



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](mailto:ujp@ujp.gov.si)  
[www.ujp.gov.si](http://www.ujp.gov.si)

**POSLOVNO POROČILO UPRAVE REPUBLIKE SLOVENIJE ZA JAVNA PLAČILA  
ZA LETO 2011**

Številka: 010-1/2012-14  
Datum: 31. 1. 2012

Jana Ahčin  
generalna direktorica

## **Vsebina:**

I. IZ VSEBINE .....	3
II. ORGANIZACIJA UJP .....	4
II.1 Ustanovitev .....	4
II.2 Mreža organizacijskih enot .....	4
II.4 Sistemizacija .....	4
II.5 Kadri .....	5
II.6 Izobraževanje .....	6
II.7 Interna navodila .....	7
II.8 Sklenjene pogodbe .....	7
III. NALOGE .....	7
III.1 Vodenje registra PU .....	7
III.2 Izvajanje plačilnih storitev za PU .....	8
III.3 Izvajanje in evidentiranje podatkov o JFP .....	13
III.4 Podpora zakladniškemu poslovanju .....	14
III.5 Poslovanje s tobačnimi znamkami .....	15
III.6 Opravljanje storitev plačilnega agenta .....	15
III.7 Zmenjava elektronskih računov .....	16
III.8 Poslovanje PU z novimi plačilnimi instrumenti .....	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
III.13 Tehnična pomoč uporabnikom (Help desk) .....	21
IV. SODELOVANJE V PROJEKTU SEPA .....	22
V. RAČUNALNIŠKA OBDELAVA PODATKOV IN RAZVOJ INFORMACIJSKIH SISTEMOV ...	22
V.1 Računalniška obdelava podatkov plačilnega prometa .....	22
V.2 Razvoj in vzdrževanje informacijskega sistema .....	23
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
VI.3 Anketa o kakovosti storitev .....	27
VI.4 Anketa o zadovoljstvu JU UJP .....	28
VII. KONTROLA POSLOVANJA UJP .....	29
VII.1 Notranji nadzor .....	29
VII.2 Kontrolno inštruktažni pregledi .....	29
VII.3 Notranja presoja .....	29
VII.4 Vodstveni pregled .....	30
VIII. DRUGE POMEMBNEJŠE AKTIVNOSTI .....	30
VIII.1 E-hramba .....	30
VIII.2 Dokumentni sistem .....	30
VIII.3 Spremljanje tveganih transakcij .....	31
VIII.4 E-plačila .....	31
IX. POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA RS ZA LETO 2011 .....	31
IX.1 Bilanca prihodkov in odhodkov proračuna UJP za leto 2011 .....	32
IX.2 Primerjava realizacije odhodkov leta 2011 z letom 2010 .....	38

## I. IZ VSEBINE

V letu 2011 je Uprava Republike Slovenije 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 UJP, 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 (v nadaljevanju OE) UJP. Na dan 31. 12. 2011 je bilo v UJP zaposlenih 196 javnih uslužbencev (v nadaljevanju JU).

UJP se je v letu 2011 razvijal v skladu s strategijo razvoja, na podlagi katere nudi podporo za 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, za kar je UJP prejel certifikat ISO 9001:2008.

Tudi v letu 2011 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 delovne in podporne skupine pri Združenju bank Slovenije in intenzivno sodelovali 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 2011 obdelal 9.518.712 plačil v domači valuti (7 % več kot v letu 2010) in 55.661 tujih plačilnih navodil (5 % manj kot v letu 2010).

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. 2011 registriranih 10.501 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 2011 je UJP nadaljeval z izvajanjem storitve plačilnega agenta pri unovčevanju nematerializiranih vrednostnih papirjev, ki jih izdaja Republika Slovenija (v nadaljevanju 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.

Za poslovanje UJP v letu 2011 je sprejeti rebalans proračuna 2011 (v nadaljevanju sprejeti proračun) znašal 6.828.103,35 EUR, veljavni proračun pa 6.831.593,33 EUR. Proračun je bil realiziran v višini 6.823.891,60 EUR (0,06 % manj od sprejetega oziroma 0,11 % manj od veljavnega proračuna).

Na strani prihodkov je bilo v proračunu RS načrtovano, da bo UJP realiziral nedavčne prihodke v višini 3.528.081,00 EUR. Realizacija prihodkov iz naslova opravljanja storitev razporejanja obveznih dajatev in drugih JFP je bila 3.627.044,66 EUR in je bila za 2,81 % višja od načrtovane.

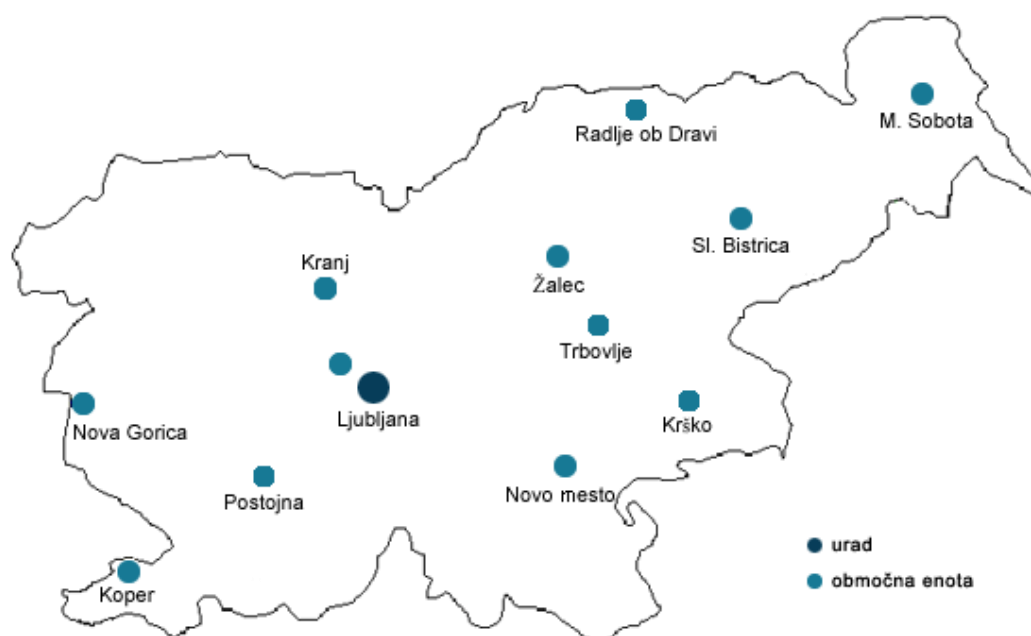
## II. ORGANIZACIJA UJP

### II.1 Ustanovitev

Na podlagi Zakona o plačilnem prometu je bil leta 2002 v okviru Ministrstva za finance (v nadaljevanju MF) 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 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 je razviden na sliki:



### 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

UJP je v letu 2011 enkrat spremenil in dopolnil Akt o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v UJP. Navedena sprememba je uredila organiziranost dela tako, da so se na Uradu UJP v Ljubljani centralizirale nekatere naloge, ki so se do tedaj opravljale na OE UJP.

## II.5 Kadri

Na dan 31. 12. 2011 je bilo zaposlenih 196 JU, kar pomeni, da je imel UJP zaposlena 2 JU manj, kot je za leto 2011 določal kadrovski načrt MF.

V primerjavi z 31. 12. 2010, ko je bilo zaposlenih 201 JU, se je število zmanjšalo za pet. V letu 2011 so se na novo zaposlili trije JU (od tega sta bila dva trajno premeščena znotraj javne uprave na podlagi tripartitnega aneksa, eden pa na podlagi javne objave). Delovno razmerje je prenehalo osmim JU (od tega so se trije upokojili, dva sta bila invalidsko upokojena, eden je umrl, eden je odšel na delo v tujino, eden je bil trajno premeščen znotraj javne uprave).

Na dan 31. 12. 2011 je bilo od 196 zaposlenih 153 žensk (78 %) in 43 moških (22 %). Vsi JU so bili v skladu z Aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v UJP razporejeni na sistemizirana delovna mesta.

Preglednica 1: Število zaposlenih po izobrazbeni strukturi na dan 31. 12. 2011

Stopnja strokovne izobrazbe/Izobraževalna raven	31. 12. 2009	v %	31. 12. 2010	v %	31. 12. 2011	v %
Nižja/druga raven	1	0,5	1	0,5	-	-
Srednja/peta raven	74	35,6	64	31,8	59	30,0
Višja/šesta raven 6/1	52	25	53	26,4	46	23,5
Visoka strokovna/šesta raven 6/2	37	17,8	38	18,9	45	23,0
Univerzitetna/sedma raven	33	15,8	34	16,9	35	17,9
Magisterij znanosti/osma raven	11	5,3	11	5,5	11	5,6
<b>Skupaj:</b>	<b>208</b>	<b>100</b>	<b>201</b>	<b>100</b>	<b>196</b>	<b>100</b>

Vir: MFERAC

Iz preglednice je razvidno, da se je v obdobju zadnjih treh let število zaposlenih postopoma zmanjševalo, izobrazbena struktura pa zviševala. Največji porast je na visoki strokovni 6/2 in na univerzitetni izobrazbi.

V skladu z Uredbo o napredovanju JU v plačne razrede je bilo izvedeno ocenjevanje delovne uspešnosti za leto 2010 (letna ocena). Preverjeno je bilo tudi izpolnjevanje pogojev za napredovanje v višji plačni razred za vse JU, čeprav v letu 2011 v skladu z Zakonom o interventnih ukrepih ni bilo napredovanj.

V skladu z Uredbo o napredovanju uradnikov v nazive je bilo izvedeno preverjanje izpolnjevanja pogojev uradnikov za imenovanje v višji naziv, v katerega sta napredovala dva JU. Pravico do višjega plačnega razreda, ki ustreza pridobljenemu nazivu v letu 2011 bosta zaradi Zakona o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 uradnika pridobila šele 1. 7. 2012.

Kadrovska služba je dnevno oziroma po potrebi opravljala razgovore z zaposlenimi JU na Uradu in OE UJP. V OE UJP so bili opravljeni redni mesečni obiski z namenom ustvarjanja dobre organizacijske klime, osebnega stika in reševanja kadrovskih in drugih vprašanj.

V mesecu oktobru in novembru 2011 so bili v UJP opravljeni letni razgovori z vsemi JU.

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

Preglednica 2: Pregled odsotnosti JU UJP

Mesec	Fond ur	Redno delo	Prazn.	Letni dop.	Izred. plač. dop.	Štud. dop.	Služ. ods., izobr.	Pres. ur	Bolniš. ods.	Starš. dop.	Inval. prek..
Januar	33.238	26.852	0	2.038	32	0	160	96	2.792	1.008	252
Februar	31.560	23.629	1.466	2.667	40	0	256	100	2.362	800	240
Marec	36.662	30.271	0	2.227	40	0	568	132	2.396	752	276
April	33.306	23.541	3.040	3.905	56	0	496	108	1.404	504	252
Maj	34.748	26.581	1.522	2.993	64	0	744	120	1.932	528	264
Junij	34.716	25.355	0	5.443	40	0	696	104	2.334	472	264
Julij	33.118	22.356	0	7.873	8	0	136	115	2.042	336	252
Avgust	36.106	23.204	1.474	8.581	32	0	80	153	1.938	368	276
September	34.482	26.521	0	3.763	32	0	700	116	2.590	496	264
Oktober	32.720	25.706	1.476	1.825	40	0	448	156	2.161	656	252
November	33.968	26.685	1.464	2.122	32	0	528	141	2.020	704	264
December	33.968	25.786	1.436	2.786	0	24	607	207	2.394	464	264
<b>Skupaj:</b>	<b>408.592</b>	<b>306.487</b>	<b>11.878</b>	<b>46.223</b>	<b>416</b>	<b>24</b>	<b>5.419</b>	<b>1.548</b>	<b>26.365</b>	<b>7.088</b>	<b>3.120</b>

Vir: MFERAC

## II.6 Izobraževanje

UJP je organiziral oziroma napotil zaposlene na zunanja in notranja usposabljanja ter izpopolnjevanja v skladu z Načrtom izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja v UJP v letu 2011.

JU so izpopolnjevali svoja znanja na zunanjih usposabljanjih in izpopolnjenjih z naslednjimi vsebinami: vodenje 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 tečajih tujih jezikov. Tudi v okviru MF so se zaposleni udeleževali tečajev računalniškega programa MFERAC za opravljanje kadrovske naloge in nalog s področja izvrševanja državnega proračuna.

Interno izobraževanje je potekalo sproti s pridobivanjem in poglobljanjem znanj na področju plačilnih sistemov z naslednjimi vsebinami: SEPA direktne obremenitve, tveganja na spletu, JFP in poenostavitev plačevanja Davčne uprave Republike Slovenije (v nadaljevanju DURS), novosti na področju JFP (prehodni davčni podračuni, v nadaljevanju PDP), uporaba storitve množičnih plačil prek UJPnet. Izvedena so bila še izobraževanja s področja novega dokumentnega sistema, Excel 2010 in vodenja kakovosti po zahtevah ISO 9001:2008. Prav tako je UJP organiziral izobraževanja za PU in druge uporabnike storitev UJP, na katerih jim je predstavil novosti na področju informacijsko podprtih storitev UJP za izvajalce IT storitev.

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

Vsebinsko je bilo realizirano 44,4 % Načrta izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja v UJP, in sicer na področju usposabljanja in izpopolnjevanja 50 %, na področju internega izobraževanja pa 27,8 %. Glede na načrtovana finančna sredstva za ta namen je bila realizacija 82,8 %.

