



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

UPRAVA REPUBLIKE SLOVENIJE ZA JAVNA PLAČILA

Dunajska cesta 48, p. p. 674, 1001 Ljubljana

T: 01 475 16 51

F: 01 475 17 07

E: ujp@ujp.gov.si

www.ujp.gov.si

POSLOVNO POROČILO O DELU
UPRAVE REPUBLIKE SLOVENIJE ZA JAVNA PLAČILA
V LETU 2010

Številka: 010 – 2/2011

Datum: 28. 1. 2011

Jana Ahčin
Generalna direktorica

KAZALO:

I. IZ VSEBINE.....	3
II. ORGANIZACIJA UJP	4
II.1 Ustanovitev	4
II.2 Mreža organizacijskih enot.....	4
II.3 Notranja organizacija.....	4
II.4 Sistemizacija.....	4
II.5 Kadri	5
II.6 Izobraževanje	6
II.7 Interna navodila	7
III. NALOGE.....	7
III.1 Vodenje registra PU	7
III.2 Izvajanje plačilnih storitev za PU.....	8
III.2.1 Domače plačilne transakcije.....	8
III.2.2 Čezmejno poslovanje in poslovanje s tujino	11
III.3 Izvajanje in evidentiranje podatkov o JFP	13
III.3.1 Razporejanje JFP	13
III.3.2 Vračila preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih JFP	14
III.3.3 Projekt poenostavitve vplačevanja JFP	14
III.4 Podpora zakladniškemu poslovanju.....	14
III.4.1 Enotni zakladniški račun države.....	14
III.4.2 Enotni zakladniški računi občin	14
III.5 Poslovanje s tobačnimi znamkami	15
III.6 Opravljanje storitev plačilnega agenta	15
III.7 Izmenjava elektronskih računov	16
III.8 Poslovanje PU z novimi plačilnimi instrumenti	17
III.8.1 Poslovanje PU s posebno položnico in posebno nakaznico	17
III.8.2 Poslovanje PU z direktno odobritvijo in direktno obremenitvijo	17
III.9 Davčne, sodne in druge izvršbe	19
III.10 Vodenje vrstnih redov dospelih neporavnanih obveznosti.....	20
III.11 Reklamacije in poizvedbe.....	20
III.12 Spletna aplikacija UJPnet.....	20
IV. SODELOVANJE V PROJEKTU SEPA	21
V. RAČUNALNIŠKA OBDELAVA PODATKOV IN RAZVOJ INFORMACIJSKIH SISTEMOV ...	22
V.1 Računalniška obdelava podatkov plačilnega prometa	22
V.2 Razvoj in vzdrževanje informacijskega sistema	22
V.3 Razvoj, nadgradnja in vzdrževanje APO	23
VI. KAKOVOST POSLOVANJA	25
VI.1 Vodenje kakovosti.....	25
VI.2 Kazalniki učinkovitosti in uspešnosti poslovanja UJP.....	25
VII. KONTROLA POSLOVANJA UJP	27
VIII. POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA RS ZA LETO 2010	28
VIII.1 Bilanca prihodkov in odhodkov proračuna UJP za leto 2010	28
VIII.1.1 Prihodki	28
VIII.1.2 Odhodki.....	28
VIII.1.2.1 Plače in drugi izdatki zaposlenim (konti podskupine 400 in 401)	30
VIII.1.2.2 Izdatki za blago in storitve (konti podskupine 402)	30
VIII.1.2.3 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (konti podskupine 420)	33
VIII.2 Primerjava realizacije odhodkov leta 2010 z letom 2009	34

I. IZ VSEBINE

V letu 2010 je Uprava Republike Slovenije (v nadaljevanju RS) za javna plačila (v nadaljevanju UJP) opravljala naloge v skladu z Zakonom o plačilnem prometu, Zakonom o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike, Zakonom o plačilnih storitvah in sistemih, drugimi zakonskimi in podzakonskimi akti, Aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Upravi RS za javna plačila, sklenjenimi pogodbami in dogovori ter sprejetimi programi dela. Naloge, ki jih je UJP opravljal na podlagi uvodoma navedenih podlag, je izpolnil pravočasno, kvalitetno in v celoti.

Posloval je v 13 notranjih organizacijskih enotah (Uradu UJP in 12 območnih enotah UJP). Na dan 31. 12. 2010 je bilo v UJP zaposlenih 201 javnih uslužbencev (v nadaljevanju JU).

UJP se je v letu 2010 razvijal v skladu s strategijo razvoja, na podlagi katere bo v prihodnjih letih postal podpora za celoten enotni zakladniški sistem. Veliko aktivnosti je bilo zato izvedenih na področju širjenja elektronske izmenjave podatkov, informatizacije in avtomatizacije procesov, izdelave internih navodil za delo, izboljševanja varnosti na vseh področjih ter zagotavljanja kar najbolj kakovostnih storitev.

Tudi v letu 2010 je UJP aktivno sodeloval v projektu Enotnega območja plačil v evrih (v nadaljevanju SEPA), ki od junija 2007 teče pod okriljem Združenja bank Slovenije. Predstavniki UJP so bili vključeni v pet delovnih skupin, tri podporne skupine, skupino za plačilni nalog in v koordinacijsko skupino za migracijo. V pripravah na SEPA okolje pa je UJP intenzivno sodeloval tudi z Banko Slovenije (v nadaljevanju BS) kot banko državnega in občinskih proračunov.

Med opravljenimi rednimi nalogami je bila najobsežnejša in najbolj zahtevna naloga izvajanja obdelave plačilnega prometa za proračunske uporabnike (v nadaljevanju PU). UJP je v letu 2010 obdelal 8.911.385 plačil v domači valuti (4 % več kot v letu 2009) in 58.596 tujih plačilnih navodil (0,2 % več kot v letu 2009).

UJP je zagotavljal tudi izvajanje in evidentiranje javnofinančnih prihodkov (v nadaljevanju JFP) ter ustrezne informacije. Vodil je register podračunov PU, v katerem je bilo na dan 31. 12. 2010 registriranih 15.720 podračunov. Nudil je tudi učinkovito podporo zakladniškemu poslovanju na ravni države in na ravni občin. V okviru te naloge je zagotavljal tudi nemoteno poslovanje s tobačnimi znamkami.

V letu 2010 je UJP nadaljeval z izvajanjem storitve plačilnega agenta pri unovčevanju nematerializiranih vrednostnih papirjev, ki jih izdaja RS. Med pomembnejšimi nalogami, ki jih je izvajal UJP, kaže omeniti še vodenje vrstnih redov dospelih neporavnanih obveznosti PU, izvrševanje sodnih in davčnih sklepov, razporejanje JFP in zaračunavanje stroškov v zvezi s tem ter obračunavanje stroškov plačilnega prometa za BS in poslovne banke.

Na koncu še vpogled v izvrševanje proračuna RS za leto 2010. Za poslovanje v letu 2010 je sprejeti rebalans proračuna 2010 (v nadaljevanju sprejeti proračun) znašal 6.879.322,00 EUR, veljavni proračun pa 6.880.406,60 EUR. Proračun je bil realiziran v višini 6.837.286,16 EUR (0,61 % manj od sprejetega oziroma 0,63 % manj od veljavnega proračuna).

Na strani prihodkov je bilo v proračunu RS načrtovano, da bo UJP realiziral nedavčne prihodke v višini 3.440.400,00 EUR. Realizacija prihodkov iz naslova opravljanja storitev razporejanja obveznih dajatev in drugih javnofinančnih prihodkov je bila 3.576.884,96 EUR in je bila za 3,97 % višja od načrtovane.

II. ORGANIZACIJA UJP

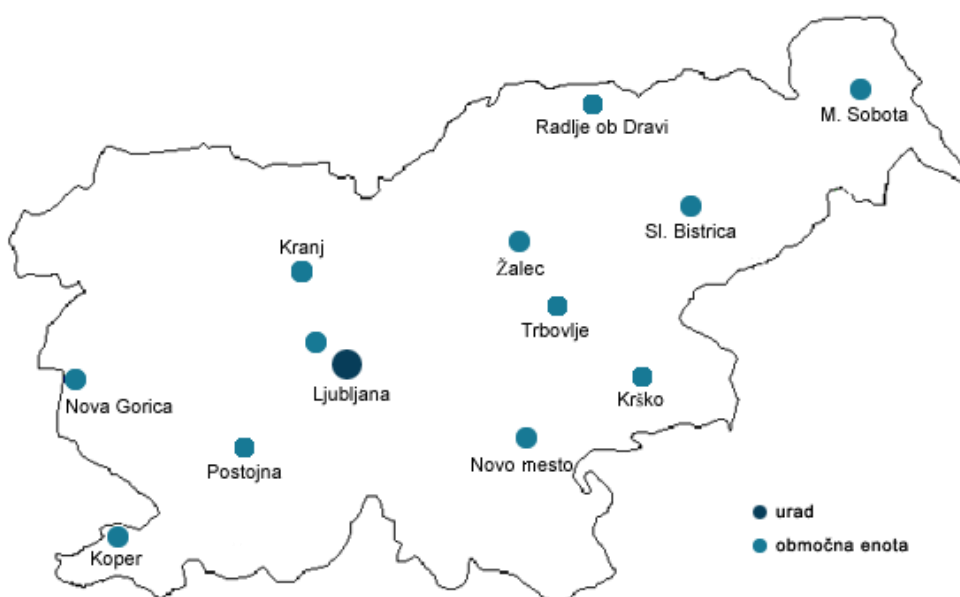
II.1 Ustanovitev

Na podlagi Zakona o plačilnem prometu (Uradni list RS, 110/06 – prečiščeno besedilo, s spremembami in dopolnitvami) je bil leta 2002 v okviru Ministrstva za finance kot organ v sestavi ustanovljen UJP, Vlada RS pa je določila notranje organizacijske enote in njihove sedeže po statističnih regijah v RS.

II.2 Mreža organizacijskih enot

UJP sestavlja Urad UJP in 12 območnih enot (v nadaljevanju OE) UJP s sedeži v Kopru, Kranju, Krškem, Ljubljani, Murski Soboti, Novi Gorici, Novem mestu, Postojni, Radljah ob Dravi, Slovenski Bistrici, Trbovljah in Žalcu.

Prikaz sedežev Urada UJP in OE UJP po statističnih regijah:



II.3 Notranja organizacija

Za opravljanje nalog sta v Uradu UJP organizirana dva sektorja (Sektor za izvajanje in evidentiranje javnofinančnih tokov ter podpora zakladniškemu poslovanju ter Sektor za računalniško obdelavo podatkov in razvoj informacijskih sistemov, v nadaljevanju SROP) in ena služba (Služba za pravne, kadrovske in splošne naloge ter financiranje).

II.4 Sistemizacija

Zaradi potreb delovnega procesa in prilagoditve novi zakonodaji je UJP v letu 2010 dvakrat spremenil in dopolnil Akt o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest.

II.5 Kadri

V UJP je bilo na dan 31. 12. 2010 zaposlenih 201 JU. V primerjavi s 1. 1. 2010 se je število JU zmanjšalo za sedem, kar je v skladu s kadrovskim načrtom Ministrstva za finance za leto 2010. V letu 2010 je prenehala zaposlitev 11 JU, štiri so se zaposlili na novo, od tega sta bila dva trajno premeščena znotraj javne uprave.

Na dan 31. 12. 2010 je bilo od 201 zaposlenih 156 žensk (78 %) in 45 moških (22 %). Vsi JU so v skladu z Aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Upravi RS za javna plačila razporejeni na sistemizirana delovna mesta.

Število JU po izobrazbeni strukturi je razvidno iz preglednice 1.

Preglednica 1: Število JU po izobrazbeni strukturi

Stopnja strokovne izobrazbe/Izobraževalna raven	31. 12. 2008	v %	31. 12. 2009	v %	31. 12. 2010	v %
Nižja/druga raven	1	0,5	1	0,5	1	0,5
Srednja/peta raven	80	38,0	74	35,6	64	31,8
Višja/šesta raven 6/1	53	25,2	52	25	53	26,4
Visoka strokovna/šesta raven 6/2	33	15,7	37	17,8	38	18,9
Univerzitetna/sedma raven	31	14,8	33	15,8	34	16,9
Magisterij znanosti/osma raven 8/1	11	5,3	11	5,3	11	5,5
Doktorat znanosti/osma raven 8/2	1	0,5	0	0	0	0
Skupaj:	210	100	208	100	201	100

Vir: MFERAC

Iz preglednice je razvidno, da se je v obdobju zadnjih treh let število JU postopoma zmanjševalo, izobrazbena struktura pa zviševala.

V skladu z Uredbo o napredovanju JU v plačne razrede je bilo v letu 2010 izvedeno ocenjevanje delovne uspešnosti (letna ocena) za leto 2009 in preverjanje izpolnjevanja pogojev za napredovanje JU v višji plačni razred. JU, ki so izpolnjevali pogoje, so napredovali v višji plačni razred s 1. 4. 2010.

V skladu z Uredbo o napredovanju uradnikov v nazive je bilo izvedeno preverjanje pogojev o napredovanju uradnikov v nazive. Uradniki, ki so izpolnjevali pogoje, so napredovali v višji naziv s 1. 5. 2010.

JU oddelka za pravne, kadrovske in splošne naloge redno obiskujejo OE UJP z namenom spoznavanja vzdušja in delovne klime JU, seznanitve z njihovimi morebitnimi problemi oziroma težavami ter seznanitve javnih uslužbencev z novostmi na delovno- pravnem področju.

