, da se je računovodstvo od pričetka proučevanja odprtih terjatev bolj povezovalo z oddelki, posledica tega pa je bolj ažurno zapiranje terjatev ter vlaganje predlogov za prisilno izterjavo, kjer je to potrebno. V okviru pregleda terjatev je bilo v povezavi z ugotovitvami in izvedenimi aktivnostmi oddelkov v obdobju od 1. 6. 2022 do 30. 11. 2022 tako zaprtih tudi 73 terjatev, ki izhajajo iz kazenskih zadev, in okoli 350 terjatev, ki izhajajo iz izvršilnih zadev. Prav tako so se že pričeli ponovno vlagati predlogi za prisilno izterjavo nadaljnjih izvršilnih stroškov v zadevah, kjer je bilo ob prejšnjem poročanju ugotovljeno, da je osnovni spis končan in podana opomba, da bo v nadaljevanju opravljanja poizvedba glede premoženja dolžnika. V kolikor je bilo nadaljnje premoženje dolžnika najdeno, je izvršilni oddelek

izdelal nov terjatveni list za prisilno izterjavo.

-

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

- 1. TVEGANJE: Nemogoče izvajanje Zakona o sodnih taksah, ki določa, da se sodne takse vrača po uradni dolžnosti. Sodišča za to nismo ustrezno opremljena, menimo, da bi breme moralo biti na strani vplačnika. UKREP: Na MP že večkrat podana mnenja v zvezi s predlogom Zakona o spremembah in dopolnitvah ZST-1.
- 2. TVEGANJE: Postopek davčne izvršbe poteka tako, da sodišče vloži predlog za izvršbo zoper dolžnika prek aplikacije na FURS, slednji pa izda sklep o davčni izvršbi, v zvezi s katerim so povezani stroški izdaje in ki praviloma bremenijo dolžnika. Praksa FURS je, da sicer pred izdajo sklepa o davčni izvršbi dolžniku pošlje še opomin. V praksi prihaja do številnih primerov, ko dolžnik, kljub temu, da je v opominu (ali v sklepu o davčni izvršbi) navedeno, da mora plačati dolg na račun FURS, plačilo izvede na račun sodišča. Slednje mora o tem obvestiti FURS. Problem nastane v primerih, ko dolžniki po prejemu opomina s strani FURS znesek plačajo na račun sodišča, pri tem pa ne navedejo, na katero zadevo se nanaša plačani znesek oz. je plačnik oseba, ki je povezana z dolžnikom, pa tega sodišče ne more vedeti. sodišče se sicer trudi tudi v takem primeru identificirati, na katero terjatev oz. zadevo se plačani znesek nanaša in o tem obvestiti FURS, vendar slednji včasih izda sklep o izvršbi. S tem nastanejo omenjeni stroški, ki pa jih mora kriti sodišče, saj ni pravočasno obvestilo FURS in umaknilo zahtevka, zaradi česar pride do neupravičene izvršbe, v trem primeru pa mora sodišče nositi stroške. UKREP: Že leto poprej smo na VSRS poslali dopis s predlogom spremembe oz. dopolnitve Dogovora, da bi se opominu, ki ga FURS pošlje dolžniku navedlo, da mora dolžnik v primeru, če dolgovani znesek nakaže na račun sodišča, o tem obvestiti FURS, sicer bo plačal stroške morebitne neupravičene izvršbe, vendar v letu 2022 do spremembe še ni prišlo.

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

NATAŠA KOSEC

Datum podpisa predstojnika:

28.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

4611 - Upravno sodišče Republike Slovenije

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Sodišče, ustanovljeno z Zakonom o upravnem sporu (Uradni list RS št. 50/97) je formalno začelo opravljati svojo funkcijo s 1. januarjem 1998. V skladu z 9. členom sedaj veljavnega Zakona o upravnem sporu (ZUS-1, Uradni list RS, št. 105/06 do 10/17; ZUS-1A, Uradni list RS, št. 62/10; ZUS-1B, Uradni list RS, št. 109/21) ima sodišče sedež v Ljubljani. Sodišče sodi na sedežu in 3 zunanjih oddelkih, in sicer v Novi Gorici, Celju in Mariboru. Zunanja organiziranost sodišča, kot je bila določena v 9. členu ZUS-1, je v preteklem letu ostala nespremenjena. V pogledu notranje organiziranosti sodišče od 1. 1. 2016 opravlja funkcijo sojenja v okviru šestih oddelkov (trije zunanji oddelki in trije sodni oddelki na sedežu sodišča). Pri tem je določena specializacija izvajanja sodne funkcije, ko je "stvarna" pristojnost zunanjih oddelkov ožja kot "stvarna" pristojnost sedeža sodišča. Pravna področja sodnih oddelkov na sedežu sodišča pa so pretežno določena s posameznimi upravnimi področji, na katera se nanašajo spori. Upravni spor v celoti pa ima zelo različna pravna področja, ki imajo tudi postopkovna pravila lahko različno urejena.

Sredstva za poslovanje sodišča so bila določena s sprejetjem Proračuna republike Slovenije za leto 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 187/21 in 129/22). Kot neposredni proračunski uporabnik je v letu 2022 pridobivalo sredstva iz državnega proračuna na podlagi Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21, 74/21, 187/21, 206/21) in na podlagi Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna RS (Uradni list RS, št. 50/07 do 81/16). Pri zaključku izvrševanju proračuna za leto 2022 je bil upoštevan Pravilnik o zaključku izvrševanja državnih in občinskih proračunov za leto 2022 (Uradni list RS, št. 132/22 in 149/22).

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Upravno sodišče RS v upravnem sporu zagotavlja sodno varstvo pravic in pravnih koristi posameznikov in organizacij proti odločitvam in dejanjem državnih organov, organov lokalnih skupnosti in nosilcev javnih pooblastil. V upravnem sporu Upravno sodišče RS odloča o zakonitosti dokončnih upravnih aktov, s katerimi se posega v pravni položaj tožnika. Gre za sodni nadzor nad zakonitostjo odločanja v upravnem postopku.

Obseg in dinamika (trajanje) reševanja upravnih sporov sta odvisna od števila nerešenih zadev v začetku poslovnega leta in od števila med letom prejetih zadev. Leto 2022 je sodišče začelo s 3897 (l. 2021 3751, l. 2020 3946) nerešenimi upravnimi spori, kar je 3,9 % več kot ob začetku leta 2021. Med letom 2022 je bilo pri sodišču na novo začetih 2671 in ponovno odprtih 47, skupaj 2718 upravnih sporov, kar je 1,2 % manj kot v letu 2021 in tako je imelo sodišče skupaj z nerešenimi zadevami v letu 2022 v delu 6615 upravnih sporov ali 1,7 % več kot v letu 2021 (6502). Ob koncu leta 2022 je sodišče imelo 3946 nerešenih zadev, to je 49 sporov ali 1,3 % več kot ob začetku leta. Upravno sodišče je kadrovsko podhranjeno in notranjih rezerv nima več. Z obstoječim kadrom uspe 98% obvladovati letni pripad, ne uspe pa istočasno nižati števila nerešenih zadev. Upravno sodišče RS je glede tega Vrhovnemu sodišču RS že poslalo dopis v katerem predlaga sprejem določenih ukrepov, ki bodo Upravnemu sodišču RS omogočili rešitev sodnih zaostankov.

Tudi v letu 2022 beležimo povečan obseg dela sodne uprave. Povečano je bilo delo na področju kadrovskih postopkov, pri zaposlovanju sodnikov in ostalih članov sodnega osebja. Število vseh zaposlenih na našem sodišču se povečuje in se bližamo številu 100

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

2653 Plače 3.106.602 100,00
4000 Plače in dodatki 2.705.198 87,08
4001 Regres za letni dopust 114.382 3,68
4002 Povračila in nadomestila 160.694 5,17
4003 Sredstva za delovno uspešnost 68.273 2,20
4004 Sredstva za nadurno delo 23.808 0,77
4009 Drugi izdatki zaposlenim 34.248 1,10

V državni proračun je bilo vrnjeno 102.246,00 € iz naslova vrnjenih refundacij boleznin od ZZZS RS, kar pomeni 3,29 % izplačane mase za plače.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (12 mesecev) je bilo 85 zaposlenih oz. 6 zaposlenih več kot v l. 2021.

Realizacija je bila glede na l. 2022 višja za 10,51 %.

Tako pri sodnikih kot pri sodnem osebju so bila sredstva za plače porabljena v okvirih, določenih z zakoni in podzakonskimi akti. Sredstva za plače sodnikov in sodnega osebja sodišča so se zagotavljala mesečno glede na dejansko število zaposlenih.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

2653 Plače 500.932 100,00
4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 246.077 49,12
4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje 209.105 41,74
4012 Prispevek za zaposlovanje 1.898 0,38
4013 Prispevek za starševsko varstvo 2.942 0,59
4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU 40.911 8,17

Prispevki za socialno varnost so bili med letom obračunani v višini zakonsko predpisanih stopenj, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja pa izplačane v skladu s ZKDPZJU. Glede na leto 2021 višji za 12,50 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

402 Izdatki za blago in storitve 552.613 100,00
2659 Materialni stroški 376.512 68,13
6374 Stroški sodnih postopkov 172.905 31,29
9216 Brezplačna pravna pomoč 3.196 0,58

Izdatki za blago in storitve predstavljajo v realizaciji finančnega načrta za leto 2022 skupaj 552.613,00 €, od tega: materialni stroški 376.512,00 € - 68,05 %, stroški sodnih postopkov 172.906,00 € - 31,29 %, stroški za brezplačno pravno pomoč 2.809,00 € - 0,58 %.

Realizirana sredstva v l. 2022 so bila glede na l. 2021 višja za 18,58 %.

PP 2659 – Materialni stroški

Sredstva na proračunski postavki se nanašajo na zagotavljanje pogojev za izvajanje sodne oblasti. Za materialne stroške je bilo porabljen 376.512,00 € oz. 24,20 % več kot l. 2021.

4020 Pisarniški in splošni material in storitve 192.213 51,05 100,00
402000 Pisarniški material in storitve 1.346 0,70
402001 Čistilni material in storitve 48.574 25,27
402002 Storitve varovanja zgradb in prostorov 94.199 49,01
402003 Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja 5.614 2,92
402004 Časopisi, revije, knjige in strokovna litera-tura 18.683 9,72
402009 Izdatki za reprezentanco 459 0,24
402099 Drugi splošni material in storitve 23.339 12,14

4021 Posebni material in storitve	6.193	1,64	100,00
402108 Drobni inventar	217	3,51	
402111 Zdravniški pregledi zaposlenih in drugih upravičencev	3.890	62,82	
402199 Drugi posebni materiali in storitve	2.085	33,67	
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	90.966	24,16	100,00
402200 Električna energija	44.493	48,91	
402201 Poraba kuriv in stroški ogrevanja	21.643	23,79	
402203 Voda in komunalne storitve	4.009	4,41	
402204 Odvoz smeti	5.372	5,91	
402205 Telefon, faks, elektronska pošta	15.449	16,98	
4023 Prevozni stroški in storitve	3.084	0,82	100,00
402300 Goriva in maziva za prevozna sredstva	1.008	32,67	
402301 Vzdrževanje in popravila vozil	1.174	38,06	
402304 Pristojbine za registracijo vozil	140	4,53	
402305 Zavarovalne premije za motorna vozila	653	21,16	
402306 Stroški nakupa vinjet in urbane	110	3,57	
4024 Izdatki za službena potovanja	19.656	5,22	100,00
402400 Dnevnice za službena potovanja v državi	2.982	15,17	
402401 Hotelske in restavracijske storitve v državi	9.344	47,54	
402402 Stroški prevoza v državi	5.291	26,92	
402403 Dnevnice za službena potovanja v tujini	632	3,21	
402404 Hotelske in restavracijske storitve v tujini	406	2,07	
402405 Stroški prevoza v tujini	952	4,84	
402499 Drugi izdatki za službena potovanja	50	0,25	
4025 Tekoče vzdrževanje	35.170	9,34	100,00
402500 Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	27.110	77,08	
402504 Zavarovalne premije za objekte	4.107	11,68	
402599 Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje	3.952	11,24	
4026 Poslovne najemnine in zakupnine	9.135	2,43	
402605 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	9.135	100,00	
4029 Drugi operativni odhodki	20.096	5,34	100,00
402903 Plačila za delo preko študentskega servisa	417	2,07	
402907 Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih	2.879	14,33	
402930 Plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet	128	0,64	
402931 Plačila bančnih storitev	146	0,72	
402934 Plačila storitev Finančni upravi RS	10	0,05	
402940 Prispevki za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI	16.516	82,19	

Največja poraba je bila na skupini kontov v okviru konta 4020 - pisarniški material in storitve – 51,05 % (npr.: varovanje, čiščenje, razne hišniške storitve in storitve upravljanja objektov). Velik delež predstavljajo tudi storitve v okviru konta 4022 - elektrika, ogrevanje, razne komunalne storitve – 24,16 % in v okviru konta 4025 - tekoče vzdrževanje zgradb in opreme – 9,34 %. Skupno stroški, ki jih glede na naravo lahko opredelimo kot fiksne (skoraj vsi so pogodbene narave in nujno potrebni za delovanje sodišča) predstavljajo 84,55 % vseh materialnih stroškov sodišča.

PP 6374 – Stroški sodnih postopkov

Sredstva v višini 172.905,00 € so bila porabljena glede na obseg pripada in število rešenih zadev, in sicer za poštnino, pisarniški material in izplačila sodnim tolmačem.

6374 Stroški sodnih postopkov	172.905	100,00
4020 Pisarniški in splošni material in storitve	28.071	16,23
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	102.064	59,03
4029 Drugi operativni odhodki	42.770	24,74

Pretežni delež proračunske postavke predstavlja strošek poštnine 59,03 %, nato sledijo stroški izplačil sodnim tolmačem in izvedencem 24,74 %. Glede na leto 2021 je bila poraba višja za 8,50 %.

PP 9216 – Brezplačna pravna pomoč

S sredstvi proračunske postavke se socialno šibkim strankam zagotavlja uresničevanje pravice do sodnega varstva v obliki povračil stroškov odvetnikom za zastopanje stranke.

V letu 2022 je bilo izplačano 3.196,00 € odvetnikom za stroške brezplačne pravne pomoči oz. glede na leto 2021 za 13,78 % več.

PP 200358 – Obvladovanje epidemije COVID (materialni stroški)

Sodišče v okviru obvladovanja epidemije COVID ni porabilo nič sredstev.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

PP 3588 – Investicije in investicijsko vzdrževanje

V okviru postavke se zagotavljajo sredstva za vzdrževanje in nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, potrebnih za tekoče poslovanje sodišča.

Sredstva za manjše investicije v višini 14.855,00 € so bila porabljena za nove nabave pisarniškega pohištva in opreme, avdiovizualnih naprav, računalniške opreme in drobnega inventarja manjše vrednosti. Glede na leto 2021 so bila nižja za 35,43 %.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

SPREJETI PRORAČUN

Sodišču je bilo za poslovanje v letu 2022 odobreno: za plače 3.322.398,00 €, za materialne stroške 342.403,00 €, za stroške sodnih postopkov 186.666,00 €, za manjše investicije 14.865,00 €, za brezplačno pravno pomoč 1.271,00 €. Zaradi epidemije COVID je bilo sodišču odobreno za pokrivanje materialnih stroškov iz tega naslova 160,00 €. Skupaj je bilo sodišču odobreno 3.867.763,00 €. Glede na leto 2021 je bil sprejeti proračun višji za 2,50 %.