## II.7 Interna navodila

V UJP je na dan 31. 12. 2011 veljalo 76 internih navodil, od tega 35 na področju pravnih, kadrovskih in splošnih nalog ter financiranja, 20 na področju izvajanja in evidentiranja javnofinančnih tokov ter podpore zakladniškemu poslovanju in 21 na področju računalniške obdelave podatkov in razvoja informacijskih sistemov. V letu 2011 je bilo v UJP 38 sprememb, dopolnitev ali sprejetij novih aktov. UJP je imel poleg tega sklenjenih tudi 27 dogovorov, sporazumov in protokolov, ki urejajo delo UJP.

## II.8 Sklenjene pogodbe

V letu 2011 je bilo v UJP sklenjenih 112 pogodb z zunanjimi izvajalci.

## III. NALOGE

Temeljne naloge UJP so vodenje registra PU in evidenčnih računov, 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. 2011 v registru PU vodil podatke o 2.828 PU (2 manj kot 31. 12. 2010).

Preglednica 3: Podatki o številu PU po OE UJP na dan 31. 12. 2011

OE UJP	Število PU
Koper	182
Kranj	227
Krško	118
Ljubljana	663
Murska Sobota	234
Nova Gorica	255
Novo mesto	214
Postojna	92
Radlje ob Dravi	99
Slovenska Bistrica	319
Trbovlje	65
Žalec	360
<b>Skupaj:</b>	<b>2.828</b>

Vir: APO RPU

UJP je na dan 31. 12. 2011 v registru PU vodil podatke o 10.501 podračunih, in sicer:

- 3.377 podračunih PU za poslovanje v domači in tuji valuti (8 podračunov manj kot na dan 31. 12. 2010),
- 6.715 prehodnih podračunih JFP (5.192 podračunov manj kot 31. 12. 2010, kar je posledica poenostavitve vplačevanja JFP, katerih nadzornik je DURS) in

- 409 drugih računih za izvajanje plačilnih storitev (19 podračunov manj kot 31. 12. 2010).

UJP je v letu 2011 vse upravne zadeve o vključitvi oziroma izključitvi PU rešil v roku, število napak v zvezi z vodenjem registra podračunov je bilo 99.

### III.2 Izvajanje plačilnih storitev za PU

V letu 2011 je bil cilj UJP zagotavljanje nemotenega izvajanja plačilnih storitev v celoti dosežen. Dnevna obdelava plačilnih transakcij je bila uspešno končana vse delovne dni. Med izvajanjem dnevnih obdelav so se sicer pojavljale posamezne težave, ki so bile uspešno odpravljene znotraj delovnega dne.

PU lahko za izvrševanje plačilnih transakcij predložijo UJP obrazec UPN. PU lahko obrazec UPN izdajo tudi svojim dolžnikom za poravnavo njihovih obveznosti. Obrazec UPN je tako v celoti nadomestil obrazca BN02 in PP02, ki sta bila s 1. 1. 2012 ukinjena, delno pa tudi TPNO 70.

#### III.2.1 Domače plačilne transakcije

Za izvajanje domačih plačilnih transakcij so lahko PU predložili UJP elektronska plačilna navodila, in sicer v strukturi txt ali v strukturi xml na zgoščenci, USB ključu ali prek spletne aplikacije UJPnet (v nadaljevanju UJPnet) ter papirne obrazce: posebno položnico – PP02, BN02 (obrazca sta bila ukinjena s 1. 1. 2012) ter UPN.

UJP je v letu 2011 prejel in obdelal 9.518.712 plačilnih navodil za domače plačilne transakcije, od tega 7.687.976 v strukturi txt in 1.830.736 v strukturi xml. Prek UJPnet je bilo posredovanih 98,58 % plačilnih navodil, 1,18 % plačilnih navodil je bilo predloženih na zgoščenci ali USB ključu in 0,24 % v papirni obliki.

Preglednica 4: Podatki o številu domačih plačilnih transakcij v strukturah txt in xml v letu 2011

Mesec	Skupaj domače plačilne transakcije	Struktura txt	Struktura xml	Delež strukture xml
Januar	681.027	607.071	73.956	10,86 %
Februar	659.511	585.899	73.612	11,16 %
Marec	772.748	688.218	84.530	10,94 %
April	775.732	653.749	121.983	15,72 %
Maj	839.892	736.259	103.633	12,34 %
Junij	768.624	668.664	99.960	13,00 %
Julij	822.896	725.957	96.939	11,78 %
Avgust	696.812	606.582	90.230	12,95 %
September	676.660	579.253	97.407	14,40 %
Oktober	757.760	533.925	223.835	29,54 %
November	997.294	679.917	317.377	31,82 %
December	1.069.756	622.482	447.274	41,81 %
<b>Skupaj:</b>	<b>9.518.712</b>	<b>7.687.976</b>	<b>1.830.736</b>	<b>19,23 %</b>

Vir: poročilo Podatki o številu izvršenih domačih plačilnih transakcij

V letu 2011 je bilo največ domačih plačilnih transakcij izvršenih decembra, in sicer 1.069.756, najmanj pa februarja, in sicer 659.511.



V skladu z usmeritvami evropskega projekta SEPA se v prihodnjih letih v slovenskem bančnem okolju predvideva popolna ukinitev standarda v strukturi txt, ki ga bo nadomestil enotni standard xml. Iz preglednice 4 je razviden porast uporabe navedenega standarda plačilnih transakcij iz 10,86 % na 41,81 %.

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

Mesec	UJPnet	USB, zgoščenska	Papir
Januar	98,54 %	1,07 %	0,39 %
Februar	98,69 %	1,11 %	0,20 %
Marec	98,79 %	0,98 %	0,22 %
April	98,79 %	0,99 %	0,23 %
Maj	98,89 %	0,88 %	0,23 %
Junij	98,78 %	1,01 %	0,21 %
Julij	98,95 %	0,90 %	0,15 %
Avgust	98,84 %	0,99 %	0,17 %
September	98,74 %	1,09 %	0,18 %
Oktober	99,08 %	0,79 %	0,14 %
November	97,75 %	1,81 %	0,43 %
December	97,10 %	2,57 %	0,33 %
<b>Povprečje:</b>	<b>98,58 %</b>	<b>1,18 %</b>	<b>0,24 %</b>

Vir: poročilo Podatki o številu izvršenih domačih plačilnih transakcij

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 v letu 2011

Mesec	SEPA IKP	*OSTALO	Skupaj vsa plačila	Delež SEPA plačil
Januar	447.620	233.407	681.027	65 %
Februar	430.638	228.873	659.511	65 %
Marec	517.883	254.865	772.748	67 %
April	488.544	287.188	775.732	63 %
Maj	524.605	315.287	839.892	62 %
Junij	497.039	271.585	768.624	65 %
Julij	463.704	359.192	822.896	56 %
Avgust	431.348	265.464	696.812	62 %
September	414.264	262.396	676.660	61 %
Oktober	423.759	334.001	757.760	56 %
November	449.495	547.799	997.294	45 %
December	449.129	620.627	1.069.756	42 %
<b>Skupaj:</b>	<b>5.538.028</b>	<b>3.980.684</b>	<b>9.518.712</b>	<b>58 %</b>

Vir: poročilo Odlivni nalogi po poravnalnem sistemu

\*Ostalo – TARGET2, lokalni, interni, zbirni nalogi

V letu 2011 je bilo 58 % domačih plačilnih transakcij izvršenih v SEPA IKP.

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

Preglednica 7: Primerjalni podatki o številu domačih plačilnih transakcij po notranjih organizacijskih enotah UJP v letih 2010 in 2011

OE UJP/ Urad UJP	Število domačih plačilnih navodil		IND 11/10
	2010	2011	
Koper	379.981	399.712	105
Kranj	557.897	584.200	105
Krško	222.860	252.958	114
Ljubljana	4.224.404	4.580.043	108
Murska Sobota	407.135	412.541	101
Nova Gorica	354.129	367.661	104
Novo mesto	418.916	513.799	123
Postojna	146.870	152.910	104
Radlje ob Dravi	228.094	233.804	103
Slovenska Bistrica	993.479	1.003.573	101
Trbovlje	138.379	143.162	103
Žalec	761.973	789.270	104
Urad UJP	77.268	85.079	110
<b>Skupaj:</b>	<b>8.911.385</b>	<b>9.518.712</b>	<b>107</b>

Vir: poročilo Podatki o številu domačih plačilnih transakcij glede na način predložitve plačilnih navodil po OE UJP

UJP je v letu 2011 na ustrezne podračune PU razporedil 16.818.574 domačih prilivnih plačilnih transakcij. Od tega je bilo v sistemu SEPA IKP izvršenih 16.711.168, v plačilnem sistemu TARGET2 pa 107.406 domačih prilivnih plačilnih transakcij.

Preglednica 8: Podatki o obsegu domačih prilivnih plačilnih transakcij glede na plačilni sistem po mesecih v letu 2011

Mesec	SEPA IKP	TARGET2	SKUPAJ
Januar	1.152.231	8.439	1.160.670
Februar	1.095.931	7.505	1.103.436
Marec	1.246.206	8.695	1.254.901
April	1.242.333	8.575	1.250.908
Maj	1.510.623	9.196	1.519.819
Junij	1.703.220	10.050	1.713.270
Julij	1.412.103	8.917	1.421.020
Avgust	1.483.714	8.888	1.492.602
September	1.362.080	8.974	1.371.054
Oktober	1.267.237	8.461	1.275.698
November	1.588.936	9.459	1.598.395
December	1.646.554	10.247	1.656.801
<b>Skupaj:</b>	<b>16.711.168</b>	<b>107.406</b>	<b>16.818.574</b>

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 v strukturi txt ali v strukturi xml, in sicer na zgoščenki, USB ključu ali prek UJPnet ter papirne obrazce TPNO 70 in/ali UPN.

Za izvajanje drugih plačilnih transakcij lahko PU predložijo UJP elektronska plačilna navodila v strukturi txt na zgoščenki, USB ključu ali prek UJPnet ter papirne obrazce TPNO 70.

UJP je v letu 2011 prejel in obdelal 55.661 plačilnih navodil za čezmejne in druge plačilne transakcije, od tega 42.227 v strukturi txt in 13.434 v strukturi xml. Prek UJPnet, na zgoščenki ali USB ključu je bilo posredovanih 85,8 % plačilnih navodil in 14,2 % 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 2011

Mesec	Skupaj čezm. in druge plač. tran.	Struktura txt	Struktura xml	Delež strukture xml
Januar	4.537	3.514	1.023	22,55 %
Februar	3.889	3.055	834	21,45 %
Marec	4.746	4.090	656	13,82 %
April	4.342	3.583	759	17,48 %
Maj	5.041	4.162	879	17,44 %
Junij	5.295	3.899	1.396	26,34 %
Julij	3.901	3.243	658	16,87 %
Avgust	4.429	3.137	1.292	29,17 %
September	5.474	3.500	1.974	36,06 %
Oktober	3.493	3.267	226	6,47 %
November	3.901	3.466	435	11,15 %
December	6.613	3.311	3.302	49,93 %
<b>Skupaj:</b>	<b>55.661</b>	<b>42.227</b>	<b>13.434</b>	<b>24,14 %</b>

Vir: Podatki o številu čezmejnih in drugih plačilnih transakcij glede na vrsto plačilnega navodila v UJP

V letu 2011 je bilo največ čezmejnih in drugih plačilnih transakcij izvršenih decembra, in sicer 6.613, najmanj pa oktobra, in sicer 3.493.

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

Mesec	UJPnet, USB, zgošč.	Papir
Januar	79,3 %	20,7 %
Februar	83,0 %	17,0 %
Marec	83,9 %	16,1 %
April	79,9 %	20,1 %
Maj	85,6 %	14,4 %
Junij	86,8 %	13,2 %
Julij	84,7 %	15,3 %
Avgust	84,8 %	15,2 %
September	87,3 %	12,7 %
Oktober	86,8 %	13,2 %
November	88,1 %	11,9 %
December	98,8 %	1,2 %
<b>Povprečje:</b>	<b>85,8 %</b>	<b>14,2 %</b>

Vir: Podatki o številu čezmejnih in drugih plačilnih transakcij glede na način predložitve plačilnih navodil

UJP je v letu 2011 izvršil 55.661 čezmejnih in drugih plačilnih transakcij, in sicer 44.257 čezmejnih plačilnih transakcij in 11.404 drugih plačilnih transakcij, kar je razvidno iz preglednice 11.