Prisotnost JU na delu in odsotnosti z dela po posameznih vrstah odsotnosti je prikazana v preglednici 2.

Preglednica 2: Pregled odsotnosti v letu 2010

Leto 2010 mesec	fond ur	redno delo	praznik	letni dopust	izredni plačan dopust	štud. dopust	služb. odsotn. izobraž.	presež. ur	bolniška	staršev. dopust	invalidn. prekval.	neplač. dopust
Januar	34.629	27.497	1.541	1.699	72	0	488	108	2.468	504	252	0
Februar	32.980	25.344	1.541	2.705	0	0	408	156	2.098	480	240	0
Marec	37.759	30.364	0	2.747	48	0	960	184	2.460	712	276	0
April	36.102	24.333	3.004	3.854	32	0	1.104	176	2.455	880	264	0
Maj	34.461	27.251	0	2.981	40	48	1.019	96	1.934	840	252	0
Junij	35.862	24.265	1.493	5.566	56	0	704	124	2.438	936	264	0
Julij	35.610	23.400	0	8.788	32	0	183	136	1.743	1.056	264	0
Avgust	35.618	23.873	0	8.205	0	0	112	175	1.933	1.056	264	0
September	35.251	27.971	0	3.381	68	0	264	152	2.015	1.120	264	0
Oktober	33.272	26.470	0	2.571	48	8	471	265	2.179	1.008	252	0
November	35.064	27.061	1.480	1.912	80	0	520	164	2.535	1.040	264	0
December	36.736	27.772	0	3.624	40	8	464	168	3.272	1.112	276	0
Skupaj:	423.344	315.601	9.059	48.033	516	64	6.697	1.904	27.530	10.744	3.132	0

Vir: MFERAC

V UJP se je v letu 2010 glede na leto 2009 povečala odsotnost JU zaradi bolniškega dopusta za približno 6 %, odsotnost zaradi starševskega dopusta pa se je zmanjšala za približno 11 %.

II.6 Izobraževanje

UJP je organiziral oziroma napolnil JU na zunanja in notranja usposabljanja ter izpopolnjevanja v skladu z Načrtom izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja v Upravi RS za javna plačila v letu 2010.

JU so izpopolnjevali svoja znanja na zunanjih usposabljanjih in izpopolnjevanjih z naslednjimi vsebinami: vodenje v upravi, vodenje projektov v upravi, komuniciranje v upravi, kakovost upravnega dela, javna uprava in uslužbenska zakonodaja, finančno upravljanje v upravi in javna naročila, upravljanje v upravi, evropske zadeve, plačilni sistemi, informacijska tehnologija in tuji jeziki. Tudi v okviru Ministrstva za finance (v nadaljevanju MF) so se JU udeleževali tečajev računalniškega programa MFERAC za opravljanje kadrovskih nalog in nalog s področja izvrševanja državnega proračuna.

Notranje usposabljanje in izpopolnjevanje je potekalo sproti s pridobivanjem in poglobljanjem znanj na področju plačilnih sistemov in mrežne administracije.

V skladu z načrtom je interno usposabljanje zajemalo vsebine za posamezne skupine JU: plačilni sistemi (vključevanje proračunskih uporabnikov v poslovanje preko aplikativne programske opreme (v nadaljevanju APO) UJPnet z uporabo vmesnika B2B, vključevanje proračunskih uporabnikov v poslovanje z e-računi, uporaba APO Uporabniki UJPnet, obrazec UPN, izvrševanje sodnih in davčnih sklepov), informacijska tehnologija in uporaba programske opreme.

Vsem JU so bile predstavljene teme: Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike, obrazec UPN, e-računi, e-hramba in varčevanje na delovnem mestu.

Izvedba posameznih vrst izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja ter število napotenih JU je bila odvisna od razpoložljivosti finančnih sredstev in uporabnosti le-tega pri konkretnem delu JU.

Vrsta varčevalnih ukrepov, ki je bila sprejeta v letu 2010, je imela vpliv tudi na področje izobraževanja. UJP je tako v letu 2010 glede na leto 2009 zmanjšal stroške izobraževanja za 24 %, saj ni izvedel vseh internih izobraževanj oziroma ni napotil JU na zunanja izobraževanja, zastavljena v Načrtu izobraževanja.

II.7 Interna navodila

V UJP je na dan 31. 12. 2010 veljalo 78 internih navodil, od tega 36 na področju pravnih, kadrovskih in splošnih nalog ter financiranja, 21 na področju izvajanja in evidentiranja javnofinančnih tokov ter podpore zakladniškemu poslovanju in 21 na področju računalniške obdelave podatkov in razvoja informacijskih sistemov. V letu 2010 je bilo v UJP 59 sprememb, dopolnitev ali sprejetij novih aktov. UJP je imel poleg tega sklenjenih tudi 25 dogovorov, sporazumov in protokolov, ki urejajo delo UJP.

III. NALOGE

Temeljne naloge UJP so vodenje registra PU, izvajanje plačilnih storitev za PU, izvajanje in evidentiranje javnofinančnih tokov ter podpora zakladniškemu poslovanju.

III.1 Vodenje registra PU

V okviru te naloge UJP vodi in vzdržuje podatke o PU in o njihovih podračunih za poslovanje v domači in v tuji valuti. Poleg teh podračunov vodi UJP v navedenem registru tudi nekatere druge podračune, nujne za pravilno izvajanje plačilnih storitev.

UJP je na dan 31. 12. 2010 v registru PU vodil podatke o 2.830 PU (enako kot 31. 12. 2009).

Preglednica 3: Podatki o številu PU po OE UJP na dan 31. 12. 2010

OE UJP	Število PU
Koper	182
Kranj	227
Krško	119
Ljubljana	661
Murska Sobota	235
Nova Gorica	255
Novo mesto	212
Postojna	93
Radlje ob Dravi	100
Slovenska Bistrica	322
Trbovlje	65
Žalec	359
Skupaj:	2.830

Vir: APO RPU

UJP je na dan 31. 12. 2010 v registru PU vodil tudi podatke o 15.720 podračunih, in sicer:

- 3.385 podračunih PU za poslovanje v domači in tuji valuti (3 podračune več kot na dan 31. 12. 2009),
- 11.907 prehodnih računih za plačevanje obveznih dajatev in drugih JFP (273 podračunov manj kot 31. 12. 2009) in
- 428 drugih računih za izvajanje plačilnih storitev (10 podračunov manj kot 31. 12. 2009).

III.2 Izvajanje plačilnih storitev za PU

V preteklem letu je bil cilj UJP zagotavljanje nemotenega izvajanja plačilnih storitev v celoti dosežen. Dnevna obdelava transakcij je bila uspešno končana vse delovne dni v letu 2010. Med izvajanjem dnevnih obdelav so se sicer pojavljale tudi določene težave, ki so bile uspešno in pravočasno odpravljene.

PU od 1. 11. 2010 dalje lahko UJP poleg obstoječih obrazcev predložijo tudi obrazec UPN, ki se uporablja za izvrševanje plačilnih transakcij (v tem delu bo obrazec UPN nadomestil obstoječi obrazec BN02 ter delno obrazec TPNO70, in sicer za izvrševanje čezmejnih plačilnih transakcij), lahko pa ga tudi izdajo svojim dolžnikom za poravnavo njihovih obveznosti (v tem delu bo obrazec UPN nadomestil posebno položnico – obrazec PP02).

Z uvedbo obrazca UPN se je izvajanje plačilnih transakcij v Sloveniji prilagodilo zahtevam SEPA. Izvajanje plačilnih transakcij je poenostavljeno, saj se z obrazcem UPN lahko izvršujejo tako domače kot tudi čezmejne plačilne transakcije v evrih v SEPA območju.

III.2.1 Domače plačilne transakcije

Za izvajanje domačih plačilnih transakcij lahko PU predložijo UJP elektronska plačilna navodila, in sicer domača plačilna navodila (struktura txt) in evropske naloge (struktura xml) na zgoščenki, USB ključu ali prek spletne aplikacije UJPnet (v nadaljevanju UJPnet) ter papirne obrazce: posebno položnico – PP02, BN02 ter UPN. Do 7. 5. 2010 so PU lahko plačilna navodila posredovali na UJP tudi prek elektronske pošte.

UJP je v letu 2010 prejel in obdelal 8.911.385 plačilnih navodil za domače plačilne transakcije, od tega 8.710.710 v strukturi txt in 200.675 v strukturi xml. 90,8 % plačilnih navodil je bilo posredovanih prek UJPnet, 8,8 % plačilnih navodil je bilo predloženih prek e-pošte, na zgoščenki ali USB ključu in 0,4 % v papirni obliki.

Preglednica 4: Podatki o številu domačih plačilnih transakcij v strukturah txt in xml v obdobju od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010

Mesec	Skupaj domače plačilne transakcije	Struktura txt	Struktura xml	Delež strukture xml
Januar	628.933	628.345	588	0,09 %
Februar	622.335	621.878	457	0,07 %
Marec	774.914	774.470	444	0,06 %
April	745.846	745.172	674	0,09 %
Maj	802.995	802.159	836	0,10 %
Junij	759.449	758.519	930	0,12 %
Julij	822.797	817.747	5.050	0,61 %

Mesec	Skupaj domače plačilne transakcije	Struktura txt	Struktura xml	Delež strukture xml
Avgust	660.408	656.716	3.692	0,56 %
September	667.126	660.160	6.966	1,04 %
Oktober	744.521	726.515	18.006	2,42 %
November	788.955	716.474	72.481	9,19 %
December	893.106	802.555	90.551	10,14 %
Skupaj:	8.911.385	8.710.710	200.675	2,25 %

Vir: poročili Podatki o številu izvršenih domačih plačilnih transakcij in Število evropskih nalogov

V letu 2010 je bilo največ domačih plačilnih transakcij izvršenih decembra, in sicer 893.106, najmanj pa februarja, in sicer 622.335.

V prihodnjih letih se predvideva popolna ukinitve računalniške strukture txt in, v skladu z usmeritvami evropskega projekta SEPA, uvedba enotnega standarda xml. UJP je v letu 2010 o tem aktivno obveščal PU in jim hkrati ponudil prevajalnik iz strukture txt v strukturo xml, kar je povečalo uporabo te strukture med PU. Navedeno je razvidno tudi iz preglednice 4, saj je delež plačilnih transakcij v strukturi xml iz 0,09 % porasel na 10,14 %.

Preglednica 5: Delež domačih plačilnih transakcij glede na način predložitve plačilnih navodil

Mesec	UJPnet	E-pošta, USB, zgoščanka	Papir
Januar	69,1 %	30,5 %	0,4 %
Februar	73,0 %	26,6 %	0,4 %
Marec	75,1 %	24,3 %	0,6 %
April	82,6 %	16,7 %	0,7 %
Maj	95,2 %	4,5 %	0,3 %
Junij	98,1 %	1,6 %	0,3 %
Julij	98,3 %	1,4 %	0,3 %
Avgust	98,0 %	1,7 %	0,3 %
September	98,0 %	1,7 %	0,3 %
Oktober	98,1 %	1,6 %	0,3 %
November	98,1 %	1,5 %	0,3 %
December	98,2 %	1,4 %	0,4 %
Povprečje:	90,8 %	8,8 %	0,4 %

Vir: poročilo Podatki o številu izvršenih domačih plačilnih transakcij

Visok delež prejetih plačilnih navodil prek UJPnet je med drugim posledica ukinitve poslovanja oziroma prejemanja plačilnih navodil prek e-pošte v maju 2010.

UJP prek BS posreduje v sistem SEPA IKP vse domače plačilne transakcije v vrednosti do 50.000 EUR, ki izpolnjujejo pogoje SEPA. Nujna plačila in plačila nad 50.000 EUR pošlje UJP v sistem TARGET2.

Preglednica 6: Podatki o številu domačih plačilnih transakcij izvršenih v plačilnih sistemih SEPA IKP in TARGET2 v letu 2010

Mesec	SEPA IKP	TARGET2	Skupaj vsa plačila	Delež SEPA plačil
Januar	470.871	158.062	628.933	75 %
Februar	462.172	160.163	622.335	74 %
Marec	575.939	198.975	774.914	74 %
April	549.768	196.078	745.846	74 %
Maj	572.248	230.747	802.995	71 %
Junij	562.278	197.171	759.449	74 %
Julij	528.822	293.975	822.797	64 %
Avgust	466.349	194.059	660.408	71 %
September	469.817	197.309	667.126	70 %
Oktober	536.019	208.502	744.521	72 %
November	525.850	263.105	788.955	67 %
December	599.841	293.265	893.106	67 %
Skupaj:	6.319.974	2.591.411	8.911.385	71 %

Vir: poročilo Odlivni nalogi po poravnalnem sistemu

V letu 2010 je bilo 71 % domačih plačilnih transakcij izvršenih v SEPA IKP, 29 % domačih plačilnih transakcij pa je bilo izvršenih v plačilnem sistemu TARGET2.

Število domačih plačilnih transakcij po organizacijskih enotah UJP je razvidno iz preglednice 7.