VELJAVNI PRORAČUN

Pri pripravi proračuna 2023-2024 je bil sprejet tudi rebalans proračuna za leto 2022, ki je veljal kot veljavni proračun za leto 2022. Na plačah je bilo sprejeto 3.615.035,00 €, na materialnih stroških 399.753,00 €, na stroških sodnih postopkov 179.078,00 €, na manjših investicijah 14.862,00 €, na brezplačni pravni pomoči 3.271,00 in za pokrivanje materialnih stroškov iz naslova covid 160,00 €. Od sprejetega proračuna za l. 2022 je bil višji za 8,90 %, glede na leto 2021 pa višji za 11,43 %.

REALIZACIJA PRORAČUNA

Sodišče je v letu 2022 tekoče poravnavalo svoje obveznosti in je leto zaključilo s poravnanimi obveznostmi do dobaviteljev. Struktura porabe je bila naslednja:

4.175.002 100,00
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim 3.106.602 74,41
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost 500.932 12,00
402 Izdatki za blago in storitve 552.613 13,24
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev 14.855 0,36

Od celotne realizacije v l. 2022 predstavljata največja stroška plače in prispevki in davki, skupaj v višini 86,41 %. Izdatki za blago in storitve predstavljajo 13,24 % in nakup opreme 0,36 %. Realizacija je bila višja za 10,51 % glede na l. 2021.

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

Sodišče nima prenesenih neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta

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

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

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

Sodišče nima novih obveznosti, ki bi jih vključilo v finančni načrt.

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

Sodišče nima izdanih ali unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Sodišče ni prejelo sredstev iz proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Sodišče nima stanja na rednem TRR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Sodišče nima terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2022 povečala za 92.416,00 € (nove nabave pisarniškega pohištva in opreme, avdiovizualnih naprav in računalniške opreme; nabava avdiovizualne opreme preko MP; nabava računalniške opreme preko VS RS), zaradi odpisov in izločitev iz uporabe zmanjšala za 19.532,00 € in znaša na dan 31. 12. 2022 650.190,00 €. Odpisana vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev znaša 528.521,00 €, sedanja pa 121.669,00 € in je 83,95 % višja glede na leto 2021. Dolgoročna sredstva so odpisana v višini 81,24 %.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Sodišče nima terjatev za sredstva, dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Terjatve na dan 31.12.2022 znašajo 6.631,20 eur, in sicer:

140100 – terjatve do neposred.pror.upor. 156,00
170500 – terjatve do ZZS 5.332,40
175900 – druge kratkoročne terjatve 1.000,00
175950 – dvomljive in spor.terjatve 142,80

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Kratkoročne obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašajo 390.706,00 €, in sicer:

210000 do 234410
- (obveznosti iz naslova plač in drugih stroškov dela) 313.384,73
214910 – obveznosti iz naslova potnih nalogov 26,25
220010 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev-domači 69.647,55
234919 – obveznosti zaradi neizpl. kvote po 65. čl. 1.504,20
240500 – kratkoročne obvezn. do neposr. upor. proračuna 1.512,07
281000 – neplačani nedavčni prihodki 298,80
292000 – vnaprej vrač. odh. za obratna sredstva 5.332,40
299000 – druge pasivne čas. razmejitev 1.000,00

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Upravno sodišče Republike Slovenije

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

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

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

Upravno sodišče Republike Slovenije

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: vodja FRS, vodja urada in kadrovske službe, direktorica sodišča, vodje zunanjih oddelkov v Celju, Novi Gorici in mariboru
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Upravno sodišče Republike Slovenije

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Skupna notranje revizijska služba VS RS

sedež: Tavčarjeva 9, Ljubljana

matična št: 502278900

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- V letu 2022 so bile na področju notranjega nadzora izvedene naslednje izboljšave: – pripravljen je bil Pravilnik o opravljanju dela na domu, Pravilnik o delovnem času, Navodilo o vrednotenju dela strokovnih sodelavcev, Navodilo za uporabo predalčnikov in oddajo osebnih predmetov pri varnostni službi sodišča, Navodilo za pravilno izvedbo evidentiranja in poravnavanja obveznosti iz sredstev sodišč; – pristopili smo k enotnemu evidentiranju delovnega časa za javne uslužbenke; – izdaja odredb, ki jih omogoča zakonodaja s področja sodne uprave; – izvajanje napovedanih kontrol blagajn sodnih taks.
-
-

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

- – pregled internih aktov; Ukrep: pregled in priprava čistopisov, kjer je to potrebno; – pregled poslovanja sodišča s sodnimi spisi; Ukrep: priprava protokola oziroma navodila, – arhiv; Ukrep: z Arhivom Republike Slovenije potekajo aktivnosti; – na področju dela informatikov bo treba v večji meri izvajati izobraževanja, saj se informacijski sistemi in aplikacije stalno posodablajo; informatika morata biti podpora vsem zaposlenim; – določena tveganja obstajajo na vseh področjih poslovanja sodišča, vendar bomo tveganja s potrebnimi ukrepi sprti odpravljali.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Jasna Šegan

Datum podpisa predstojnika:

28.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5011 - Višje delovno in socialno sodišče

Obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Višje delovno in socialno sodišče (v nadaljevanju: VDSS) je po Zakonu o delovnih in socialnih sodiščih (Ur. l. RS, št. 2/2004 in naslednji; ZDSS-1) pristojno za odločanje o pritožbah zoper odločbe sodišč prve stopnje v individualnih delovnih sporih, kolektivnih delovnih sporih, delovnih sporih po Zakonu o kolektivnih tožbah (Ur. l. RS, št. 55/2017; ZKoliT) in socialnih sporih za celotno območje Republike Slovenije. Stvarno pristojnost delovnega in socialnega sodišča v individualnih delovnih sporih določa 5. člen, v kolektivnih delovnih sporih 6. člen in v socialnih sporih 7. člen ZDSS-1. V delovnih sporih po ZKoliT stvarno pristojnost določa drugi odstavek 6. člena ZKoliT. Na podlagi 25. člena Zakona o pravdnem postopku (Ur. l. RS, št. 26/99 in naslednji; ZPP), v zvezi z 19. členom ZDSS-1, odloča tudi v sporih o pristojnosti med delovnimi sodišči ter Delovnim in socialnim sodiščem v Ljubljani.

VDSS ima sedež v Ljubljani, odloča v senatu treh sodnikov (17. člen ZDSS-1). Glede na vrsto sporov sta v okviru VDSS organizirana dva sodna oddelka: oddelek za individualne in kolektivne delovne spore in oddelek za socialne spore. V okviru sodišča delujeta tudi služba za informatiko in služba za alternativno reševanje sporov.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki urejajo področje plač. Plače so bile mesečno izplačane glede na število zaposlenih in njihovo razvrstitev v plačne razrede, ob upoštevanju vseh predpisanih dodatkov, ki se izplačujejo zaposlenim. V letu 2022 so bili izplačani tudi drugi izdatki zaposlenim skladno z zakonskimi določbami.

Za izdatke na tej podskupini je bilo v rebalansu proračuna predvidenih 1.195.408 eur, porabljenih pa 1.179.361 eur, kar predstavlja 98,66 % realizacije glede na rebalans proračuna 2022. V primerjavi z realizacijo leta 2021 so bili izdatki v letu 2022 višji za 3,14 %, glede na veljavni proračun 2022 pa je bila realizacija nižja za 1,32 %.

Specifikacija realizacije: plač in dodatki zaposlenim (1.038.589 eur), nadomestila in povračila vezana na delo (54.137 eur), regres za letni dopust (37.555 eur), sredstva za povečan obseg dela in redno delovno uspešnost (31.112 eur) ter drugi izdatki zaposlenih (17.968 eur).

V letu 2022 je imelo sodišče od 1. januarja do 15. aprila zasedenih 13 sodniških mest. S 15.4.2022 je bila ena sodnica zaradi imenovanja na mesto vrhovne sodnice premeščena na Vrhovno sodišče, dne 15.10.2022 pa je sodniško funkcijo nastopila nova višja sodnica. V letu 2022 sta se upokojili dve sodnici, in sicer s 16.9.2022 ter s 31.12.2022. Na dan 31.12.2022 je bilo na VDSS zasedenih 11 sodniških mest. VDSS je imelo konec leta 2022 zasedenih 7 mest strokovnih sodelavcev. V letu 2022 sta se za nedoločen čas na VDSS zaposlili dve novi strokovni sodelavki, in sicer ena s 1.4.2022 in druga s 1.8.2022. Strokovna sodelavka, ki je bila do 31.3.2022 razporejena v službo za informatiko, se je s 1.4.2022 zaposlila na delovnem mestu vodje kadrovske službe. Istočasno je bila v to službo razporejena druga strokovna sodelavka. Sodelavka za kadrovske zadeve in analize se je s 1.5.2022 upokojila, nasledila jo je vodja kadrovske službe. Sodišče ima zasedena 4 delovna mesta sodnih zapisničaric, od tega ena od njih dela krajši delovni čas 6 ur po Zakonu o starševskem varstvu in družinskih prejemkih.

VDSS v letu 2022 po kadrovskem načrtu ni imelo zasedenih vseh mest. Od sistematiziranih 15 sodniških mest je bilo na dan 31.12.2022 zasedenih 11 sodniških mest. Od sistematiziranih 20 mest sodnega osebja pa je bilo na ta dan zasedenih 19 mest. Eno delovno mesto strokovnega sodelavca je ostalo nezasedeno.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2022 je bilo 29.

Za leto 2022 je bil sprejet Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-AA, Ur.l. RS 139/22) in Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Ur.l. RS 136/22). Skladno s sprejetim se je pri plači za oktober za funkcionarje in javne uslužbenke začela uporabljati plačna lestvica, v kateri so vrednosti plačnih razredov višje za 4,5 %. Zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov so višja tudi vsa izplačila dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače. Do vključno septembra se je uporabljala plačna lestvica iz Priloge 1 ZSPJS (kot jo določa Priloga 1 ZUJF-a). Vsi, ki so v letu 2022 napredovali v naziv oziroma plačni razred, pa so pridobili pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom oziroma pridobljenim nazivom s 1.12.2022, izplačilo januar 2023.

Zaposlenim na VDSS je bil v skladu z ZDR-1 (Ur.l. RS, št. 21/2013 in naslednji) pri majski plači izplačan regres za letni dopust v višini 1.074,43 eur. Pri oktobrski plači 2022 se je javnim uslužbencem izplačal poračun razlike regresa do višine določene v Dogovoru o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 ter v 2. in 3. členu Aneksa h KPND (Ur.l. RS, št. 136/22). Funkcionarji in javni uslužbenci, ki so na dan 31.5.2022 prejeli osnovno plačo za 51. in višji plačni razred, niso prejeli poračuna regresa za letni dopust (znesek ostaja enak, kot je bil pri izplačilu maja).

V skladu z ZSPJS-AA in Dogovorom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 znaša regres za prehrano med delom za funkcionarje in javne uslužbenke od 1. septembra 2022 dalje 6,15 eur. Pri javnih uslužbencih se je izplačilo in poračun za september (izplačilo razlike regresa za prehrano do višine 6,15 eur, prej 4,94 eur) realiziralo pri oktobrski plači, za funkcionarje pa pri novembrski plači – izplačilo in poračun za september in oktober (razlika med višino že izplačanega regresa za prehrano (3,52) in višino 6,15 eura).

ZSPJS-AA od 1. decembra 2022 izenačuje višino povračil stroškov in drugih prejemkov v zvezi z delom funkcionarjev z javnimi uslužbenci.

Iz prihrankov znotraj obsega sredstev za plače, ki nastanejo zaradi daljše odsotnosti uslužbencev (bolniška, porodniška, skrajšani delovni čas) in nerealiziranih zaposlitev oziroma nadomestnih zaposlitev je bilo v letu 2022 sodnemu osebju opravljeno izplačilo iz naslova povečanega obsega dela v znesku 22.642 eur (sredstva so bila izplačana zaradi nezasedenosti delovnega mesta, bolniške odsotnosti, dodatnih nalog).

Redna delovna uspešnost se na VDSS javnim uslužbencem izplačuje vsake tri mesece. Znesek izplačil v letu 2022 je znašal 8.470 eur.

V okviru drugih izdatkov v letu 2022 sta bili izplačani dve odpravnini in ena jubilejna nagrada v znesku 17.499 eur ter 469 eur za nadomestilo za uporabo svojih sredstev pri delu na domu.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost so bili obračunani in izplačani v višini zakonsko predpisanih stopenj: prispevek za pokojninsko in

invalidsko zavarovanje (86.071 eur), prispevek za zdravstveno zavarovanje (76.848 eur), prispevek za zaposlovanje (554 eur), prispevek za starševsko varstvo (1.083 eur) in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlag ZKDPZJU (14.426 eur).

Obračunane in izplačane so bile tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi Zakona o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju za javne uslužbenke (ZKDPZJU). S 1. januarjem 2022 so bile v veljavi višine premij po premijskih razredih, kot so določene v Sklepu o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke (Ur.l. RS 103/22). Poračun premij za obdobje od januarja do junija je bil narejen pri oktobrski plači.

Z rebalansom proračuna je bilo zagotovljenih 202.800 eur, porabljenih pa 178.982 eur, kar predstavlja 88,26 % rebalansa proračuna. Realizacija je bila 88,16 % veljavnega proračuna 2022, v primerjavi z realizacijo predhodnega leta pa je bila višja za 1,72 %.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za izdatke za blago in storitve je bilo v rebalansu proračuna zagotovljenih 124.211 eur, porabljenih pa je bilo 122.929 eur, kar predstavlja za 1,04 % nižjo porabo glede na rebalans proračuna. Primerjalno z veljavnim proračunom je bila poraba 98,65 %, v primerjavi z letom 2021 pa višja za 23,64 %.

Na tej podskupini se izkazujejo sredstva za materialne stroške in stroške sodnih postopkov. Za materialne stroške je bilo porabljenih 114.530 eur plus stroški postavke COVID-19 v znesku 150 eur, za stroške sodnih postopkov pa 8.249 eur.

Z materialnimi stroški je sodišče zagotavljalo potrebni material za tiskanje, urejanje sodnih spisov in potrebe sodne uprave. Z nakupom strokovne literature je bila zagotovljena strokovna podpora sodnikom, strokovnim sodelavcem in ostalemu sodnemu osebju. Sodišče je omogočilo tudi izobraževanja za sodnike, strokovne sodelavce ter javne uslužbenke, kar je bil prispevek k večji strokovnosti in lažjemu reševanju zadev, opravljanje zdravniških pregledov zaposlenih, izdelavo ocene tveganja, usposabljanje zaposlenih iz varnosti in zdravja pri delu, izplačilo sejin članom personalnega sveta in plačevanje prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. Stroški kot so elektrika, voda, komunalne storitve, čiščenje, ogrevanje, stroški telefona, stroški v zvezi s službenim vozilom, stroški tekočega vzdrževanja, stroški najema fotokopirnega stroja in tiskalnika ter varnostnega zabojnika, pa so neizogiben strošek za nemoteno delo sodišča.

V okviru proračunske postavke stroški sodnih postopkov je bil zagotovljen pisarniški material za sodne postopke ter poštno storitve za posredovanje rešenih zadev sodiščem nižje stopnje.