Preglednica 11: Število čezmejnih in drugih plačilnih transakcij po plačilnih sistemih v letu 2011

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	2.759	94	96,7 %	624	3.477	79,3 %	1.060	4.537	60,8 %
Februar	2.299	50	97,9 %	496	2.845	80,8 %	1.044	3.889	59,1 %
Marec	3.084	131	95,9 %	696	3.911	78,8 %	835	4.746	65,0 %
April	2.573	111	95,9 %	647	3.331	77,2 %	1.011	4.342	59,3 %
Maj	3.044	102	96,8 %	733	3.879	78,5 %	1.162	5.041	60,4 %
Junij	3.434	92	97,4 %	660	4.186	82,0 %	1.109	5.295	64,8 %
Julij	2.430	76	97,0 %	567	3.073	79,0 %	828	3.901	62,3 %
Avgust	2.834	106	96,4 %	577	3.517	80,6 %	912	4.429	64,0 %
September	3.644	121	96,8 %	644	4.409	82,6 %	1.065	5.474	66,6 %
Oktober	2.049	109	95,0 %	507	2.665	76,9 %	828	3.727	55,0 %
November	2.411	49	98,0 %	571	3.031	79,5 %	870	3.901	61,8 %
December	5.200	0	100 %	733	5.933	87,7 %	680	6.613	78,6 %
<b>Skupaj:</b>	<b>35.761</b>	<b>1.041</b>	<b>97,2 %</b>	<b>7.455</b>	<b>44.257</b>	<b>80,8 %</b>	<b>11.404</b>	<b>55.661</b>	<b>64,2 %</b>

Vir: poročilo Tuji nalogi po poravnalnem sistemu

UJP je prek BS posredoval v sistem SEPA EKP vse čezmejne plačilne transakcije v vrednosti do 50.000 EUR, ki so izpolnjevali pogoje SEPA, v sistem STEP2 XCT čezmejna plačila do 50.000 EUR, ki niso izpolnjevali pogojev SEPA (sistem STEP2 XCT se je ukinil 5. 12. 2011), v sistem TARGET2 pa čezmejna nujna plačila in plačila nad 50.000 EUR.

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 33.217 prilivov in zagotavljal ustrezne statistične podatke za potrebe BS.

Preglednica 12: Primerjalni podatki o številu TPNP 60 po mesecih v letih 2010 in 2011

Mesec	Število TPNP 60		IND 11/10
	2010	2011	
Januar	2.127	2.214	104
Februar	2.261	2.282	101
Marec	2.874	2.753	96
April	2.863	2.342	82
Maj	2.670	2.751	103
Junij	3.161	3.129	99
Julij	2.928	2.913	99
Avgust	2.262	2.874	127
September	2.522	3.084	122
Oktober	2.540	2.688	106
November	2.665	3.045	114
December	3.158	3.142	99
<b>Skupaj:</b>	<b>32.031</b>	<b>33.217</b>	<b>104</b>

Vir: mesečna poročila OE UJP

Iz preglednice 12 je razvidno, da je UJP v letu 2011 obdelal 33.217 čezmejnih in drugih prilivnih plačilnih transakcij, kar pomeni 3,6 % več kot preteklo leto.

### **III.2.3 Zastoji v obdelavi podatkov**

V letu 2011 sta bila v obdelavi podatkov dva zastoja. Prvi zastoj je bil v mesecu februarju, in sicer je prišlo do okvare diska na strežniku v OE UJP Novo mesto ter drugi aprila zaradi napake na komunikacijskih povezavah v OE UJP Radlje ob Dravi. Oba zastoja sta bila pravočasno odpravljena oziroma so bile vzpostavljene alternativne rešitve, kar pomeni, da zastoja nista vplivala na dnevno obdelavo podatkov.

## **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 ZZSZ), 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 2011 so zavezanci (pravne in fizične osebe) vplačali na prehodne podračune JFP skupaj 14.034.433.690,10 EUR JFP, kar je 2,80 % več kot v letu 2010, in sicer:

- 6.780.281.220,17 EUR JFP, ki pripadajo proračunu države, kar je 4,97 % več kot v letu 2010,
- 1.531.175.010,86 EUR JFP, ki pripadajo proračunom občin, kar je 0,06 % več kot v letu 2010,
- 2.289.951.017,84 EUR JFP, ki pripadajo ZZSZ, kar je 1,16 % več kot v letu 2010 in
- 3.433.026.441,23 EUR JFP, ki pripadajo ZPIZ, kar je 0,99 % več kot v letu 2010.

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

UJP je v letu 2011 izvršil 953.510 plačilnih navodil za vračila preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih JFP, kar je 29,4 % več kot v letu 2010. Največ, in sicer 820.574 plačilnih navodil iz tega naslova je prejela in izvršila OE UJP Ljubljana (26 % več kot v letu 2010), 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 tudi v letu 2011 intenzivno nadaljeval aktivnosti na področju poenostavitve sistema obračunavanja in vplačevanja JFP, ki ga vodi DURS. UJP je sodeloval pri dopolnitvi predpisov, ki zakonsko urejajo to področje ter pri izvajanju tehničnih rešitev izmenjave podatkov med DURS, UJP, prejemniki JFP in upravljavci sistema EZR države. DURS je dne 1. 10. 2011 vzpostavil nov sistem obračunavanja in vplačevanja JFP in pričel s pošiljanjem poročil o vrstah dajatev v UJP, ki zaradi ukinitve vplačilnih podračunov JFP in odpiranja novih PDP omogočajo UJP pripravo podatkov za prejemnike glede na vrsto dajatve. Prav tako je UJP za prejemnike zagotovil nov način dnevnega poročanja o vrstah dajatev ter spremembo mesečnih poročil.

V zvezi s tem je bilo potrebno v UJP uvesti nove računalniške aplikativne rešitve, ki zagotavljajo pravilno in točno poročanje o plačanih in vrnjenih JFP, in sicer tako posameznim prejemnikom kot MF, BS ter drugim organom, organizacijam in inštitucijam. Veliko novih aplikativnih rešitev je bilo uvedenih tudi zaradi pomoči DURS z namenom zagotavljanja poročanja v skladu z

dogovorjenimi pravili. Zaradi navedenega je bil vložek UJP (tako finančen kot tudi človeški) veliko večji od načrtovanega. V tem obdobju je razvoj pri zunanjih izvajalcih obsegal 3.600 ur oziroma 157.470 EUR, namesto načrtovanih 1.150 ur oziroma 50.000 EUR. Javni uslužbenci UJP so v pripravo novih pravil in postopkov, specifikacij zahtev za nove aplikativne rešitve, pripravo spremenjenih pravilnikov in navodil, izvajanje testiranja ter spremljanje sistema v produkciji vložili več kot 3.000 ur.

Z novimi aplikativnimi rešitvami je sedaj omogočeno:

- strežniška povezava UJP in DURS za spletno izmenjavo podatkov,
- prevzem datotek s podatki o vrstah plačanih dajatev na PDP in s podatki o preknjižbah med vrstami dajatev znotraj posameznega PDP,
- notranja obdelava podatkov o informativnih transakcijah,
- priprava delnih poročil PDP in mesečnih poročil JFP za prejemnike sredstev JFP,
- prevzem datotek za nadaljnjo izvajanje postopkov vračanja preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih JFP in
- priprava delnih izpisov za PDP po davčnih uradih.

### **III.3.4 Poročanje BS v imenu DURS**

UJP je izvajal redno mesečno poročanje BS o prilivih iz tujine in odlivih v tujino za določene vrste JFP v imenu DURS od 1. 1. 2011 do 1. 10. 2011, ko je bila vzpostavljena poenostavitev sistema obračunavanja in vplačevanja JFP.

## **III.4 Podpora zakladniškemu poslovanju**

### **III.4.1 EZR 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 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 povprečno mesečno izdelal 675 obrestnih listov.

### **III.4.2 EZR 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. 2011 je imelo 149 občin sklenjeno pogodbo o nočnem deponiranju sredstev v bankah, kar je 9,71 % manj kot 31. 12. 2010, ko je imelo takšno pogodbo sklenjenih 159 občin. UJP je PU povprečno mesečno izdelal 2.780 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 EZR občine nižje od stroškov plačilnih storitev iz naslova upravljanja je UJP v letu 2011 poslal 5 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 BS, višje od stroškov plačilnih storitev nočnega deponiranja.

UJP je v letu 2011 v zvezi z obračunom in razporejanjem obresti za stanja na podračunih EZR države in EZR občin zabeležil 4 reklamacije, ki so bile takoj rešene.

### 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, in sicer 139.288 zavojčkov cigaret (2.773.330 kosov cigaret), 1.478 posodic tobaka ter 535.982 kosov tobačnih znamk.

UJP je v letu 2011 v zvezi z nalogo prodaje tobačnih znamk proizvajalcem oziroma uvoznikom tobačnih izdelkov prodal 291.335.000 tobačnih znamk, kar je 8,1 % več kot v letu 2010.

Preglednica 13: Število prodanih tobačnih znamk v letu 2011

Trošarinski zavezanec	Oznaka	Število kosov	Vrednost v EUR
BRITISH AMERICAN TOBACCO d.o.o.	BS	19.260.000	41.100,84
TOBAČNA LJUBLJANA d.o.o.	TL	44.000.000	93.896,00
TOBAČNA LJUBLJANA d.o.o.	TO	91.581.500	195.434,92
PHILIP MORRIS LJUBLJANA d.o.o.	PM	15.225.000	32.490,15
PHILIP MORRIS LJUBLJANA d.o.o.	PP	58.080.000	123.942,72
KOMPAS MTS d.d.	AA	7.188.500	15.340,26
ARC Kranj d.o.o.	AC	18.470.000	39.414,98
ARC Kranj d.o.o.	AK	24.480.000	52.240,32
CYAN d.o.o.	CY	1.320.000	2.816,88
LIDL d.o.o.k.d.	AA	700.000	1.493,80
TDR ROVITA d.o.o.	RO	4.750.000	10.136,50
TDR ROVITA d.o.o.	TD	6.240.000	13.316,16
REGAL GH d.o.o.	AA	20.000	42,68
BREMAR d.o.o.	AA	20.000	42,68
<b>Skupaj:</b>		<b>291.335.000</b>	<b>621.708,89</b>

Vir: Poročilo OE UJP Ljubljana

### III.6 Opravljanje storitev plačilnega agenta

UJP je v letu 2011 na podlagi Protokola o opravljanju storitev plačilnega agenta, sklenjenega med MF in UJP, opravljal storitev plačilnega agenta, in sicer je 4.133 imetnikom nematerializiranih vrednostnih papirjev RS (v nadaljevanju NMVP) izplačal 918.760.520,85 EUR.

Preglednica 14: Izplačane obveznosti iz naslova NMVP v letu 2011

Vrsta NMVP	Število imetnikov NMVP	Vrednost v EUR
TZ	2	25.000.000,00
TZ	2	22.500.000,00
TZ	4	23.900.000,00
RS23	60	42.392.000,00
RS26	445	52.655.856,88
RS29	415	2.969.454,60
RS32	363	1.288.656,00
RS33	46	2.544.364,68
RS33	46	2.544.364,68
RS33	46	2.544.364,68
RS33	46	2.544.364,68
RS38	492	3.875.804,60
RS44	12	296.022,74
RS48	165	2.682.097,00
RS49	139	1.407.502,90
RS50	134	2.183.714,54
RS53	528	3.869.103,12
RS54	254	4.387.944,00
RS57	112	12.633.246,22
RS59	193	42.673.723,76
RS61	225	339.579.319,91
RS62	180	13.663.615,86
RS63	42	43.750.000,00
RS64	36	42.500.000,00
RS65	53	65.625.000,00
RS66	33	69.375.000,00
RS67	28	61.875.000,00
RS68	32	27.500.000,00
<b>Skupaj:</b>	<b>4.133</b>	<b>918.760.520,85</b>

Vir: podatki MF in Klirinško depotne družbe

UJP je v letu 2011 na podlagi prej navedenega protokola poslal imetnikom NMVP 2.707 obvestil o izplačanem dohodku ter zagotovil poročanje pristojnemu davčnemu organu v skladu z veljavno davčno zakonodajo.

UJP je v letu 2011 na področju izvajanja nalog plačilnega agenta evidentiral 1 reklamacijo, ki je bila takoj rešena.

### III.7 Izmenjava elektronskih računov

UJP kot enotna vstopna in izstopna točka nudi PU storitev izmenjave elektronskih računov in drugih spremljajočih dokumentov (v nadaljevanju e-računi).

Izmenjava e-računov poteka prek spletne aplikacije UJPnet, in sicer je bilo na dan 31. 12. 2011 v izmenjavo e-računov vključenih 12 prejemnikov e-računov, kar je 71 % več kot na dan



31. 12. 2010 oziroma 56 uporabnikov (fizična oseba, ki je pooblaščenca s strani PU) prejemnikov e-računov, kar je 75 % več kot na dan 31. 12. 2010.

Leta 2011 v procesu izmenjave e-računov ni bilo zabeleženih reklamacij.

### III.8 Poslovanje PU z novimi plačilnimi instrumenti

UJP je v letu 2011 PU zagotavljal poslovanje z naslednjimi plačilnimi instrumenti (v nadaljevanju NPI): posebno položnico, direktno odobritvijo in direktno obremenitvijo.

#### III.8.1 Poslovanje PU s posebno položnico

UJP je prek Zbirnega centra Bankart d.o.o. (v nadaljevanju ZC) prejemal podatke s posebnih položnic od predlagateljev podatkov (bank in hranilnic), jih razvrstil in posredoval PU, ki so posebne položnice izdajali. V letu 2011 je UJP zagotavljal poslovanje s posebnimi položnicami za 1.319 PU, ki so imeli v tem času v tovrstno poslovanje vključenih 1.674 podračunov. UJP je prejemnikom posredoval podatke za 7.316.409 vplačil s posebnimi položnicami, kar predstavlja 15,33 % vseh vplačil s posebnimi položnicami v RS. Podatki o poslovanju s posebnimi položnicami, razvrščeni po mesecih za leti 2010 in 2011, so razvidni iz preglednice 15.