Preglednica 7: Primerjalni podatki o številu domačih plačilnih transakcij po organizacijskih enotah UJP v letih 2009 in 2010

OE UJP/ Urad UJP	Število domačih plačilnih navodil		IND 10/09
	2009	2010	
Koper	377.587	379.981	101
Kranj	568.027	557.897	98
Krško	242.528	222.860	92
Ljubljana	3.936.333	4.224.404	107
Murska Sobota	392.093	407.135	104
Nova Gorica	347.871	354.129	102
Novo mesto	406.610	418.916	103
Postojna	148.429	146.870	99
Radlje ob Dravi	219.842	228.094	104
Slovenska Bistrica	971.179	993.479	102
Trbovlje	107.660	138.379	129
Žalec	738.852	761.973	104
Urad UJP	74.413	77.268	104
Skupaj:	8.531.421	8.911.385	104

Vir: poročilo Podatki o številu izvršenih plačilnih navodil v domači valuti po OE UJP po načinu predložitve v izvršitev

UJP je v letu 2010 na ustrezne podračune PU razporedil 14.494.850 domačih prilivnih plačilnih transakcij od tega je bilo v sistemu SEPA IKP izvršenih 14.384.028, v plačilnem sistemu TARGET2 pa 110.822 domačih prilivnih plačilnih transakcij.

Preglednica 8: Podatki o obsegu domačih prilivnih plačilnih transakcij glede na plačilni sistem po mesecih v letu 2010

Mesec	SEPA IKP	TARGET2	SKUPAJ
Januar	1.088.566	8.504	1.097.070
Februar	1.070.550	8.184	1.078.734
Marec	1.230.063	9.666	1.239.729
April	1.201.321	9.026	1.210.347
Maj	1.306.718	9.333	1.316.051
Junij	1.274.145	9.385	1.283.530
Julij	1.240.486	9.772	1.250.258
Avgust	1.120.558	8.968	1.129.526
September	1.157.156	9.143	1.166.299
Oktober	1.188.228	9.526	1.197.754
November	1.219.092	9.205	1.228.297
December	1.287.145	10.110	1.297.255
Skupaj:	14.384.028	110.822	14.494.850

Vir: poročilo– Prilivni nalogi po poravnalnem sistemu

III.2.2 Čezmejno poslovanje in poslovanje s tujino

Za izvajanje čezmejnih plačilnih transakcij lahko PU predložijo UJP elektronska plačilna navodila, in sicer tuja plačilna navodila (struktura txt) in evropske naloge (struktura xml) na zgoščenki, USB ključu ali prek UJPnet ter papirne obrazce TPN0 70 in UPN (PU lahko obrazec UPN predložijo UJP od 1. 11. 2010 dalje).

Za izvajanje drugih plačilnih transakcij lahko PU predložijo UJP elektronska plačilna navodila, in sicer tuja plačilna navodila (struktura txt) na zgoščenki, USB ključu ali prek UJPnet ter papirne obrazce TPN0 70. UJP je v letu 2010 prejel in obdelal 58.596 plačilnih navodil za čezmejne in druge plačilne transakcije, od tega 54.896 v strukturi txt in 3.700 v strukturi xml. 60 % plačilnih navodil je bilo posredovanih prek UJPnet, e-pošte, na zgoščenki ali USB ključu in 40 % v papirni obliki.

Preglednica 9: Podatki o številu čezmejnih in drugih plačilnih transakcij izvršenih na podlagi obrazcev TPNO 70, evropskih nalogov in obrazcev UPN v letu 2010

Mesec	Skupaj čezm. in druge plač. tran.	Struktura txt	Struktura xml	Delež strukture xml
Januar	5.494	5.471	23	0,42 %
Februar	5.266	5.245	21	0,40 %
Marec	4.984	4.952	32	0,64 %
April	3.907	3.869	38	0,97 %
Maj	4.860	4.817	43	0,88 %
Junij	6.871	6.795	76	1,11 %
Julij	5.121	4.950	171	3,34 %
Avgust	3.614	3.495	119	3,29 %
September	3.822	3.641	181	4,74 %
Oktober	4.533	4.057	476	10,50 %
November	4.575	3.543	1.032	22,56 %
December	5.549	4.061	1.488	26,82 %
Skupaj:	58.596	54.896	3.700	6,31 %

Vir: poročili Podatki o številu izvršenih čezmejnih in drugih plačilnih transakcij in Število evropskih nalogov

Kot je razvidno iz preglednice 9, je od meseca januarja do decembra 2010 delež čezmejnih plačilnih transakcij v xml strukturi naraščal, kar kaže na vedno večje prilagajanje PU novim računalniškim strukturam xml.

V letu 2010 je bilo največ čezmejnih in drugih plačilnih transakcij izvršenih junija, in sicer 6.871, najmanj pa avgusta, in sicer 3.614.

Preglednica 10: Delež čezmejnih in drugih plačilnih transakcij glede na način predložitve

Mesec	UJPnet, USB, zgoščanka	Papir
Januar	26 %	74 %
Februar	36 %	64 %
Marec	51 %	49 %
April	63 %	37 %
Maj	58 %	42 %
Junij	43 %	57 %
Julij	57 %	43 %
Avgust	70 %	30 %
September	75 %	25 %
Oktober	84 %	16 %
November	81 %	19 %
December	90 %	10 %
Povprečje:	60 %	40 %

Vir: poročilo Podatki o številu izvršenih čezmejnih in drugih plačilnih transakcij

UJP je v letu 2010 izvršil 58.596 čezmejnih in drugih plačilnih transakcij, in sicer 36.698 čezmejnih plačilnih transakcij in 21.898 drugih plačilnih transakcij.

Preglednica 11: *Število čezmejnih in drugih plačilnih transakcij po plačilnih sistemih v letu 2010

Mesec	SEPA EKP	STEP2 XCT	Delež SEPA v malih plačilih	TARGET 2	Skupaj čezmejna plačila (EKP, XCT, TARGET2)	Delež SEPA v vseh čezmejnih plačilih	Druga plačila	Skupaj vsa plačila	Delež SEPA v čezmejnih in drugih plačilih
Januar	1.429	34	98 %	769	2.232	64 %	3.262	5.494	26 %
Februar	1.633	53	97 %	1.034	2.720	60 %	2.546	5.266	31 %
Marec	1.961	61	97 %	1.207	3.229	61 %	1.787	5.016	39 %
April	1.818	79	96 %	966	2.863	63 %	1.044	3.907	47 %
Maj	1.986	58	97 %	1.027	3.071	65 %	1.789	4.860	41 %
Junij	2.026	50	98 %	1.231	3.307	61 %	3.531	6.838	30 %
Julij	2.039	63	97 %	1.212	3.314	62 %	1.807	5.121	41 %
Avgust	1.796	60	97 %	766	2.622	68 %	992	3.614	51 %
September	1.787	55	97 %	775	2.617	68 %	1.206	3.823	49 %
Oktober	2.102	113	95 %	610	2.825	74 %	1.708	4.533	46 %
November	2.781	127	96 %	734	3.642	76 %	933	4.575	61 %
December	3.416	173	95 %	667	4.256	80 %	1.293	5.549	62 %
Skupaj:	24.774	926	96 %	10.998	36.698	68 %	21.898	58.596	42 %

Vir: poročilo Tuji nalogi po poravnalnem sistemu

UJP prek BS posreduje v sistem SEPA EKP vse čezmejne plačilne transakcije v vrednosti do 50.000 EUR, ki izpolnjujejo pogoje SEPA, v sistem STEP2 XCT čezmejna plačila do

50.000 EUR, ki ne izpolnjujejo pogojev SEPA, v sistem TARGET2 čezmejna nujna plačila in plačila nad 50.000 EUR. V SEPA okolje je vključeno vedno več ponudnikov plačilnih storitev na celotnem območju SEPA, kar se kaže tudi v preglednici 11, kjer je razvidno, da je bil delež SEPA v čezmejnih in drugih plačilnih transakcijah v decembru 2010 skoraj dvakrat večji kot meseca januarja 2010.

UJP je na podlagi obvestila o čezmejnih in drugih prilivnih plačilnih transakcijah razporejal prilive na ustrezne podračune PU ter izdelal obrazce TPNP 60. V obravnavanem obdobju je UJP razporedil 32.031 prilivov in zagotavljal ustrezne statistične podatke za potrebe BS.

Preglednica 12: Primerjalni podatki o številu TPNP 60 po mesecih v letih 2009 in 2010

Mesec	Število TPNP 60		IND 10/09
	2009	2010	
Januar	1.935	2.127	110
Februar	2.336	2.261	97
Marec	2.271	2.874	126
April	2.379	2.863	120
Maj	2.474	2.670	108
Junij	2.719	3.161	116
Julij	2.734	2.928	107
Avgust	1.999	2.262	113
September	2.587	2.522	97
Oktober	2.572	2.540	99
November	2.424	2.665	110
December	2.823	3.158	112
Skupaj:	29.253	32.031	109

Vir: mesečna poročila OE UJP

Iz preglednice 12 je razvidno, da je UJP v letu 2010 obdelal 32.031 čezmejnih in drugih prilivnih plačilnih transakcij, kar pomeni 9% več kot preteklo leto.

III.3 Izvajanje in evidentiranje podatkov o JFP

III.3.1 Razporejanje JFP

UJP je dnevno razporejal plačane JFP iz vplačilnih, zbirnih prehodnih in prehodnih podračunov na podračune prejemnikov teh prihodkov (državnega in občinskih proračunov, Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZS), Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZPIZ) ter na podračune drugih prejemnikov. Prejemnikom JFP je UJP dajal podatke o vplačilih in razporeditvah teh prihodkov v obliki izpisov na papirju in v računalniški obliki.

V letu 2010 so zavezanci (pravne in fizične osebe) vplačali na prehodne podračune JFP skupaj 13.652.599.071,91 EUR neto JFP, kar je 0,60 % manj kot v letu 2009, in sicer:

- 7.989.675.555,33 EUR JFP, ki pripadajo proračunom, kar je 2,15 % manj kot v letu 2009,
- 2.263.680.744,08 EUR JFP, ki pripadajo ZZS, kar je 1,89 % več kot v letu 2009 in
- 3.399.242.772,50 EUR JFP, ki pripadajo ZPIZ, kar je 1,54 % več kot v letu 2009.

III.3.2 Vračila preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih JFP

UJP je v letu 2010 izvršil 736.798 plačilnih navodil za vračila preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih JFP, kar je 50 % več kot v letu 2009. Največ, in sicer 650.080 plačilnih navodil iz tega naslova je prejela in izvršila OE UJP Ljubljana (55 % več kot v letu 2009), ki vodi največ podračunov v okviru enotnega zakladniškega računa (v nadaljevanju EZR) države in kjer je odprtih tudi največ podračunov obveznih dajatev in drugih JFP.

III.3.3 Projekt poenostavitve vplačevanja JFP

UJP je v letu 2010 intenzivno nadaljeval aktivnosti na področju poenostavitve sistema obračunavanja in vplačevanja JFP, ki ga vodi Davčna uprava Republike Slovenije (v nadaljevanju DURS). UJP je sodeloval pri pripravi novega modela vplačevanja JFP, razporejanja JFP ter na osnovi sprememb pri določitvi novih izpisov in poročil za prejemnike JFP ter upravljavce sistema EZR države. Prav tako je UJP sodeloval pri pripravi sprememb predpisov, ki zakonsko urejajo to področje ter pri definiranju tehničnih rešitev izmenjave podatkov med DURS, UJP, prejemniki JFP in upravljavci sistema EZR države.

III.4 Podpora zakladniškemu poslovanju

III.4.1 Enotni zakladniški račun države

UJP je za EZR države prek zakladniškega podračuna države dnevno izvajal vključevanje prostih denarnih sredstev v obliki nočnih depozitov v različne banke. Prav tako je UJP dnevno opravljal kontrolo vrnjenih nočnih depozitov s strani bank na zakladniški podračun države.

UJP je do 30. 6. 2010 pripravljala obračune obresti, ki izhajajo iz poslov upravljanja likvidnosti sistema EZR. Od 1. 7. 2010 dalje je spremljanje in kontroliranje poslov v zvezi z upravljanjem enotnega zakladniškega računa države in pripravo obračuna obresti v celoti prevzel MF z aplikativno programsko podporo EZRLKV. Tako je UJP v letu 2010 spremljal in kontroliral 112 transakcij iz naslova vezav depozitov v banke, 75 transakcij iz naslova dajanja likvidnostnih posojil iz zakladniškega podračuna EZR države ter 2.166 transakcij iz naslova plogov vlog na zakladniški podračun EZR države. UJP je spremljal tudi transakcije iz naslova zadolževanja EZR države pri bankah v obliki likvidnostnih kreditov. V letu 2010 je bilo do 30. 6. 2010 najavljenih in knjiženih 65 transakcij iz naslova likvidnostnih kreditov na zakladniški podračun EZR države. UJP je vsak prvi delovni dan v mesecu izvajal tudi obračun in razporeditev obresti za stanja na podračunih za pretekli mesec, in sicer v domači in v tujih valutah. Iz tega naslova je UJP za PU mesečno izdelal povprečno 673 obrestnih listov.

III.4.2 Enotni zakladniški računi občin

UJP je za EZR občin prek njihovih zakladniških podračunov dnevno izvajal vključevanje prostih denarnih sredstev v obliki nočnih depozitov v različne banke in opravljal kontrolo vrnjenih nočnih depozitov s strani bank. Dne 31. 12. 2010 je imelo 159 občin sklenjeno pogodbo o nočnem deponiranju sredstev v bankah, kar je 9,7 % manj kot 31. 12. 2009, ko je imelo takšno pogodbo sklenjenih 176 občin. UJP je PU mesečno izdelal povprečno 2.735 izpisov iz naslova upravljanja likvidnosti EZR občin.