Pri pisarniškem in splošnem materialu in storitvah je porabljenih za 7,40 % sredstev manj kot v letu 2021. Podrobnejša analiza pokaže, da je bilo manj sredstev porabljenih za stroške čiščenja, varovanja ter drugi splošni material in storitve. Višjo porabo kot v predhodnem letu je zaslediti pri pisarniškem materialu in storitvah, literaturi ter stroških reprezentance. Stroški za posamezni mesec so prikazani po posameznih postavkah (čiščenje, varovanje, ogrevanje, upravljanje itd.), katerih vsota predstavlja fiksen strošek na mesec. Tako je od posameznega meseca odvisno ali je večji znesek za stroške kurjave (pozimi) ali čiščenja ali stroške vzdrževanja ali upravljanja ipd.

Občutno višjo porabo kot v predhodnem letu (210,36 %) je zaslediti pri posebnem materialu in storitvah. Za sodnike je bilo izvedeno fotografiranje/portretiranje za službene namene (objava na spletni strani sodišča, službene izkaznice, javno nastopanje), za vse zaposlene pa usposabljanje iz varstva in zdravja pri delu ter opravljene meritve delovnega okolja. Zdravniški pregledi zaposlenih v letu 2022 se opravljajo skladno z določili Zakona o varnosti in zdravja pri delu (Uradni list RS, št. 43/11 s spremembami in dopolnitvami) in Pravilnika o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev (Uradni list RS, št. 87/02 s spremembami in dopolnitvami). V okviru materialnih stroškov so zavedeni tudi stroški za posebni material za zaščito in omilitev posledic COVID-19 v znesku 150 eur.

Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij so bili v letu 2022 višji za 51,14 % kot v preteklem letu. V letu 2022 so bili višji stroški poštnine in telefona, poleg višjih mesečnih stroškov odvoza dokumentacije pa so bili opravljeni še dodatni odvozi le-te. Do odstopanj prihaja tudi pri stroških elektrike, kurjave, vode in odvoza smeti zaradi že prej omenjenih različnih mesečnih zneskov posameznih stroškov (glej 5. odstavek).

Izdatki za prevozne stroške in storitve so bili v letu 2022 višji za 23,69 %. V primerjavi s preteklim letom so višji stroški goriva, stroški vzdrževanja in popravila vozil (narejen redni servis službenega vozila), zavarovalne premije in drugi prevozni stroški.

Stroški za službena potovanja so bili višji kot v letu 2021, saj so izobraževanja in šole potekala v živo (šole so se v letu 2021 izvajale preko spleta zaradi vpliva COVID-19). Posledično so bili višji izdatki za službena potovanja (stroški nočitev, dnevnic, kilometrine).

Za tekoče vzdrževanje je bilo leta 2022 porabljenih za 81,39 % manj sredstev kot leto prej. Do odstopanj prihaja zaradi že prej omenjenih različnih mesečnih zneskov posameznih stroškov (glej 5. odstavek - stroški vzdrževanja poslovnih objektov, druge opreme). Prav tako na VDSS v letu 2022 ni bilo večjih popravil pisarniškega pohištva (v letu 2021 popravilo mize ter zamenjava in popravilo ključavnic).

Stroški poslovnih najemnin in zakupnin, ki predstavljajo mesečni najem zabojnika za poslovno dokumentacijo ter najem tiskalnika in fotokopirnega stroja, so bili v primerjavi z letom 2021 višji za 7,18 % (višji mesečni stroški najema zabojnika za odvoz dokumentacije v uničenje in dodatni najemi zabojnika ter stroški najema licence Zoom in Microsoft).

Pri drugih operativnih stroških je opaziti višjo porabo v letu 2022 glede na leto 2021 za 25,12 %. Višji so stroški prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI – od meseca januarja 2022 dalje upoštevana višja minimalna plača (Ur.l. RS št. 5/22), stroški plačil po podjemnih pogodbah (pogodba o začasnem in občasnem delu upokojujencev), izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih (višje kotizacije ter več udeležencev po posameznem izobraževanju), stroški sejin in drugi operativni stroški.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Z rebalansom proračuna je bilo sodišču za investicije in investicijsko vzdrževanje zagotovljeno 6.320 eur sredstev. Porabljenih je bilo 5.736 eur, kar predstavlja 90,76 realizacije rebalansa in 96,89 % realizacije glede na veljaven proračun. Pri pripravi proračuna nam je bilo dodeljenih manj sredstev za male investicije glede na preteklo leto, zato je bila realizacija v primerjavi z letom 2021 v letu 2022 nižja za 45,04 %.

Iz teh sredstev je bila nabavljena oprema in druga opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva potrebna za tekoče poslovanje sodišča: zunanji trdi disk, stoli, slušalke, pisalna miza/nadgradnja, električna spenjača, poslovne torbe in diktafon.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Z rebalansom proračuna za leto 2022 je bilo sodišču zagotovljeno 1.528.739 eur, poraba pa je bila 1.487.008 eur, torej je bila realizacija za 2,73 % nižja od rebalansa proračuna ter 97,27 % veljavnega proračuna.

Pri sredstvih za plače je sprejeti rebalans proračuna znašal 1.398.208 eur, realizacija pa 1.358.343 eur, kar predstavlja za 2,85 % nižjo realizacijo glede na rebalans proračuna. V sprejetem proračunu je bilo planiranih več sredstev kot je bilo dejansko porabljenih, kar je posledica daljše bolniške odsotnosti dveh sodnic, nezasedenih delovnih mest ter nerealiziranih sredstev za odpravnine in solidarnostno pomoč. Več sredstev od sprejetega rebalansa je bilo izplačanih za regres, povračila in nadomestila ter delovno uspešnost (obrazložitev podana na podskupini 400 in 401).

Na postavki materialni stroški je bilo porabljeno 114.530 eur, kar pomeni za 1,25 % manj sredstev v primerjavi s sprejetim rebalansom proračuna. Nižji stroški med rebalansom in realiziranim finančnim načrtom so stroški splošnega materiala in storitev, reprezentance, stroški zavarovalnih premij, goriva, stroški nakupa vinjet in urbane, stroški prevoza v državi, telefona, sejnin, najema strojne računalniške opreme, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih, prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov ter nekateri obratovalni stroški po posameznih postavkah (obrazložitev podana na podskupini 402). Višji od načrtovanih so bili izdatki za strokovno literaturo, stroški zdravniških pregledov, drugega posebnega materiala in storitev, vzdrževanja službenega vozila, stroški dnevnic in hotelskih storitev v državi, izdatki za druge najemnine in stroški podjemnih pogodb.

Na postavki stroški sodnih postopkov je rebalans proračuna znašal 6.574 eur, realizacija pa 8.249 eur, kar predstavlja 25,48 % višjo realizacijo od sprejetega rebalansa proračuna. Višja poraba od načrtovane je bila pri pisarniškem materialu, nižja pa pri poštnih storitvah. Manjkajoča sredstva smo prerazporedili iz PP materialni stroški.

Na postavki investicij in investicijskega vzdrževanja je bila realizacija nižja od sprejetega rebalansa za 9,17 %. Del sredstev na tej postavki smo prerazporedili na materialne stroške.

S sprejetim proračunom so bila VDSS dodeljena sredstva za obvladovanje epidemije COVID-19 v višini 155 eur, ki so bila realizirana v višini 96,77 %.

Stroškov za alternativno reševanje sodnih sporov v letu 2022 na Višjem delovnem in socialnem sodišču nismo imeli.

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

Višje delovno in socialno sodišče je ob koncu leta od prodaje službenega avtomobila v letu 2019 imelo 1.010 EUR neporabljenih namenskih sredstev, ki jih je v skladu s 44. členom ZJF preneslo v proračun tekočega leta.

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

Višje delovno in socialno sodišče ni imelo nepravilnih obveznosti iz preteklih let, ki ne bi bile predvidene v proračunu tekočega leta.

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

Višje delovno in socialno sodišče ni imelo novih obveznosti v finančnem načrtu v skladu z 41. členom ZJF.

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

Višje delovno in socialno sodišče ni izdalo ali unovčilo poroštev ter ni imelo izterjav iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Višje delovno in socialno sodišče ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev Višjega delovnega in socialnega sodišča na podračunih pri Upravi za javna plačila na dan 31.12.2022 je 0,00 eur.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Višje delovno in socialno sodišče nima terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2022 je VDSS povečalo vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (konto skupine 04) glede na leto 2021 za 5.629 eur in tako znaša stanje na dan 31.12.2022 253.048 eur.

Nakup osnovnih sredstev v višini 5.906 eur (zunanji trdi disk, stoli, slušalke, pisalna miza/nadgradnja, električna spenjača, poslovne torbe in diktafon) je sodišče financiralo iz proračunskih sredstev.

Na osnovi predloga inventurne komisije in sklepa direktorice sodišča sta bili zaradi izrabljenosti, dotrajanosti in okvare izločeni iz uporabe osnovni sredstvi v višini 277 eur.

Zaradi nabav osnovnih sredstev, odpisov ob inventuri ter amortizacije se je popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (konto 05) v letu 2022 povečal za 16.623 eur glede na leto 2021, tako da na dan 31.12.2022 znaša stanje na tem kontu 216.751 eur.

Če povzamemo še gibanje osnovnih sredstev v letu 2022, lahko ugotovimo, da je VDSS v tekočem letu povečalo nabavno vrednost osnovnih sredstev za 5.906 eur (nakup opreme in drobnega inventarja iz proračunskih sredstev). Zmanjšanje nabavne vrednosti je posledica izločitve dotrajanih in neuporabnih osnovnih sredstev, ki je bila opravljena na predlog inventurne komisije (277 eur). Amortizacija po predpisanih stopnjah je znašala 16.900 eur, tako da konec leta 2022 vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti znaša 36.297 eur.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Višje delovno in socialno sodišče nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

A. Končno stanje terjatev na dan 31.12.2021

1. skupina kontov 14 - Kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, a ostale neporavnane, ni bilo
- b) terjatev, ki bi nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021, ni bilo

2. skupina kontov 17 - Druge kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, a ostale neporavnane, ni bilo
- b) terjatve, ki so nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021 so terjatve v višini 5.417 eur in predstavljajo terjatev do ZZS zaradi bolniških odsotnosti obračunanih pri decembrskih plačah. Sodišče je ta sredstva v letu 2022 prejelo in jih vrnilo na postavko.

3. skupina kontov 18 – Neplačani odhodki

- a) neplačanih odhodkov, ki bi nastali v letu 2021, zapadli do 31.12.2021, a ostali neporavnani, ni bilo
- b) neplačanih odhodkov, ki so nastali v letu 2021, zapadli po 31.12.2021 je bilo 130.043 eur, kar je posledica obračunanih plač za mesec december 2021, prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov za mesec december 2021 in obveznosti za plačilo materialnih stroškov nastalih v letu 2021 ter zapadlih v plačilo v letu 2022.

B. Končno stanje terjatev na dan 31.12.2022

1. skupina kontov 14 - Kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2022, zapadle do 31.12.2022, a ostale neporavnane, ni bilo
- b) terjatve, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022, ni bilo

2. skupina kontov 17 – Druge kratkoročne terjatve

- a) terjatev, ki bi nastale v letu 2022, zapadle do 31.12.2022, a ostale neporavnane, ni bilo
- b) terjatve, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022 so terjatve v višini 4.784 eur in predstavljajo terjatev do ZZS zaradi bolniških odsotnosti obračunanih pri decembrskih plačah. Sodišče je ta sredstva v letu 2023 prejelo in jih vrnilo na postavko.

3. skupina kontov 18 – Neplačani odhodki

a) neplačanih odhodkov, ki bi nastali v letu 2022, zapadli do 31.12.2022, a ostali neporavnani, ni bilo

b) neplačanih odhodkov, ki so nastali v letu 2022, zapadli po 31.12.2022 je bilo 154.394 eur, kar je posledica obračunanih plač za mesec december 2022, prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov za mesec december 2022 in obveznosti za plačilo materialnih stroškov nastalih v letu 2022 ter zapadlih v plačilo v letu 2023.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

A. Končno stanje obveznosti na dan 31.12.2021

1. skupina kontov 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2021 - zadržana sredstva strank v sodnih postopkih (izplačilo na podlagi sodnih odločb, sklepov, odredb sodnikov) ni bilo

2. skupina kontov 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021 je bilo v višini 102.046 eur. To so obveznosti za obračunane plače in druge osebne prejemke zaposlenih za mesec december 2021, ki so v celoti zapadle v plačilo in bile poravnane januarja 2022.

3. skupina kontov 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021 je bilo v višini 11.304 eur. To so obveznosti do dobaviteljev nastale v letu 2021, ki so zapadle v plačilo v letu 2022. Obveznosti so bile poravnane v letu 2022 skladno z zapadlostjo.

4. skupina kontov 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, ni bilo

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021 je bilo v višini 16.644 eur. To so druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (obveznosti za obračunane davke, prispevke, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja ter obveznosti iz naslova prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov) nastale v letu 2021, ki so bile plačane v januarju 2022.

5. skupina kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021 je bilo v višini 49 eur. To so kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN nastale v letu 2021, ki so zapadle v plačilo v letu 2022. Obveznosti so bile poravnane v januarju 2022.

6. skupina kontov 28 – Neplačani prihodki

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, ni

b) obveznosti, ki bi nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021 ni bilo

7. skupina kontov 29 – Pasivne časovne razmejitve

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle do 31.12.2021, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle po 31.12.2021 je bilo v višini 5.417 eur. To so pasivne časovne razmejitve nastale v letu 2021, ki so zapadle v plačilo v letu 2022 (iz naslova povračila bruto nadomestil plač v breme ZZS pri plači za december 2021).

B. Končno stanje obveznosti na dan 31.12.2022

1. skupina kontov 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2022 - zadržana sredstva strank v sodnih postopkih (izplačilo na podlagi sodnih odločb, sklepov, odredb sodnikov) ni bilo

2. skupina kontov 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle do 31.12.2022, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022 je bilo v višini 122.568 eur. To so obveznosti za obračunane plače ter druge osebne prejemke zaposlenih za mesec december 2022, ki so v celoti zapadle v plačilo januarja 2023.

2. skupina kontov 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle do 31.12.2022, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022 je bilo v višini 13.206 eur. To so kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, ki so nastale v decembru 2022, vendar so zaradi zakonsko določenega roka zapadle v plačilo v mesecu januarju 2023 in za račune, ki se nanašajo na obveznosti iz leta 2022, vendar so bili prejeti v mesecu januarju 2023.

3. skupina kontov 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle do 31.12.2022, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022 je bilo v višini 18.569 eur. To so druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (obveznosti za obračunane davke, prispevke, premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja ter obveznosti iz naslova prispevka zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov) nastale v letu 2022, ki so bile plačane v januarju 2023.

4. skupina kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle do 31.12.2022, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022 so bile v višini 51 eur. To so kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN nastale v letu 2022, ki so zapadle v plačilo v letu 2023.