Preglednica 15: Podatki o poslovanju s posebnimi položnicami po mesecih v letih 2010 in 2011

Mesec	Število izdajateljev*		IND 11/10	Število posebnih položnic		IND 11/10
	2010	2011		2010	2011	
Januar	1.301	1.330	102	728.589	724.845	99
Februar	1.286	1.304	101	658.739	694.829	105
Marec	1.287	1.300	101	778.720	776.877	99
April	1.274	1.307	103	760.182	732.836	96
Maj	1.295	1.287	99	1.022.720	723.200	71
Junij	1.294	1.306	101	994.230	716.404	72
Julij	1.287	1.291	100	878.615	738.507	84
Avgust	1.278	1.260	98	782.591	539.139	69
September	1.298	1.284	99	773.055	549.349	71
Oktober	1.322	1.290	98	891.806	620.043	70
November	1.336	1.300	97	888.007	308.170	35
December	1.342	1.265	94	853.245	192.210	22
<b>Skupaj:</b>				<b>10.010.499</b>	<b>7.316.409</b>	<b>73</b>

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

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

V letu 2011 so PU poslovali s posebnimi položnicami povprečno prek 1.294 podračunov, in sicer največ v mesecu januarju, ko so poslovali s posebnimi položnicami prek 1.330 podračunov.

V letu 2011 se je izvajal prenos poslovanja s posebne položnice na obrazec UPN pri izdajateljih posebnih položnic, kar se vidi v postopnem zniževanju mesečnega števila posebnih položnic. Na dan 31. 12. 2011 je bilo v Bankartov register vnesenih 1.073 izjav UPN (PU, ki so podpisali izjave) in 1.142 PU, ki so uspešno opravili testiranje vrstice OCR na obrazcu UPN.

S 1. 1. 2012 je ZC ukinil poslovanje s posebno položnico.

### III.8.2 Poslovanje PU z direktno odobritvijo in direktno obremenitvijo

Pri direktni odobritvi so PU posredovali podatke UJP, ki jih je prek ZC posredoval bankam. Banke so na datum valute neposredno odobrile transakcijske račune upravičencev. Sporočilo o morebitnih neuspešnih direktnih odobritvah so se vrnila po isti poti (v nasprotni smeri) do PU.

V letu 2011 je UJP zagotavljal poslovanje po sistemu direktne odobritve za 908 PU, ki so imeli v tem času v tovrstno poslovanje vključenih 954 podračunov. UJP je po sistemu direktne odobritve v letu 2011 posredoval bankam podatke za 7.883.373 izplačil na transakcijske račune, kar predstavlja 60,97 % vseh izplačil z direktnimi odobritvami v RS.

Podatki o poslovanju z direktno odobritvijo, razvrščeni po mesecih za leti 2010 in 2011, so razvidni iz preglednice 16.

Preglednica 16: Podatki o poslovanju z direktno odobritvijo po mesecih v letih 2010 in 2011

Mesec	Število podračunov*		IND 11/10	Število posredovanih direktnih odobritev		IND 11/10
	2010	2011		2010	2011	
Januar	628	856	136	566.212	627.817	111
Februar	814	867	107	619.870	625.306	101
Marec	836	869	104	752.569	660.215	88
April	526	850	162	606.195	623.610	103
Maj	826	869	105	889.895	932.728	105
Junij	849	859	101	616.908	621.757	101
Julij	816	823	101	902.182	885.196	98
Avgust	840	847	101	614.964	625.900	102
September	836	821	98	592.152	582.493	98
Oktober	824	835	101	590.755	576.474	97
November	866	786	91	641.372	600.915	94
December	848	632	75	605.736	520.962	86
<b>Skupaj:</b>				<b>7.998.810</b>	<b>7.883.373</b>	<b>99</b>

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.

V letu 2011 so PU poslovali z direktno odobritvijo povprečno prek 826 podračunov.

Vežano na ukinitve poslovanja z direktno odobritvijo prek ZC z dne 1. 1. 2012, je UJP, skladno s spremembami v bančnem sistemu, PU sproti obveščal o vseh podrobnostih ukinitve poslovanja z direktnimi odobritvami in možnih novih načinov poslovanja. Po oceni UJP je bila migracija na nov način poslovanja zelo uspešno izvedena.

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 2011 je UJP zagotavljal poslovanje po sistemu direktne obremenitve za 605 PU, ki so imeli v tem času v tovrstno poslovanje vključenih 631 podračunov. UJP je po sistemu direktne obremenitve v tem obdobju posredoval bankam podatke za 3.010.115 obremenitev transakcijskih računov, kar predstavlja 13,54 % vseh plačil z direktno obremenitvijo v RS.

Podatki o poslovanju z direktno obremenitvijo, razvrščeni po mesecih za leti 2010 in 2011, so razvidni iz preglednice 17.

Preglednica 17: Podatki o poslovanju z direktno obremenitvijo po mesecih v letih 2010 in 2011

Mesec	Število podračunov*		IND 11/10	Število posredovanih direktnih obremenitev		IND 11/10
	2010	2011		2010	2011	
Januar	434	573	132	241.518	252.721	105
Februar	451	577	128	243.904	253.884	104
Marec	478	586	123	245.745	254.672	104
April	480	580	121	246.506	255.217	104
Maj	502	588	117	249.013	255.640	103
Junij	499	581	116	249.494	255.278	102
Julij	444	543	122	243.362	251.712	103
Avgust	333	363	109	227.293	231.520	102
September	383	406	106	230.414	234.144	102
Oktober	515	584	113	248.267	252.819	102
November	545	591	108	250.514	255.938	102
December	561	594	106	252.418	256.570	102
<b>Skupaj:</b>				<b>2.928.448</b>	<b>3.010.115</b>	<b>103</b>

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.

V letu 2011 so PU poslovali z direktno obremenitvijo povprečno prek 547 podračunov.

### III.9 Davčne, sodne in druge izvršbe

UJP je v letu 2011 prejel skupaj 3.526 davčnih, sodnih in drugih izvršb za poravnavo obveznosti, kar je 26,4 % manj kot v letu 2010.

Preglednica 18: Število davčnih, sodnih in drugih izvršb za poravnavo obveznosti po OE UJP v letih 2010 in 2011

OE UJP	Število izvršb		IND 11/10
	2010	2011	
Koper	68	29	43
Kranj	24	19	79
Krško	21	22	105
Ljubljana	4.273	3.076	72
Murska Sobota	122	97	80
Nova Gorica	24	17	71
Novo mesto	48	58	121
Postojna	33	17	52
Radlje ob Dravi	4	2	50
Slovenska Bistrica	78	128	164
Trbovlje	4	1	25
Žalec	94	60	64
<b>Skupaj:</b>	<b>4.793</b>	<b>3.526</b>	<b>74</b>

Vir: poročila OE UJP

### III.10 Vodenje vrstnih redov dospelih neporavnanih obveznosti

UJP je v letu 2011 vodil evidenco o vrstnem redu dospelih neporavnanih obveznosti. V tem obdobju je bilo povprečno 6,3 PU blokiranih nad pet dni, kar je 4,5 % manj kot v letu 2010. Povprečni mesečni znesek blokad po posameznem plačilno nesposobnem PU je znašal 290.061,01 EUR (v letu 2010 je povprečni mesečni znesek blokad znašal 263.877,82 EUR). Na dan 31. 12. 2011 sta bila blokirana 2 podračuna PU (na dan 31. 12. 2010 je bilo blokiranih 6 podračunov PU), skupni znesek blokad pa je na ta dan znašal 879.176,73 EUR (na dan 31. 12. 2010 je znašal skupni znesek blokad 4.593.372,49 EUR). Skupni znesek blokad v letu 2011 je znašal 22.033.034,86 EUR, kar je 5,7 % več kot v letu 2010, ko je skupni znesek blokad znašal 20.835.793,51 EUR.

### III.11 Reklamacije in poizvedbe

UJP je v letu 2011 s strani PU prejel skupaj 10 reklamacij (9 več kot v letu 2010) in 4.972 poizvedb (70 % manj kot v letu 2010) s strani PU in drugih organizacij, ki izvajajo plačilne storitve ter pravnih in fizičnih oseb. Povečanje števila reklamacij je posledica napake pri obdelavi direktnih odobritev v mesecu februarju in prenakazil prehodnih davčnih podračunov v mesecu oktobru.

Preglednica 19: Število prejetih reklamacij in poizvedb po notranjih organizacijskih enotah UJP v letih 2010 in 2011

OE UJP/ Urad UJP	Število reklamacij		Število poizvedb		
	2010	2011	2010	2011	IND 11/10
Koper	0	0	650	176	27
Kranj	0	0	959	118	12
Krško	0	0	666	95	14
Ljubljana	0	0	6.191	2.959	48
Murska Sobota	0	0	1.001	202	20
Nova Gorica	1	1	727	184	25
Novo mesto	0	0	1.336	291	22
Postojna	0	0	579	92	16
Radlje ob Dravi	0	0	391	42	11
Slovenska Bistrica	0	0	1.490	519	35
Trbovlje	0	0	171	25	15
Žalec	0	0	2.096	219	10
Urad UJP	0	9	110	50	45
<b>Skupaj:</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>16.367</b>	<b>4.972</b>	<b>30</b>

Vir: poročila notranjih organizacijskih enot UJP

### III.12 Spletna aplikacija UJPnet

UJP omogoča PU izvajanje plačilnih storitev prek spletne aplikacije UJPnet, in sicer je možna uporaba za pooblaščen fizične osebe ali strežniška povezava (B2B). UJP izvaja redne nadgradnje UJPnet, kar omogoča nadaljevanje kvalitetnega izvajanja plačilnih storitev in hkrati dodajanje novih storitev v spletno poslovanje. V letu 2011 je bilo v spletni aplikaciji UJPnet izvedenih kar nekaj nadgradenj, med njimi so najpomembnejše:

- zaradi varnejšega poslovanja je bila omejena uporaba kvalificiranih digitalnih potrdil le na SIGOV-ca in SIGEN-ca, blokada vstopa po večkratnem napačnem vnosu gesla ter dodatno osebno sporočilo na vstopni strani,
- nadgradnje, povezane s poenostavitvijo vplačevanja JFP in
- nadgradnja množičnih plačil.

Na dan 31. 12. 2011 je bilo v poslovanje prek UJPnet vključenih:

- 2.717 PU (1,3 % več kot 31. 12. 2010), kar je 96 % vseh PU,
- 6.923 uporabnikov (fizična oseba, ki je pooblaščenca s strani PU), kar je 14,3 % več kot 31. 12. 2010 ter
- 9.887 podračunov (31 % manj kot 31. 12. 2010), kar je 94 % vseh podračunov.

### III.13 Tehnična pomoč uporabnikom (Help desk)

UJP ima organizirano tehnično pomoč uporabnikom za spletno aplikacijo UJPnet in druge storitve UJP v OE UJP Nova Gorica. V letu 2011 so se uporabniki, razvijalci računalniških rešitev, računovodje in drugi obračali za pomoč prek telefona in e-pošte, ki sta objavljena na spletni strani UJP.

UJP je prejel največ vprašanj s področja zamenjave kvalificiranih digitalnih potrdil, izpolnjevanja vlog UJPnet, elektronskega podpisovanja nalogov, potrjevanja IOP obrazcev, dodajanja pravic in priprave datotek v strukturi ZBSxml 2.2.

Člani skupine tehnične pomoči za uporabnike UJPnet so sodelovali na posvetih za PU in razvijalce računalniških storitev v Ljubljani, Žalcu, Murski Soboti in Novi Gorici.

V letu 2011 je tehnično pomoč iskalo 1.155 uporabnikov.

Preglednica 20: Število uporabnikov z vprašanji za tehnično pomoč po mesecih v letu 2011

Mesec	Število uporabnikov		Skupaj
	Po telefonu	Prek elektronske pošte	
Januar	175	5	180
Februar	70	10	80
Marec	82	9	91
April	49	3	52
Maj	50	4	54
Junij	50	10	60
Julij	24	1	25
Avgust	21	18	49
September	86	21	107
Oktober	93	21	114
November	96	19	115
December	207	31	238
<b>Skupaj:</b>	<b>1.003</b>	<b>152</b>	<b>1.155</b>

Vir: evidenca tehnične pomoči

#### IV. SODELOVANJE V PROJEKTU SEPA

UJP je tudi v letu 2011 nadaljeval z aktivnim sodelovanjem v delovnih in podpornih skupinah projekta SEPA, ki v Sloveniji poteka pod okriljem Združenja bank Slovenije.

Z uvedbo obrazca UPN in strukture xml pri elektronskih plačilnih navodilih (evropski nalogi) se je izvajanje plačilnih transakcij v Sloveniji prilagodilo zahtevam SEPA. Izvajanje plačilnih transakcij je poenostavljeno, saj se z obrazcem UPN in evropskim nalogom lahko izvršujejo tako domače kot tudi čezmejne plačilne transakcije v evrih v SEPA območju.

V letu 2011 so PU prek UJP v plačilni sistem SEPA posredovali 1.767.289 evropskih nalogov, in sicer 1.754.222 (99,3 %) za izvršitev domačih plačilnih transakcij ter 13.067 (0,7 %) za izvršitev čezmejnih plačilnih transakcij.

V letu 2011 so PU prek UJP v plačilni sistem SEPA posredovali 76.881 obrazcev UPN, in sicer 76.514 za izvršitev domačih plačilnih transakcij (99,5 %) ter 367 za izvršitev čezmejnih plačilnih transakcij (0,5 %).

UJP je v letu 2011 v okviru sistema SEPA izmenjal:

- 58 % domačih plačilnih transakcij, in sicer brez upoštevanih direktnih odobritev,
- 32 % domačih plačilnih transakcij z upoštevanimi direktnimi odobritvami in
- 97 % čezmejnih plačilnih transakcij.