Skladno s Protokolom o načinu obveščanja in obveznostih v primeru, da so obračunane obresti iz naslova upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine nižje od stroškov plačilnih storitev iz naslova upravljanja je UJP do 31. 12. 2010 poslal 35 obvestil upravljavcem denarnih sredstev sistema EZR. UJP s tem obvestilom obvešča upravljavce, da morajo v primeru sklepanja pogodb o nočnem deponiranju sredstev, z banko dogovoriti obrestno mero v taki višini, da bodo obračunane obresti od nočnih depozitov, povečane za obračunane obresti za sredstva na EZR pri Banki Slovenije, višje od stroškov plačilnih storitev nočnega deponiranja

III.5 Poslovanje s tobačnimi znamkami

Na podlagi Pravilnika o izvajanju zakona o trošarinah je UJP opravljal naloge v zvezi z izdajo, vračanjem in uničenjem tobačnih znamk.

Komisija za uničenje tobačnih znamk, ki je imenovana v okviru UJP, je prisostvovala uničenju trošarinskih izdelkov, opremljenih s tobačnimi znamkami, in sicer 14.953 zavojčkov cigaret (295.170 kosov cigaret), 1.382 zavojčkov tobaka ter 1.903 zavojčkov cigar (26.690 cigar).

UJP je v letu 2010 v zvezi z nalogo prodaje tobačnih znamk proizvajalcem oziroma uvoznikom tobačnih izdelkov prodal 267.715.000 tobačnih znamk, kar je 7,2 % več kot v letu 2009.

Preglednica 13: Število prodanih tobačnih znamk v letu 2010

Trošarinski zavezanec	Oznaka	Število kosov	Vrednost v EUR
BRITISH AMERICAN TOBACCO d.o.o.	BS	13.000.000	27.742,00
TOBAČNA LJUBLJANA d.o.o.	TL	117.000.000	249.678,00
PHILIP MORRIS LJUBLJANA d.o.o..	PM	90.950.000	194.087,30
KOMPAS MTS d.d.	AA	4.750.000	10.136,50
ARC-Kranj d.o.o.	AC	35.225.000	75.170,15
CYAN d.o.o.	CY	1.500.000	3.201,00
LIDL d.o.o.k.d	AA	500.000	1.067,00
SARIKO d.o.o.	AA	20.000	42,68
ROVITA d.o.o.	RO	4.750.000	10.136,50
REGAL GH d.o.o.	AA	20.000	42,68
Skupaj:		267.715.000	571.303,81

Vir: Poročilo OE UJP Ljubljana

III.6 Opravljanje storitev plačilnega agenta

UJP je v letu 2010 na podlagi Protokola o opravljanju storitev plačilnega agenta, sklenjenega med MF in UJP, opravljal storitev plačilnega agenta, in sicer je 4.595 imetnikom nematerializiranih vrednostnih papirjev RS (v nadaljevanju NMVP) izplačal 1.649.493.276,03 EUR.

Preglednica 14: Izplačane obveznosti iz naslova NMVP v letu 2010

Vrsta NMVP	Število imetnikov NMVP	Vrednost v EUR
DZ	19	750.000.000,00
TZ	19	131.110.000,00
RS18	143	47.701.971,62
RS23	62	2.412.000,00
RS26	468	2.688.256,88
RS29	437	2.958.531,94
RS32	376	1.283.963,90
RS33	184	10.177.458,72
RS38	518	3.875.848,24
RS48	175	2.682.097,00
RS44	12	296.022,74
RS49	142	1.407.502,90
RS50	133	2.183.706,00
RS53	605	3.869.020,52
RS54	268	4.388.088,00
RS57	112	12.633.246,22
RS59	209	42.673.723,00
RS60	124	381.520.376,65
RS61	229	10.717.707,12
RS62	194	13.663.754,58
RS63	46	43.750.000,00
RS64	34	42.500.000,00
RS65	53	65.625.000,00
RS66	33	69.375.000,00
Skupaj:	4.594	1.649.493.276,03

Vir: podatki MF in Klirinško depotne družbe

UJP je v letu 2010 na podlagi prej navedenega protokola poslal imetnikom NMVP 3.010 obvestil o izplačanem dohodku ter zagotovil poročanje pristojnemu davčnemu organu v skladu z veljavno davčno zakonodajo.

III.7 Izmenjava elektronskih računov

UJP je kot enotna vstopna in izstopna točka za izmenjavo elektronskih računov in drugih spremljajočih dokumentov (v nadaljevanju e-računi) v mesecu maju 2010 vzpostavil proces izmenjave e-računov za PU, sistem pa je v juliju 2010 nadgradil z izmenjavo zahtevkov, ki jih PU izstavljajo drugim PU. Iz tega naslova se je do 31. 12. 2010 v proces storitve posredovanja izdanih e-računov vključil UJP ter en predstavnik gospodarstva. Na dan 31. 12. 2010 je UJP vodil 32 prejemnikov e-računov.

III.8 Poslovanje PU z novimi plačilnimi instrumenti

UJP je v letu 2010 PU zagotavljal poslovanje z naslednjimi plačilnimi instrumenti (v nadaljevanju NPI): posebno položnico, posebno nakaznico (samo v januarju 2010), direktno odobritvijo in direktno obremenitvijo.

III.8.1 Poslovanje PU s posebno položnico in posebno nakaznico

UJP prek Zbirnega centra Bankart d.o.o. (v nadaljevanju ZC) prejema podatke s posebnih položnic in s posebnih nakaznic od predlagateljev podatkov (bank in hranilnic), jih razvrsti in posreduje PU, ki posebne položnice in posebne nakaznice izdajajo. V letu 2010 je UJP zagotavljal poslovanje s posebnimi položnicami za 1.324 PU, ki so imeli v tem času v tovrstno poslovanje vključenih 1.686 podračunov. UJP je prejemnikom posredoval podatke za 10.010.499 vplačil s posebnimi položnicami, kar predstavlja 17,46 % vseh vplačil s posebnimi položnicami v RS. Za DURS je zagotavljal tudi poslovanje s posebnimi nakaznicami in mu posredoval podatke o 69 izplačilih s posebnimi nakaznicami, kar predstavlja 100 % vseh izplačil s posebnimi nakaznicami v RS. Poslovanje s posebno nakaznico je bilo na nacionalni ravni ukinjeno dne 1. 2. 2010. Podatki o poslovanju s posebnimi položnicami in posebnimi nakaznicami, razvrščeni po mesecih za leti 2009 in 2010, so razvidni iz preglednice 15.

Preglednica 15: Podatki o poslovanju s posebnimi položnicami in posebnimi nakaznicami po mesecih v letih 2009 in 2010

Mesec	Število izdajateljjev*		IND 10/09	Število posebnih položnic		IND 10/09	Število posebnih nakaznic		IND 10/09
	2009	2010		2009	2010		2009	2010	
Januar	1.278	1.301	102	713.843	728.589	102	370	68	18
Februar	1.252	1.286	103	698.140	658.739	94	223	1	0
Marec	1.228	1.287	105	728.558	778.720	107	195	0	0
April	1.251	1.274	102	789.949	760.182	96	82	0	0
Maj	1.238	1.295	105	912.341	1.022.720	112	1.619	0	0
Junij	1.265	1.294	102	883.972	994.230	112	1.681	0	0
Julij	1.257	1.287	102	944.617	878.615	93	2.485	0	0
Avgust	1.253	1.278	102	830.930	782.591	94	356	0	0
September	1.258	1.298	103	795.162	773.055	97	2.383	0	0
Oktober	1.297	1.322	102	965.183	891.806	92	612	0	0
November	1.313	1.336	102	868.137	888.007	102	1.251	0	0
December	1.330	1.342	101	847.838	853.245	101	222	0	0
Skupaj:				9.978.670	10.010.499	100	11.479	69	1

Vir: izpisa ACD-NPI-UPR-46 in ACD-NPI-UPR-47

*Število izdajateljjev po podračunih PU, ki so v posameznem mesecu prejeli najmanj en podatek iz ZC.

V letu 2010 so PU poslovali s posebnimi položnicami povprečno prek 1.300 podračunov, in sicer največ v mesecu decembru, ko so poslovali s posebnimi položnicami prek 1.342 podračunov.

III.8.2 Poslovanje PU z direktno odobritvijo in direktno obremenitvijo

V letu 2010 se je nadaljevala migracija poslovanja PU z direktno odobritvijo z bank na UJP. Pri direktni odobritvi PU posredujejo podatke UJP, ki jih prek ZC posreduje bankam. Banke na

datum valute neposredno odobrijo transakcijske račune upravičencev. Sporočilo o morebitnih neuspešnih direktnih odobritvah se vrne po isti poti (v nasprotni smeri) do PU.

V letu 2010 je UJP zagotavljal poslovanje po sistemu direktne odobritve za 900 PU, ki so imeli v tem času v tovrstno poslovanje vključenih 931 podračunov. UJP je po sistemu direktne odobritve v letu 2010 posredoval bankam podatke za 7.998.810 izplačil na transakcijske račune, kar predstavlja 60,86 % vseh izplačil z direktnimi odobritvami v RS.

Podatki o poslovanju z direktno odobritvijo, razvrščeni po mesecih za leti 2009 in 2010, so razvidni iz preglednice 16.

Preglednica 16: Podatki o poslovanju z direktno odobritvijo po mesecih v letih 2009 in 2010

Mesec	Število podračunov*		IND 10/09	Število posredovanih direktnih odobritev		IND 10/09
	2009	2010		2009	2010	
Januar	76	628	826	405.124	566.212	140
Februar	256	814	318	465.118	619.870	133
Marec	345	836	242	508.111	752.569	148
April	428	526	123	514.542	606.195	118
Maj	414	826	200	758.923	889.895	117
Junij	492	849	173	768.668	616.908	80
Julij	513	816	159	518.583	902.182	174
Avgust	510	840	165	551.637	614.964	111
September	550	836	152	541.537	592.152	109
Oktober	559	824	147	529.732	590.755	112
November	638	866	136	568.959	641.372	113
December	770	848	110	652.862	605.736	93
Skupaj:				6.783.796	7.998.810	118

Vir: izpisa ACD-NPI-UPR-46 in ACD-NPI-UPR-47

*Število podračunov, prek katerih je bila v posameznem mesecu posredovana najmanj ena direktna odobritev.

Tudi pri poslovanju z direktno obremenitvijo se je nadaljevala migracija poslovanja PU z bank na UJP. Pri direktni obremenitvi PU posreduje podatke UJP, ki jih prek ZC posreduje bankam. Banke na datum valute neposredno bremenijo transakcijske račune dolžnikov. Sporočilo o morebitnih neuspešnih in uspešnih direktnih obremenitvah se vrne po isti poti (v nasprotni smeri) do PU. V letu 2010 je UJP zagotavljal poslovanje po sistemu direktne obremenitve za 575 PU, ki so imeli v tem času v tovrstno poslovanje vključenih 592 podračunov. UJP je po sistemu direktne obremenitve v tem obdobju posredoval bankam podatke za 2.928.448 obremenitev transakcijskih računov, kar predstavlja 14,26 % vseh plačil z direktno obremenitvijo v RS. Podatki o poslovanju z direktno obremenitvijo, razvrščeni po mesecih za leti 2009 in 2010, so razvidni iz preglednice 17.

Preglednica 17: Podatki o poslovanju z direktno obremenitvijo po mesecih v letih 2009 in 2010

Mesec	Število podračunov*		IND 10/09	Število posredovanih direktnih obremenitev		IND 10/09
	2009	2010		2009	2010	
Januar	69	434	629	207.390	241.518	116
Februar	126	451	358	212.385	243.904	115
Marec	185	478	258	217.474	245.745	113
April	218	480	220	219.742	246.506	112
Maj	238	502	211	222.443	249.013	112
Junij	255	499	196	224.076	249.494	111
Julij	226	444	196	221.014	243.362	110
Avgust	180	333	185	214.056	227.293	106
September	238	383	161	219.165	230.414	105
Oktober	303	515	170	228.214	248.267	109
November	350	545	156	232.431	250.514	108
December	405	561	139	238.667	252.418	106
Skupaj:				2.657.057	2.928.448	110

Vir: Izpisa ACD-NPI-UPR-46 in ACD-NPI-UPR-47

*Število podračunov, prek katerih je bila v posameznem mesecu posredovana najmanj ena direktna obremenitev.

III.9 Davčne, sodne in druge izvršbe

UJP je v letu 2010 prejel skupaj 4.793 davčnih, sodnih in drugih izvršb za poravnavo obveznosti, kar je 11 % manj kot v letu 2009.