5. skupina kontov 28 – Neplačani prihodki

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle do 31.12.2022, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022 ni bilo

6. skupina kontov 29 – Pasivne časovne razmejitev

a) obveznosti, ki so nastale v letu 2022 zapadle do 31.12.2022, ni

b) obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle po 31.12.2022 je bilo v višini 4.784 eur. To so vnaprej knjiženi odhodki iz naslova povračila bruto nadomestil plač v breme ZZSZ pri decembrski plači 2022.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Višje delovno in socialno sodišče

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

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

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

Višje delovno in socialno sodišče

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja:
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Zaradi majhnosti sodišča je samoocenitev izvedena v uradu predsednice sodišča (direktorica sodišča v sodelovanju s kadrovsko in finančno-računovodsko službo).
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Višje delovno in socialno sodišče

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- narejena Ocena ogroženosti za VDSS
- Pravilnik o poslovnem času, uradnih urah in delovnem času ter evidentiranje prisotnosti in odsotnosti z dela sodnega osebja VDSS
- Pravilnik o upravičenosti do osebne varovalne opreme

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

-
-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

mag. Biserka Kogej Dmitrovič

Datum podpisa predstojnika:

13.3.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5012 - Delovno sodišče v Celju

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Delovno sodišče v Celju, s sedežem na Ljubljanski cesti 1 a, Celje, je po Zakonu o delovnih in socialnih sodiščih (*Uradni list RS, št. 2/04*), ustanovljeno za sojenje in reševanje individualnih in kolektivnih delovnih sporov (5. in 6. člen Zakona o delovnih in socialnih sodiščih), kar je časovno nespremenjena in stalna dejavnost sodišča.

Po Zakonu o brezplačni pravni pomoči (Ur. list RS, št. 96/04 s spremembami), Delovno sodišče v Celju odloča tudi o prošnjah za dodelitev brezplačne pravne pomoči

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo, da ima poslovanje Delovnega sodišča vpliv tudi na druga področja, vendar je ta vpliv težko merljiv. Poslovanje sodišča je stabilno, ključni poslovni rezultati, med katere štejemo zlasti zagotavljanje sodnega varstva v razumnem roku pa takšni, da krepijo zaupanje in ugled sodišča in tudi sodstva kot celote.

Delo sodišča neposredno vpliva na socialno varnost zaposlenih, saj rešuje spore, ki se nanašajo na zaposlitev in posledično na socialno varnost zaposlenih in njihovo eksistenco.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in drugimi podzakonskimi akti, ki urejajo področje plač. Plače in drugi izdatki zaposlenim predstavljajo vsa tekoča izplačila, nastala zaradi stroškov dela (plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost in drugi izdatki zaposlenim). Sredstva za plače so se mesečno zagotavljala glede na število zaposlenih, razvrstitev v plačne razrede in pripadajoče dodatke.

Izplačilo plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov, predstavlja v realizaciji finančnega načrta sodišča 76 % delež vseh odhodkov.

Realizacija proračuna za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2022 je znašala skupaj **413.495 EUR**, in sicer:

- Plače in dodatki > 356.126 EUR,
- Regres za letni dopust > 18.832 EUR,
- Povračila in nadomestila > 25.370 EUR,
- Sredstva za delovno uspešnost > 8.231 EUR,
- Sredstva za nadurno delo > 3.060 EUR,
- Drugi izdatki zaposlenim > 1.876 EUR.

Višina mase plač za leto 2022 se je, glede na leto 2021, povečala za slabih 5 %, in sicer zaradi rednih napredovanj zaposlenih, zvišanja vrednosti plačnih razredov, regresa za letni dopust, višjih potnih stroškov in stroškov prehrane. Zaradi daljših bolniških odsotnosti imamo večjo rast stroškov tudi pri nadurnem delu in drugih izdatkih zaposlenim.

Sredstva iz naslova refundacij boleznin, skupaj s prispevki s strani ZZZS, smo sproti vračali v proračun. V letu 2022 smo iz tega naslova v proračun nakazi skupaj **12.831 EUR**.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki za socialno varnost so bili obračunani in plačani v skladu z zakoni in uredbami, ki opredeljujejo to področje. Zajemajo prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, prispevke za zaposlovanje, za starševsko varstvo ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Za te namene je bilo po sprejetem rebalansu proračuna zagotovljeno skupaj **64.898 EUR**, realizacija pa je znašala skupaj **63.567 EUR**, kar v povprečju predstavlja 97,95 % sprejetega proračuna za prispevke in socialno varnost.

Prispevki in premije predstavljajo dobrih 13,3 % delež v okviru postavke plače.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini **Izdatki za blago in storitve** se evidentirajo materialni stroški, stroški sodnih postopkov, stroški za brezplačno pravno pomoč, alternativno reševanje sodnih sporov ter sredstva za financiranje epidemije COVID-19.

Z rebalansom proračuna je bilo zagotovljenih skupaj **187.416 EUR** sredstev, realizacija pa znaša skupaj **150.518 EUR**, kar predstavlja 80,31 % sprejetega rebalansa proračuna na tej podskupini.

Materialni stroški

Materialni stroški se nanašajo na izvajanje tekočih nalog, kamor spadajo vsi izdatki in plačila za nabavljeni material in drugo blago, ter plačila za opravljene storitve. Realizacija izplačil v okviru postavke za leto 2022 znaša skupaj **58.511 EUR**, kar je 74,16 % sprejetega rebalansa proračuna in slabih 18 % več, kot v preteklem proračunskem obdobju.

Zmanjšanje stroškov beležimo samo na postavki *Pisarniški in splošni material*, na vseh ostalih postavkah pa beležimo rast stroškov, ki so predvsem povezani z višjimi cenami življenjskih potrebščin in storitev (varovanje, energija, ogrevanje, najemnine in podobno). Rast stroškov službenih potovanj je, v primerjavi s preteklim letom, posledica večjega števila sestankov in izobraževanj, ki so se v letu 2021, zaradi epidemije bolezni COVID-19, izvajale v omejeni obliki.

Brezplačna pravna pomoč in Stroški sodnih postopkov

Sodišče je v letu 2022, v primerjavi z letom 2021, poslovalo brez omejitev, kar se je odražalo v večjem številu opravljenih obravnav ter s tem povezanimi stroški. Drugi operativni odhodki, kjer se evidentirajo stroški sodnih postopkov in izdatki za brezplačno pravno pomoč, so v primerjavi z letom 2021, višji za 12,46 %.

Z rebalansom proračuna 2022 so bila sodišču zagotovljena sredstva v vrednosti **86.656 EUR**, porabili pa smo **73.498 EUR**, kar predstavlja 84,81

% delež porabe sredstev obeh postavk.

Specifikacija odhodkov za blago in storitve po namenu:

- Pisarniški in splošni material > 24.983 EUR,
- Posebni material in storitve > 1.374 EUR,
- Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije > 42.062 EUR,
- Izdatki za službena potovanja > 5.209 EUR,
- Tekoče vzdrževanje > 1.911 EUR,
- Poslovne najemnine in zakupnine > 1.481 EUR,
- Drugi operativni odhodki > 73.498 EUR.

V letu 2022 je bilo iz naslova brezplačne pravne pomoči v proračun vrnjenih skupaj 23.816 EUR terjanih sredstev. Na proračunsko postavko je bilo vrnjenih 2.000 EUR (znotraj tekočega leta), razliko v vrednosti skupaj 21.816 EUR, pa smo vrnili kot izreden prihodek proračuna.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za nakup osnovnih sredstev v letu 2022 je imelo sodišče zagotovljena sredstva skupaj **2.570 EUR**; na postavki malih investicij je bilo planirano 2.500 EUR, dodatnih 70 EUR pa je bilo na razpolago na postavki stvarno premoženje (ostanek iz preteklih let).

Sodišče je realiziralo skupaj **3.518 EUR** investicijskih odhodkov, kar je dobrih 36 % več od načrtovanega in 49,7 % več, kot v letu 2021.

Manjkajoča sredstva smo nadomestili z notranjimi prerazporeditvami sredstev.

V letu 2022 je sodišče investiralo v nabavo:

- Klimatske naprave,
- Mobilnih telefonov,
- Namiznega kalkulatorja,
- Pisarniška oprema (stoli).

Navedena nabava je bila nujna za nemoteno poslovanje sodišča.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Delovno sodišče v Celju pri porabi proračunskih sredstev dosledno upošteva restriktivne ukrepe monetarne politike glede zmanjševanja stroškov poslovanja. Prevzemajo se le tiste obveznosti, ki so nujne za nemoteno poslovanje sodišča.

Sodišču so sredstva s sprejetim proračunom in rebalansom proračuna za leto 2022 načeloma zadoščala. Manjkajoča sredstva je sodišče zagotavljalo z ustreznimi prerazporeditvami v okviru svojega finančnega načrta, deloma pa z dodatnimi sredstvi s strani Vrhovnega sodišča RS (v mesecu decembru 3.000 EUR za nemoteno izplačilo plač).

Veljavni proračun sodišča je za leto 2022 znašal skupaj **666.328 EUR**, realizacija proračuna oziroma dejanska poraba sredstev pa je znašala skupaj **631.097 EUR**, kar predstavlja 94,71 % realizacijo glede na zadnji veljavni proračun.

Realizacija posameznih proračunskih postavk v letu 2022:

- **PP 4110 Plače** > Sodišče je imelo z rebalansom proračuna zagotovljena sredstva v vrednosti **476.343 EUR**, realizacija pa je bila **477.062 EUR**, kar je za 0,15 % več, kot je bilo razpoložljivih sredstev. Manjkajoča sredstva je sodišče prejelo s strani Vrhovnega sodišča Republike Slovenije. V letu 2022 so na proračunski postavki plač porabili za 4,93 % več sredstev kot v preteklem proračunskem letu 2021.
- **PP 4113 Materialni stroški** > Z rebalansom proračun je imelo sodišče zagotovljena sredstva v vrednosti **78.898 EUR**, porabili pa so sredstva v višini **58.511 EUR**, kar je 74,16 % porabe načrtovanih sredstev in hkrati skoraj 18 % več, kot smo na postavki materialni stroški porabili v letu 2021.
- **PP 6398 Stroški sodnih postopkov** > Z rebalansom proračun je imelo sodišče zagotovljena sredstva v vrednosti **45.533 EUR**, realizacija je bila **43.291 EUR**, kar je 95,07 % načrtovanih sredstev in 12,46% več, kot smo na tej proračunski postavki porabili v letu 2021.
- **PP 9217 Brezplačna pravna pomoč** > Z rebalansom proračun je imelo sodišče zagotovljena sredstva v vrednosti **62.230 EUR**, porabili pa so sredstva v vrednosti **48.714 EUR**, kar je 78,28% načrtovanih sredstev. V letu 2021 smo na tej proračunski postavki porabili 49.079 EUR, kar pomeni, da skoraj ni razlike v porabi sredstev.
- **PP 3602 Male investicije** > S sprejetim proračun je imelo sodišče zagotovljena sredstva v vrednosti **2.500 EUR**, realizacija, skupaj s PP 9084 stvarno premoženje (ostanek sredstev iz preteklih let), pa je bila **3.518 EUR**, kar je 40,72 % več od sprejetega proračuna. Manjkajoča sredstva smo zagotovili z notranjimi prerazporeditvami proračuna. V letu 2021 smo na proračunski postavki malih investicij realizirali 2.349 EUR,

S sprejetim proračunom za leto 2022 so nam bila dodeljena sredstva tudi za Alternativno reševanje sodnih sporov in Sredstva za obvladovanje epidemije. Sodišče na teh dveh postavkah ni imelo realizacije stroškov.

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

Delovno sodišče v Celju ni imelo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklih let v skladu s 46.členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Celju ni imelo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Celju ni imelo novih obveznosti s skladu z 41. členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Celju ni izdalo ali unovčilo poroštev ter ni imelo izterjav iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Porabe iz naslova proračunskega sklada sodišče ni imelo, zato obrazložitev ne podaja.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Stanje denarnih sredstev Delovnega sodišča v Celju na podračunih pri Upravi za javna plačila je na dan 31. 12. 2022 sledeče:

- Redni račun > 0,00 EUR,
- Depozitni račun > 11.537 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Delovno sodišče v Celju nima terjatev iz naslova dolgoročnih naložb, zato obrazložitve ne podaja.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Nabavna vrednost opredmetenih osnovnih sredstev (oprema in druga opredmetena osnovna sredstva) na dan 31. 12. 2022 znaša skupaj **144.209 EUR**, popravek vrednosti skupaj **126.861 EUR** pa pomeni, da je neodpisana vrednost osnovnih sredstev Delovnega sodišča na dan 31.12. 2022 **skupaj 17.348 EUR**.

V poslovnih knjigah sodišča smo v letu 2022 evidentirali nova osnovna sredstva in drobni inventar v vrednosti **4.081 EUR**. Vsa nova osnovna sredstva so bila financirana iz proračunskih sredstev sodišča, in sicer:

- Klimatska naprava,
- Mobilni telefoni,
- Namizni kalkulator,
- Pisarniški stoli.

Na predlog in v soglasju z inventurno komisijo, smo v letu 2022 izločili opredmetena osnovna sredstva v vrednosti **2.697 EUR** - izločitev in odpis opreme ter drobnega inventarja zaradi izrabljenosti.

Obračun amortizacije opreme in drugih opredmetenih sredstev, je bil izveden po predpisanih amortizacijskih stopnjah v vrednosti **8.382 EUR**.

Na končno vrednost osnovnih sredstev vplivajo naslednji dogodki obračunskega leta:

- Nove nabave OS > **4.081 EUR** (klimatska naprava, trije mobilni telefoni, namizni kalkulator, pisarniški stoli),
- Izločitve OS > **2.697 EUR** (računalniška in dotrajana pisarniška oprema),
- Amortizacija OS in drobnega inventarja > **8.382 EUR**.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Delovno sodišče v Celju nima terjatev za sredstva dana v upravljanje, zato obrazložitve ne podaja.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Vrednost kratkoročnih terjatev na dan 31. 12. 2022 znaša skupaj **22.391 EUR**.

Sodišče je v svojih poslovnih knjigah v letu 2022 evidentiralo **21.507 EUR** novih terjatev, nakazila za tekoče in pretekla leta znašajo skupaj **23.896 EUR**. V proračun smo tako vrnili sredstva v višini 21.816 EUR, na postavko BPP 2.000 EUR, iz naslova preplačil, strankam pa smo vrnili 80 EUR.

V letu 2022 smo odpisali terjatve v skupni vrednosti **1.755 EUR** (izbris subjekta iz poslovnega registra ali zaključen osebni stečaj z odpustom obveznosti).

Vrednost neplačanih terjatev po skupini kontov na dan 31. 12. 2022:

- **Skupina kontov 14** > kratkoročne terjatve v vrednosti 677 EUR (terjatve ZPIZ Slovenije nastala v letu 2022, zapade v plačilo po 31.12.2022),
- **Skupina kontov 17** > druge kratkoročne terjatve v vrednosti 1.882 EUR (terjatve ZZS iz naslova refundacije boleznin).

Vrednost neplačanih odhodkov po skupini kontov na dan 31.12. 2022:

- **Skupina kontov 18** > neplačani tekoči odhodki v vrednosti 67.524 EUR (obračun plač za mesec december 2022, obveznosti iz naslova podjemnih pogodb, obveznosti za plačilo stroškov nastalih v letu 2022 ter zapadlih v plačilo v letu 2023).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Delovno sodišče Celje nima neplačanih in neporavnanih obveznosti iz leta 2021.

Vrednost neplačanih obveznosti na dan 31. 12. 2022 znašaj skupaj **103.334 EUR**.