#### V. RAČUNALNIŠKA OBDELAVA PODATKOV IN RAZVOJ INFORMACIJSKIH SISTEMOV

##### V.1 Računalniška obdelava podatkov plačilnega prometa

V letu 2011 je UJP vse dni uspešno in pravočasno zaključil obdelavo podatkov plačilnega prometa. Vsa poročila in obvestila o plačilnem prometu za imetnike in nadzornike podračunov, ki jih prejema na dnevni ali mesečni ravni, so bila redno zagotovljena.

Intervencije zaradi težav v dnevni obdelavi so bile v tem obdobju izvedene 621-krat. Razlogi za intervencijo so razvidni iz preglednice 21.

Preglednica 21: Pregled razlogov za intervencije v letu 2011

Intervencije v obdelavi	Razlogi za intervencijo	Število interv.
Zavrnitev transakcije v domačem plačilnem prometu s strani BS	<ul style="list-style-type: none"><li>- napaka pri preverjanju veljavnosti paketa,</li><li>- napaka pri formalni kontroli poslanih podatkov (preverjanje računa, podatki nalogodajalca, prejemnika, blokiranje računa),</li><li>- nalog delno obdelan.</li></ul>	45
Zavrnitev devizne transakcije s strani BS	<ul style="list-style-type: none"><li>- napaka pri formalni kontroli podatkov (IBAN, valuta, BIC koda, oznaka stroškov, veljavne kode v plačilnem prometu, prepozno posredovan nalog ...),</li><li>- napaka vsebinske kontrole (nepopolni ali napačni podatki o banki prejemnici, napačna uporaba oznake stroškov, ni podatkov, prepozno posredovan nalog),</li><li>- nalog zavrjen na zahtevo.</li></ul>	576
<b>Skupaj:</b>		<b>621</b>

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:

- ureditev potrebnih informacijskih okolij (razvojno in testno) za uvedbo novega dokumentnega sistema Government Connect in tehnična podpora uporabnikom,
- izvedba obremenitvenih testov in testov propustnosti celotnega sistema za obdelavo plačilnih transakcij za aplikativno programsko opremo (v nadaljevanju APO) Obdelava plačilnega prometa in UJPnet, ki so pokazali na nekatera potencialna ozka grla v sistemu glede na pričakovano povečano število transakcij zaradi ukinitve ZC in zahtev SEPA po transparentnem procesiranju plačilnih transakcij (1:1); na osnovi rezultatov testiranja je projektna skupina za optimizacijo definirala in izvedla potrebne postopke optimizacije Obdelave plačilnega prometa in UJPnet. Rezultati kažejo na to, da je UJP pripravljen na povečano količino transakcij,
- uvedba postopka arhiviranja in brisanja baze plačilnega prometa uporabnikov UJPnet (podatki, starejši od 18 mesecev se po arhiviranju v bazi podatkov na strani uporabnikov brišejo),
- izvedba pregleda nekaterih prostorov UJP, ki bi v bodoče ohranili vlogo podatkovnih centrov; na osnovi priporočil študije izvedba nekaterih aktivnosti, ki lahko prinesejo kar nekaj prihranka, povezanega z obratovalnimi stroški podatkovnih centrov,
- priprava načrta nadgradnje primarnega IT centra in rezervnega IT centra. Cilj nadgradnje je, da bi v primeru odpovedi katerega koli od obeh centrov operativno delovanje UJP teklo brez prekinitve. Del tega načrta oziroma opreme, ki bo dobavljena skladno z načrtom, je namenjen tudi nadaljevanju dela na projektu virtualizacije strežnikov: prenosu strežnikov OE UJP v virtualno okolje. Na osnovi načrta je bilo izvedeno javno naročilo za nadgradnjo in vzdrževanje primarnega in rezervnega IT centra. Hkrati je bil izdelan tudi načrt potrebnih posegov v prostor, namenjen rezervnemu IT centru. Do zaključka leta 2011 je bila izvedena prva faza vzpostavitve rezervnega IT centra: nadgradnja komunikacijske in strežniške infrastrukture, namenjene virtualizaciji dotrajanih strežnikov na OE UJP,
- priprava načrta zamenjave ter izvedba javnega naročila za zamenjavo kritičnih produkcijskih baznih strežnikov, kar poleg implementacije nove opreme predvideva uporabo obstoječih baznih strežnikov v manj občutljivih informacijskih okoljih (testno, beta), ter načrt posodobitve podatkovnih baz (prehod na višjo verzijo),
- reševanje težav v delovanju strežniške infrastrukture na OE UJP, zaradi izteka življenjske dobe strežnikov.
- samostojno vzdrževanje in nadgrajevanje Centralnega nadzornega sistema Nagios,
- sodelujovanje pri prenovi informacijskega sistema DURS (uvedba PDP) in s tem povezana prilagoditev informacijske podpore UJP.

## V.3 Razvoj, nadgradnja in vzdrževanje APO

### V.3.1 Način dela

V okviru razvoja, nadgradnje in vzdrževanja APO se v UJP odvijajo tako postopki notranjega razvoja, dopolnjevanja in vzdrževanja APO kot postopki, pri katerih JU sodelujejo z zunanjimi izvajalci. V postopkih razvoja, dopolnjevanja in vzdrževanja APO sodelujejo JU ne glede na umeščenost njihovega delovnega mesta.

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 sodelujejo z zunanjimi 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. V okviru notranjega razvoja je UJP uspešno izvedel migracijo in prilagoditev APO, ki so v preteklosti uporabljale različne podatkovne baze (SQL, Access) na uporabo enotne baze podatkov (ORACLE).

### V.3.2 Seznam bistvenih nadgradenj in posodobitev v letu 2011:

- nadgradnje, vzdrževanje in dopolnitve APO, pri katerih JU sodelujejo z zunanjimi izvajalci (spremembe so povezane z uveljavitvijo novih tehnoloških in vsebinskih standardov v plačilnem prometu):
  - **spletna aplikacija UJPnet:** posredovanje obrazcev do PU (obračuni stroškov in obresti) ter hkrati ukinitvev pošiljanja obrazcev po e-pošti tistim PU, ki uporabljajo UJPnet; implementacija e-računov in B2B storitve (strežniška izmenjava podatkov); prilagoditev spletne aplikacije zaradi prenove informacijskega sistema DURS,
  - **obdelava plačilnega prometa:** dopolnitev podatkovnih struktur za potrebe SEPA in evropskega naloga, optimizirali so se bazni postopki; prilagoditev aplikacije zaradi prenove informacijskega sistema DURS,
  - **APO Vnosni klient:** prilagoditev v skladu z novimi zahtevki, ki izhajajo iz prenove informacijskega sistema DURS,
  - **pomoč pri uporabi APO na področju aktivnega upravljanja z denarnimi sredstvi** (sodelovanje z MF, Direktorat za zakladništvo, Služba za informacijske tehnologije in storitve): v okviru sodelovanja JU 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:
  - **obračuni stroškov:** stroški BS, stroški NPI (APO Stroški BS) in stroški JFP (APO Fakturiranje JFP), obračun obresti za državo in občine (APO Obresti depozitov) se prilagajajo 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,
  - **tobačne znamke:** prenovljena APO Tobačne znamke je bila predana v produkcijo,
  - **informativne transakcije:** prenovljena APO informativne transakcije, namenjena obveščanju prejemnikov sredstev o vračilih/kritjih, povezanih s tekočimi prilivi iz naslova dajatev, ki pripadajo več prejemnikom, je bila predana v produkcijo,
  - **nova aplikacija za podporo unovčenju NMVP (APO NMVP)** je bila po uspešnem testiranju predana v produkcijo,
  - **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, stroškov in IOP obrazcev v PDF obliki,
  - **sodelovanje s Komisijo za preprečevanje korupcije:** na osnovi zahteve Komisije za preprečevanje korupcije so bili pripravljene podatki o vseh odlivnih transakcijah



PU za obdobje od ustanovitve UJP do konca leta 2010. Aplikacija je bila predana v produkcijo in podatki se mesečno pošiljajo na komisijo. Po zadnjih dogovorih s komisijo je nabor transakcij dopolnjen tudi na prilivne transakcije in na transakcije med PU. Načrtovane aplikacije za dnevno pošiljanje nedovoljenih transakcij, ne bo potrebno izdelati, saj je komisija bazo transakcij, povezala s podatki registrov, ki jih je pridobila od drugih institucij,

- **aplikacija za prenos datotek o pokojninah iz ZPIZ na banke (APO PosiljanjeBanke):** ZPIZ preko strežniškega vmesnika UJPnet B2B pošilja podatke, ki jih nato UJP pošlje na posamezne banke.

## **VI. KAKOVOST POSLOVANJA**

UJP si že od začetka delovanja prizadeva zagotavljati PU kar najbolj kakovostne storitve, zato je v letu 2011 pričel z vodenjem kakovosti po določenih standarda ISO 9001:2008. Pri zagotavljanju kakovosti UJP sledi tudi usmeritvam, ki jih je dalo Ministrstvo za javno upravo.

UJP ugotavlja zadovoljstvo PU s periodičnimi anketami in v rednih stikih ob opravljanju storitev. Pripombe uporabnikov storitev predstavljajo vodilo za izboljšave storitev UJP.

### **VI.1 Vodenje kakovosti**

UJP je v letu 2011 uspešno vzpostavil sistem vodenja kakovosti po določenih standarda ISO 9001:2008. Sistem je bil v decembru uspešno presojan s strani zunanjih presojevalcev, za kar je UJP 20. 12. 2011 prejel ustrezen certifikat.

Za doseg tega cilja je bila v letu 2011 izvedena vrsta aktivnosti. Sprejet je bil Poslovnik vodenja kakovosti in Politika kakovosti. Izvajale so se izobraževalne delavnice, na katerih so se JU izobrazili o zahtevah standarda in preverjali usklajenost stanja v UJP z zahtevami standarda. Delavnice so bile zaključene v maju 2011. V maju 2011 je bilo izvedeno izobraževanje za notranje presojevalce, katerega je uspešno zaključilo 14 JU. Tako usposobljeni notranji presojevalci so ob sodelovanju zunanjega sodelavca 12. 5. 2011 izvedli 1. notranjo presojno sistema vodenja kakovosti v UJP. 26. 5. 2011 je bil opravljen vodstveni pregled, do izvedbe zunanje presoje pa so bila odpravljena ugotovljena neskladja, upoštevana priporočila in dobre prakse.

Zunanja presoja je bila izvedena v dveh delih. Prvi del, ki je bil namenjen predvsem preverjanju pripravljenosti UJP za nadaljevanje postopka, je bil opravljen 21. 11. 2011, drugi, ki je zajemal temeljit pregled poslovanja UJP vključno z izbranimi OE UJP, pa je bil opravljen 5. in 6. 12. 2012.

### **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 22: Pregled kazalnikov poslovanja

Kazalnik	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
M1: PN/JU	31.232	33.581	35.019	36.665	37.529	39.866	41.037	43.827	45.288
M2: stroški/PN	0,77	0,8	0,85	0,84	0,86	0,89	0,87	0,76	0,76
M3: mat . str. /PN	0,21	0,22	0,27	0,27	0,25	0,24	0,22	0,18	0,17
M4: plače/PN	0,53	0,57	0,55	0,55	0,55	0,56	0,57	0,54	0,54
M5: inv./JU	1.066	602	1.012	579	2.454	3.696	3.093	1.672	2.596
M6 (v %): PU elektr. poslovanje	-	86,2	89,7	92,2	96,5	96,0	96,4	94,8	96,1
M7 (v %): PN elektr.	94,2	96,3	97,9	98,5	98,9	98,9	98,9	99,6	99,8
M8 (v %): NPI	33,9	37,7	40,4	42,4	46,8	49,9	54,3	55,4	55,6
M9 (v %): zastoji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
M10 (v %): izobrazba	28,0	29,8	32,8	32,1	33,2	36,2	38,9	41,3	46,5
M11 (v %): bolniške do 30	2,8	2,5	2,6	2,4	2,7	2,6	4,5	3,9	4,6
M12 (v %): bolniške nad 30	0,6	1,4	1,3	0,6	1,2	4,2	1,5	2,6	1,8
M13 (v %): fluktuacija	2,4	4,1	6,8	6,5	4,9	5,5	3,40	5,4	4,0
M14 (v %): neto fluktuacija	-	0,8	3,4	2,2	2,7	2,7	0,5	0,5	0,5
M15: ocena PU	4,41	-	4,47	4,43	4,5	4,5	4,51	-	4,51-
M16: (v 0,001 %) reklamacije	3,5	0,9	0,8	0,2	0,4	0,1	0,2	0,01	0,11

Vir: podatki UJP

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. Število JU je povprečno število JU v UJP. Kazalnik kaže stabilno rast, kar je posledica tako večanja števila plačilnih navodil kot manjšanja števila JU.

Kazalnik M2 (skupni stroški UJP na plačilno navodilo) prikazuje razmerje med vsemi stroški UJP in številom plačilnih navodil (domača in tuja plačilna navodila). Kazalnik ima enako vrednost kot lani.

Kazalnik M3 (materialni stroški na plačilno navodilo) kaže na razmerje med porabljenimi sredstvi za materialne stroške in številom plačilnih navodil (domača in tuja plačilna navodila), kazalnik M4 (plače na plačilno navodilo) pa na razmerje med porabljenimi sredstvi za plače in številom plačilnih navodil. Oba kazalnika sta nekoliko manjša zaradi dobrega obvladovanja stroškov in večjega števila plačilnih navodil.