Preglednica 18: Število davčnih, sodnih in drugih izvršb za poravnavo obveznosti po OE UJP v letu 2009 in 2010

OE UJP	Število izvršb		IND 10/09
	2009	2010	
Koper	59	68	115
Kranj	33	24	73
Krško	76	21	28
Ljubljana	4.656	4.273	92
Murska Sobota	76	122	161
Nova Gorica	36	24	67
Novo mesto	134	48	36
Postojna	27	33	122
Radlje ob Dravi	13	4	31
Slovenska Bistrica	154	78	51
Trbovlje	9	4	44
Žalec	105	94	90
Skupaj:	5.378	4.793	89

Vir: poročila OE UJP

III.10 Vodenje vrstnih redov dospelih neporavnanih obveznosti

UJP je od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010 vodil evidenco o vrstnem redu dospelih neporavnanih obveznosti. V tem obdobju je bilo povprečno 6,6 PU blokiranih nad pet dni, kar je enako kot v letu 2009. Povprečni mesečni znesek blokad po posameznem plačilno nesposobnem PU je znašal 263.877,82 EUR (v letu 2009 je povprečni mesečni znesek blokad znašal 299.707,07 EUR). Število blokiranih podračunov PU na dan 31. 12. 2010 je bilo 6 (na dan 31. 12. 2009 so bili blokirani 4 podračuni PU), skupni znesek blokad pa je na ta dan znašal 4.593.372,49 EUR (na dan 31. 12. 2009 je znašal skupni znesek blokad 875.493,60 EUR). Skupni znesek blokad v letu 2010 je znašal 20.835.793,51 EUR, kar je 12 % manj kot v letu 2009, ko je skupni znesek blokad znašal 23.664.870,41 EUR.

III.11 Reklamacije in poizvedbe

UJP je v letu 2010 s strani PU prejel skupaj 1 reklamacijo (93 % manj kot v letu 2009) in 16.367 poizvedb (68 % več kot v letu 2009) s strani PU in drugih organizacij, ki izvajajo plačilne storitve ter pravnih in fizičnih oseb.

Preglednica 19: Število prejetih reklamacij in poizvedb po notranjih organizacijskih enotah UJP v letih 2009 in 2010

Notranja organizacijska enota UJP	Število reklamacij		Število poizvedb		
	2009	2010	2009	2010	IND 10/09
Koper	0	0	223	650	291
Kranj	0	0	619	959	155
Krško	14	0	390	666	171
Ljubljana	0	0	5.109	6.191	121
Murska Sobota	0	0	242	1.001	414
Nova Gorica	0	1	509	727	143
Novo mesto	0	0	623	1.336	214
Postojna	0	0	281	579	206
Radlje ob Dravi	0	0	135	391	290
Slovenska Bistrica	0	0	787	1.490	189
Trbovlje	0	0	113	171	151
Žalec	0	0	580	2.096	361
Urad UJP	0	0	132	110	83
Skupaj:	14	1	9.743	16.367	168

Vir: poročila notranjih organizacijskih enot UJP

III.12 Spletna aplikacija UJPnet

V letu 2010 so bile v spletni aplikaciji UJPnet izvedene naslednje nadgradnje:

- *februar*: prevzemanje delnih izpisov v strukturi xml;
- *maj*: posredovanje izdanih e-računov in prevzemanje e-računov ter poslovanje prek UJPnet z uporabo vmesnika B2B;
- *julij*: pretvorba podatkov v strukturo xml pri uvozu datotek v tkdis.txt strukturi, posredovanje evropskega naloga (datoteka xml) kot množičnega plačila oziroma zbirnega plačila, izmenjava (posredovanje, prejemanje) zahtevkov med PU;

- *avgust*: UJP vključen v storitev izdajanja e-računov – PU, ki so vključeni v storitev prejemanja e-računov lahko prek UJPnet prevzemajo e-račune iz naslova obračunov stroškov plačilnih storitev (BS), stroškov izvajanja plačilnih storitev z uporabo NPI in stroškov plačilnih storitev iz naslova JFP;
- *november*: posredovanje obrazcev UPN, prevzemanje potrdil o izvršenih plačilih;
- *december*: prevzemanje in potrjevanje obrazcev IOP NPI, JFP, BS in Potrditev stanja na dan, posredovanje pooblastil za popraviljanje/brisanje plačilnih navodil;
- tehnične izboljšave že ponujenih storitev.

Na dan 31. 12. 2010 je bilo v poslovanje prek UJPnet vključenih:

- 2.682 PU (0,6 % manj kot 31. 12. 2009), kar je 94,8 % vseh PU,
- 6.059 uporabnikov (fizična oseba, ki je pooblaščen s strani PU), kar je 15 % več kot 31. 12. 2009 ter
- 14.373 podračunov (1 % več kot 31. 12. 2009), kar je 91,4 % vseh podračunov.

Vse nadgradnje, predvidene v letu 2010 so bile izvedene, z izjemo prilagoditve izmenjave e-računov z Bankart, ker je bil datum pričetka izvajanja procesiranja e-računov v Bankart prenesen v leto 2011.

IV. SODELOVANJE V PROJEKTU SEPA

UJP je tudi v letu 2010 nadaljeval z aktivnim sodelovanjem v delovnih in podpornih skupinah projekta SEPA, ki v Sloveniji poteka pod okriljem Združenja bank Slovenije.

UJP je v letu 2010 izmenjal 71 % domačih plačilnih transakcij PU (plačila do 50.000 EUR, brez upoštevanih direktnih odobritev) v okviru sistema SEPA. Z upoštevanimi direktnimi odobritvami je UJP v navedenem obdobju v okviru sistema SEPA izmenjal 37 % domačih plačilnih transakcij PU. Z migracijo direktnih odobritev v sistem SEPA se bo ta delež bistveno povečal.

V letu 2010 je UJP 96 % čezmejnih plačilnih transakcij PU (plačila do 50.000 EUR) izmenjal v okviru sistema SEPA.

V letu 2010 so PU predložili UJP 199.741 evropskih nalogov (nalogi v strukturi xml), in sicer 196.057 (98 %) za izvršitev domačih plačilnih transakcij in 3.684 (2 %) za izvršitev čezmejnih plačilnih transakcij.

Od 1. 11. 2010 dalje lahko PU predložijo UJP obrazce UPN, in sicer so do konca leta 2010 predložili 4.634 obrazcev UPN, 4.618 za izvršitev domačih plačilnih transakcij (99,7 %) in 16 za izvršitev čezmejnih plačilnih transakcij (0,3 %).

V. RAČUNALNIŠKA OBDELAVA PODATKOV IN RAZVOJ INFORMACIJSKIH SISTEMOV

V.1. Računalniška obdelava podatkov plačilnega prometa

V času od 1. 1. 2010 do 31.12. 2010 je UJP vse dni uspešno in pravočasno zaključil obdelavo podatkov plačilnega prometa. Vsa dnevna poročila in obvestila so bila redno zagotovljena. Pripravljeni so bili tudi vsi podatki in izdelani ter posredovani izpisi, ki jih proračunski uporabniki prejemajo na mesečni ravni.

Intervencije zaradi težav v dnevni obdelavi so bile v tem obdobju izvedene 952-krat. Razlogi za intervencijo so razvidni iz preglednice 20.

Preglednica 20: Razlogi intervencij v dnevni obdelavi:

Intervencije v obdelavi	Razlogi za intervencijo	Število interv.
1. Zavrnitev transakcije v domačem plačilnem prometu s strani BS	- napaka pri preverjanju veljavnosti paketa, - napaka pri formalni kontroli poslanih podatkov (preverjanje računa, podatki nalogodajalca, prejemnika, blokiranje računa), - nalog delno obdelan.	32
2. Zavrnitev devizne transakcije s strani BS	- napaka pri formalni kontroli podatkov (IBAN, valuta, BIC koda, oznaka stroškov, veljavne kode v plačilnem prometu, prepozno posredovan nalog...), - napaka vsebinske kontrole (nepopolni ali napačni podatki o banki prejemnici, napačna uporaba oznake stroškov, ni podatkov, prepozno posredovan nalog), - nalog zavrjen na zahtevo.	920
Skupaj:		952

Vir: poročila o obdelavi

V.2 Razvoj in vzdrževanje informacijskega sistema

Na področju razvoja in vzdrževanja informacijskega sistema UJP so se opravile oziroma se izvajajo naslednje naloge:

- Uspešno se je uveljavila nova organizacija dela na področju systemske administracije, ko je 5 sistemskih administratorjev z OE vključenih v delo SROP in skrbijo za delovanje vseh 12 OE.
- Ureja se centralna evidenca namestitvev (orodje Wiki medija) z namenom, da se na enem mestu zbere informacije o namestitvah novih ali dopolnjenih programskih komponent, specifikacije uporabniških zahtev, poročila o testiranjih, evidenca napak z opisom načina reševanja. Te informacije v primeru nedelovanja omogočajo hitrejše in lažje odkrivanje potencialnih vzrokov za nedelovanje.
- Uspešno se izvaja II. faza projekta virtualizacije strežnikov. Prvi cilj te faze je dosežen: izvedla se je nadgradnja domenskega strežnika, nadgradnja exchange strežnika in

- nadgradnja Blackberry strežnika. Drugi cilj te faze pa je priprava načrta virtualizacije preostalih strežnikov v Uradu in na OE UJP in bo dosežen v letu 2011.
- Vzporedno s projektom urejanja virtualnega okolja so urejena tudi potrebna testna, beta in razvojna okolja. V okviru tega dela je bilo urejeno testno okolje za interne teste in beta okolje za zunanje uporabnike storitev UJP. V tem okolju je nameščena beta verzija aplikacije UJPnet, ki zunanjim uporabnikom omogoča, da testirajo prilagoditve svoje programske opreme pred vključitvijo v storitve UJPnet e-računi in B2B.
 - Uvedeno je nočno dupliciranje (prepisovanje podatkov na testni strežnik) produkcijske baze UJPnet za potrebe nemotenega izvajanja internih testiranj, optimizacijo SQL stavkov in izvajanje obremenitvenih testov za bazne procedure (stress testi).
 - V uporabi je centralni nadzorni sistem Nagios, ki JU, zaposlenim v Oddelku za nadzor obdelave, omogoča centralni nadzor nad delovanjem informacijskega sistema UJP in pravočasno ukrepanje v primeru, ko nastanejo odstopanja od normalnega delovanja. Sistem se je uspešno nadgrajeval skladno s spremembami v informacijskem sistemu UJP.
 - Izvedeno je bilo šolanje (ciljno izobraževanje za UJP) razvijalcev in baznih administratorjev v SROP s poudarkom na optimizaciji baz in baznih postopkov. Na osnovi novo pridobljenega znanja se je pričelo z optimizacijo ozkih grl, saj se pričakuje, da se bo število transakcij, ki se bodo obdelale skozi obdelave v UJP, povečalo kar za 3x. Delo na optimizaciji baz in baznih postopkov se je uveljavilo kot redna stalna naloga.
 - Izvajale so se naloge s področja izboljšanja postopkov upravljanja in administracije Oracle baz podatkov z vidika varnosti (zmanjšanje pravic baznih uporabnikov, zaklepanje baznih uporabnikov, ukinitvev Public DBLink-ov in uvajanje privatnih DBLink-ov, uvajanje kompleksnih gesel).
 - Stalno se ureja in dopolnjuje sistem e-hrambe; v okviru naloge se na osnovi predpisanih postopkov e-hrambe v sistem vključujejo vsebine, ki se na novo pojavljajo.
 - Izvedena je bila revizija aplikacije UJPnet.
 - Testno se je na dveh OE UJP implementiralo in uvedlo v uporabo višjo verzijo Office paketa. Do konca leta 2010 se je izvedel prehod znotraj celotnega UJP.
 - Redno se vzdržuje in nadgrajuje arhivska baza podatkov, dopolnjuje se arhiv podatkov z novimi viri oziroma podatki, ki jih je UJP dolžan hraniti za predpisana obdobja hrambe, ob čemer se bo skupaj z arhivom podatkov za arhivske podatke zagotovila tudi možnost reprodukcije za ves čas trajanja hrambe (zahteve projekta e-hrambe, ki je v teku).
 - Izvedla se je nadgradnja diskovnega polja na Cankarjevi 48 in Dunajski 25.
 - V UJP je bila uvedena centralna evidenca delovnega časa.

V.3 Razvoj, nadgradnja in vzdrževanje APO

V okviru razvoja, nadgradnje in vzdrževanja APO se v UJP odvijajo tako postopki notranjega razvoja, dopolnjevanja in vzdrževanja APO kot postopki, pri katerih JU UJP sodelujejo z zunanjimi izvajalci.

Postopki razvoja, nadgradnje in vzdrževanja APO, kjer gre za sodelovanje z zunanjimi izvajalci, se odvijajo skladno s sprejetim terminskim načrtom in projektno organizacijo za posamezno APO ter skladno s postopki, dogovorjenimi z zunanjimi izvajalci. Pri teh nalogah JU UJP sodelujejo z izvajalci predvsem v fazi analize uporabniških zahtev, fazi načrtovanja arhitekture rešitve in umestitve APO v okolje informacijskega sistema UJP, pri zagotavljanju podatkov, postavitvi testnega okolja, testiranju in prenosu v produkcijsko okolje.

Postopki notranjega razvoja APO se odvijajo skladno z internimi navodili UJP ob upoštevanju metodologije razvoja APO. UJP v okviru notranjega razvoja uspešno izvaja migracijo in prilagoditev APO, ki so v preteklosti uporabljale različne podatkovne baze (SQL, Access) na uporabo enotne baze podatkov (ORACLE).