Stanje po skupini kontov je sledeče:

- **Skupina kontov 21** > kratkoročne obveznosti do zaposlenih v vrednosti 39.204 EUR (obračun plač in drugih prejemkov zaposlenih za mesec december 2022),

- **Skupina kontov 22** › kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v vrednosti 19.363 EUR (obveznosti do dobaviteljev nastale v letu 2022 ter zapadle v plačilo v letu 2023),
- **Skupina kontov 23** › druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v vrednosti 20.090 EUR (obveznosti po podjemnih pogodbah, obveznosti iz depozitov, obveznosti za obračunane davke, prispevke, premije kolektivnega in dodatnega pokojninskega zavarovanja),
- **Skupina kontov 24** › kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v vrednosti 404 EUR (kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN nastale v letu 2022 ter zapadle v plačilo v letu 2023),
- **Skupina kontov 28** › neplačani nedavčni prihodki v vrednosti 22.391 EUR (neplačane in neporavnane terjatve kupcev),
- **Skupina kontov 29** › pasivne časovne razmejitev v vrednosti 1.882 EUR (odhodki iz naslova povračilo nadomestil plač v breme ZZS - refundacija boleznin za mesec december 2022).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno sodišče v Celju

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

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

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

Delovno sodišče v Celju

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: - Brezplačna pravna pomoč, - Pd vpisnik, - Sodne takse
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Vložišče, Strokovna služba BPP, FRS
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V/Na

Delovno sodišče v Celju

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: Skupna notranja revizijska služba Vrhovnega sodišča RS

sedež: Tavčerjeva 9, Ljubljana

matična št: 502278900

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Preučene so bile pravnomočno zaključene zadeve za obdobje od 2018 do 2021 in vzpostavljena evidenca. V primeru, da je bilo tožnikom s sodno odločbo prisojeno premoženje, so bili tožnikom poslani pozivi za potrditev pridobitve premoženja prisojenega s sodno odločbo in v primeru potrditve, izdani plačilni nalogi za plačilo sodne takse. V kvartalnih poročanjih UJO se vključujejo zgolj sodne takse, izrečena na podlagi 5. člena ZST-1.
- V okviru Pd zadev je zagotovljena revizijska sled o plačilu sodne takse za konkretno zadevo, za vsa ostala plačila istega dne pa se izvede anonimizacija osebnih podatkov ostalih plačnikov (brisanje identifikacije plačnika).
- Vzpostavljeno je evidentiranje obračunanih ZZO do dneva vložitve izvršbe, vzpostavljena je tudi kontrola in usklajenost podatkov med BPP vpisnikom in FRS.

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

- Glede na vzpostavljene evidence in izboljšave pričakujemo, da do pomembnih tveganj ne bo prihajalo. V kolikor bodo, bomo sproti sprejemali potrebne ukrepe.

-
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Lucija Semeja

Datum podpisa predstojnika:

13.3.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5013 - Delovno sodišče v Kopru

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Delovno sodišče v Kopru, s sedežem na Ferrarski št. 9, Koper, ki je pristojno za sodne okraje Koper, Izola, Piran, Sežana, Postojna, Ilirska Bistrica, ima na podlagi 13. člena Zakona o delovnih in socialnih sodiščih (Uradni list RS, št. 2/04 in spremembe) še zunanji oddelek v Novi Gorici, Kidričeva 14, Nova Gorica (za območje sodnih okrajev Ajdovščina, Nova Gorica, Tolmin in Idrija).

Ključna naloga Delovnega sodišča v Kopru je reševanje delovnih sporov, kar je časovno nespremenjena in stalna dejavnost sodišča. Po Zakonu o brezplačni pravni pomoči sodišče odloča o prošnjah za dodelitev brezplačne pravne pomoči (Zakon o brezplačni pravni pomoči, Uradni list RS, št. 96/04 in spremembe), na podlagi Zakona o varstvu pravice do sojenja brez nepotrebne odlašanja odloča o nadzorstvenih pritožbah (Uradni list, RS št. 49/06 in spremembe).

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Ocenjujemo da ima poslovanje Delovnega sodišče nedvomno vpliv tudi na druga področja, vendar je ta težko merljiv. Hitro in strokovno reševanje delovnih sporov posredno nedvomno vpliva na gospodarstvo, pa tudi na širše socialno okolje, saj pripomore k bolj predvidljivemu in stabilnejšemu delovnemu okolju.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Plače in drugi izdatki zaposlenim so se izplačevali v skladu z zakoni in podzakonskimi akti, ki urejajo področje plač. Sredstva za plače so se namensko zagotavljale mesečno glede na dejansko število zaposlenih na podlagi razvrstitve v plačilne razrede.

Plače in drugi izdatki zaposlenim predstavljajo vsa tekoča izplačila, nastala zaradi stroškov dela (za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost in druge izdatke zaposlenim).

Za izdatke na podskupini 400, je bilo s sprejetimi spremembami proračuna 2022 predvidenih 502.533 EUR, porabljenih pa 501.644 EUR, kar predstavlja 99,82% realizacije glede na sprejete spremembe proračuna 2022 in sicer:

- za plače in dodatke 445.553 EUR (od tega za osnovne plače 409.790 EUR, dodatek za delovno dobo 27.615 EUR, položajni dodatek 1.360, drugi dodatki 6.788 EUR).

- za regres za letni dopust 20.731 EUR

- za povračila in nadomestila 28.262 EUR (od tega za prehrano med delom 15.269 EUR, prevoz na delo in iz dela 12.993 EUR)

- sredstva za delovno uspešnost 5.127 EUR (iz naslova povečanega obsega dela 201 EUR, redno delovno uspešnost 4.926 EUR)

- za jubilejne nagrade 1.941 EUR, drugi izdatki zaposlenim (1 EUR/dan - delo od doma) 30 EUR

Prihranke na plačah iz naslova boleznin in drugih nadomestil, ki se refundirajo, smo sproti vračali v proračun.

V primerjavi z realizacijo leta 2021 so bili izdatki v letu 2022 za 6,41% večji, glede na sprejete spremembe proračuna pa predstavljajo 99,82 % porabe načrtovanih sredstev. Strukturni delež v okviru proračunske postavke 4120 - Plače je 86,52%, vseh sredstev pa 76,04%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je bilo 15 oseb.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki delodajalca za socialno varnost (podskupina 401) so bili obračunani in plačani v skladu z zakoni in uredbami, ki opredeljujejo to področje. Za te namene je bilo po sprejetih spremembah proračuna zagotovljeno 80.953 EUR, realizacija pa je znašala 78.175 EUR, kar predstavlja 96,57% sprejetega proračuna. V primerjavi s preteklim letom je bila poraba višja za 3,08%. Strukturni delež v okviru postavke plače je 11,75%, v okviru vseh proračunskih sredstev pa 11,95%.

Sredstva so bila porabljena za:

- prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 37.635 EUR

- prispevke za zdravstveno zavarovanje 29.965 EUR

- prispevke za poškodbe pri delu in poklicne bolezni 2.414 EUR

- prispevke za zaposlovanje 268 EUR

- prispevke za starševsko varstvo 455 EUR

- premije kolektivnega dodatnega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU 7.438 EUR

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Na podskupini izdatki za blago in storitve se evidentirajo sredstva za materialne stroške, mediacije, sredstva za obvladovanje epidemije COVID-19, stroške sodnih postopkov in brezplačno pravno pomoč. Za te namene je bilo s sprejetimi spremembami proračuna 2022 zagotovljeno 111.114 EUR, porabljenih pa 77.531 EUR, kar predstavlja 69,78 % sprejete spremembe proračuna. V primerjavi z letom 2021 so bili izdatki nižji za 8,28%, glede na sprejet spremenjen proračun 2022 pa nižji za 30,22%. Strukturni delež realizacije vseh sredstev 2022 je 11,75%.

Specifikacija realizacije odhodkov po namenih:

- pisarniški in splošni material in storitve 7.185 EUR

- posebni material in storitve 1.618 EUR

- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 28.759 EUR

- izdatki za službena potovanja 3.721 EUR

- tekoče vzdrževanje 851 EUR

- poslovne najemnine in zakupnine 787 EUR

- drugi operativni odhodki 34.610 EUR

Pri pisarniškem materialu in storitvah je bilo v letu 2022 porabljenih za 9,10 % več sredstev kot v letu 2021. Na tem kontu beležimo še stroške za čistilni material in storitve, časopise in revije, izdatke za reprezentanco in izdatke za drugi splošni material in storitve.

Stroški za posebni material in storitve so v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 za 47,53% višji. Iz tega naslova smo pokrivali izdatke za zdravniške

preglede zaposlenih, ki so znašali 1.192 EUR.

Izdatki za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije so bili v letu 2022 za 0,11% nižji kot v letu 2021. Razlog je zamik izdaje računa s strani Okrožnega sodišča v Novi Gorici.

Izdatki za službena potovanja so bili v letu 2022 za 282,36% višji kot v letu 2021, vendar vseeno nižji kot pretekla leta, leta pred epidemijo. Pri izdatkih za tekoče vzdrževanje je bila realizacija odhodkov v letu 2022 skupaj 851 EUR. Od tega smo 504 EUR namenili čiščenju klim.

Izdatki za poslovne najemnine in zakupnine (nadomestilo NUSZ) so se v letu 2022 povečali za 177%, v primerjavi z letom 2021. Obratovalne stroške za september in oktober nam je Okrožno sodišče v Novi Gorici zaračunalo šele decembra 2021 in so bili poravnani v letu 2022. Ker smo jim zaradi prostorske stiske odstopili eno pisarno, je bilo potrebno delež za refundacijo obratovalnih stroškov na novo izračunati, kar je bil razlog za zamik računov.

Drugi operativni odhodki so bili v letu 2022 za 22,74% nižji kot v letu 2021. Razlog za nižjo porabo so nižji izdatki iz naslova bpp in nižji stroški sodnikov porotnikov.

V letu 2022 je bilo iz naslova brezplačne pravne pomoči vrnjenih 9.943 EUR terjanih sredstev. Na postavko smo vrnili 1.658 EUR (znotraj tekočega leta), razliko pa kot izredni prihodek proračuna.

Sredstva za mediacije so bila v letu 2022 zagotovljena iz evropskih sredstev.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je bilo po sprejetem spremenjenem proračunu zagotovljeno 2.948 EUR, porabili pa smo 2.323 EUR. V primerjavi s preteklim letom je poraba nižja za 432 EUR.

V letu 2022 je bilo nabavljeno sledeče:

- pisarniška stola, sestav omar, tapeciranje stolov v znesku 1.215 EUR
 - talne vinilne plošče, v znesku 1.108 EUR, v stavbi v Kopru, katere upravljavalec je Okrožno sodišče v Kopru.
- Investicije in investicijsko vzdrževanje v strukturi porabljenih sredstev predstavljajo 0,35% vseh sredstev.

V okviru te postavke so se črpala sredstva za nemoteno delovanje sodišča.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Skupni znesek izplačanih sredstev za plače je bil 579.819 EUR in predstavlja 87,90% vseh porabljenih sredstev. V primerjavi s sprejetimi spremembami proračuna 2022 je bila realizacija 99,37%, v primerjavi z realizacijo leta 2021 pa je bila za 5,95% višja.

Za materialne stroške je bilo v letu 2022 porabljenih 22.043 EUR in predstavlja 3,34% vseh porabljenih sredstev. V primerjavi s sprejetimi spremembami proračuna 2022 je bila realizacija odhodkov 73,99%, glede na leto 2021 pa za 38,48% višja.

Za stroške sodnih postopkov je bilo v letu 2022 porabljenih 37.570 EUR in predstavlja 5,70% vseh porabljenih sredstev. V primerjavi s sprejetimi spremembami proračuna 2022 je bila poraba sredstev 86,37%, glede na preteklo leto 2021 pa za 9,81% nižja.

Za pokrivanje izdatkov za brezplačno pravno pomoč je bilo v letu 2022 porabljenih 17.917 EUR in predstavlja 2,72% vseh sredstev. V primerjavi s sprejetimi spremembami proračuna 2022 je bila poraba sredstev 48,28%. V letu 2021 je bila realizacija odhodkov po namenu brezplačne pravne pomoči 25.432 EUR. Realizacija v letu 2022 je za 29,55% nižja kot v letu 2021.

Stroški na postavki investicije in investicijsko vzdrževanje so znašali 2.323 EUR, kar je 0,35% celotne porabe leta 2022, ter za 15,69% manjši kot v letu 2021. V primerjavi s sprejetimi spremembami proračuna 2022 je bila realizacija 78,80%

Izdatkov na postavki obvladovanje epidemije COVID-19, v letu 2022, nismo imeli.

Po sprejetih spremembah proračuna 2022 so bila Delovnemu sodišču v Kopru dodeljena finančna sredstva v višini 697.548 EUR namensko po proračunskih postavkah, realizacija je znašala 659.672 EUR, kar predstavlja 94,57% realizacije glede na sprejete spremembe proračuna 2022, veljavnega proračuna pa 94,57%.

Delovno sodišče v Kopru v letu 2022 ni imelo finančnih težav in je tekoče poravnavalo obveznosti in zaključilo leto s poravnanimi obveznostmi do dobaviteljev, upoštevaje določila Navodila o zaključku državnega proračuna za leto 2022.

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

Delovno sodišče v Kopru ni imelo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu s 44. členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Kopru ni imelo novih obveznosti v skladu z 41. členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Kopru ni imelo novih obveznosti v skladu z 41. členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Kopru ni izdalo oz. unovčilo nobenih poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Delovno sodišče v Kopru ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2022 na računu št. 01100-6370501320 Delovnega sodišča v Kopru je bilo stanje 0 (nič).

Delovno sodišče v Kopru skrbi še za račun št. 01100-6950501374, na katerem se zbirajo sredstva, ki jih plačujejo fizične in pravne osebe v pravnih zadevah za plačilo izvedeniških mnenj (založena sredstva). Stanje na dan 31.12.2021 je bilo 18.416 EUR.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Delovno sodišče v Kopru na dan 31.12.2022 ni imelo terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2022 smo povečali nabavno vrednost opreme v znesku 1.215 EUR. Iz sredstev za manjše investicije smo nabavili pisarniško opremo (omare, 2 stola). S strani Vrhovnega sodišča RS, Centra za informatiko, v letu 2022 ni smo prejeli računalniške opreme.

Pri razvrščanju nove opreme smo upoštevali načelo istovrstnosti. Opredmetena osnovna sredstva smo ne glede na njihovo vrednost, ki je lahko večja ali manjša od 500 EUR evidentirali med osnovna sredstva. Kot drobni inventar nismo evidentirali ničesar.

Opravili smo obračun amortizacije po predpisanih amortizacijskih stopnjah v znesku 4.974 EUR. Po ugotovitvah inventurne komisije in sklepa predsednice sodišča smo na dan 31.12.2022 prenesli osnovna sredstva, ki so bila poškodovana, dotrajana in neuporabna na konto 049000 - Oprema in druga opredm. osn. sredstva trajno zunaj uporabe, z nabavno vrednostjo 2.067 EUR in popravkom vrednosti 2.067 EUR.

Med letom smo iz evidence izločili računalniško opremo zaradi:

- izrabljenosti z nabavno vrednostjo 2.648 EUR in popravkom vrednosti 2.648 EUR

Glede na primerjavo stanja osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 po nabavni in odpisani vrednosti, ugotovimo, da je 90,79% vseh inventarnih števil odpisanih. V letu 2022 je nabavna vrednost osnovnih sredstev v primerjavi z letom 2021 manjša za 1,23%.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Delovno sodišče v Kopru nima terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2021

Terjatve nastale pred letom 2021 ter zapadle do 31.12.2021 ter ostale neporavnane do konca leta 2021, znašajo 5.107 EUR.

Dejanja glede terjatev:

- 1.674 vložitev izvršbe na FURS v marcu 2021
- 2.872 nadaljujemo s pozivanjem
- 561 čakamo na zaključek stečaja

Terjatve nastalih in zapadlih v letu 2021 ter ostalih neporavnanih, po namenu brezplačne pravne pomoči, nismo imeli V skupini kontov 18 - Neplačani odhodki, ki izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete obveznosti za ostale materialne stroške ni ostalo neporavnanih terjatev, ki bi zapadle do 31.12.2021.