Kazalnik M5 (investicijski odhodki na JU) se je v letošnjem letu povečal glede na lansko leto zaradi večjih investicijskih odhodkov za računalniško opremo, povezanih z vzpostavitvijo rezervnega IT centra.

Kazalnik M6 (delež PU, ki poslujejo v elektr. obliki) 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 (delež plačilnih navodil, predloženih v elektronski obliki) prikazuje delež plačilnih navodil v domači valuti, predloženih v elektronski obliki (UJPnet, ključek ali zgoščanka, do leta 2010 tudi elektronska pošta).

Kazalnik M8 (delež uporabnikov storitve novi plačilni instrumenti) prikazuje delež PU, ki uporabljajo storitve novih plačilnih instrumentov. Vrednost kazalnika kaže na večanje uporabe storitev.

Kazalnik M9 (delež zastojev v obdelavi) predstavlja delež delovnih dni, ko zaradi zastoja v obdelavi UJP ni uspel v roku zaključiti obdelave, kar predstavlja eno glavnih obvez UJP. Takega primera še ni bilo.

Kazalnik M10 (delež JU z visoko izobrazbo) kaže na delež JU UJP, ki imajo najmanj visoko strokovno izobrazbo (6/2). Delež se je po zaključenem izobraževanju večine šolajočih višal zaradi upokojevanja JU s srednjo stopnjo strokovne izobrazbe.

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

Kazalnik M13 (fluktuacija kadrov) kaže delež JU, katerim je v tekočem letu prenehalo delovno razmerje.

Kazalnik M14 (neto fluktuacija kadrov) 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 (ocena PU) kaže povprečno splošno oceno iz Ankete o kakovosti storitev v UJP. Anketa je bila izvedena ob koncu let 2003, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009 in 2011.

Kazalnik M16 (delež reklamacij) kaže razmerje med številom reklamacij in vsemi plačilnimi navodili (domača in tuja plačilna navodila).

### **VI.3 Anketa o kakovosti storitev**

Na podlagi Pravil za ugotavljanje kakovosti storitev, je UJP v decembru 2011 vsem PU, ki imajo odprt podračun in z njimi UJP komunicira po elektronski pošti, poslal prošnjo, da izpolnijo vprašalnik z desetimi vprašanji. Za razliko od prejšnjih anket je bila to spletna anketa, tako da so PU prejeli le povezavo do spletne ankete.

Pozivu se je odzvalo 608 PU ali 26,35 % pozvanih PU. Ocene PU so zelo visoke pri vseh ocenjevanih kriterijih. Splošna ocena kakovosti je za celoten UJP enaka kot pri zadnji anketi, izvedeni v letu 2009 in znaša 4,5. Za posamezne OE UJP so povprečne ocene med 4,3 in 4,8.

Posamezne kriterije so PU ocenili z ocenami, kot so razvidne v preglednici 23. Spremembe povprečnih ocen so bile pri vseh kriterijih manjše od 0,1 točke.

Preglednica 23: Ocene po kriterijih

Kriterij	Ocena
Enostavnost in sodobnost poslovanja	4,4
Dostopnost informacij	4,3
Reševanje na enem mestu	4,5
Strokovnost zaposlenih	4,6
Pravočasnost izvedbe	4,7
Pripravljenost pomagati	4,8
Natančnost in zanesljivost izvajanja storitev	4,7
Zakonita in nepristranska obravnava	4,7

V anketi je UJP prejel še veliko drugih informacij. Tako PU visoko ocenjujejo spletne strani UJP (povprečna ocena 4,2), uporabnost spletnega registra (povprečna ocena 4,1) in spletna aplikacijo UJPnet (povprečna ocena 4,5). Informacije o delu UJP prejemajo PU približno v enaki meri od JU in na spletnih straneh UJP. Več kot polovica se jih namerava udeleževati posvetovanj, ki jih bo organiziral UJP. Spletni register uporablja malo manj kot tretjina PU, obvestila pa malo več kot tretjina.

PU so imeli tudi možnost podati predloge za izboljšanje kakovosti storitev. UJP bo rezultate ankete in prejete predloge skrbno preučil in jih upošteval pri nadaljnjem razvoju kakovosti.

#### VI.4 Anketa o zadovoljstvu JU UJP

Na podlagi Pravil za ugotavljanje kakovosti storitev je bil novembra 2011 vsem JU UJP po elektronski pošti poslan poziv za izpolnitev ankete s povezavo na spletno anketo. V osmih dneh je odgovorilo 110 od 196 JU, kar predstavlja 56,1 % JU UJP. Glede na dejstvo, da je bilo v tem obdobju odsotnih 24 JU, je odgovorilo 64 % prisotnih JU, kar je visok odstotek.

Anketirani so ocenjevali stopnjo strinjanja z 20 trditvami. Rezultati in primerjave s prejšnjima anketama so razvidni iz preglednice 24.

Preglednica 24: Strinjanje s trditvami

	Ocenjevane trditve	Povpr. ocena 2007	Povpr. ocena 2009	Povpr. ocena 2011
1	Zadovoljen sem s svojim delovnim mestom.	3,7	4,0	<b>4,0</b>
2	Na delovnem mestu mi je omogočena osebna rast.	3,0	3,6	<b>3,5</b>
3	Delo v naši notranji organizacijski enoti (v nadaljevanju NOE) je dobro organizirano.	3,6	3,8	<b>3,9</b>
4	Poznam poslovnik vodenja kakovosti v UJP.	-	-	<b>4,2</b>
5	Komuniciranje in izmenjava inf. v naši NOE poteka nemoteno.	3,5	3,7	<b>3,9</b>
6	Sodelovanje med OE UJP in Uradom UJP je ustrezno.	-	-	<b>3,6</b>
7	Zaposleni v naši NOE svoje delo opravljajo kakovostno.	3,7	3,9	<b>4,2</b>
8	S sodelavci se med seboj ustrezno nadomeščamo.	4,3	4,3	<b>4,5</b>
9	O dodatnih zadalžitvah sem dovolj zgodaj obveščen.	-	-	<b>4,1</b>
10	Nadrejeni z menoj komunicirajo korektno.	4,0	4,2	<b>4,3</b>
11	Imam možnosti internega usposabljanja in izobraževanja.	-	-	<b>3,8</b>
12	Imam možnosti zunanjega usposabljanja in izobraževanja.	3,6	3,8	<b>3,2</b>
13	Svoje delo opravljam kakovostno in v roku.	-	4,5	<b>4,6</b>
14	S sodelavci mnogo bolj sodelujem kot tekmujem.	4,5	4,4	<b>4,7</b>
15	Konflikte rešujemo konstruktivno in v skupno korist.	-	-	<b>4,3</b>

	Ocenjevane trditve	Povpr. ocena 2007	Povpr. ocena 2009	Povpr. ocena 2011
16	Imam dovolj možnosti za izražanje svojih mnenj in pobud.	3,7	4,0	<b>4,0</b>
17	Pri delu imam na voljo potrebna sredstva, da ga dobro opravim.	3,9	4,1	<b>4,1</b>
18	Nadrejeni me pohvali za dobro opravljeno delo.	3,5	3,9	<b>4,0</b>
19	Moje delovne zadolžitve so mi jasne.	4,3	4,3	<b>4,5</b>
20	Letni pogovori se mi zdijo koristni.	-	-	<b>3,5</b>

Vir: Anketa

Iz odgovorov na druga vprašanja je bilo razvidno, da večina JU meni, da ima dovolj znanja (80 %), si ne želijo spremembe delovnega mesta (83 %) in jim je v zvezi z delovnim mestom najpomembnejši dejavnik dobri medsebojni odnosi (52 %).

UJP bo rezultate ankete skrbno analiziral in jih upošteval pri nadaljnih ukrepih na tem področju.

## **VII. KONTROLA POSLOVANJA UJP**

### **VII.1 Notranji nadzor**

Plan notranjega nadzora v UJP v letu 2011 določa dve pregledovalni obdobji. Prvo obdobje je trajalo od 1. 12. 2010 do 31. 5. 2011, drugo pa od 1. 6. 2011 do 30. 11. 2011. Izvedba prvega in drugega pregledovalnega obdobja je potekala po planu. Ugotovitve prvega pregledovalnega obdobja so bile zbrane in predstavljene članom kolegija vodstva na 66. seji kolegija vodstva dne 22. 6. 2011, ugotovitve drugega pregledovalnega obdobja pa so bile zbrane in predstavljene članom kolegija vodstva na 68. seji kolegija vodstva dne 15. 12. 2011. Ugotovljenih je bilo nekaj manjših nepravilnosti, v splošnem pa je notranji nadzor pokazal, da so JU dobro seznanjeni z zahtevami procesov, zakonodajo in internimi navodili.

### **VII.2 Kontrolno inštruktažni pregledi**

Na podlagi Plana kontrolno inštruktažnih pregledov v OE UJP v letu 2011 so bil v obdobju od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 na področju izvajanja in evidentiranja javnofinančnih tokov ter podpore zakladniškemu poslovanju opravljeni kontrolno inštruktažni pregledi v OE UJP Krško, OE UJP Kranj, OE UJP Koper, OE UJP Trbovlje, OE UJP Slovenska Bistrica, OE UJP Kranj in OE UJP Žalec.

Ugotovitve kontrolno inštruktažnih pregledov je obravnaval kolegij vodstva. Splošna ugotovitev pregledovalcev je, da so JU OE UJP seznanjeni z vsebino in tudi ravnajo kot je določeno v zakonskih in internih aktih UJP, ki urejajo področje izvajanja in evidentiranja javnofinančnih tokov ter podpore zakladniškemu poslovanju.

### **VII.3 Notranja presoja**

V skladu z določili Poslovnika vodenja kakovosti in glede na zahteve standarda SIST EN ISO 9001:2008 je bila 12. 5. 2011 v UJP opravljena prva notranja presoja sistema vodenja kakovosti v UJP. Cilj presoje je bil predvsem preveriti, kako uspešno poteka vzpostavljanje sistema vodenja kakovosti na vseh ravneh, kako JU razumejo in uresničujejo procesni pristop, preveriti primernost sistemskih postopkov in ugotoviti potrebne aktivnosti do presoje certifikacijskega organa. Presoja je pokazala, da je sistem vodenja kakovosti v veliki

meri že vzpostavljen v skladu z zahtevami. S presojo je bilo ugotovljenih nekaj dobrih praks in tudi pomanjkljivosti, za katere so presojevalci predlagali odpravo po predvidenih rokih.

#### **VII.4 Vodstveni pregled**

V skladu z določili Poslovnika vodenja kakovosti in glede na zahteve standarda SIST EN ISO 9001:2008 je bil 26. 5. 2011 opravljen vodstveni pregled. Na njem je bilo obravnavano:

- uresničevanje politike in ciljev kakovosti,
- zadovoljstvo uporabnikov storitev, vključno z morebitnimi pritožbami in reklamacijami,
- skladnost z zakonodajnimi in drugimi zahtevami ter spremljanje priprave nove zakonodaje,
- delovanje procesov in uspešnost projektov,
- rezultati notranjih in zunanjih presoj ter drugih pregledov,
- uspešnost korektivnega in preventivnega ukrepanja,
- vpliv organizacijskih in drugih sprememb na sistem vodenja kakovosti,
- realizacija ukrepov in nalog zadnjega pregleda ter
- predlogi sistemskih ukrepov in izboljšav, vključno s potrebnimi viri za uspešno delovanje sistema.

Vodstveni pregled je potrdil ukrepe notranjega nadzora in vsem vodjem notranjih organizacijskih enot naložil, da sistem vodenja kakovosti predstavijo JU svoje NOE.

### **VIII. DRUGE POMEMBNEJŠE AKTIVNOSTI**

#### **VIII.1 E-hramba**

V okviru UJP se nadaljuje naloga, katere cilj je vzpostavitev celovitega sistema elektronske hrambe dokumentarnega gradiva. Poleg zagotovitve ustrezne elektronske hrambe za celotno dokumentarno gradivo UJP, je namen naloge tudi proučitev možnosti uvedbe sistema elektronske hrambe dokumentarnega gradiva kot storitve UJP za PU. UJP namreč skladno z Akcijskim načrtom elektronskega poslovanja javne uprave od 2010 do 2015 (AN SREP 2015) prevzema vlogo ponudnika elektronske hrambe dokumentarnega gradiva za obdobje 0 do 5 let. Delovna skupina je v tem obdobju preverila usklajenost področja z enotnimi tehnološkimi zahtevami, katere izdaja Arhiv Republike Slovenije. Delovna skupina je sestavila tudi pregled potrebnih ukrepov za doseganje enotnih tehnoloških zahtev in pripravila osnutek Akta o hrambi dokumentarnega gradiva v UJP. Po zaključku te naloge je bila v UJP sprejeta odločitev, da je potrebno v nadaljevanju dela na tem področju priti do nekaterih verodostojnih podatkov, ki bodo vplivali na storitve elektronske hrambe v UJP za PU: kaj vse bi zajemala storitev, kakšne so različne možnosti oziroma modeli izvedbe v organizacijskem in tehničnem smislu in kaj uvedba storitve glede na posamezen model pomeni v finančnem smislu za vse vključene. Da bi prišli do odgovorov na ta vprašanja, je UJP imenoval delovno skupino, ki bo predvidoma do 31. 5. 2012 pripravila ustrezno študijo in postavila pilotsko rešitev.