Nadgradnje, vzdrževanje in dopolnitve APO, pri katerih JU UJP sodelujejo z zunanjimi izvajalci (spremembe so povezane z uveljavitvijo novih tehnoloških in vsebinskih standardov v plačilnem prometu):

- **Spletna aplikacija UJPnet:** posredovanje obrazcev do proračunskih uporabnikov (obračuni stroškov in obresti), ukinitve pošiljanja obrazcev tistim proračunskim uporabnikom, ki uporabljajo UJPnet, implementacija e-računov in B2B, spletni vpogled v register RPU.
- **Časovno žigosanje obdelave:** spremljalo se je delovanje in ugotavljalo morebitna odstopanja od zahtev; potrdila se je pravilnost delovanja in dogovorilo izboljšanje diagnostike, ko pride do potrebe po ponovitvi časovnega žigosanja; dogovorjene spremembe so se testirale in čakajo na implementacijo v produkcijskem okolju.
- **Obdelava plačilnega prometa:** dopolnile so se podatkovne strukture za potrebe SEPA in evropskega naloga, kontrole so se uskladile s predpisi (sprememba kontrole za TRR fizičnih oseb in BIC kode), obdelava se je dopolnila z izmenjavo podatkov (RTRR) in pošiljanjem podatkov na Agencijo RS za javnopravne evidence in storitve (blokada računov ter stanja na računih), izvedena je vpeljava UPN naloga.
- **Zaledne aplikacije (vnosni klienti):** APO Domači vnos in APO Devizni vnos so se sočasno z implementacijo vsebinskih sprememb tudi arhitekturno posodobile (prehod na več nivojsko arhitekturo). Narejen je prehod na enotno APO Vnosni klient.
- **Pomoč pri uvajanju nove APO na področju aktivnega upravljanja z denarnimi sredstvi** (sodelovanje z MF: Direktorat za zakladništvo, Služba za informacijske tehnologije in storitve): v okviru sodelovanja JU UJP pripravljajo podatke za potrebe MF, nudijo pomoč pri odpravljanju težav (analiza podatkovnih virov in priporočila), pomoč pri pripravi komponent za izmenjavo informacij med MF in UJP, zagotavljajo testno okolje in pomoč pri izvedbi testiranja.

Nadgradnje, vzdrževanje in dopolnitve APO, ki so rezultat notranjega razvoja se redno dopolnjujejo po zahtevah uporabnikov:

- Register proračunskih uporabnikov (APO RPU): po zadnjih dopolnitvah je vzdrževanje in bodoče nadgradnje APO prevzel zunanji izvajalec.
- Obračuni stroškov: stroški BS, stroškov NPI (APO Stroški BS) in stroški JFP (APO Fakturiranje JFP), obračun obresti za državo in občine (APO Obresti depozitov) so se prilagajale spremembam in zahtevam UJPnet (uporabniki UJPnet pridobivajo obvestila prek UJPnet in ne več preko sistema e-pošte).
- Statistična poročila o obdelanih transakcijah plačilnega prometa po različnih kriterijih (APO Reporting Services), in skupni šifranti (APO šifranti) se prilagajajo zahtevam, ki jih prinaša razvoj projekta SEPA.
- Nova aplikacija za podporo unovčenju nematerializiranih vrednostnih papirjev (APO NMVP) je v zaključni fazi testiranja oziroma vzporedne uporabe s staro aplikacijo.
- Poročanje BS: za namene mesečnega poročanja BS, ki ga izvaja UJP v imenu DURS, se je izdelala aplikacija za pripravo podatkov.
- Prenos obrazcev na UJPnet: za namene prikaza na UJPnet se v arhivsko bazo prenašajo obrazci iz naslova obračuna obresti in stroškov v PDF obliki.

VI. KAKOVOST POSLOVANJA

UJP si že od začetka delovanja prizadeva zagotavljati PU kar najbolj kakovostne storitve. Pri zagotavljanju teh pa UJP sledi tudi usmeritvam, ki jih je v zvezi z zagotavljanjem kakovosti poslovanja v javni upravi dalo Ministrstvo za javno upravo.

UJP ugotavlja zadovoljstvo PU s periodičnimi anketami in v rednih stikih ob zagotavljanju storitev. Pripombe uporabnikov storitev predstavljajo vodilo za izboljšave storitev UJP: Poleg navedenega je UJP v letu 2010 ugotavljal zadovoljstvo tudi z barometrom kakovosti.

VI.1 Vodenje kakovosti

Za zagotovitev še boljše kakovosti poslovanja je UJP v letu 2010 pristopil k vzpostavitvi sistema vodenja kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2008.

V marcu 2010 so bile v UJP začete aktivnosti za opredelitev procesnega modela in določitev glavnih procesov, kar predstavlja začetne aktivnosti za vzpostavitev sistema kakovosti.

Najprej sta bili izvedeni delavnici, katerih cilj je bila določitev pristopa k določitvi poslovnih procesov in izbira ustreznih orodij ter izbira pilotskega procesa in uporaba izbrane metodologije na izbranem procesu. Izbrani proces je služil kot primer za opis ostalih procesov. V naslednjih delavnicah so bili določeni in opredeljeni tudi ostali poslovni procesi, pa tudi podporni procesi in procesi vodenja. Do konca leta so bili opredeljeni vsi procesi, oblikovan pa je bil tudi ustrezen notranji akt, ki določa način določitve procesov in naloge JU.

VI.2 Kazalniki učinkovitosti in uspešnosti poslovanja UJP

UJP sistematično izračunava nekatere kazalnike učinkovitosti in uspešnosti. Cilj izračunavanja kazalnikov je objektivno merjenje učinkovitosti in uspešnosti, kar naj pripomore k boljšemu doseganju ciljev UJP in izboljšanju kakovosti poslovanja.

Določenih je 16 kazalnikov, ki so izračunani za celotno obdobje obstoja UJP.

Preglednica 21: Pregled kazalnikov poslovanja

Kazalnik	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
M1: Število prejetih plačilnih navodil na JU	31.232	33.581	35.019	36.665	37.529	39.866	41.037	43.827
M2: Skupni stroški UJP na plačilno navodilo (EUR)	0,77	0,8	0,85	0,84	0,86	0,89	0,87	0,76
M3: Materialni stroški na plačilno navodilo (EUR)	0,21	0,22	0,27	0,27	0,25	0,24	0,22	0,18
M4: Plače na plačilno navodilo (EUR)	0,53	0,57	0,55	0,55	0,55	0,56	0,57	0,54
M5: Investicijski odhodki na JU (EUR)	1.066	602	1.012	579	2.454	3.696	3.093	1.672
M6: Delež PU, ki poslujejo v elektr. obliki	-	86,2 %	89,7 %	92,2 %	96,5 %	96,0 %	96,4 %	94,8%

Kazalnik	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
M7: Delež plačilnih navodil, predloženih v elektronski obliki	94,2 %	96,3 %	97,9 %	98,5 %	98,9 %	98,9 %	98,9 %	99,6%
M8: Delež uporabnikov storitve novi plačilni instrumenti	33,9 %	37,7 %	40,4 %	42,4 %	46,8 %	49,9 %	54,3 %	55,4%
M9: Delež zastojev v obdelavi	0	0	0	0	0	0	0	0
M10: Delež JU z visoko izobrazbo	28,0 %	29,8 %	32,8 %	32,1 %	33,2 %	36,2 %	38,9 %	41,3 %
M11: Delež bolniških odsotnosti do 30 dni	2,8 %	2,5 %	2,6 %	2,4 %	2,7 %	2,6 %	4,5 %	3,9 %
M12: Delež bolniških odsotnosti nad 30 dni	0,6 %	1,4 %	1,3 %	0,6 %	1,2 %	4,2 %	1,5 %	2,6 %
M13: Fluktuacija kadrov (delež odhodov v letu)	2,4 %	4,1 %	6,8 %	6,5 %	4,9 %	5,5 %	3,40%	5,4%
M14: Neto fluktuacija kadrov (brez upokojitev)	-	0,8 %	3,4 %	2,2 %	2,7 %	2,7 %	0,5 %	0,5%
M15: Ocena uporabnikov storitev (1-5)	4,41	-	4,47	4,43	4,5	4,5	4,51	-
M16: Delež reklamacij (v 0,001 %)	3,5	0,9	0,8	0,2	0,4	0,1	0,2	0,01

Kazalnik M1 prikazuje število prejetih plačilnih navodil na JU v UJP. Za število plačilnih navodil so zajeta vsa plačilna navodila v evrih in tujih valutah. Za število JU je zajeto povprečno število JU v UJP. Kazalnik kaže stabilno rast, kar je posledica tako večanja števila plačilnih navodil kot manjšanja števila JU.

Kazalnik M2 prikazuje razmerje med vsemi stroški UJP in številom plačilnih navodil (domača in tuja plačilna navodila). Stroški so nižji kot prejšnja leta.

Kazalnik M3 kaže na razmerje med porabljenimi sredstvi za materialne stroške in številom plačilnih navodil (domača in tuja plačilna navodila), kazalnik M4 pa na razmerje med porabljenimi sredstvi za plače in številom plačilnih navodil. Oba kazalnika sta manjša zaradi dobrega obvladovanja stroškov in večjega števila plačilnih navodil. Investicije so bile v letu 2010 nižje.

Kazalnik M6 prikazuje delež PU, ki UJP posredujejo plačilna navodila v elektronski obliki. Od leta 2010 kazalnik prikazuje delež PU, ki poslujejo preko UJPnet-a.

Kazalnik M7 prikazuje delež plačilnih navodil v domači valuti, predloženih v elektronski obliki (UJPnet ali elektronska pošta oziroma ključek ali zgoščenka).

Kazalnik M8 prikazuje delež PU, ki uporabljajo storitve novih plačilnih instrumentov. Vrednost kazalnika kaže na večanje uporabe storitve.

Kazalnik M9 predstavlja delež delovnih dni, ko zaradi zastoja v obdelavi UJP ni uspel v roku zaključiti obdelave, kar predstavlja eno glavnih obvez UJP. V preteklih letih takega primera ni bilo.

Kazalnik M10 kaže na delež JU UJP, ki imajo najmanj visokošolsko izobrazbo (VI/II. raven). Delež se je po zaključenem izobraževanju večine šolajočih višal predvsem zaradi upokojevanja manj izobraženih JU in zaposlovanja bolj izobraženih.

Kazalnika M11 in M12 kaže delež bolniških odsotnosti do 30 dni in nad 30 dni v celotnem fondu ur.

Kazalnik M13 kaže delež JU, katerim je v tekočem letu prenehalo delovno razmerje. V letu 2010 je bilo upokojenih več JU kot prejšnja leta.

Kazalnik M14 kaže podoben pojav kot M13, vendar se med JU, katerim je prenehalo delovno razmerje, ne upošteva tistih, katerim je delovno razmerje prenehalo zaradi upokojitve, zaključka dela za določen čas ali pogodbene premestitve k drugemu PU.

Kazalnik M15 kaže povprečno splošno oceno iz Ankete o kakovosti storitev v UJP. Anketa je bila izvedena ob koncu let 2003, 2005, 2006, 2007, 2008 in 2009. Anketa bo ponovno izvedena v letu 2011.

Kazalnik M16 kaže razmerje med številom reklamacij in vsemi plačilnimi navodili (domača in tuja plačilna navodila). V letu 2010 je bila zabeležena le ena reklamacija.

VII. KONTROLA POSLOVANJA UJP

Na podlagi Plana notranjega nadzora v Upravi RS za javna plačila v letu 2010 so do 21. 1. 2010 pooblaščenec JU UJP poslali Plan izvedbe notranjega nadzora v potrditev generalni direktorici. V planu je določeno pregledovalno obdobje, ekipa pregledovalcev, področje pregledovanja in terminski plan. Prvo pregledovalno obdobje je bilo zaključeno 31. 5. 2010, drugo pregledovalno obdobje pa 30. 11. 2010. Zapisniki so bili obravnavani na skupnih sestankih JU, katere je zadevalo pregledovano področje dela. Zapisniki pregledov in skupnih sestankov so bili posredovani generalni direktorici in obravnavani na kolegiju vodstva.

Skupna ugotovitev na podlagi zapisnikov je, da notranji nadzor pripomore k izboljšanju poslovanja, ni pa odkritih večjih nepravilnosti v poslovanju.

Na podlagi Plana kontrolno inštruktažnih pregledov v območnih enotah Uprave RS za javna plačila v letu 2010 so bili izvedeni naslednji pregledi:

- na področju izvajanja in evidentiranja javnofinančnih tokov ter podpore zakladniškemu poslovanju v OE UJP Murska Sobota, OE UJP Novo mesto, OE UJP Radlje ob Dravi, OE UJP Ljubljana, OE UJP Nova Gorica in v OE UJP Postojna,
- na področju zaščite informacij v OE UJP Trbovlje, OE UJP Žalec, OE UJP Nova Gorica, OE UJP Murska Sobota, OE UJP Koper, OE UJP Postojna, OE UJP Radlje ob Dravi, OE UJP Ljubljana, OE UJP Slovenska Bistrica, OE UJP Kranj, OE UJP Novo mesto in v OE UJP Krško,
- na področju kadrovskih in splošnih nalog ter financiranja v OE UJP Ljubljana, OE UJP Žalec, OE UJP Kranj, OE UJP Radlje ob Dravi, OE UJP Slovenska Bistrica in v OE UJP Koper.

Skupna ugotovitev pregledov je, da poslovanje poteka v skladu z navodili.