V letu 2021 je bilo iz naslova brezplačne pravne pomoči vrnjenih 1.319 EUR terjanih sredstev. Na postavko smo vrnili 884 EUR (znotraj tekočega leta), razliko pa kot izredni prihodek proračuna.

V letu 2021 so bile na podlagi sklepa in predloga inventurne komisije odpisane terjatve v znesku 49 EUR (poslovni subjekti izbrisani iz poslovnega registra zaradi stečaja oz. za katere je zaključen osebni stečaj z odpustom obveznosti).

Terjatve nastale v letu 2021 ter zapadle po 31.12.2021

Na skupini konta 17 – Druge kratkoročne terjatve, izkazujemo terjatev do ZZZS za boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v višini 2.012 EUR. Na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 59.776 EUR so izkazane terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti iz poslovanja iz naslova plač, ter redne delovne uspešnosti za obdobje julij-december 2021 v znesku 47.776 EUR, potne naloge 33 EUR in ostale materialne stroške 11.967 EUR (Od tega izdatki za sodnike porotnike in izvedence 1.259 EUR, obveznosti do dobaviteljev 7.730 EUR, ter obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta 2.978 EUR).

Stanje neplačanih terjatev na dan 31.12.2022

Terjatve nastalih pred letom 2022 ter zapadle do 31.12.2022 ter ostalih neporavnanih do konca leta 2022, znašajo 1.915 EUR.

Dejanja glede terjatev:

- 447 vložena izvršba na FURS
- 973 stranka ugovarja
- 495 čakamo na zaključek stečaja

Terjatve nastale in zapadle v letu 2022 ter ostale neporavnane, po namenu brezplačne pravne pomoči znašajo 1.690. V skupini kontov 18 - Neplačani odhodki, ki izkazujejo terjatve do proračuna za prevzete obveznosti za ostale materialne stroške je ostalo za 58 EUR neporavnanih terjatev, ki so zapadle do 31.12.2022. Račun je bil poravnan januarja 2022.

Dejanja glede terjatev:

256 vložena izvršba na FURS
1.434 nadaljujemo s pozivanjem

V letu 2022 je bilo iz naslova brezplačne pravne pomoči vrnjenih 9.943 EUR terjanih sredstev. Na postavko smo vrnili 1.658 EUR (znotraj tekočega leta), razliko pa kot izredni prihodek proračuna.

V letu 2022 so bile na podlagi sklepa in predloga inventurne komisije odpisane terjatve v znesku 1.499 EUR (poslovni subjekti izbrisani iz poslovnega registra zaradi stečaja oz. za katere je zaključen osebni stečaj z odpustom obveznosti itd).

Terjatve nastale v letu 2022 ter zapadle po 31.12.2022

Na skupini konta 17 – Druge kratkoročne terjatve, izkazujemo terjatev do ZZS za boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v višini 1.298 EUR. Na skupini kontov 18 - Neplačani odhodki v znesku 65.414 EUR so izkazane terjatve do proračuna za prevzete in neplačane obveznosti iz poslovanja iz naslova plač v znesku 52.278 EUR, potne naloge 59 EUR in ostale materialne stroške 13.077 EUR (Od tega izdatki za sodnike porotnike in izvedence 3.110 EUR, obveznosti do dobaviteljev 6.797 EUR, ter obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta 3.170 EUR).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2021

Obveznosti nastale pred letom 2021 in zapadle do 31.12.2021, ter ostale neporavnane v letu 2021, znašajo 5.107 EUR, na skupini konta 28-neplačani nedavčni prihodki, izhajajo iz vloženi izvršilnih predlogov pred pristojnimi sodišči (brezplačna pravna pomoč) in je poravnava vprašljiva.

V letu 2021 nastalih in zapadlih obveznosti, na skupini konta 28-neplačani nedavčni prihodki, ki izhajajo iz vloženi izvršilnih predlogov pred pristojnimi sodišči (brezplačna pravna pomoč) in je poravnava vprašljiva, nismo beležili.

Obveznosti, ki so nastale v letu 2021, zapadle pa po 31.12.2021 znašajo 71.666 EUR in sicer:

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v znesku 9.878 EUR. To so obveznosti do strank v postopku za izdelavo izvedeniških mnenj.

Kot kratkoročne obveznosti do zaposlenih, izkazujemo obveznosti za plače in druge osebne prejemke za mesec december 2021 v znesku 41.042 EUR in poravnane v januarju in februarju 2022 (redna delovna uspešnost jul-dec 2021).

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 7.730 EUR prikazujejo račune, ki so bili prejeti v decembru 2021, vendar zaradi zakonsko določenega 30 dnevnega roka plačila, poravnani v letu 2022 in račune za obveznosti za leto 2021, prejete v januarju 2022, do 25.01.2022.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, izkazujemo obveznosti za prispevke delodajalcev za socialno varnost in obveznosti iz naslova kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja od plač in redne delovne uspešnosti za mesec december 2021 v znesku 6.767 EUR, plačane v januarju 2022, ter obveznosti za nagrade in stroške sodnikom porotnikom in izvedencem v znesku 1.259 EUR, nastale v decembru 2021, poravnane v letu 2022. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2.978 EUR (prejete do 25.01.2022), izkazujemo obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države.

Obveznosti iz naslova brezplačne pravne pomoči, 28-neplačani nedavčni prihodki, zapadlih po 31.12.2021, ne izkazujemo.

Konec leta 2021 izkazujemo tudi vnaprej vračunane odhodke po namenu boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v znesku 2.012 EUR, poravnane v januarju 2022.

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2022

Obveznosti nastale pred letom 2022 in zapadle do 31.12.2022, ter ostale neporavnane v letu 2022, znašajo 1.915 EUR, na skupini konta 28-neplačani nedavčni prihodki, izhajajo iz vloženi izvršilnih predlogov pred pristojnimi sodišči (brezplačna pravna pomoč) in je poravnava vprašljiva.

V letu 2022 nastale in zapadle obveznosti, na skupini konta 28-neplačani nedavčni prihodki, ki izhajajo iz vloženi izvršilnih predlogov pred pristojnimi sodišči (brezplačna pravna pomoč) in je poravnava vprašljiva, znašajo 1.690 EUR. V letu 2022 nastale in zapadle obveznosti v znesku 58 EUR so bile poravnane v januarju 2023 (kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta).

Obveznosti, ki so nastale v letu 2022, zapadle pa po 31.12.2022 znašajo 85.127 EUR in sicer:

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v znesku 18.416 EUR. To so obveznosti do strank v postopku za izdelavo izvedeniških mnenj.

Kot kratkoročne obveznosti do zaposlenih, izkazujemo obveznosti za plače in druge osebne prejemke za mesec december 2022 v znesku 45.187 EUR in poravnane v januarju 2023.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 6.797 EUR prikazujejo račune, ki so bili prejeti v decembru 2022, vendar zaradi zakonsko določenega 30 dnevnega roka plačila, poravnani v letu 2023 in račune za obveznosti za leto 2022, prejete v januarju 2023, do 23.01.2023.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, izkazujemo obveznosti za prispevke delodajalcev za socialno varnost in obveznosti iz naslova kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja od plač za mesec december 2022 v znesku 7.149 EUR, plačane v januarju 2023, ter obveznosti za nagrade in stroške sodnikom porotnikom in izvedencem v znesku 3.110 EUR, nastale v decembru 2022, poravnane v letu 2023. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 3.170 EUR (prejete do 23.01.2022), izkazujemo obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države.

Obveznosti iz naslova brezplačne pravne pomoči, 28-neplačani nedavčni prihodki, zapadlih po 31.12.2022, ne izkazujemo.

Konec leta 2022 izkazujemo tudi vnaprej vračunane odhodke po namenu boleznine nad 30 dni in nego družinskega člana v znesku 1.298 EUR, poravnane v januarju 2023.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno sodišče v Kopru

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

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

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

Delovno sodišče v Kopru

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: /
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Področje sodne uprave vključno s finančno računovodskim področjem.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: /

V/Na

Delovno sodišče v Kopru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: VRHOVNO SODIŠČE REPUBLIKE SLOVENIJE

sedež: Tavčarjeva ulica 009, 1000 Ljubljana

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- nadaljevanje prenove sist
- spremljanje in evidentiranje sodnih taks v FRS
-

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

- sprememba zakonodaje-spremljanje zakonodaje in izobraževanje
- krajši čas reševanja sodnih sporov
-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Marinela Maras

Datum podpisa predstojnika:

24.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5014 - Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani, Resljeva 14, Ljubljana, je po Zakonu o delovnih in socialnih sodiščih (Ur. l. RS, št. 2/04 in nasl.) ustanovljeno za sojenje v individualnih in kolektivnih delovnih sporih za sodna okrožja Ljubljana, Brežice, Krško, Sevnica, Jesenice, Kranj, Radovljica, Škofja Loka, Trzič, Črnomelj, Metlika, Novo mesto, Trebnje in za sojenje v socialnih sporih za območje Republike Slovenije. Sodišče opravlja sodno funkcijo na sedežu sodišča Resljeva cesta 14 v Ljubljani, na socialnem oddelku Komenskega 7 v Ljubljani, na Zunanjem oddelku v Brežicah, Cesta prvih borcev 48 v Brežicah, na Zunanjem oddelku v Kranju na Nazorjevi ulici 1 v Kranju in na Zunanjem oddelku v Novem mestu na Jerebovi 2 v Novem mestu.

Ocena učinkov poslovanja PU-ja na druga področja

Kot največje delovno sodišče v Republiki Sloveniji Delovno in socialno sodišče v Ljubljani daje zgled na vseh temeljnih področjih poslovanja, zato je pomembno, da je poslovanje sodišča stabilno in zanesljivo ter da so ključni poslovni rezultati med katere štejemo zlasti zagotavljanje sodnega varstva v razumnem roku takšni, da krepijo zaupanje javnosti v delo sodstva kot celote. Delo sodišča neposredno vpliva na socialno varnost zaposlenih v Republiki Sloveniji, saj sodišče rešuje spore, ki se nanašajo na zaposlitev, v zvezi s tem pa tudi na socialno varnost delavcev in posledično njihovo eksistenco. Z reševanjem socialnih sporov pa sodišče vpliva na transfer socialnih dajatev, saj priznava pravice in denarne dajatve, kar neposredno vpliva na socialni položaj posameznikov in na nosilce javnih pooblastil.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija iz naslova **plač in drugih izdatkov zaposlenim** je za leto 2022 znašala **2.909.811 €** in je bila glede na sprejeti proračun za leto 2022 manjša za **0,86 %**, glede na veljavni proračun za leto 2022 manjša za **0,45 %**, glede na realizacijo proračuna za leto 2021 pa večja za **4,41 %**.

Specifikacija realizacije iz naslova izdatkov za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2022 je bila sledeča:

- plače in dodatki 2.454.203 €,
- regres za letni dopust 136.762 €,
- povračila in nadomestila 198.308 €,
- sredstva za delovno uspešnost 87.555 €,
- drugi izdatki zaposlenim 32.982 €.

Realizacija je bila glede na sprejeti proračuna za leto 2022 manjša pri izdatkih za plače in dodatke za 2,01 %, pri izplačilu regresa za letni dopust večja za 21,56 %, pri izdatkih za povračila in nadomestila večja za 4 %, pri sredstvih za delovno uspešnost manjša za 10,19 eur ter pri drugih izdatkih zaposlenim večja za 10,36 %

V letu 2022 je bilo v primerjavi z letom 2021 porabljenih več sredstev za osnovne plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost in za druge izdatke zaposlenim. Razlog za večjo porabo je bil med drugim ta, da je bil v mesecu oktobru med Vlado RS in reprezentativnimi sindikati javnega sektorja sklenjen Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023, začeli so veljati tudi aneksi h kolektivnim pogodbam, ki so bili sklenjeni za realizacijo navedenega dogovora, v mesecu novembru 2022 pa je začela veljati še novela Zakona o sistemu plač v javnem sektorju za leti 2022 in 2023. Z navedeno novelo so se za 4,5 % zvišale vrednosti plačnih razredov za javne uslužbenke in funkcionarje, začele pa so se uporabljati pri plači za mesec oktober 2022 (izplačilo plač v mesecu novembru 2022), posledično so se povišali tudi dodatki, določeni v nominalnem znesku in dodatki, ki se obračunavajo od osnovne plače delovne uspešnosti. Pri plači za mesec oktober 2022 se je javnim uslužbencem in funkcionarjem do vključno 50. plačnega razreda izvedel tudi poračun regresa za letni dopust za leto 2022. Skladno z dogovorom se je regres za prehrano s 1.10.2022 določil v višini 6,15 €, hkrati se je javnim uslužbencem in funkcionarjem za mesec september 2022 izplačala še razlika regresa za prehrano do višine 6,15 €. povečali so se tudi stroški prevoza na delo in z dela, glede nato, da so se cene goriva povišale. Tekom leta 2022 sta se upokojila en sodnik in ena sodnica ter tri javne uslužbenke, kar je povečalo porabo sredstev za druge izdatke zaposlenim iz naslova izplačila odpravnin. Iz naslova drugih izdatkov zaposlenim, je bila izplačana tudi solidarnostna pomoč štirim javnim uslužbencem. K višji porabi sredstev je precej prispevala tudi izvršitev izplačila sodnici na podlagi pravnomočne sodne odločbe Višjega delovnega in socialnega sodišča, št. Pdp 568/2022, in sicer ji je bila izplačana razlika med pripadajočimi in izplačanimi mesečnimi nadomestili plače v višini 26.873 € bruto z zakonitimi zamudnimi obrestmi za obdobje od 1.1.2018 do 30.4.2022.

V letu 2022 je znašalo povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur 93, medtem ko je v letu 2021 to število znašalo 95 zaposlenih.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija za leto 2022 je iz naslova **prispevkov delodajalcev za socialno varnost** znašala **453.272 €** in je bila glede na sprejeti proračun za leto 2022 manjša za **1,37 %**, glede na veljavni proračun za leto 2022 manjša za **0,85 %**, glede na realizacijo proračuna za leto 2021 pa večja za **3,51 %**.

Specifikacija realizacije izdatkov iz naslova prispevkov delodajalcev za socialno varnost v letu 2022 je bila sledeča:

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 219.515 €,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje 183.527 €,
- prispevek za zaposlovanje 1.486 €,
- prispevek za starševsko varstvo 2.582 €,
- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podl. ZKDPZJU 46.162 €.

Realizacija je bila glede na sprejeti proračun za leto 2022 manjša iz naslova prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za 1,23 %, iz naslova prispevka za zdravstveno zavarovanje manjša za 1,37 %, iz naslova prispevka za zaposlovanje manjša za 1,86 %, iz naslova prispevka za starševsko varstvo manjša za 1,32 %, iz naslova premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU manjša za 2,07 %

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija iz naslova **izdatkov za blago in storitve** (proračunske postavke Materialni stroški, Stroški sodnih postopkov, Brezplačna pravna

pomoč, Alternativno reševanje sodnih sporov, Obvladovanje epidemije - COVID-19 in Stvarno premoženje-sredstva odškodnin) je za leto 2022 znašala **824.987 €** in je bila za **9,30 %** manjša glede na sprejeti proračun za leto 2022, za **8,91 %** manjša glede na veljavni proračun za leto 2022 ter za **12,08 %** večja v primerjavi z realizacijo proračuna za leto 2021.