#### **VIII.2 Dokumentni sistem**

V UJP so v prvem polletju 2011 potekale aktivnosti za uvedbo novega dokumentnega sistema Government Connect. Dokumentni sistem je bil uveden s 1. 7. 2011. Poleg vseh pripravljalnih postopkov je bilo izvedeno izobraževanje vseh JU za uporabo uvedenega sistema.

### **VIII.3 Spremljanje tveganih transakcij**

V UJP potekajo aktivnosti za vzpostavitev sistema za spremljanje tveganih transakcij. Spremljanje tveganih transakcij je povezano s preprečevanjem in odkrivanjem vdorov v informacijski sistem ter z odkrivanjem in obravnavo potencialno tveganih transakcij znotraj informacijskega sistema UJP, ki so lahko posledica bodisi napak, bodisi morebitnih poskusov zlorab. Projektna skupina je pristopila k pripravi ustreznih specifikacij zahtev, ki bodo podlaga za vzpostavitev takega sistema. Na osnovi dogovorov na sestankih projektne skupine so bile pripravljene nekatere poizvedbe, vezane na podatkovne baze v UJP, ki predstavljajo zasnovo poslovne logike za vzpostavitev sistema za spremljanje tveganih transakcij (seznam podračunov, do katerih ima v sistemu pravice samo ena fizična oseba na strani PU, iskanje vzorcev tveganj po obstoječi bazi podatkov). V okviru aktivnosti so se izvedle tudi nekatere naloge s področja izboljšanja postopkov upravljanja in administracije uporabnikov z vidika varnosti informacijskega sistema (pregled in urejanje pravic uporabnikov za delo z aplikacijami). Poleg pripravljavanja zasnove poslovne logike predstavniki projektne skupine pripravljajo tudi navodila s tega področja (forenzično ravnanje, ravnanje JU v primeru, ko so identificirane tvegane transakcije).

### **VIII.4 E-plačila**

Na pobudo Direktorata za e-upravo in upravne procese pri Ministrstvu za javno upravo so predstavniki UJP pričeli z aktivnostmi, povezanimi s prenosom področja e-plačil na UJP. E-plačila zagotavljajo podporo spletnemu plačevanju storitev javne uprave, kot je na primer plačilo upravnih taks. UJP je v letu 2011 izvedel pregled pogodb in postopka nadzora izvajanja e-plačil. Prav tako so bili opravljeni uvodni razgovori z zunanjimi izvajalci aplikativne podpore.

## **IX. POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA RS ZA LETO 2011**

UJP je bilo v proračunu 2011 dodeljenih 6.828.103,35 EUR pravic porabe, od tega 6.820.103,35 EUR pravic porabe iz naslova integralnega proračuna ter 8.000,00 EUR iz naslova namenskih sredstev.

Omenjene pravice porabe so se po sprejetem rebalansu proračuna 2011 med letom povečale za 3.489,98 EUR iz naslova med letom prejetih namenskih sredstev iz naslova odškodnin in kupnin za stvarno premoženje, tako da je veljavni proračun 2011 znašal 6.831.593,33 EUR oziroma 0,05 % več od sprejetega proračuna.

V finančnem načrtu za leto 2011 je bilo na strani prihodkov planirano 3.528.081,00 EUR.

Dejansko je bila realizacija prihodkov višja od načrtovane v proračunu za leto 2011, in sicer za 2,81 %, realizacija odhodkov pa nižja od načrtovane, in sicer za 0,06 %.

## IX.1 Bilanca prihodkov in odhodkov proračuna UJP za leto 2011

### IX.1.1 Prihodki

#### Nedavčni prihodki (konti skupine 71)

UJP je za opravljanje storitev v skladu z Zakonom o opravljanju plačilnih storitev za PU in Pravilnikom o načinu plačevanja, razporejanja in sporočanja podatkov obveznih dajatev in drugih JFP v letu 2011 zaračunal prejemnikom JFP storitve v višini 3.608.330,64 EUR.

V proračunu so bili nedavčni prihodki v kontih skupine 71 načrtovani v višini 3.528.081,00 EUR. Realizacija prihodkov iz naslova opravljanja storitev razporejanja obveznih dajatev in drugih JFP je bila 3.627.044,66 EUR in je bila za 2,81 % višja od načrtovane.

Na dan 31.12.2011 je bilo za 612.700,09 EUR neporavnanih nezapadlih terjatev iz naslova opravljanja storitev razporejanja obveznih dajatev in drugih JFP.

### IX.1.2 Odhodki

UJP so bila za izvajanje nalog v proračunu dodeljena sredstva na podprogramu 140202 - Urejanje na področju javnofinančne politike ter fiskalni nadzor in dejavnosti 14020206 - Izvajanje plačilnih storitev za PU. Med letom je UJP skladno z določili Zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2011 in 2012 (nadaljevanju ZIPRS1112) s prenosom in prejemom namenskih sredstev dosegel veljavni proračun v višini 6.831.593,33 EUR. Realizacija odhodkov v letu 2011 je bila nižja od načrtovane in je znašala 6.823.891,60 EUR ali 99,94 % odhodkov sprejetega proračuna 2011 oziroma 99,89 % odhodkov veljavnega proračuna 2011.

Iz preglednice 25 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 ZIPRS1112; namenski odhodki so vključeni v veljavni proračun v realizirani in ne v načrtovani vrednosti) ter realizacija odhodkov po posameznih proračunskih postavkah.

Preglednica 25: Stanje proračunskih sredstev UJP za leto 2011

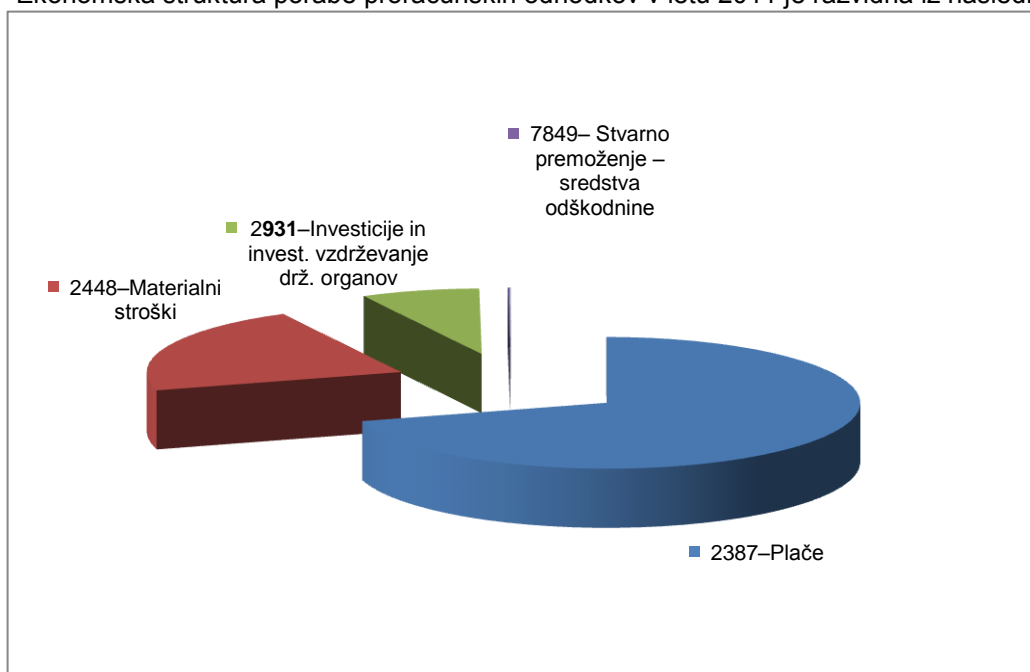
Zneski v EUR

Proračunska postavka	Sprejeti proračun 2011	Veljavni proračun 2011	Realizacija proračuna 2011	IND 3/1	IND 3/2	Struktura realizacije (v %)
	1	2	3	4	5	6
2387 – Plače	4.789.372,98	4.818.372,98	4.811.122,22	100,5	99,9	70,5
2448 – Materialni stroški	1.581.428,00	1.487.668,09	1.487.666,03	94,1	100,0	21,8
2931 – Investicije in invest. vzdrževanje državnih organov	449.302,37	514.062,28	514.062,28	114,4	100,0	7,6
7849 – Stvarno premož. – sredstva odškodnin	8.000,00	9.420,06	8.977,55	112,2	95,3	0,1
7960 – Stvarno premoženje – sredstva kupnin od prodaje državnega premoženja	0,00	2.069,92	2.063,52		99,7	0,0
<b>Skupaj:</b>	<b>6.828.103,35</b>	<b>6.831.593,33</b>	<b>6.823.891,60</b>	<b>99,9</b>	<b>99,9</b>	<b>100</b>

Vir: MFERAC



Ekonomska struktura porabe proračunskih odhodkov v letu 2011 je razvidna iz naslednje slike:



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

Za plače JU so bile s proračunom za leto 2011 zagotovljene pravice porabe v skupni višini 4.789.372,98 EUR na proračunski postavki 2387 – Plače. Sredstva za plače, ki vključujejo plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca, so bile v letu 2011 realizirane v skupni višini 4.811.122,22 EUR ali 99,85 % veljavnega proračuna za ta namen oziroma 100,45 % sprejetega proračuna.

V primerjavi z letom 2010 so bili izdatki za plače JU nižji za 1,01 %.

Med letom je UJP skladno z določili ZIPRS1112 prerazporedil sredstva med proračunskimi postavkami v višini 29.000,00 EUR znotraj namena za plače in s tem zagotovil ustrezno izkazovanje po kontih ekonomske klasifikacije.

Preglednica 26: Realizacija izdatkov za plače v letu 2011 glede na strukturo Zneski v EUR

Konto	Naziv konta	Realizacija	Struktura realizacije v (v %)
4000	Plače in dodatki	3.549.931,20	73,79
4001	Regres za letni dopust	139.149,65	2,89
4002	Povračila in nadomestila	390.010,58	8,11
4003	Sredstva za delovno uspešnost	11.433,03	0,24
4004	Sredstva za nadurno delo	5.607,52	0,12
4009	Drugi izdatki zaposlenim	52.289,38	1,09
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zav.	317.262,29	6,59
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	253.189,04	5,26
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.141,75	0,04
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.570,51	0,07
4015	Premije kolektiv.dodatn. pokoj. zavarov.,	86.537,27	1,80
<b>Skupaj 400,401:</b>		<b>4.811.122,22</b>	<b>100,00</b>

Vir: MFERAC

### IX.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, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, prevozne stroške in storitve, službena potovanja, tekoče vzdrževanje, plačilo najemnin in zakupnin, plačilo kazni in odškodnin ter drugi operativne odhodki, 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 je bilo v proračunu za leto 2011 UJP zagotovljenih 1.582.329,72 EUR. Med letom je UJP skladno z določili ZIPRS1112 prerazporedil sredstva med proračunskimi postavkami in znotraj namena za izdatke za blago in storitve, s čimer je zagotovil ustrezno izkazovanje po kontih ekonomske klasifikacije. Na znižanje zagotovljenih pravic porabe za izdatke za blago in storitve v višini 91.171,65 EUR so vplivale predvsem prerazporeditve, o katerih je odločala Vlada RS v višini (-) 29.000,00 EUR, prerazporeditve, o katerih je odločal UJP, v višini (-) 64.759,91 EUR ter za (+) 2.588,26 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 1.491.158,07 EUR.

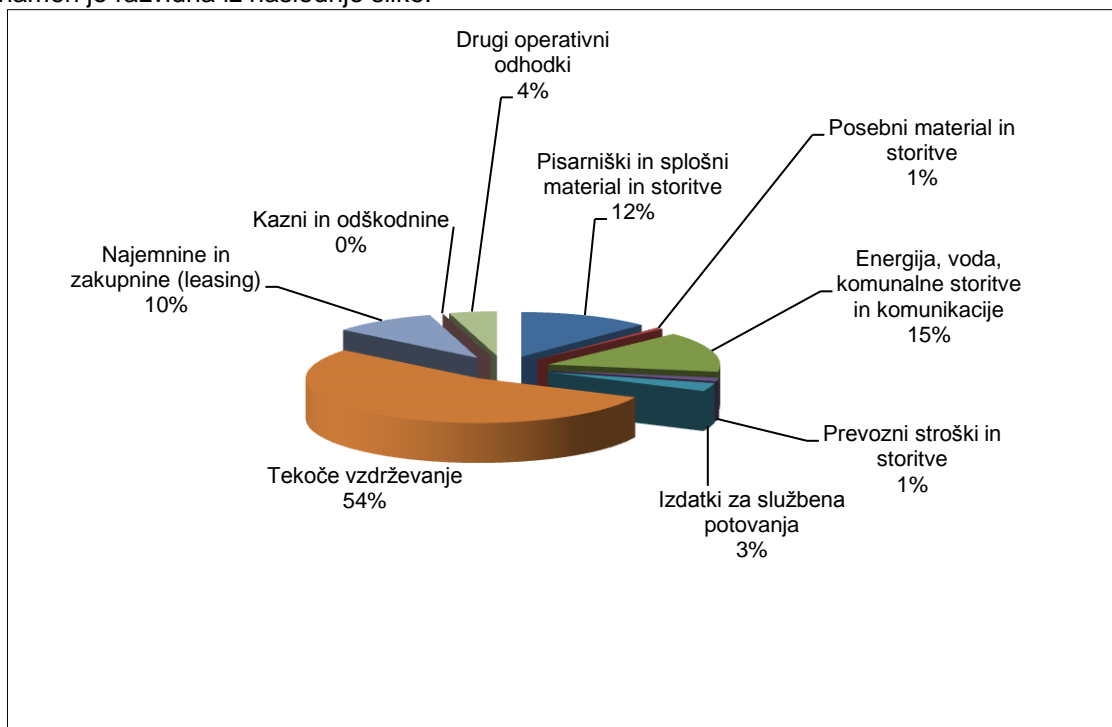
Realizacija pravic porabe za blago in storitve je bila 1.491.149,61 EUR. V primerjavi z letom 2010 so bili izdatki na nivoju podskupine nižji za 8,78 %, v primerjavi s sprejetim proračunom nižji za 5,76 %, in skoraj enaki veljavnemu proračunu za ta namen (razlika 8,46 EUR).