VIII. POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA RS ZA LETO 2010

UJP je bilo v proračunu RS za leto 2010 (v nadaljevanju proračunu 2010) dodeljenih 6.879.322,00 EUR pravic porabe, od tega 6.863.713,00 EUR pravic porabe iz naslova integralnega proračuna ter 15.609,00 EUR iz naslova namenskih sredstev. Pravice porabe so se po sprejetem rebalansu proračuna 2010 med letom povečale za 1.084,60 EUR iz naslova med letom prejetih namenskih sredstev iz naslova odškodnin in kupnin za stvarno premoženje.

Upošteva vse navedene spremembe med letom v proračunu je veljavni proračun 2010 znašal 6.880.406,60 EUR oziroma 0,02 % več od sprejetega proračuna.

V finančnem načrtu za leto 2010 je bilo na strani prihodkov planirano 3.440.400,00 EUR.

Dejansko je bila realizacija prihodkov višja od načrtovane v proračunu 2010, in sicer za 3,97 % realizacija odhodkov pa nižja od načrtovane, in sicer za 0,61 %.

VIII.1 Bilanca prihodkov in odhodkov proračuna UJP za leto 2010

VIII.1.1 Prihodki

Nedavčni prihodki (konti skupine 71)

UJP je za opravljanje storitev v letu 2010 zaračunal prejemnikom JFP storitve v višini 3.598.286,61 EUR.

V proračunu so bili nedavčni prihodki v kontih skupine 71 načrtovani v višini 3.440.400,00 EUR. Realizacija prihodkov iz naslova opravljanja storitev razporejanja obveznih dajatev in drugih JFP je bila 3.576.884,96 EUR in je bila za 3,97 % višja od načrtovane.

Na dan 31. 12. 2010 je bilo za 631.044,39 EUR neporavnanih nezapadlih terjatev iz naslova opravljanja storitev razporejanja obveznih dajatev in drugih JFP in za 369,72 EUR neporavnanih zapadlih terjatev (Občina Črnomelj v znesku 348,47 EUR in Občina Trbovlje v znesku 21,25 EUR).

VIII.1.2 Odhodki

UJP so bila za izvajanje nalog v proračunu dodeljena sredstva na podprogramu 02021602 – Fiskalni sistem. Med letom je UJP skladno z določili Zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2010 in 2011 (v nadaljevanju ZIPRS1011) s prenosom in prejemom namenskih sredstev ter s prerazporeditvijo dosegel veljavni proračun v višini 6.880.406,60 EUR. Realizacija odhodkov v letu 2010 je bila nižja od načrtovane in je znašala 6.837.286,16 EUR ali 99,39 % odhodkov sprejetega proračuna 2010 oziroma 99,37 % odhodkov veljavnega proračuna 2010.

Iz naslednje preglednice je razvidna višina v proračunu dodeljenih sredstev (sprejeti proračun), višina sredstev po veljavnem proračunu (veljavni proračun je proračun, ki vključuje vse prenose med proračunskimi postavkami in konti, skladno z ZIPRS1011; namenski odhodki so vključeni v veljavni proračun v realizirani in ne v načrtovani vrednosti) ter realizacija odhodkov po posameznih proračunskih postavkah.

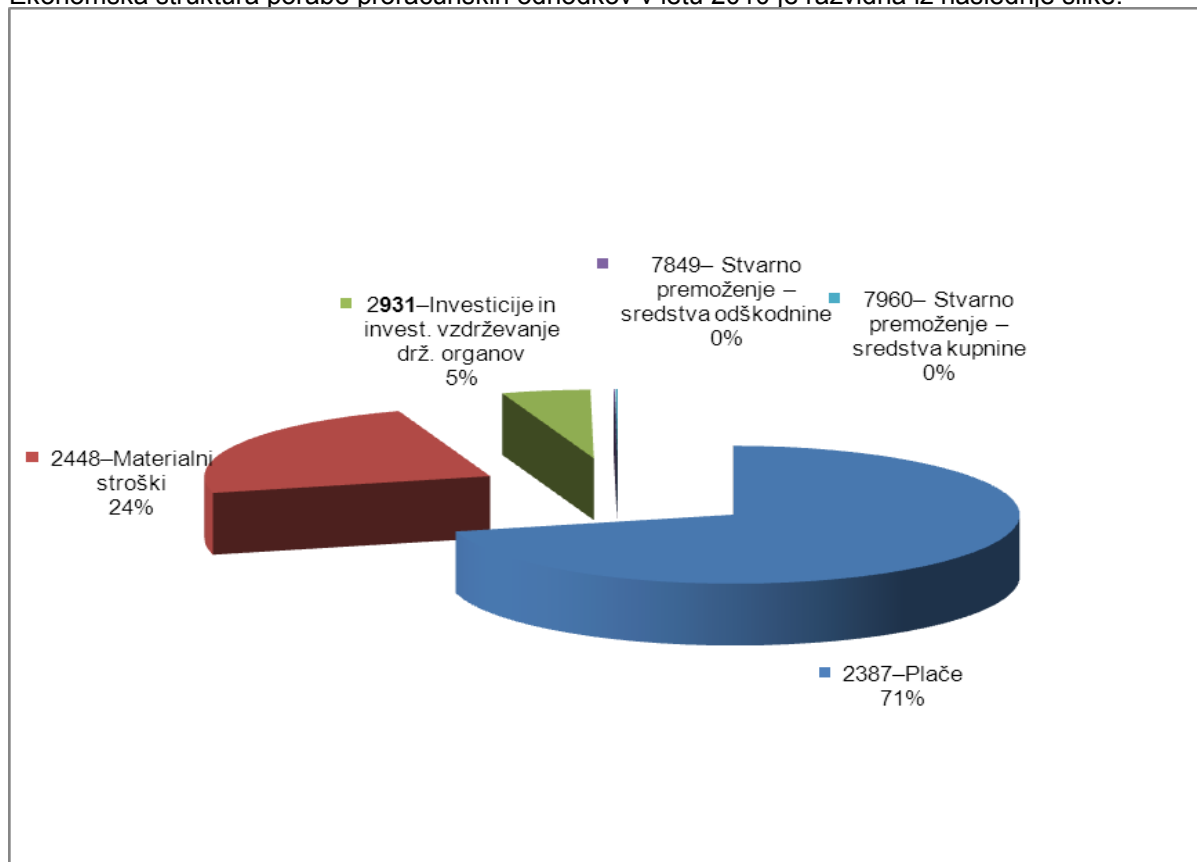
Preglednica 22: Stanje proračunskih sredstev UJP za leto 2010

Zneski v EUR

Proračunska postavka	Sprejeti proračun 2010	Veljavni proračun 2010	Realizacija proračuna 2010	IND 3/1	IND 3/2	Struktura porabe (%)
	1	2	3	4	5	6
2387–Plače	4.895.978,00	4.895.978,00	4.860.416,43	99,27	99,27	71,09
2448–Materialni stroški	1.622.200,93	1.625.577,01	1.621.508,12	99,96	99,75	23,72
2931–Investicije in invest. vzdrževanje drž.organov	345.534,07	342.157,99	342.157,99	99,02	100,00	5,00
7849– Stvarno premoženje – sredstva odškodnine	5027	6.001,60	4.581,54	91,14	76,34	0,07
7960– Stvarno premoženje –sredstva kupnine	10.582,00	10.692,00	8.622,08	81,48	80,64	0,13
Skupaj:	6.879.322,00	6.880.406,60	6.837.286,16	99,39	99,37	100

Vir: MFERAC

Ekonomska struktura porabe proračunskih odhodkov v letu 2010 je razvidna iz naslednje slike:



VIII.1.2.1 Plače in drugi izdatki zaposlenim (konti podskupine 400 in 401)

Za plače javnih uslužbencev UJP so bile s proračunom za leto 2010 zagotovljene pravice porabe v skupni višini 4.895.978,00 EUR na proračunski postavki 2387 – Plače. Sredstva za plače, ki vključujejo plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca, so bile v letu 2010 realizirane v skupni višini 4.860.416,43 EUR ali 99,27 % sprejetega oziroma veljavnega proračuna za ta namen.

V primerjavi z letom 2009 so bili izdatki za plače JU UJP nižji za 0,98 %.

Med letom je UJP skladno z določili ZIPRS1011 prerazporedil sredstva znotraj namena za plače in s tem zagotovil ustrezno izkazovanje po kontih ekonomske klasifikacije.

Preglednica 23: Pregled realizacije izdatkov za plače v letu 2010 glede na ekonomsko strukturo

Konto	Naziv konta	Realizacija v EUR	Struktura porabe (v %)
4000	Plače in dodatki	3.539.973,43	72,83
4001	Regres za letni dopust	145.189,66	2,99
4002	Povračila in nadomestila	395.848,13	8,14
4003	Sredstva za delovno uspešnost	60.409,56	1,24
4004	Sredstva za nadurno delo	2.197,99	0,05
4009	Drugi izdatki zaposlenim	47.880,24	0,99
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	319.189,67	6,57
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	255.606,11	5,26
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.163,09	0,04
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.604,88	0,07
4015	Premije kolektiv.dodatn. pokoj. Zavarovanje na podlagi ZKDPZJU	88.353,67	1,82
Skupaj 400, 401:		4.860.416,43	100,00

Vir: MFERAC

VIII.1.2.2 Izdatki za blago in storitve (konti podskupine 402)

Sredstva, ki so bila v proračunu namenjena za plačilo dobavljenega blaga in opravljenih storitev, so pokrivala izdatke za:

- vzdrževanje in posodobitev obstoječe funkcionalnosti poslovno-informacijskega sistema,
- operativno delovanje UJP ter
- izvedbo nekaterih drugih programskih nalog.

V kontih podskupine 402 so zajeti izdatki za pisarniški material in storitve, za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, za plačila prevoznih stroškov in storitev, za službena potovanja, za stroške tekočega vzdrževanja, za plačila najemnin in zakupnin, plačila kazni in odškodnin ter druge operativne odhodke, ki se izkazujejo na proračunski postavki 2448 – Materialni stroški ter izdatki iz namenskih sredstev, ki se izkazujejo na posebnih proračunskih postavkah 7849 – Stvarno premoženje – sredstva odškodnine ter 7960 – Stvarno premoženje – sredstva kupnine.

Za izdatke za blago in storitve (konti podskupine 402) je bilo s proračunom za leto 2010 UJP zagotovljenih 1.637.809,93 EUR. Med letom je UJP skladno z določili ZIPRS1011 prerazporedil sredstva znotraj namena za izdatke za blago in storitve, s čimer je zagotovil ustrezno izkazovanje po kontih ekonomske klasifikacije. Na zvišanje zagotovljenih pravic porabe za izdatke za blago in storitve v višini 4.350,68 EUR so vplivale predvsem prerazporeditve, o katerih je odločal UJP, v višini (+) 3.376,08 EUR ter za (+) 974,60 EUR višji prejem namenskih sredstev od načrtovanega v sprejetem proračunu.

Po opravljenih prerazporeditvah med letom in prejemu namenskih sredstev je veljavni proračun za to podskupino znašal 1.642.160,61 EUR.

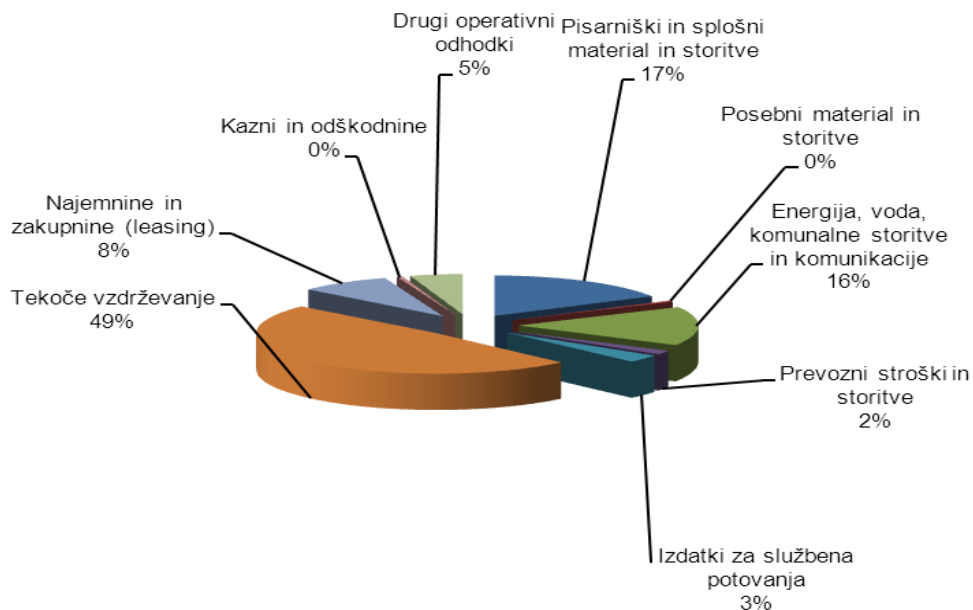
Realizacija pravic porabe za blago in storitve je bila 1.634.711,74 EUR. V primerjavi z letom 2009 so bili izdatki na nivoju podskupine nižji za 12,42 %, v primerjavi s sprejetim proračunom nižji za 0,19 %, v primerjavi z veljavnim proračunom pa nižji za 0,45 % za ta namen.