Specifikacija realizacije izdatkov iz naslova blaga in storitev v letu 2022 je bila sledeča:

- pisarniški in splošni material in storitve 191.009 €,
- posebni material in storitve 7.552 €,
- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 229.234 €,
- prevozni stroški in storitve 5.710 €,
- izdatki za službena potovanja 19.609 €,
- tekoče vzdrževanje 26.882 €,
- poslovne najemnine 25.901 €, -- drugi operativni odhodki 319.090 €.

Realizacija je bila glede na sprejeti proračun za leto 2022 manjša pri izdatkih za pisarniški material in storitve za 9,53 %, pri izdatkih za posebni material in storitve večja za 14,12 %, pri izdatkih za stroške energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij manjša za 15,53 %, pri izdatkih za prevozne stroške in storitve večja za 4,65 %, pri izdatkih za službena potovanja večja za 50,16 %, pri izdatkih za tekoče vzdrževanje večja za 5,96 %, pri izdatkih za poslovne najemnine manjša za 2,57 % ter pri izdatkih za druge operativne odhodke manjša za 8,86 %.

Realizacija na proračunski postavki Materialni stroški je za leto 2022 znašala **368.906 €** in je bila glede na sprejeti in veljavni proračun za leto 2022 manjša za **6,59 %**, in za **12,63 %** večja glede na realizacijo proračuna za leto 2021. V primerjavi z letom 2021 so se v letu 2022 nekoliko povečali stroški splošnega materiala in storitev (čiščenje in varovanje poslovnih prostorov, nakup literature ter drugi splošni material in storitve), stroški za drugi posebni material in storitve (varstvo pri delu in varstvo pred požari, odvoz dokumentacije na uničenje, nakup stampiljk), zaradi višjih cen energentov so se precej povečali stroški energije, komunalnih storitev in komunikacij (električna energija, stroški ogrevanja, voda in komunalne storitve, odvoz smeti, stroški telefona), prevozni stroški (gorivo za sl. vozili, zavarovalne premije za sl. vozili), izdatki za službena potovanja (dnevnice za službena potovanja, stroški nočitev ter stroški prevoza na službeni poti), poslovne najemnine (najem multifunkcijskih naprav, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča) in drugi operativni odhodki (izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih, izplačilo stroškov sodnega postopka sodnici v skladu z izdano sodno odločbo). Obenem so se v primerjavi z letom 2021 v letu 2022 zmanjšali izdatki za zdravstvene preglede zaposlenih, stroški vzdrževanja službenih vozil, stroški tekočega vzdrževanja (vzdrževanje poslovnih prostorov in vzdrževanje opreme) in nekoliko izdatki za stroške plačilnega prometa.

Realizacija na proračunski postavki Stroški sodnih postopkov je za leto 2022 znašala **306.640 €** in je bila glede na sprejeti in veljavni proračun za leto 2022 manjša za **30,66 %**, glede na realizacijo proračuna za leto 2021 pa večja za **23,06 %**. V primerjavi z letom 2021 so se v letu 2022 zmanjšali stroški nakupa pisarniškega materiala, zaradi povišanja cen poštinih storitev se je nekoliko povečala poraba v zvezi s poštino. Precej so se povečala povračila stroškov sodnikom porotnikom, glede na to, da je s 1.1.2022 začel veljati nov pravilnik o nagradi in povračilu stroškov sodnikom porotnikom. Z navedenim pravilnikom se je povišala nagrada za sodelovanje pri sojenju, povračilo potnih stroškov se povrne primarno v obliki kilometrine, sodnik porotnik je upravičen tudi do povračila stroškov za prehrano v skladu s predpisi, ki veljajo za javne uslužbenke ter do nadomestila plače oz. nadomestila za izgubljeni zaslužek.

Realizacija na proračunski postavki Brezplačna pravna pomoč je za leto 2022 znašala **145.555 €**, in je bila glede na sprejeti in veljavni proračun za leto 2022 manjša za **3,65 %**, glede na realizacijo proračuna za leto 2021 pa manjša za **8,23 %** tudi zaradi nekoliko nižjega pripada zadev. V letu 2022 je bilo za stroške odvetnikom, sodnim tolmačem in sodnim izvedencem izplačanih 145.555 €, hkrati je bilo v proračun RS kot izredni prihodek proračuna odvedenih 64.720 €, višina vrnjenih preplačil strankam oz. upravičencem je znašala 2.907 €. Stranke v sodnih postopkih so vključno z izterjanimi sredstvi sodišču vrnile 67.199 € sredstev.

Realizacija na proračunski postavki Alternativno reševanje sodnih sporov je v letu 2022 znašala **146 €**, pri čemer sta sprejeti in veljavni proračun za leto 2022 znašala **500 €**. Realizacija proračuna je bila glede na leto 2021 manjša za **2,01 %**. V letu 2022 je bila nagrada za mediiiranje in sklenitev sporazuma izplačana dvema mediatorjema v višini 459 €, glede na to, da se je mediacija uspešno zaključila po poteku prvih treh ur mediiranja. Upošteva dejstvo, da sporazum ni bil sklenjen v okviru prvih treh ur mediacijskega srečanja, so stranke mediacijskega postopka dolžne nositi tudi stroške nagrade mediatorjem. Sredstva so bila v celoti vrnjena, pri čemer je bil znesek vračila v višini 313 € odveden na proračunsko postavko, znesek v višini 146 € pa v proračun RS kot izredni prihodek proračuna.

Realizacija na proračunski postavki Obvladovanje epidemije – COVID-19 je v letu 2022 znašala **50 €** in je bila za **30,56 %** manjša glede na sprejeti in veljavni proračun za leto 2022. Realizacija proračuna za leto 2021 je znašala **603 €**. Sredstva na navedeni postavki so bila porabljena za nakup razkužil.

Realizacija na proračunski postavki za namenska sredstva Stvarno premoženje - sredstva odškodnin (odškodnina za škodni primer vdora meteorne vode) je v letu 2022 znašala **3.689 €** in je znašala **100 %** sprejetega in veljavnega proračuna za leto 2022. Navedena sredstva so bila porabljena za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Realizacija iz naslova investicijskih odhodkov (proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov in proračunska postavka za namenska sredstva Stvarno premoženje-sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja) je v letu 2022 znašala **18.757 €**, in je bila za **17,54 %** manjša glede na sprejeti in veljavni proračun za leto 2022, glede na realizacijo proračuna za leto 2021 pa večja za **11,15 %**.

Glede na leto 2021 so se v letu 2022 povečali stroški za nakup drugih prevoznih sredstev, nakup pisarniške opreme, opreme za hlajenje in ogrevanje in telekomunikacijske opreme ter investicijsko vzdrževanje, hkrati pa so se zmanjšali stroški za nakup pisarniškega pohištva, nakup avdiovizuelne in druge opreme. Navedena nabava je bila potrebna za nemoteno poslovanje sodišča.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Realizacija proračuna sodišča je za leto 2022 znašala **4.206.827 €** in je bila glede na sprejeti proračun za leto 2022 manjša za **2,69 %**, glede na veljavni proračun leta 2022 pa manjša za **2,36 %**.

1. PLAČE

Realizacija na proračunski postavki Plače je za leto 2022 znašala skupaj 3.363.083 € in je bila glede na sprejeti proračun za leto 2022 manjša za 0,93 %, glede na veljavni proračun za leto 2022 pa manjša za 0,50 %. Iz navedene proračunske postavke je bilo v letu 2022 zaposlenim izplačanih 3.517.746 € sredstev, na proračunsko postavko pa je bilo odvedenih 154.663 € sredstev (refundacije bolezni s strani ZZSZ-a, invalidnin s strani ZPIZ-a ter vračila sorazmernega dela obdavčenega regresa za leto 2022, ki so jih bile dolžne vrniti javne uslužbenke zaradi prenehanja delovnega razmerja tekom leta 2022). Vrhovno sodišče RS je le del sredstev s te postavke v višini 14.500 € prerazporedilo na plače postavke drugih sodišč.

2. BLAGO IN STORITVE

Realizacija iz naslova izdatkov za blago in storitve (proračunske postavke Materialni stroški, Stroški sodnih postopkov, Brezplačna pravna pomoč, Alternativno reševanje sodnih sporov, Obvladovanje epidemije - COVID-19 in Stvarno premoženje-sredstva odškodnin) je za leto 2022 znašala 824.987 € in je bila za 9,30 % manjša glede na sprejeti proračun za leto 2022 in za 8,91 % manjša glede na veljavni proračun za leto 2022.

3. INVESTICIJSKI ODHODKI

Realizacija iz naslova investicijskih odhodkov (proračunski postavki Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov in proračunska postavka za namenska sredstva Stvarno premoženje-sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja) je v letu 2022 znašala 18.757 €, in je bila za 17,54 % manjša glede na sprejeti in veljavni proračun za leto 2022.

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

Sodišče je imelo v letu 2022 prenos neporabljenih namenskih sredstev iz preteklega leta v skladu z 44. členom ZJF. v znesku 4.400 €. Navedena namenska sredstva se nanašajo na sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja (prodaja službenega vozila v letu 2019) ter na sredstva odškodnin (škodni primer vdora meteorne vode) v višini 3.689 €.

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

Sodišče v letu 2022 ni imelo plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

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

Sodišče v letu 2022 ni imelo vključenih novih obveznosti v finančni načrt v skladu z 41. členom ZJF.

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

Sodišče v letu 2022 ni imelo izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev iz pristojnosti neposrednega uporabnika - Delovnega in socialnega sodišča v Ljubljani.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Sodišče ni upravitelj proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Sodišče je imelo na dan 31.12.2022 na podračunu enotnega zakladniškega računa stanje denarnih sredstev 2.317 €. Gre za vrnjena sredstva brezplačne pravne pomoči s strani strank v sodnem postopku, ki se odvedejo v skladu s pravnomočnimi sodnimi odločbami v in v skladu z izdanimi odredbami.

Stanje denarnih sredstev na podračunu za posebne namene je na dan 31.12.2022 znašalo 59.652 €. Gre za založena sredstva v postopku - prejete predujme s strani strank v sodnih postopkih za plačilo stroškov izvedeniških mnenj in drugih stroškov v postopku. Navedena sredstva bodo porabljena oz. izplačana na podlagi sodnih sklepov, odločb in odredb sodnikov.

Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Sodišče v letu 2022 ni imelo terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

V letu 2022 so bila v poslovnih knjigah sodišča evidentirana naslednja opredmetena osnovna sredstva (povečanje nabavne vrednosti) v skupni vrednosti **89.825 €**, od tega:

- nabava osnovnih sredstev, financiranih iz proračunskih sredstev sodišča (PP 3604 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov in PP 150023 Stvarno premoženje-sredstva kupnin) v skupni nabavni vrednosti 17.795 € (druga prevozna sredstva, pisarniško pohištvo in oprema, oprema za hlajenje in ogrevanje, avdiovizuelna oprema, telekomunikacijska oprema in druga oprema);
- nabava osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev Vrhovnega sodišča RS - Centra za informatiko (PP 7949 Informatizacija sodišč) v skupni nabavni vrednosti 54.366 € (računalniška oprema in optični citalec).
- nabava osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev Ministrstva za pravosodje (150048 Učinkovito pravosodje) v skupni nabavni vrednosti 17.664 € (videokonferenčna oprema za razpravno dvorano).

Izločenih opredmetenih osnovnih sredstev (zmanjšanje nabavne vrednosti) je bilo za **9.415 €** (izločitve in odpis opreme ter drobnega inventarja zaradi izrabljenosti).

Popravek vrednosti opreme se je zmanjšal za **9.193 €** (izločitve opreme in drobnega inventarja zaradi izrabljenosti), hkrati se je popravek vrednosti povečal za **50.928 €** (obračun amortizacije opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 50.662 €, odpisana vrednost nabavljenega drobnega inventarja v višini 266 €).

Nabavna vrednost opredmetenih osnovnih sredstev (oprema in druga opredmetena osnovna sredstva) je na dan 31.12.2022 znašala 808.252 €, popravek vrednosti pa 667.589 €, kar pomeni, da je neodpisana vrednost teh sredstev na dan 31.12.2022 znašala 140.663 €. Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev je na dan 31.12.2022 znašala 487 €, popravek vrednosti pa 252 €, kar pomeni, da je neodpisana vrednost teh sredstev na dan 31.12.2022 znašala 235 €. Nabavna vrednost vseh sredstev (neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev) je na dan 31.12.2022 znašala 808.739 €, popravek vrednosti pa 667.841 €, kar pomeni, da je neodpisana vrednost vseh sredstev na dan 31.12.2022 znašala 140.898 €.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Sodišče v letu 2022 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2021, ki so zapadle do vključno 31.12.2021:

- kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN (skupina kontov 14) v višini 515 €: terjatev do stranke v postopku iz naslova vračila stroškov brezplačne pravne pomoči (terjatve poravnane v februarju 2022);
- druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 43.732 €: kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb (terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči in stroškov mediacije-terjatve so v postopku izterjave).

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2021, ki so zapadle po 31.12.2021:

- druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 14.224 €, od tega so znašale:
 - * terjatve do ZZZS-boleznine, nega, kratk. odsotnost v višini 9.528 € (obračun pri plači za mesec oktober, november in december 2021), terjatve poravnane v januarju in februarju 2022;
 - * terjatve do ZPIZ-invalidnine v višini 1.809 € (obračun pri plači za mesec oktober, november in december 2021), terjatve poravnane v januarju in februarju 2022);
 - * kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 2.887 €: terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči. Stranke so dolžne vrniti navedene stroške skladno s sklenjenimi dogovori o obročnem vračilu brezplačne pravne pomoči.

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2022, ki so zapadle do vključno 31.12.2022: -kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN (skupina konto 14) v višini 670 €: terjatev do stranke v postopku iz naslova vračila stroškov brezplačne pravne pomoči (terjatve poravnane v januarju 2023); -druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 40.490 €:kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb (terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči-terjatve so v postopku izterjave);

Stanje neporavnanih terjatev na dan 31.12.2022, ki so zapadle po 31.12.2022: -druge kratkoročne terjatve (skupina kontov 17) v višini 18.701 €, od tega so znašale: *terjatve do ZZZS-boleznine, nega v višini 15.088 € (obračun pri plači za mesec november in december 2022), terjatve poravnane v januarju 2023; *terjatve do ZPIZ-invalidnine v višini 1.822 € (obračun pri plači za mesec oktober, november in december 2022), terjatve poravnane v februarju 2023; *terjatve do nekdanje javne uslužbenke iz naslova preplačila obdavč., regresa v višini 28 € (obračun pri

plači za mesec november 2022), terjatev poravnana v januarju 2023; *kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 1.763 €: terjatve do strank v postopkih iz naslova stroškov brezplačne pravne pomoči. Stranke so dolžne navedene stroške vrniti skladno s sklenjenimi dogovori o obročnem vračilu brezplačen pravne pomoči.