Preglednica 27: Realizacija izdatkov za blago in storitve po ek. namenu v letu 2011 Zneski v EUR

Naziv konta	Sprejeti proračun 2011	Veljavni proračun 2011	Realizacija proračuna 2011	IND 4/2	IND 4/3
1	2	3	4	5	6
Pisarniški in splošni material in storitve	196.496,00	183.738,00	183.738,00	93,51	100,00
Posebni material in storitve	16.547,00	10.116,63	10.116,63	61,14	100,00
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	254.086,00	217.803,44	217.803,44	85,72	100,00
Prevozni stroški in storitve	19.898,72	19.610,76	19.610,76	98,55	100,00
Izdatki za službena potovanja	50.547,00	45.563,25	45.561,19	90,14	100,00
Tekoče vzdrževanje	813.138,00	802.771,99	802.765,59	98,72	100,00
Najemnine in zakupnine	153.134,00	144.748,50	144.748,50	94,52	100,00
Kazni in odškodnine	1.292,00	145,54	145,54	11,26	100,00
Drugi operativni odhodki	77.191,00	66.659,96	66.659,96	86,36	100,00
<b>Skupaj:</b>	<b>1.582.329,72</b>	<b>1.491.158,07</b>	<b>1.491.149,61</b>	<b>94,24</b>	<b>100,00</b>

Vir: MFERAC

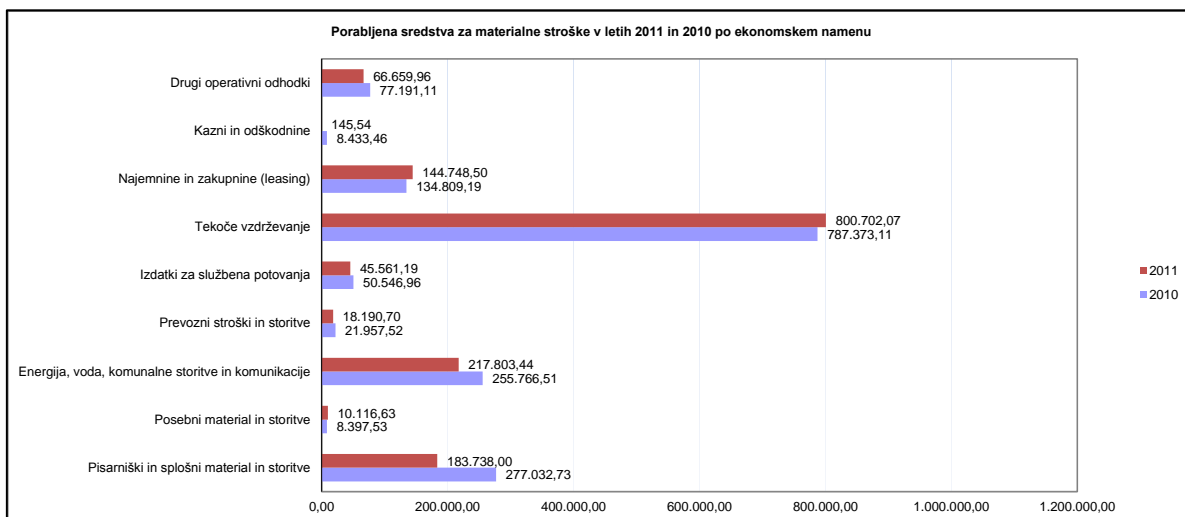
Struktura porabe sredstev za izdatke za blago in storitve v letu 2011 glede na ekonomski namen je razvidna iz naslednje slike:



## 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 2011 je bilo za materialne stroške porabljeno 1 487.666,03 EUR. V primerjavi z letom 2010 so bili odhodki na proračunski postavki 2448 – Materialni stroški nižji za 8,25 % in v primerjavi s sprejetim proračunom nižji za 5,93 %.

Primerjava porabe sredstev za izdatke za blago in storitve v letu 2011 z letom 2010 glede na ekonomski namen je razvidna iz naslednje slike:



V okviru materialnih stroškov je bilo največ sredstev, kar 53,82 %, 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 87,74 % vseh porabljenih sredstev za ta namen.

### **Namenska sredstva**

V proračunu so posebne proračunske postavke opredeljene v ZIPRS1112, 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 odškodnin
- 7960 – Stvarno premoženje – sredstva kupnin

Realizacija sredstev namenskih proračunskih postavk za namene znotraj podskupine 402 - Izdatki za blago in storitve je bila 3.483,58 EUR.

### **IX.1.2.3 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (konti podskupine 420)**

S proračunom za leto 2011 je bilo UJP za investicijske odhodke za namene znotraj podskupine 420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev namenjeno 456.400,65 EUR oziroma 6,68 % vseh predvidenih odhodkov za leto 2011. 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 7849 – Stvarno premoženje – sredstva odškodnine.

Med letom je UJP skladno z določili ZIPRS1112 prerazporedil sredstva med proračunskimi postavkami in znotraj namena za investicijske odhodke, s čimer je zagotovil ustrezno izkazovanje po kontih ekonomske klasifikacije. Na zvišanje zagotovljenih pravic porabe za investicijske odhodke v višini 65.661,63 EUR so vplivale predvsem prerazporeditve, o katerih je odločal UJP (+) 64.759,91 EUR ter za (+) 901,72 EUR višji prejem namenskih sredstev od načrtovanega v sprejetem proračunu.

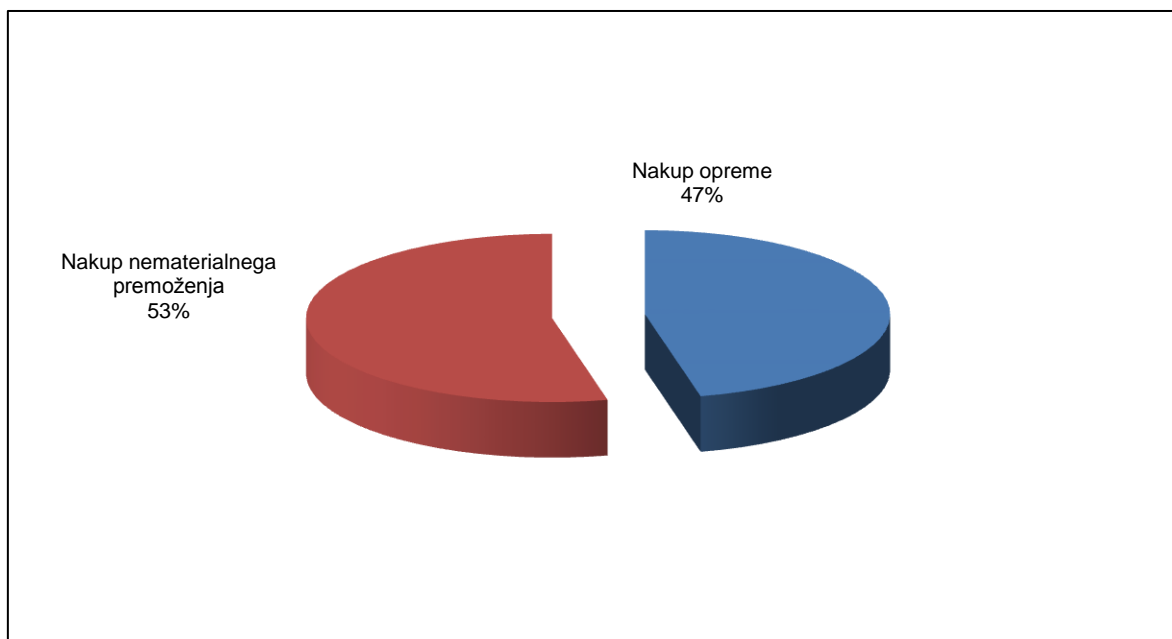
Po spremembah med letom je veljavni proračun na nivoju podskupine znašal 522.062,28 EUR. Realizacija investicijskih odhodkov je v letu 2011 dosegla 521.619,77 EUR oziroma 114,29 % sprejetega oziroma 99,92 % veljavnega proračuna za ta namen. Primerjalno na preteklo leto so bili izdatki na nivoju podskupine višji za 52,45 %. Največji del tega zneska je bil porabljen za računalniško opremo: 147.715,62 EUR za nelicenčno programsko opremo, 127.963,26 EUR za licenčno programsko opremo, 112.874,35 EUR za strežnike in diskovna polja za rezervni IT center in 111,941,00 EUR za strojno računalniško opremo. Za klima naprave je bilo porabljeno 19.925,54 EUR in 1.200,00 EUR za telekomunikacijske naprave.

Preglednica 28: Realizacija pravic porabe za izdatke za nakup in gradnjo osnovnih sredstev v letu 2011 po ekonomskem namenu Zneski v EUR

Proračunska postavka	Konto	Naziv konta	Realizacija 2011
2931	4202	Nakup opreme	238.383,40
2931	4207	Nakup nematerialnega premoženja	275.678,88
7849	4202	Nakup opreme	7.557,49
<b>Skupaj:</b>			<b>521.619,77</b>

Vir: MFERAC

Struktura porabe sredstev za investicijske odhodke v letu 2011 glede na ekonomski namen je razvidna iz naslednje slike:



V proračunu so posebne proračunske postavke opredeljene v ZIPRS1112, 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 odškodnin
- 7960 – Stvarno premoženje – sredstva kupnin

Realizacija sredstev namenskih proračunskih postavk za namene znotraj podskupine 420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev je bila 7.557,49 EUR.

## IX.2 Primerjava realizacije odhodkov leta 2011 z letom 2010

Preglednica 29: Primerjava realizacije odhodkov leta 2011 z letom 2010: Zneski v EUR

Konto	Naziv konta	Realizacija proračuna 2010	Realizacija proračuna 2011	IND 2011/2010
4000	Plače in dodatki	3.539.973,43	3.549.931,20	100,28
4001	Regres za letni dopust	145.189,66	139.149,65	95,84
4002	Povračila in nadomestila	395.848,13	390.010,58	98,53
4003	Sredstva za delovno uspešnost	60.409,56	11.433,03	18,93
4004	Sredstva za nadurno delo	2.197,99	5.607,52	255,12
4009	Drugi izdatki zaposlenim	47.880,24	52.289,38	109,21
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	319.189,67	317.262,29	99,40
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	255.606,11	253.189,04	99,05
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.163,09	2.141,75	99,01
4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.604,88	3.570,51	99,05
4015	Premije kolekt. dod.pokoj.zavarovanja	88.353,67	86.537,27	97,94
	p.p.2387 Plače- skupaj:	4.860.416,43	4.811.122,22	98,99
4202	Nakup opreme	59.781,91	238.383,40	398,76
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.470,00	0,00	0,00
4207	Nakup nematerialnega premoženja	280.906,08	275.678,88	98,14
	p.p.2931 Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov - skupaj:	342.157,99	514.062,28	150,24
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	277.032,73	183.738,00	66,32
4021	Posebni material in storitve	8.397,53	10.116,63	120,47
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	255.766,51	217.803,44	85,16
4023	Prevozni stroški in storitve	21.957,52	18.190,70	82,84
4024	Izdatki za službena potovanja	50.546,96	45.561,19	90,14
4025	Tekoče vzdrževanje	787.373,11	800.702,07	101,69
4026	Najemnine in zakupnine (leasing)	134.809,19	144.748,50	107,37
4027	Kazni in odškodnine	8.433,46	145,54	1,73
4029	Drugi operativni odhodki	77.191,11	66.659,96	86,36
	p.p.2448 Materialni stroški - skupaj:	1.621.508,12	1.487.666,03	91,75
4023	Prevozni stroški in storitve	4.581,54	1.420,06	31,00
4202	Nakup opreme	0,00	7.557,49	
	p.p.7849 Stvarno premoženje – sredstva odškodnine - skupaj:	4.581,54	8.977,55	195,95
4025	Tekoče vzdrževanje	8.622,08	2.063,52	23,93
	p.p.Stvarno premoženje- sredstva kupnine od prodaje državnega premoženja-skupaj:	8.622,08	2.063,52	23,93
	<b>Skupaj:</b>	<b>6.837.286,16</b>	<b>6.823.891,60</b>	<b>99,80</b>

Vir: MFERAC

V letu 2011 je UJP porabil 0,20 % manj proračunskih sredstev kot v letu 2010. UJP je ob maksimalnih aktivnosti in ukrepih za racionalizacijo zmanjšal izdatke integralnega proračuna namenjene za blago in storitve za 8,25 % glede na predhodno leto, medtem, ko je izdatke za investicije povečal za 50,24 % predvsem zaradi vzpostavljanja rezervnega IT centra.