Preglednica 24: Realizacija pravic porabe za izdatke za blago in storitve po ekonomskem namenu v letu 2010
Zneski v EUR

Naziv konta	Sprejeti proračun 2010	Veljavni proračun 2010	Realizacija proračuna 2010	IND 4/2	IND 4/3
1	2	3	4	5	6
Pisarniški in splošni material in storitve	238.723,93	277.556,48	277.032,73	116,05	99,81
Posebni material in storitve	6.250,00	9.368,53	8.397,53	134,36	89,64
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	303.518,00	255.911,36	255.766,51	84,27	99,94
Prevozni stroški in storitve	24.039,00	27.978,02	26.539,06	110,40	94,86
Izdatki za službena potovanja	40.250,00	51.296,70	50.546,96	125,58	98,54
Tekoče vzdrževanje	833.640,00	798.974,87	795.995,19	95,48	99,63
Najemnine in zakupnine	104.860,00	135.200,75	134.809,19	128,56	99,71
Kazni in odškodnine	8.433,00	8.433,46	8.433,46	100,01	100,00
Drugi operativni odhodki	78.096,00	77.440,44	77.191,11	98,84	99,68
Skupaj:	1.637.809,93	1.642.160,61	1.634.711,74	99,81	99,55

Vir: MFERAC

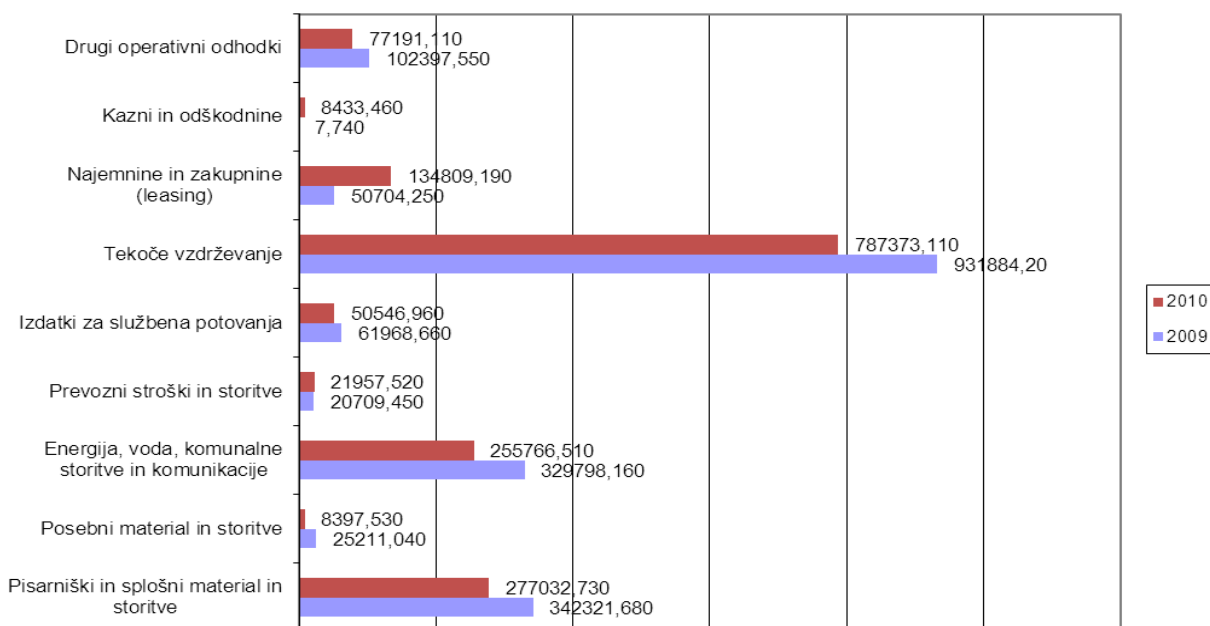
Struktura porabe sredstev za izdatke za blago in storitve v letu 2010 glede na ekonomski namen je razvidna iz naslednje slike:



Materialni stroški

Materialni stroški, ki se v proračunu izkazujejo na proračunski postavki 2448 – Materialni stroški, so zajeti znotraj kontov podskupine 402 – Izdatki za blago in storitve. Predstavljajo tisti del proračuna, ki UJP poleg sredstev za plače omogoča njegovo delovanje. V letu 2010 je bilo za materialne stroške porabljeno 1.621.508,12 EUR. V primerjavi z letom 2009 so bili odhodki na proračunski postavki 2448 – Materialni stroški nižji za 13,06 %, v primerjavi s sprejetim proračunom nižji za 0,04 %, v primerjavi z veljavnim proračunom nižji za 0,25 %.

Porabljena sredstva za materialne stroške v letih 2010 in 2009 po ekonomskem namenu



V okviru materialnih stroškov je bilo največ sredstev, kar 48,56 %, porabljenih za tekoče vzdrževanje. Omeniti velja, da so pogodbe za vzdrževanje informacijske podpore na področju opravljanja plačilnih storitev za javni sektor realizirane v okviru sredstev, porabljenih za tekoče vzdrževanje in predstavljajo kar 94,13 % vseh porabljenih sredstev za ta namen. Povečanje porabe pri namenu porabe najemnine in zakupnine je posledica priključitve in uporabe navideznega zasebnega omrežja v letu 2010.

Namenska sredstva

V proračunu so posebne proračunske postavke opredeljene v ZIPRS1011, katerih odhodki so z določenim deležem ali pa v celoti neposredno vezani na posamezne vrste proračunskih prihodkov (namenske proračunske postavke). Ti proračunski postavki sta:

- 7849 – Stvarno premoženje – sredstva odškodnine
- 7960 – Stvarno premoženje – sredstva kupnine

Realizacija sredstev namenskih proračunskih postavk za namene znotraj podskupine 402 - Izdatki za blago in storitve je bila 13.203,62 EUR.

V skladu z določili Zakona o javnih financah bo UJP ostanek sredstev v višini 3.379,98 EUR na namenskih proračunskih postavkah in podskupini 402 - Izdatki za blago in storitve prenesel v proračun leta 2011.

VIII.1.2.3 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (konti podskupine 420)

S proračunom za leto 2010 je bilo UJP za investicijske odhodke za namene znotraj podskupine 420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev namenjeno 345.534,07 EUR oziroma 5,02 % vseh predvidenih odhodkov za leto 2010. Gre za plačila, ki so namenjena za pridobitev ali odkup opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav ter plačila za načrte, investicijsko vzdrževanje ter obnove zgradb in drugih naprav. V to podskupino so v celoti vključeni investicijski odhodki, ki se izkazujejo na proračunski postavki 2931 – Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov ter izdatki iz namenskih sredstev, ki se izkazujejo na posebni proračunski postavki 7960 – Stvarno premoženje – sredstva kupnine.

Med letom je UJP skladno z določili ZIPRS1011 prerazporedil sredstva znotraj namena za investicijske odhodke, s čimer je zagotovil ustrezno izkazovanje po kontih ekonomske klasifikacije. Na znižanje zagotovljenih pravic porabe za investicijske odhodke v višini 3.266,08 EUR so vplivale predvsem prerazporeditve, o katerih je odločal UJP (-) 3.376,08 EUR ter za (+) 110,00 EUR višji prejem namenskih sredstev od načrtovanega v sprejetem proračunu.

Po spremembah med letom je veljavni proračun na nivoju podskupine znašal 342.267,99 EUR.

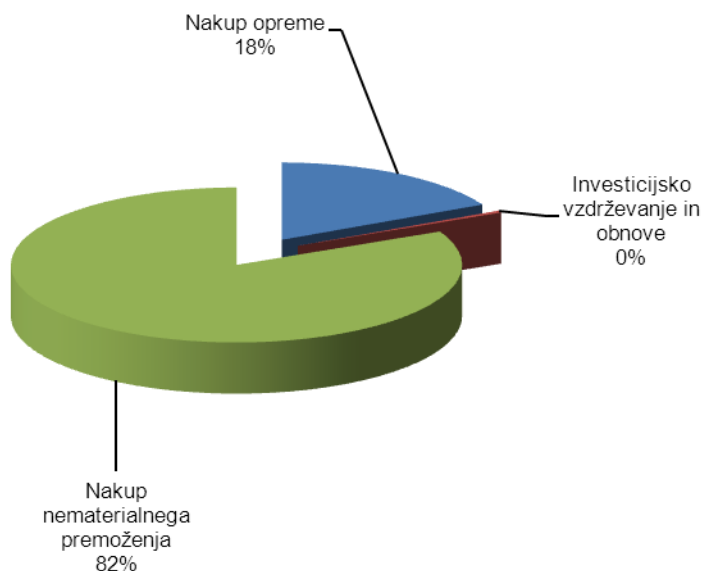
Realizacija investicijskih odhodkov je v letu 2010 dosegla 342.157,99 EUR oziroma 99,02 % sprejetega oziroma 99,97 % veljavnega proračuna za ta namen. Primerjalno na preteklo leto so bili izdatki na nivoju podskupine nižji za 47,67 %.

Preglednica 25: Realizacija pravic porabe za izdatke za nakup in gradnjo osnovnih sredstev v letu 2010 po ekonomskem namenu Zneski v EUR

Pror. postavka	Konto	Naziv konta	Realizacija 2010
2931	4202	Nakup opreme	59.781,91
	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.470,00
	4207	Nakup nematerialnega premoženja	280.906,08
Skupaj:			342.157,99

Vir: MFERAC

Struktura porabe sredstev za investicijske odhodke v letu 2010 glede na ekonomski namen je razvidna iz naslednje slike:



V proračunu so posebne proračunske postavke opredeljene v ZIPRS1011, katerih odhodki so z določenim deležem ali pa v celoti neposredno vezani na posamezne vrste proračunskih prihodkov (namenske proračunske postavke). Ta proračunska postavka je 7960 – Stvarno premoženje – sredstva kupnine

Realizacije sredstev namenske proračunske postavke za namene znotraj podskupine 420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev v letu 2010 ni bilo, zato bo UJP v skladu z določili Zakona o javnih financah ostanek sredstev na namenski proračunski postavki in podskupini 420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev, v višini 110,00 EUR, prenesel v proračun leta 2011.

VIII.2 Primerjava realizacije odhodkov leta 2010 z letom 2009

Preglednica 26: Primerjava realizacije odhodkov leta 2010 z letom 2009:

Konto	Naziv konta	Realizacija proračuna 2009 v EUR	Realizacija proračuna 2010 v EUR	IND 2010/2009
4000	Plače in dodatki	3.525.792,01	3.539.973,43	100,40
4001	Regres za letni dopust	141.288,00	145.189,66	102,76
4002	Povračila in nadomestila	401.995,85	395.848,13	98,47
4003	Sredstva za delovno uspešnost	97.271,47	60.409,56	62,10
4004	Sredstva za nadurno delo	6.214,86	2.197,99	35,37
4009	Drugi izdatki zaposlenim	61.001,76	47.880,24	78,49
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	322.669,18	319.189,67	98,92
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	258.309,70	255.606,11	98,95
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.187,04	2.163,09	98,90
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.644,16	3.604,88	98,92
4015	Premije kolekt. dod. pokoj. zavarovanja	88.044,34	88.353,67	100,35
	p.p. 2387 Plače- skupaj:	4.908.418,37	4.860.416,43	99,02
4202	Nakup opreme	242.654,49	59.781,91	24,64
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	59.695,99	1.470,00	2,46
4207	Nakup nematerialnega premoženja	337.642,22	280.906,08	83,20
4208	Študije o izvedlj.pro. proj.dokum.,nadzor, invest.inžen.	6.240,00	0,00	0,00
	p.p. 2931 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov-skupaj:	646.232,70	342.157,99	52,95
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	342.321,68	277.032,73	80,93
4021	Posebni material in storitve	25.211,04	8.397,53	33,31
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	329.798,16	255.766,51	77,55
4023	Prevozni stroški in storitve	20.709,45	21.957,52	106,03
4024	Izdatki za službena potovanja	61.968,66	50.546,96	81,57
4025	Tekoče vzdrževanje	931.884,20	787.373,11	84,49
4026	Najemnine in zakupnine	50.704,25	134.809,19	265,87
4027	Kazni in odškodnine	7,74	8.433,46	108.959,43
4029	Drugi operativni odhodki	102.397,55	77.191,11	75,38
	p.p. 2448 Materialni stroški - skupaj:	1.865.002,73	1.621.508,12	86,94
4023	Prevozni stroški in storitve	1.116,42	4.581,54	410,38
4025	Tekoče vzdrževanje	241,53	0,00	0,00
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	2.235,00	0,00	0,00
	p.p. 7849 Stvarno premoženje - odškodnine - skupaj:	3.592,95	4.581,54	127,51
4025	Tekoče vzdrževanje	100,00	8.622,08	8.622,08
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	5.378,00	0,00	0,00
	p.p. 7960 Stvarno premoženje-kupnine-skupaj:	5.478,00	8.622,08	157,39
	Skupaj	7.428.724,75	6.837.286,16	92,04

Vir: MFERAC

V letu 2010 je UJP porabil 7,96 % manj proračunskih sredstev kot v letu 2009. Nižja poraba proračunskih sredstev v primerjavi s preteklim letom je predvsem posledica upoštevanja osnovnih izhodišč pri pripravi rebalansa proračuna 2010 na strani proračunskih odhodkov s ciljem, da je potrebno odhodkovno stran proračuna zmanjšati. UJP je ob maksimalno možni uporabi aktivnosti in ukrepov za racionalizacijo glede na predhodno leto zmanjšal izdatke integralnega proračuna namenjene za blago in storitve za 13,06 % in investicijske odhodke za 47,05 %.