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2021, ki so zapadle po 31.12.2021:

- kratkoročne obveznosti za prejete predujme (skupina kontov 20) v višini 61.455 €: Kratkoročne obveznosti iz naslova prejetih založenih sredstev, ki niso proračunska sredstva (prejeti predujmi s strani strank v sodnih postopkih). Navedena sredstva se porabijo oz. izplačajo na podlagi sodnih sklepov, odločb in odredb sodnikov;
- kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina kontov 21) v višini 250.395 €: Obveznosti do zaposlenih iz naslova čistih plač, davkov in prispevkov iz plač in drugih dohodkov iz delovnega razmerja - december 2021 (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2022);
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (skupina kontov 22) v višini 97.091 €: Obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2022);
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (skupina kontov 23) v višini 48.088 €: Obveznosti iz naslova obračunanih prispevkov na plače, obveznosti iz naslova drugih pogodbenih razmerij in obveznosti iz naslova RTV prispevka ter obveznosti iz naslova začasno zadržanih sredstev brezplačne pravne pomoči; Obveznosti poravnane v januarju in februarju 2022, začasno zadržana sredstva iz naslova brezplačne pravne pomoči se odvedejo po pravnomočnosti sodnih odločb in v skladu z izdanimi odredbami;
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (skupina kontov 24) v višini 12.414 €: Obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2022).

Stanje neplačanih obveznosti na dan 31.12.2022, ki so zapadle po 31.12.2022: -kratkoročne obveznosti za prejete predujme (skupina kontov 20) v višini 59.652 €: Kratkoročne obveznosti iz naslova prejetih založenih sredstev, ki niso proračunska sredstva (prejeti predujmi s strani strank v sodnih postopkih). Navedena sredstva se porabijo oz. izplačajo na podlagi sodnih sklepov, odločb in odredb sodnikov; -kratkoročne obveznosti do zaposlenih (skupina kontov 21) v višini 253.752 €: Obveznosti do zaposlenih iz naslova čistih plač, davkov in prispevkov iz plač in drugih dohodkov iz delovnega razmerja - december 2022 (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2023); -kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (skupina kontov 22) v višini 94.389 €: Obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2023); -druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (skupina kontov 23) v višini 47.784 €: Obveznosti iz naslova prispevkov na plače, obveznosti iz naslova drugih pogodbenih razmerij in obveznosti iz naslova RTV prispevka ter obveznosti iz naslova začasno zadržanih sredstev brezplačne pravne pomoči. Obveznosti poravnane v januarju in februarju 2023, začasno zadržana sredstva iz naslova brezplačne pravne pomoči se odvedejo po pravnomočnosti sodnih odločb in v skladu z izdanimi odredbami; - kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (skupina kontov 24) v višini 5.336 €: obveznosti iz tekočega poslovanja in obveznosti iz naslova povračil refundacij plač sodnikom porotnikom (obveznosti poravnane v januarju in februarju 2023).

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

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

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

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

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: V letu 2022 je bila na sodišču s strani Skupne notranje revizijske službe opravljen pregled odreditve in izterjave sodnih taks v okviru pravnomočno zaključenih Pd zadev. Bistvenih nepravilnosti po zaključenem revizijskem pregledu ni bilo ugotovljenih.
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: Samoocenitev za vsa področja je izvedena s strani direktorice sodišča.
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja: V letu 2022 je bila na sodišču opravljena revizija ZPIZ-a, ki je revidiralo pravilnost prijav podatkov o obdobjih zavarovanja in osnovah zaposlenih za leto 2019. V revizijskem pregledu ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

V/Na

Delovno in socialno sodišče v Ljubljani

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

ad b) Podatki za skupno notranjerevizijsko službo:

naziv:

sedež:

matična št:

ad c) Podatki za zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker::

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- vzpostavitev evidence terjatev iz naslova odrejenih in plačanih sodnih taks,
- sprejem pravilnika v zvezi z preprečevanjem mobinga,
- sprememba akta o sistemizaciji

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

- Ugotavljamo, da določena mera tveganja obstaja na vseh področjih poslovanja sodišča, vendar jih z ukrepi poskušamo v čim večji meri obvladovati.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Ana Jaklič

Datum podpisa predstojnika:

22.2.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.

5015 - Delovno sodišče v Mariboru

Obrazložitev zaključnega računa proračuna za leto 2022

Oris PU-ja

Delovno sodišče v Mariboru je bilo ustanovljeno z Zakonom o delovnih in socialnih sodiščih (Uradni list RS, št. 19/94) za območje štirih sodnih okrožij, in sicer za območje okrožij Maribora, Murske Sobote, Ptuja in Slovenj Gradca.

I. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika

A - Bilanca odhodkov

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sredstva za plače sodnikov in sodnega osebja so se v skladu z Zakonom o izvrševanju proračuna RS zagotavljala mesečno glede na dejansko število zaposlenih, razvrstitve v plačne razrede in pripadajoče dodatke. Tako pri sodnikih, kot pri sodnem osebju, so bila sredstva za plače porabljena v okvirjih določenih z zakonom in podzakonskimi akti.

Realizacija proračuna za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2022 je znašala 899.974 EUR in sicer:

- plače in dodatki 763.831 EUR,
- regres za letni dopust 40.435 EUR,
- povračila in nadomestila 46.869 EUR,
- sredstva za delovno uspešnost 33.940 EUR,
- drugi izdatki zaposlenim 14.899 EUR.

Sredstva iz naslova refundacij bolezni skupaj s prispevki s strani ZZZS smo sproti vračali v proračun. V letu 2022 smo iz tega naslova v proračun nakazali 53.315 EUR.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Prispevki za socialno varnost zaposlenih so bili obračunani in plačani v skladu z zakoni in predpisi, ki opredeljujejo to področje, v višini zakonsko predpisanih stopenj. Za prispevke delodajalcev so bila porabljena sredstva v višini 141.872 EUR in sicer:

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 68.784 EUR,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje 57.702 EUR,
- prispevek za zaposlovanje 449 EUR,
- prispevek za starševsko varstvo 812 EUR,
- premijske kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 14.125 EUR.

402 - Izdatki za blago in storitve

Obrazložitev izdatkov za podskupino

Sprejeti proračun za blago in storitve je v letu 2022 znašal 316.005 EUR. Izdatki za blago in storitve v višini 280.516 EUR predstavljajo v realizaciji finančnega načrta 20,83% vse odhodkov in sicer:

- postavka Materialni stroški 136.388 EUR,
- postavka Stroški sodnih postopkov 72.251 EUR,
- postavka Brezplačna pravna pomoč 71.798 EUR,
- postavka sredstva za financiranje epidemije COVID-19 79 EUR.

Stroški pisarniškega in splošnega materiala v višini 67.653 EUR predstavljajo 24,12% vseh izdatkov za blago in storitve. posebni material in storitve v višini 1.669 EUR predstavlja 0,6% vseh izdatkov za blago in storitve. Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij znašajo 80.526 EUR, kar pomeni 28,71% vseh izdatkov za blago in storitve. Izdatki za službena potovanja so bili realizirani v višini 12.727 EUR, kar predstavlja 4,54% vseh izdatkov za blago in storitve. Stroški za tekoče vzdrževanje znašajo 8.259 EUR oz. 2,94% vseh izdatkov za blago in storitve. Stroški za poslovne najemnine in zakupnine znašajo 1.879 EUR oz. 0,67% vseh izdatkov za blago in storitve. Višina drugih operativnih odhodkov znaša 107.803 EUR, kar predstavlja 38,43% vseh izdatkov za blago in storitve.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Obrazložitev izdatkov za podskupino

V letu 2022 je znašal sprejeti proračun za nakup in gradnjo osnovnih sredstev 5.565 EUR, realizacija pa 5.557 EUR oz. 99,86% sprejetega proračuna. Sredstva smo namenili za nakup pisarniškega pohištva, hladilcev zraka, klimatske naprave, arhivske omare in računskega stroja.

Obrazložitev večjih odstopanj med sprejetim in realiziranim finančnim načrtom

Veljavni proračun za leto 2022 za Delovno sodišče v Mariboru je znašal 1.366.381 EUR, sprejeti proračun 1.346.381 EUR, realizacija proračuna za leto 2022 pa 1.327.839 EUR, kar predstavlja 98,62 % realizacijo glede na veljavni proračun in 97,18% realizacijo glede na sprejeti proračun.

Na postavki plače smo imeli s sprejetim proračunom zagotovljena sredstva v višini 1.024.915 EUR, realizacija pa je bila 1.041.846 EUR, manjko sredstev nam je prerezopredilo Vrhovno sodišče RS.

Na postavki Materialni stroški so bila porabljena sredstva v višini 136.388 EUR. S sprejetim proračunom so nam bila dodeljena sredstva v višini 152.336 EUR.

Na postavki Stroški sodnih postopkov je sprejeti proračun znašal 79.368 EUR, realizacija pa je znašala 72.251 EUR, kar pomeni 191,03% sprejetega proračuna.

Na postavki investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov je sprejeti proračun znašal 5.565 EUR. Realizacija je znašala 5.557 EUR.

Na postavki Brezplačna pravna pomoč je znašal sprejeti proračun 84.197 EUR, realizacija pa 71.798 EUR.

Na postavki Alternativno reševanje sodnih sporov smo imeli v veljavnem proračunu sredstva v višini 500 EUR. Ker je stroške iz naslova ARSS pokrivalo Ministrstvo za pravosodje, so bila sredstva s te postavke v celoti prerazporejena.

Sredstva za financiranje epidemij smo imeli s sprejetim proračunom v višini 104 EUR, realizacija pa je bila 79 EUR.

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

Delovno sodišče v Mariboru konec leta 2022 ni imelo neporabljenih namenskih sredstev, ki bi jih lahko v skladu s 44. členom ZJF preneslo v proračun leta 2023.

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

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo v finančni načrt vključenih novih obveznosti v skladu z 41. členom ZJF.

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

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Obrazložitev porabe proračunskega sklada

Delovno sodišče v Mariboru ni imelo porabe iz proračunskega sklada.

III. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednega proračunskega uporabnika

Na dan 31.12.2022 je imelo Delovno sodišče v Mariboru na rednem podračunu evidentirano stanje 0 EUR. V gotovinski blagajni na dan 31.12.2022 nismo imeli denarnih sredstev. Stanje na podračunu pologov na dan 31.12.2022 znaša 27.865 EUR (konto 1140), za katerega pa je izkazana obveznost do strank v postopku za stroške izvedeniških mnenj (konto 2000).

Podatki o terjativih iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Delovno sodišče v Mariboru na dan 31.12.2022 nima terjatev iz naslova dolgoročnih naložb in posojil.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Dolgoročna sredstva na dan 31.12.2022 znašajo 24.996 EUR, predstavljajo pa jih oprema in neopredmetena osnovna sredstva. V letu 2022 smo nabavili opremo v vrednosti 7.917,01 EUR in sicer smo iz lastnih sredstev nabavili opremo v vrednosti 5.556,55 EUR, s strani Vrhovnega sodišča RS smo brezplačno prejeli računalniško opremo v vrednosti 2.360,46 EUR.

Osnovna sredstva smo amortizirali po predpisanih amortizacijskih stopnjah. Obračunana amortizacija znaša 11.223,69 EUR.

Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje

Delovno sodišče v Mariboru na dan 31.12.2022 ni imelo terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Podatki o neplačanih terjativih iz preteklega leta

Stanje na dan 31.12.2021

Med drugimi kratkoročnimi terjatvami - skupina kontov 17 na dan 31.12.2021 izkazujemo terjatve v višini 100.828 EUR za:

Terjatve do ZZSZ za refundacijo boleznin v višini 3.547 EUR

Kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 97.281 EUR

Na podskupini kontov 18 - Neplačani odhodki so prikazani neplačani odhodki v višini 125.111 EUR, za katere je nastala obveznost v letu 2021, v plačilo pa zapadejo po 31.12.2021 (plače za december 2021, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti iz naslova podjemnih pogodb, kratkoročne obveznosti do neposrednih oz. posrednih uporabnikov proračuna države in občin).

Stanje na dan 31.12.2022

Med drugimi kratkoročnimi terjatvami - skupina kontov 17 na dan 31.12.2022 izkazujemo terjatve v višini 95.392 EUR za:

Terjatve do ZZSZ za refundacijo boleznin v višini 3.876 EUR

Kratkoročne terjatve na podlagi izdanih odločb v višini 91.516 EUR

Na podskupini kontov 18 - Neplačani odhodki so prikazani neplačani odhodki v višini 128.431 EUR, za katere je nastala obveznost v letu 2022, v plačilo pa zapadejo po 31.12.2022 (plače za december 2022, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti iz naslova podjemnih pogodb, kratkoročne obveznosti do neposrednih oz. posrednih uporabnikov proračuna države in občin).

Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Stanje obveznosti na dan 31.12.2021

Obveznosti, ki so zapadle do 31.12.2021 in ostale nepravilne nimamo.

Med kratkoročnimi obveznostmi za prejete predujme in varščine v višini 13.918 EUR, izkazujemo obveznosti za prejete pologe denarnih sredstev za plačilo izvedeniških mnenj.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 73.008 EUR, predstavljajo obveznosti do zaposlenih za plače ter davke in prispevke iz tega naslova za mesec december 2021, izplačane v januarju 2022.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 35.735 EUR in se nanašajo na račune, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2021.

Kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v višini 15.095 EUR, predstavljajo obveznosti za izplačila po podjemnih pogodbah ter plačilo davkov in prispevkov.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, v višini 1.273 EUR, pa zajemajo obveznosti za stroške UJP, obveznosti za refundacije plač sodnikov porotnikov ter obveznosti do Okrožnega sodišča na Ptuj za plačilo obratovalnih stroškov.

Neplačani nedavčni prihodki znašajo 97.281 EUR.

Med pasivne časovne razmejitve v višini 3.547 EUR sodijo vnaprej vračunani odhodki iz naslova refundacij boleznin.

Stanje obveznosti na dan 31.12.2022

Obveznosti, ki so zapadle do 31.12.2022 in ostale nepravilne nimamo.

Med kratkoročnimi obveznostmi za prejete predujme in varščine v višini 27.865 EUR, izkazujemo obveznosti za prejete pologe denarnih sredstev za plačilo izvedeniških mnenj.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih, v višini 77.220 EUR, predstavljajo obveznosti do zaposlenih za plače ter davke in prispevke iz tega naslova za mesec december 2022, izplačane v januarju 2023.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 31.979 EUR in se nanašajo na račune, ki zapadejo v plačilo po 31.12.2022.

Kratkoročne obveznosti iz poslovanja, v višini 18.474 EUR, predstavljajo obveznosti za izplačila po podjemnih pogodbah ter plačilo davkov in prispevkov.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, v višini 757 EUR, pa zajemajo obveznosti za stroške UJP, obveznosti za refundacije plač sodnikov porotnikov ter obveznosti do Okrožnega sodišča na Ptuju za plačilo obratovalnih stroškov.

Neplačani nedavčni prihodki znašajo 91.516 EUR.

Med pasivne časovne razmejitve v višini 3.875 EUR sodijo vnaprej vračunani odhodki iz naslova refundacij bolezni.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v/na

Delovno sodišče v Mariboru

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

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

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

Delovno sodišče v Mariboru

Oceno podajam na podlagi:

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

V/Na

Delovno sodišče v Mariboru

je vzpostavljen(o):

1.Primerno kontrolno okolje:

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

2.Upravljanje s tveganji

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

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

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

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

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

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

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

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

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

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

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

naziv: SKUPNA NOTRANJA REVIZIJSKA SLUŽBA

sedež: TAVČARJEVA 9, 1000 LJUBLJANA

matična št: 5022789000

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

naziv:

sedež:

matična št:

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: .

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

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- Redno se izvajajo interne kontrole, tedenski sestanki s sodnim osebjem

-

-

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

- Velik poudarek na dobrih medsebojnih odnosih, sodelovanju ter izboljšanju sodnega komuniciranja.

-

-

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Sonja Pucko Furman

Datum podpisa predstojnika:

10.3.2023

Podpisano izjavo hranijo proračunski uporabniki.